

AO

Arca Opportunity

**STATUT INVESTIČNÍHO FONDU
S PROMĚNLIVÝM ZÁKLADNÍM
KAPITÁLEM**

Statut

fondů kvalifikovaných investorů

ARCA OPPORTUNITY, SICAV, a.s.

a jeho podfondů

ARCA OPPORTUNITY CEE EQUITY – podfond 2

Obsah

1. Základní údaje o investičním fondu.....	4
2. Údaje o obhospodařovateli	6
3. Údaje o administrátorovi.....	8
4. Pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti ve smyslu § 23 a násl. zákona	9
5. Pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti ve smyslu § 50 a násl. zákona	9
6. Údaje o depozitáři	11
7. Údaje o akciích fondu	12
8. Základní údaje o PODFONDU	14
9. Zásady hospodaření s majetkem podfondu	14
10. Údaje o investičních akciích podfondu.....	16
11. Investiční strategie PODFONDU	20
12. Rizikový profil	25
13. Informace o výplatě podílu na zisku.....	27
14. Informace o poplatcích a nákladech.....	29
15. Další informace.....	31

ARCA OPPORTUNITY, SICAV, a.s., IČ: 241 99 591, se sídlem Praha 1 - Nové Město, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00, vydává podle zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech (dále také jen „Zákon“), tento

Statut investičního fondu a jeho podfondu (dále jen „Statut“):

ČÁST PRVNÍ FOND

ZÁKLADNÍ ÚDAJE O INVESTIČNÍM FONDU

1.1. Údaje o Fondu

ARCA OPPORTUNITY, SICAV, a.s. , IČ: 241 99 591, se sídlem Praha 1 - Nové Město, V Celnici 1031/4, PSČ 11000 (dále jen „Fond“). Fond je fondem kvalifikovaných investorů. Fond je akciovou společností s proměnným základním kapitálem, která vytváří podfondy. Aktuálně vytvořenými podfondy Fondu jsou:

- ARCA OPPORTUNITY – podfond 1
- ARCA OPPORTUNITY CEE EQUITY – podfond 2

1.2. Doba, na kterou je investiční fond založen

Na dobu neurčitou.

1.3. Údaje o osobě auditora

Audit pro Fond zajišťuje auditorská společnost KPMG Česká republika Audit, s.r.o., IČO: 496 19 187, se sídlem Praha 8, Pobřežní 648/1a, PSČ 18600. Uvedená auditorská společnost je zapsána v seznamu auditorských společností u Komory auditorů České republiky pod č. 071.

Činnost auditora ve vztahu k Fondu:

- a) ověření účetní závěrky a zprávy o vztazích Fondu,
- b) výrok k souladu výroční zprávy Fondu s jeho účetní závěrkou.

1.4. Označení internetové adresy (URL adresa) Fondu

www.redsidefunds.com

Fond však jako fond kvalifikovaných investorů na těchto svých internetových stránkách neuveřejňuje informace v rozsahu stanoveném pro informační povinnost fondů kolektivního investování.

1.5. Výše základního kapitálu a zapisovaného základního kapitálu

Základní kapitál Fondu se rovná jeho fondovému kapitálu. Do obchodního rejstříku se jako základní kapitál Fondu zapisuje částka vložená úpisem zakladatelských akcií (zapisovaný základní kapitál), která činí 10.000,- Kč (slovy: deset tisíc korun českých).

1.6. Datum vzniku

1. ledna 2012

Fond vznikl na základě Rozhodnutí České národní banky Č.j.: 2011/14414/570, Sp 2011/1825/571 ze dne 16. 12. 2011, jež nabylo právní moci dne 19. 12. 2011, ve formě uzavřeného investičního fondu.

1.7. Údaje o konsolidačním celku

Fond není součástí konsolidačního celku.

1.8. Údaj, zda Fond svěřil obhospodařování svého majetku investiční společnosti

Fond je ve smyslu § 9 Zákona investičním fondem s právní osobností, který má individuální statutární orgán, jímž je právnická osoba oprávněná obhospodařovat Fond. Fond svěřil obhospodařování svého majetku obchodní společnosti REDSIDE investiční společnost, a.s., která je statutárním orgánem Fondu. Tato společnost je obhospodařovatelem a administrátorem Fondu a podfondu Fondu.

1.9. Seznam vedoucích osob s uvedením jejich funkcí

Jediným členem představenstva, tj. statutárním orgánem, je REDSIDE investiční společnost, a.s., IČO: 242 44 601, se sídlem Praha 1 - Nové Město, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00. Rudolf Vřešťál a Ing. Karel Krhovský jsou pověřenými zmocněnci oprávněnými každý samostatně jednat za člena představenstva.

Rudolf Vřešťál – pověřený zmocněnec člena představenstva

Ing. Karel Krhovský – pověřený zmocněnec člena představenstva

Dozorčí rada:

Luděk Černovický – předseda dozorčí rady

Ing. Juraj Koník – člen dozorčí rady

Ing. Mojmír Vančura – člen dozorčí rady

1.10. Historické údaje a podstatné skutečnosti o Fondu

Od 1. 1. 2012 do 4. 10. 2012 obchodní firma Fondu zněla Patronus devátý, uzavřený investiční fond, a.s.

Od 4. 10. 2012 do 19. 7. 2013 obchodní firma Fondu zněla Arca Capital Green Energy, uzavřený investiční fond, a.s.

Ke dni 19. 7. 2013 Fond změnil svůj název na ARCA OPPORTUNITY, uzavřený investiční fond, a.s. (platné od)

Ke dni 1. 11. 2014 došlo ke změně obhospodařovatele a administrátora Fondu ze společnosti AVANT investiční společnost, a.s. na společnost REDSIDE investiční společnost, a.s.

Kde dni 4.7.2017 došlo na základě usnesení valné hromady ze dne 26. 6. 2017 ke změně formy fondu, a to z uzavřeného investičního fondu na investiční fond s proměnným základním kapitálem (SICAV). Při této změně se obchodní firma Fondu změnila na současný název ARCA OPPORTUNITY, SICAV, a.s.

ÚDAJE O OBHOSPODAŘOVATELI**1.11. Údaje o osobě obhospodařovatele**

Fond má individuální statutární orgán, jímž je právnická osoba oprávněná obhospodařovat Fond. Touto právnickou osobou je REDSIDE investiční společnost, a.s., IČO: 24244601, se sídlem Praha 1 - Nové Město, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00 (dále jen „obhospodařovatel“ nebo „Investiční společnost“).

Fond je oprávněn se obhospodařovat. Pokud se v tomto Statutu uvádí obhospodařovatel, rozumí se tím statutární orgán Fondu, tj. REDSIDE investiční společnost, a.s.

1.12. Výše základního kapitálu a údaj o jeho splacení

8.400.000,- Kč (slovy: osm milionů čtyři sta tisíc korun českých), splaceno 100 % základního kapitálu.

1.13. Den vzniku

29. června 2012

1.14. Údaje o rozhodnutí o povolení k činnosti

Rozhodnutí České národní banky č.j. 2013/5063/570 ze dne 26. 4. 2013, jež nabylo právní moci dne 29. 4. 2013.

1.15. Seznam vedoucích osob nebo osob podle § 21 odst. 4 Zákona s uvedením jejich funkcí

Rudolf Vřešťál, předseda představenstva a finanční ředitel

Ing. Karel Krhovský, člen představenstva a výkonný ředitel

Ing. Juraj Dvořák, člen představenstva a obchodní ředitel

1.16. Působení vedoucích osob v jiných společnostech

	společnost	pozice	IČ
Rudolf Vřešťál	ASB Accounting, s.r.o.	jednatel	27215849
	ASB Prague, s.r.o.	jednatel	47902728
	BAZ Czech, a.s.	předseda představenstva	28204298
	RVR Czech, s.r.o.	jednatel	24300136
	UnitedData a.s.	místopředseda představenstva	4201094
	TC VENTURES, s.r.o.	jednatel	25777581
	White Express s.r.o.	jednatel	4378059
	Paříkova Property, s.r.o.	jednatel	5481953
	REDSIDE Investments a.s.	předseda představenstva	7187939
Ing. Karel Khovský	REDSIDE Investments a.s.	člen představenstva	7187939
Ing. Juraj Dvořák	Arca Capital Finance Group, a.s., odštěpný závod	člen představenstva	6093060
	Deluvis Advisory CZ s.r.o.	jednatel	5719127
	DELUVIS CZ s.r.o.	jednatel	4885473
	Arca Capital Finance Group, a.s.	člen představenstva	50 108 361
	Arca Investments, a.s.	člen představenstva	35 975 041
	BHP Tatry, s. r. o.	jednatel	45 948 879
	BLUESIDE, a. s.	člen dozorčí rady	50 045 539
	DAMASK Consult s. r. o.	jednatel	46 391 363
	DAMASK Holding s. r. o.	jednatel	47 017 490
	Deluvis Advisory, s. r. o.	jednatel	36 332 267
	DELUVIS s. r. o.	prokurista	35 798 998
	DIAMOND HOTELS SLOVAKIA, s.r.o.	jednatel	35 838 833

1.17. Údaje o předmětu podnikání

- činnost investiční společnosti dle zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, vykonávaná na základě povolení České národní banky ze dne 26. 4. 2013, jež nabylo právní moci dne 29. 4. 2013.

1.18. Údaj o konsolidačním celku, do kterého je obhospodařovatel zahrnut

Obhospodařovatel není zahrnut do žádného konsolidačního celku.

1.19. Seznam investičních fondů, které obhospodařovatel obhospodařuje (vedle Fondu)

- NOVA Real Estate, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s., IČ: 04331869 se sídlem V Celnici 1031/4, Nové-Město Praha 1, PSČ 110 00, zapsaný v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze oddíl B, vložka 20886
- NOVA Green Energy otevřený podílový fond REDSIDE investiční společnost, a.s, NID: 8080238305, se sídlem V Celnici 1031/4, Nové-Město Praha 1, PSČ 110 00, zapsán v seznamu ČNB,
- NOVA Hotels otevřený podílový fond REDSIDE investiční společnost, a. s. NID: 8085331680, se sídlem V Celnici 1031/4, Nové-Město Praha 1, PSČ 110 00, zapsán v seznamu ČNB,
- NOVA Money Market, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s., IČ: 04699017, se sídlem V Celnici 1031/4, Nové-Město, 110 00 Praha 1, zapsaný v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze oddíl B, vložka 21276

1.20. Jiná podnikatelská činnost obhospodařovatele

Obhospodařovatel nevykonává žádnou jinou podnikatelskou činnost ve smyslu ustanovení § 508 Zákona.

1.21. Vyloučení § 1401, § 1415 odst. 1 a § 1432 až 1437 občanského zákoníku

Vylučuje se použití § 1401, § 1415 odst. 1 a § 1432 až 1437 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, pro obhospodařování Fondu.

ÚDAJE O ADMINISTRÁTOROVI**1.22. Údaje o osobě administrátora**

Fond má individuální statutární orgán, jímž je právnická osoba oprávněná obhospodařovat Fond a provádět jeho administraci. Touto právnickou osobou je REDSIDE investiční společnost, a.s., IČO: 24244601, se sídlem Praha 1 - Nové Město, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00.

Fond je oprávněn provádět svou administraci prostřednictvím svého statutárního orgánu (tj. společnosti REDSIDE investiční společnost, a.s.). Pokud se v tomto Statutu uvádí administrátor, rozumí se tím statutární orgán Fondu, tj. REDSIDE investiční společnost, a.s.

POVĚŘENÍ JINÉHO VÝKONEM JEDNOTLIVÉ ČINNOSTI VE SMYSLU § 23 A NÁSL. ZÁKONA

1.23. Označení činností významných pro Fond, jejichž výkonem může obhospodařovatel pověřit jiného

Majetek Fondu je výhradně obhospodařován obhospodařovatelem, tzn. žádná část majetku Fondu nemůže být svěřena do obhospodařování jiné osobě. Obhospodařovatel nemůže pověřit jiného výkonem jednotlivé činnosti, kterou zahrnuje obhospodařování investičního fondu.

POVĚŘENÍ JINÉHO VÝKONEM JEDNOTLIVÉ ČINNOSTI VE SMYSLU § 50 A NÁSL. ZÁKONA

1.24. Označení činností významných pro Fond, jejichž výkonem může administrátor pověřit jiného

Administrátor může pověřit jiného výkonem následujících činností, které zahrnuje administrace investičního fondu:

- a) vedení účetnictví;
- b) poskytování právních služeb;
- c) compliance a vnitřní audit;
- d) vyřizování stížností a reklamací investorů Fondu;
- e) oceňování majetku a dluhů;
- f) výpočet aktuální hodnoty investiční akcie Fondu;
- g) zajišťování plnění povinností vztahujících se k daním, poplatkům nebo jiným obdobným peněžitým plněním;
- h) vedení seznamu vlastníků cenných papírů vydávaných Fondem a vedení evidence zaknihovaných investičních akcií vydávaných Fondem a úschova cenných papírů a vedení evidence zaknihovaných cenných papírů vydávaných Fondem;
- i) rozdělování a vyplácení výnosů z majetku Fondu;
- j) zajišťování vydávání, výměny a odkupování cenných papírů a zaknihovaných cenných papírů vydávaných Fondem a nabízení investic do Fondu;
- k) vyhotovení a aktualizace výroční zprávy a pololetní zprávy Fondu;
- l) vyhotovení propagačního sdělení Fondu;
- m) uveřejňování, zpřístupňování a poskytování údajů a dokumentů akcionářům Fondu a jiným osobám;

- n) oznamování údajů a poskytování dokumentů, zejména ČNB nebo orgánu dohledu jiného členského státu;
- o) výkon jiné činnosti související s hospodařením s hodnotami v majetku Fondu;
- p) rozdělování a vyplácení peněžitých plnění v souvislosti se zrušením Fondu;
- q) vedení evidence o vydávání a odkupování investičních akcií vydávaných Fondem;
- r) nabízení investic do Fondu;
- s) provedení a vyhodnocení tzv. testu vhodnosti ve smyslu § 15h zákona č. 256/2004 Sb., o o podnikání na kapitálovém trhu, ve pozdějších předpisů (dále jen „ZPKT“), a prováděcích předpisů k ZPKT (zejména vyhláška č. 303/2010 Sb.) u investora, který má zájem investovat do Podfondu částku minimálně 1.000.000,- Kč, ale nedosahující výše 125.000 EUR.

1.25. Uzavřené smlouvy ve smyslu §50 a násl. Zákona

- Smlouva o pověření jiného výkonem jednotlivých činností, které zahrnuje administrace investičního fondu:
 - smlouva je uzavřena mezi Administrátorem a Arca Brokerage House o.c.p. a.s. (Pověřená osoba) se sídlem Plynářská 7/A, Bratislava 824 63, Slovenská republika, IČO: 35 871 211, zapsaná v obchodním rejstříku (registru) vedeném Okresním soudem Bratislava I, vložka číslo 3228/B, která je oprávněna poskytovat investiční služby a vedlejší služby na základě rozhodnutí o udělení povolení vydaného Úřadem pro finanční trh č. GRUFT – 054/2003/OCP a rozhodnutí vydaném Národní bankou Slovenska.
 - Mezi činnosti prováděné Pověřenou osobou patří
 - vyřizování stížností a reklamací investorů;
 - vedení seznamu vlastníků investičních akcií;
 - rozdělování a vyplácení výnosů z majetku Podfondu;
 - poskytování potřebných informací a dokumentů investorům;
 - provedení a vyhodnocování tzv. testu vhodnosti;
 - nabízení investice do Podfondu.
- Smlouva o zajištění výkonu činnosti vnitřního auditu
 - Smlouva je uzavřena mezi Administrátorem a společností Complplex, s.r.o., IČ: 27181537, se sídlem Mánesova 881/27, 12000 Praha 2, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze oddíl C, vložka 102501 která je oprávněna vykonávat činnost vnitřního auditu.

- Smlouva o poskytování účetních služeb, vedení daňové evidence a služeb souvisejících s vypořádáním obchodů
 - Smlouva je uzavřena mezi Administrátorem a společností ASB Accounting, s.r.o., IČ: 27215849, se sídlem V Celnici 1031/4, 11000 Praha 1, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze oddíl C, vložka 105100
 - Mezi činnosti prováděné společností ASB Accounting, s.r.o. patří:
 - Vedení účetnictví pro Administrátora, odděleně pak pro investiční a podílové fondy,
 - Vyhотовování řádné účetní závěrky a pravidelných managerských reportů,
 - Výpočet odvodu DPH.

ÚDAJE O DEPOZITÁŘI

1.26. Údaje o osobě depozitáře

UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., IČO: 64948242, se sídlem Praha 4 - Michle, Želetavská 1525/1, PSČ 14092, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 3608.

1.27. Popis základních charakteristik činnosti depozitáře včetně vymezení jeho odpovědnosti

Depozitář je zejména oprávněn:

- a) mít v opatrování majetek Fondu, umožňuje-li to jeho povaha;
- b) zřídít a vést peněžní účty a evidovat pohyb veškerých peněžních prostředků náležících do majetku Fondu;
- c) evidovat, umožňuje-li to jeho povaha, nebo kontrolovat stav jiného majetku Fondu, než majetku uvedeného v písmenech a) a b).

1.28. Údaje o osobách, kterým depozitář svěřil provádění některé činnosti

Žádná z činností depozitáře není, a to ani zčásti, svěřena třetí osobě.

1.29. Součinnost administrátora

Komunikace s depozitářem Fondu probíhá prostřednictvím administrátora, který zajišťuje plnění příslušných povinností Fondu vůči depozitáři v souladu s depozitářskou smlouvou.

ÚDAJE O AKCÍCH FONDU

1.30. Akcie

Fond vydává kusové akcie jako akcie, které nemají jmenovitou hodnotu.

1.31. Zakladatelské akcie

Zakladatelské akcie Fondu jsou akcie, které upsali zakladatelé Fondu; zakladatelskými akciemi zůstávají být i ty zakladatelské akcie, které upsala jiná osoba než vlastník zakladatelských akcií, neboť žádný z těchto vlastníků nevyužil svého předkupního práva podle § 160 Zákona, a zakladatelské akcie, které nabyla jiná osoba než vlastník zakladatelských akcií, neboť žádný z těchto vlastníků nevyužil svého přednostního práva na úpis nových zakladatelských akcií podle § 161 Zákona. Se zakladatelskými akciemi je spojeno právo účastnit se na řízení Fondu, právo na podílu na zisku z hospodaření Fondu a na likvidačním zůstatku pouze ve vztahu ke jmění a hospodaření s majetkem, které nejsou zařazeny do žádného podfondu. Ostatní akcie Fondu jsou investiční akcie.

Se zakladatelskými akciemi nemůže být spojeno zvláštní právo.

1.32. Investiční akcie

Fond vydává ke každému podfondu investiční akcie, které představují stejné podíly na fondovém kapitálu toho podfondu. S investičními akciemi vydanými k podfondu je spojeno právo týkající se podílu na zisku jen z hospodaření tohoto podfondu a na likvidačním zůstatku jen při zániku tohoto podfondu s likvidací.

1.33. Přijetí k obchodování nebo registrace na evropském regulovaném trhu nebo přijetí k obchodování v MOS

Akcie Fondu nejsou přijaty k obchodování na regulovaném trhu, tzn., nejsou kótovány na žádném (ani jiném evropském) regulovaném trhu, ani přijaty k obchodování v žádném mnohostranném obchodním systému.

1.34. Forma

Cenný papír nebo zaknihovaný cenný papír na jméno.

1.35. Jmenovitá hodnota

Akcie (ani zakladatelské, ani investiční) nemají jmenovitou hodnotu.

1.36. Označení měny, ve které je uváděna hodnota akcie

Hodnota zakladatelských akcií je uváděna v českých korunách (Kč). Měna investičních akcií je uvedena v odstavci 1.50 Statutu.

1.37. Označení osob zajišťujících úschovu akcií

Akcie Fondu, které jsou vydány jako cenné papíry, jsou v držení akcionářů Fondu, kteří zodpovídají za jejich úschovu.

Fond vede seznam akcionářů Fondu v souladu s § 264 zákona o obchodních korporacích.

1.38. Popis práv spojených s akciemi Fondu

Osoba, která se podílí na základním kapitálu Fondu, je oprávněna vykonávat práva akcionáře jako společníka, a to v případě zakladatelských akcií od okamžiku, kdy byly účinně upsány, a v případě investičních akcií od okamžiku vydání investičních akcií.

Akcionáři Fondu se podílejí na majetku Fondu v poměru počtu jimi vlastněných akcií Fondu. Vlastníci investičních akcií vydaných k určitému podfondu se podílejí na majetku podfondu (fondovém kapitálu tohoto podfondu) v poměru počtu jimi vlastněných investičních akcií vydaných k tomuto podfondu.

S akciemi Fondu jsou spojena zejm. následující práva:

- a) podílet se v souladu s obecně závaznými právními předpisy, stanovami a tímto Statutem na řízení Fondu;
- b) na podíl na zisku Fondu, resp. příslušného podfondu;
- c) na podíl na likvidačním zůstatku při zániku Fondu, resp. příslušného podfondu;
- d) na bezplatné poskytnutí Statutu Fondu, poslední výroční nebo pololetní zprávy Fondu, pokud o ně akcionář požádá.

Dokumenty uvedené v písmenu d) se neuveřejňují, každému akcionáři, resp. upisovateli jsou však k dispozici v souladu s ustanovením odstavce 1.94. Statutu.

Shora uvedeným přehledem nejsou dotčena případná další práva vyplývající akcionáři Fondu z obecně závazných právních předpisů.

1.39. Doklad vlastnického práva k akciím Fondu

Jako další doklad vlastnického práva k akciím Fondu vydá Fond prostřednictvím administrátora akcionáři Fondu, který nabude akcie Fondu, výpis ze seznamu akcionářů, na němž bude uveden počet vydaných akcií Fondu, datum jejich upsání, a celkový počet akcií Fondu v držení akcionáře ke dni vyhotovení výpisu. V případě investičních akcií podfondu se ve výpisu uvede i údaj o podfondu. Výpis se vydává na žádost akcionáře.

1.40. Informace o stanovách

Stanovy Fondu budou investorovi na jeho žádost poskytnuty postupem dle odstavce 1.94. Statutu.

1.41. Nabízení veřejnosti

Akcie Fondu určeného pro kvalifikované investory nemohou být nabízeny veřejnosti.

1.42. Aktuální hodnota akcie

Fond prostřednictvím Investiční společnosti poskytne měsíčně aktuální hodnotu investiční akcie Podfondu všem svým akcionářům, a to na internetových stránkách Fondu www.redsidefunds.com, nejpozději do 15. dne v měsíci vždy zpětně za období vztahující se k předcházejícímu měsíci.

ČÁST DRUHÁ PODFOND

ZÁKLADNÍ ÚDAJE O PODFONDU

1.43. Údaje o podfondu

Název podfondu: **ARCA OPPORTUNITY CEE EQUITY – podfond 2** (dále jen „**Podfond**“)

Podfond je účetně a majetkově oddělená část jmění Fondu.

ZÁSADY HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM PODFONDU

1.44. Účetní období

Účetní období Podfondu je stanoveno od 1. ledna do 31. prosince kalendářního roku.

1.45. Působnost ke schválení účetní závěrky Podfondu

Schválení účetní závěrky Podfondu, jakož i rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných výnosů z majetku Podfondu, náleží do působnosti valné hromady.

1.46. Pravidla a lhůty pro oceňování majetku a dluhů

Aktuální hodnota investiční akcie Podfondu je stanovována z fondového kapitálu Podfondu, a to pro příslušný kalendářní měsíc podle stavu k poslednímu dni příslušného kalendářního měsíce (tento den je rozhodným dnem ve smyslu § 130 odst. 1 Zákona), a je vyhlášována nejpozději do 15. dne následujícího kalendářního měsíce (tento den je současně koncem lhůty pro výpočet aktuální hodnoty investiční akcie ve smyslu § 193 odst. 1 Zákona). Aktuální hodnota investiční akcie je zaokrouhlena na čtyři desetinná místa. Majetek a dluhy Podfondu z investiční činnosti, včetně investičních nástrojů v majetku Podfondu, se oceňují reálnou hodnotou podle mezinárodních účetních standardů. Reálná hodnota podílů v obchodních společnostech v majetku Podfondu z investiční činnosti je stanovována minimálně jedenkrát ročně nezávislým oceněním, a to ke dni 31. 12. každého kalendářního roku. K tomuto dni se oceňují také jiný majetek a dluhy Podfondu. Způsob stanovení reálné hodnoty ostatního majetku a dluhů Podfondu z investiční činnosti stanoví prováděcí právní předpis k příslušnému zákonu. Znalecké ocenění reálné hodnoty provede k tomu oprávněná nezávislá osoba se souhlasem představenstva Fondu. Obhospodařovatel může oceňovat majetek a dluhy Podfondu za podmínek stanovených v § 195 Zákona.

Při přepočtu hodnoty aktiv vedených v cizí měně se použije kurz devizového trhu České národní banky vyhlášený Českou národní bankou a platný v den, ke kterému se přepočet provádí.

V rámci stanovení hodnoty investiční akcie může dojít vlivem technického, či lidského faktoru k tzv. „provozní odchylce“ vlastního kapitálu. Hodnota investiční akcie nebude korigována, pokud se bude zjištěná provozní odchylka pohybovat v rozmezí +/- 0,1 % na úrovni vlastního kapitálu.

1.47. Způsob použití zisku

Hospodářský výsledek Podfondu vzniká jako rozdíl mezi výnosy z činností vykonávaných na základě a v souladu s uděleným povolením České národní banky a náklady na zajištění činnosti Podfondu.

Výnosy z majetku Podfondu se použijí ke krytí nákladů Podfondu, nestanoví-li obecně závazné právní předpisy nebo tento Statut jinak. Pokud hospodaření Podfondu za účetní období skončí ziskem (přebytek výnosů nad náklady Podfondu), nemusí být zisk použit k výplatě podílu na zisku, ale může se použít k reinvesticím směřujícím ke zvýšení majetku Podfondu. Pokud hospodaření Podfondu za účetní období skončí ztrátou (převýšení nákladů nad výnosy Podfondu), bude vzniklá ztráta hrazena ze zdrojů Podfondu. Ke krytí ztráty se přednostně použije nerozdělený zisk z minulých let. Nestačí-li tyto prostředky Podfondu ke krytí ztráty, musí být ztráta v roce následujícím po účetním období, ve kterém ztráta vznikla, kryta snížením kapitálového fondu, byl-li vytvořen.

Rozhodnutí o schválení účetní závěrky Podfondu, jakož i rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných výnosů z majetku Podfondu, náleží do působnosti valné hromady Fondu.

O rozdělení zisku z hospodaření Podfondu a schválení výsledku hospodaření hlasují vždy pouze akcionáři, kteří vlastní zakladatelské akcie. Podfond je oprávněn vyplácet zálohy na podíly na zisku pouze za podmínek stanovených zákonem.

ÚDAJE O INVESTIČNÍCH AKCÍCH PODFONDU

1.48. Forma

Zaknihovaný cenný papír na jméno.

1.49. Jmenovitá hodnota

Akcie nemají jmenovitou hodnotu.

1.50. Označení měny investiční akcie Podfondu

CZK

1.51. Označení druhu investiční akcie v Podfondu

Investiční akcie B

1.52. Popis postupu při úpisu investičních akcií Podfondu

Fond vydává investiční akcie k Podfondu za účelem shromáždění peněžních prostředků v Podfondu. Vydávání investičních akcií provádí a zajišťuje obhospodařovatel. V případě, že jsou Investiční akcie vedeny na tzv. zákaznickém účtu (typ účtu 31) vedeném účastníkem CDCP na jméno Investiční společnosti, na který navazuje evidence Investiční společnosti na tzv. účtech vlastníků (typ účtu 21), je Investiční společnost oprávněna požadovat od Investora poplatek dle aktuálního sazebníku uveřejněném na internetových stránkách www.redsidefunds.com anebo dostupném v sídle Investiční společnosti.

Upisovat investiční akcie lze jen na základě veřejné výzvy k jejich úpisu. Veřejnou výzvu k úpisu investičních akcií zveřejňuje Fond na svých internetových stránkách www.redsidefunds.com, ve které vždy uvede i lhůtu k úpisu investičních akcií a podmínky pro úpis investičních akcií. Úpis investičních akcií probíhá na základě smlouvy o úpisu investičních akcií uzavřené mezi osobou mající zájem nabýt investiční akcie (dále také jako „investor“) a Fondem. Dokumenty upravující smluvní podmínky úpisu a vydávání investičních akcií jsou k dispozici v sídle Fondu.

Pro udržení stability nebo důvěryhodnosti Fondu je Fond prostřednictvím obhospodařovatele oprávněn rozhodnout, se kterými zájemci uzavře smlouvu o úpisu investičních akcií a se kterými nikoliv. Na uzavření smlouvy o úpisu investičních akcií není právní nárok a Fond není povinen smlouvu o úpisu investičních akcií se zájemcem uzavřít, a to z jakéhokoliv důvodu.

Fond vydává investiční akcie Podfondu za částku odpovídající aktuální hodnotě investiční akcie platné pro příslušné období, v němž byly prostředky investora připsány na účet Podfondu, případně v němž byl předmět vkladu účinně vnesen. Pro každé období se stanoví a vyhlásí aktuální hodnota investiční akcie podle stavu majetku k poslednímu dni daného období. Počet investičních akcií vydaných investorovi odpovídá podílu částky připsané na základě platby investora na účet Podfondu a aktuální

hodnoty investiční akcie Podfondu (snížená o částku vstupního poplatku) platné pro rozhodný den zaokrouhlenému na celá čísla směrem dolů. V případě nepeněžitého vkladu odpovídá počet investičních akcií vydaných k Podfondu, které Fond vydá investorovi, podílu hodnoty nepeněžitého vkladu, jak byla stanovena znalcem za tím účelem vybraným představenstvem, a aktuální hodnoty investiční akcie vydané k Podfondu (zvýšené o případnou přírážku) platné pro den, v němž byl předmět vkladu účinně vnesen, zaokrouhlenému na celá čísla směrem dolů.

Případný rozdíl mezi připsanou částkou nebo cenou nepeněžitého vkladu a částkou odpovídající vypočtené hodnotě vydaných investičních akcií k Podfondu se vrací investorovi, nedohodnou-li se investor a Fond písemně jinak.

Fond akceptuje pouze takové nepeněžitě vklady, které patří mezi majetkové hodnoty, do kterých Podfond investuje podle své investiční strategie, a které jsou z hlediska investiční strategie a skladby majetku Podfondu vhodné a jejichž nabývání připouští Zákon. Cena nepeněžitého vkladu musí být vždy stanovena posudkem znalce, kterého pro tento účel vybere představenstvo, nicméně náklady spojené s oceněním nepeněžitého vkladu nese vždy investor (vkladatel). Fond není povinen uzavřít s investorem smlouvu o vkladu či převzít nepeněžitý vklad a je jen na jeho uvážení, zda splnění vkladové povinnosti nepeněžitým vkladem akceptuje. I pro případ vnesení nepeněžitého vkladu platí povinnost dodržet minimální výši investice. Nepeněžitý vklad musí být do Fondu vnesen vždy do jednoho (1) měsíce ode dne převzetí vkladové povinnosti. Je-li nepeněžitým vkladem nemovitá věc, je předmět vkladu vnesen tak, že investor předá představenstvu nemovitou věc a písemné prohlášení s úředně ověřeným podpisem o vnesení nemovité věci. Je-li předmětem vkladu movitá věc, je předmět vkladu vnesen předáním věci představenstvu, který v zákonem stanovených případech zajistí její úschovu u depozitáře v souladu se Zákonem a depozitářskou smlouvou. Není-li z povahy věci možné faktické předání movité věci, je věc předána odevzdáním datových nebo jiných nosičů, které zachycují předávanou věc, a dokumentace, která zachycuje povahu, obsah a jiné skutečnosti důležité pro možnost využití nepeněžitého vkladu. Je-li nepeněžitým vkladem podíl v obchodní korporaci, je věc vnesena uzavřením účinné smlouvy o vkladu, která bude obsahovat náležitosti pro převod podílu vyžadované zákonem o obchodních korporacích a občanským zákoníkem. Je-li nepeněžitým vkladem pohledávka, je předmět vkladu vnesen účinností smlouvy o vkladu pohledávky. Je-li nepeněžitým vkladem závod nebo jeho část (pokud to Zákon připouští), je předmět vkladu vnesen účinností smlouvy o vkladu. V ostatních případech je nepeněžitý vklad vnesen účinností smlouvy o vkladu mezi investorem a Fondem.

Fond vydá investorovi investiční akcie do dvaceti pracovních dnů od vyhlášení aktuální hodnoty investičních akcií. O vydání investičních akcií Podfondu je investor informován písemně oznámením odeslaným na adresu uvedenou ve smlouvě o úpisu akcií nebo na elektronickou adresu, kterou pro tento účel ve smlouvě o úpisu akcií uvedl, přičemž v oznámení Fond informuje investora o počtu vydaných investičních akcií Podfondu a aktuální hodnotě investiční akcie, za níž byly dotčené investiční akcie vydány. Dnem vydání investičních akcií se investor stává akcionářem Fondu.

Minimální hodnota investice každého investora do cenných papírů Fondů, obhospodařovaných Investiční společností, musí odpovídat částce minimálně 125.000,- EUR (slovy: jedno sto dvacet pět tisíc euro), anebo 1.000.000 CZK (v případě investice v EUR pak 40.000 EUR), a to za předpokladu, že Investiční společnost písemně potvrdí, že se na základě informací získaných od investora důvodně domnívá, že jeho investice odpovídá jeho finančnímu zázemí, investičním cílům a odborným znalostem a zkušenostem v oblasti investic investora.

Minimální hodnota jakékoli další investice (hodnota upisovaných akcií) musí činit v každém jednotlivém případě alespoň 250.000 CZK.

Nejvyšší výše fondového kapitálu pro účely pozastavení vydávání investičních akcií se určuje hodnotou odpovídající částce 10.000.000.000,- CZK.

1.53. Odkupování investičních akcií

S investiční akcií je spojeno právo na její odkoupení na žádost jejího vlastníka na účet Podfondu. Investiční akcie odkoupením zanikají. Při odkupování investičních akcií se postupuje podle § 131 až 140 Zákona.

Fond odkoupí investiční akcie s použitím majetku Podfondu, k němuž byla investiční akcie vydána, za cenu odpovídající aktuální hodnotě investiční akcie stanovené pro období (tj. kalendářní měsíc), v němž byla žádost o odkup investičních akcií doručena Podfondu. Pro každý daný měsíc se v následujícím měsíci stanoví a následně vyhlásí aktuální hodnota investiční akcie podle stavu majetku k poslednímu dni daného měsíce. Fond je povinen odkoupit investiční akcie od akcionáře nejpozději do:

- a) 4 měsíců ode dne obdržení žádosti o odkoupení investičních akcií, pokud příslušný akcionář žádá o odkoupení investičních akcií v aktuální hodnotě odpovídající částce maximálně 10.000.000,- Kč (deset milionů korun českých);
- b) 6 měsíců ode dne obdržení žádosti o odkoupení investičních akcií, pokud příslušný akcionář žádá o odkoupení investičních akcií v aktuální hodnotě odpovídající částce vyšší než 10.000.000,- Kč (deset milionů korun českých), maximálně však 30.000.000,- Kč (třicet milionů korun českých);
- c) 12 měsíců ode dne obdržení žádosti o odkoupení investičních akcií, pokud příslušný akcionář žádá o odkoupení investičních akcií v aktuální hodnotě odpovídající částce vyšší než 30.000.000,- Kč (třicet milionů korun českých);

přičemž k odkoupení investičních akcií používá prostředky z majetku Podfondu, tzn. že v uvedené lhůtě bude akcionáři vyplacena hodnota akcií, což je částka rovnající se součinu počtu akcií a jejich aktuální hodnotě stanovené pro období (tj. kalendářní měsíc), v němž byla žádost o odkup investičních akcií doručena Podfondu. Výplata peněžních prostředků odpovídajících hodnotě odkoupených investičních akcií bude provedena bezhotovostním převodem na účet akcionáře. Dnem odeslání peněžních prostředků na účet akcionáře dojde k zániku odkoupených investičních akcií,

příčemž se má za to, že jsou odkupovány investiční akcie akcionářem nabyté nejdříve. Má se za to, že prostředky byly připsány na účet akcionáře první pracovní den následující po dni, ve kterém došlo k jejich odepsání z účtu Fondu.

Podfond sníží počet vydaných investičních akcií na účtu vlastních zdrojů - kapitálové fondy k datu, kdy dojde k jejich výmazu z evidence CDCP.

Minimální hodnota jednotlivého odkupu investičních akcií činí CZK 250.000, případně tomu odpovídající ekvivalent v jiné měně. Hodnota investičních akcií v držení jednoho akcionáře nesmí odkupem investičních akcií klesnout pod hranici minimální investice odpovídající částce 125.000,- EUR (slovy: jedno sto dvacet pět tisíc euro) anebo 1.000.000 CZK v případě, že se jedná o investora dle § 272 odst. 1 písm. i) bod 2. Zákona, pokud nedojde k odkupu všech investičních akcií akcionáře, s výjimkou případu, kdy se třetí subjekt stane akcionářem Fondu v důsledku přechodu vlastnického práva k investičním akciím Podfondu.

Fond může pozastavit odkupování investičních akcií k Podfondu nejdéle na dobu tří (3) měsíců, pokud je to nezbytné z důvodu ochrany práv nebo právem chráněných zájmů akcionářů vlastnících tyto investiční akcie, jako např. při prudkém pohybu aktiv tvořících podstatnou část majetku Podfondu. O pozastavení odkupování investičních akcií Podfondu rozhoduje statutární orgán, který si ke svému rozhodnutí vyžádá souhlas dozorčí rady. Člen představenstva je povinen své rozhodnutí vypracovat písemně a v rozhodnutí uvést datum a přesný čas rozhodnutí o pozastavení, důvody pozastavení a dobu, na kterou se vydávání nebo odkupování investičních akcií pozastavuje.

Zákaz odkupování investičních akcií se vztahuje i na ty investiční akcie, o jejichž odkoupení akcionář požádal:

- a) před pozastavením vydávání nebo odkupování investičních akcií, nedošlo-li u nich ještě k vyplacení protiplnění za odkoupení, nebo
- b) během doby, na kterou bylo vydávání nebo odkupování investičních akcií pozastaveno.

Dnem obnovení vydávání nebo odkupování investičních akcií je

- a) den následující po dni, kterým uplynula doba, na kterou bylo vydávání nebo odkupování investičních akcií pozastaveno,
- b) den nabytí právní moci rozhodnutí České národní banky, kterým se zrušuje rozhodnutí o pozastavení vydávání nebo odkupování investičních akcií Podfondu,
- c) jiný den stanovený příslušnými právní předpisy.

INVESTIČNÍ STRATEGIE PODFONDU

1.54. Investiční cíl

Investičním cílem aktivně řízeného Podfondu je dosahovat stabilně nadprůměrného zhodnocování majetku fondu. K dosažení tohoto cíle bude fond investovat převážně do veřejně obchodovatelných akcií, veřejně obchodovatelných obligací a korporátních dluhopisů a to především v regionu střední a východní Evropy a Ruska. K dosažení investičních cílů může Podfond využívat různých investičních strategií, tj. vstupovat vedle dlouhých pozic, také do prodejů nakrátko či využít pákový efekt.

Parametry, rozložení portfolia Fondu a případné využití cizích zdrojů se mohou měnit s cílem profitovat z aktuální fáze hospodářského cyklu, či vývoje jednotlivých trhů.

1.55. Finanční deriváty

Fond může investovat také prostřednictvím finančních derivátů, jejichž hodnota je odvozena od kurzu. Finanční prostředky, které slouží ke krytí závazků vyplývajících z držených finančních derivátů a dočasně volné finanční prostředky může Fond investovat zejména do nástrojů peněžního trhu, dluhopisů nebo obdobných likvidních cenných papírů

1.56. Benchmark & index

Benchmark je orientační veličina, která slouží k posuzování výkonnosti fondu s průměrnou výnosností v daném odvětví či oboru.

Podfond nezamýšlí sledovat jakýkoli index či benchmark.

Podfond nekopíruje žádný index.

1.57. Druhy majetkových hodnot (dále jen „aktiva“), které mohou být nabyty do jmění Podfondu.

- veřejně obchodovatelné akcie a investiční instrumenty podobného typu
- veřejně obchodovatelné dluhopisy
- korporátní dluhopisy a investiční instrumenty podobného typu
- nástroje peněžního trhu a vklady nebo termínované vklady v bankách,
- cenné papíry typu ETF - Exchange Traded Funds,
- cenné papíry vydané fondem kolektivního investování,
- finanční deriváty.

1.58. Vymezení technik a nástrojů používaných k obhospodařování majetku Podfondu

Obhospodařovatel může při obhospodařování majetku Podfondu používat repo obchody a finanční deriváty.

Obhospodařovatel může při obhospodařování majetku Podfondu využívat cizí zdroje financování, jejichž limity jsou dále specifikovány v rámci úpravy pravidel pro přijímání úvěrů a zápůjček v odstavci 1.64, přičemž obhospodařovatel vždy postupuje v souladu s § 72 odst. 4. Nařízení vlády č. 243/2013 Sb., o investování investičních fondů a technikách k jejich obhospodařování.

Obhospodařovatel může při obhospodařování majetku používat prodeje nakrátko (Short Sale) nebo nekrytý krátký prodej (Naked Short Sale). Limity pro tyto operace jsou uvedeny v odstavci 11.11.

1.59. Podrobná pravidla pro nakládání s majetkem Podfondu

Obhospodařovatel činí při obhospodařování majetku Podfondu zejména následující kroky:

11.5.1 pořízování aktiv dle odstavce 1.57. do majetku Podfondu. V případě financování pořízení těchto aktiv s využitím zápůjček a úvěrů postupuje obhospodařovatel v souladu s odstavcem 1.64.

11.5.5.2..prodej aktiv dle odstavce 1.57.;

1.60. Podrobnější označení Podfondu

Podfond je podfondem vytvořeným investičním fondem ve formě akciové společnosti s proměnným základním kapitálem, a proto označení Podfondu musí obsahovat příznačný prvek obchodní firmy akciové společnosti s proměnným základním kapitálem a slovo „podfond“, popřípadě jinak vyjádřit jeho vlastnost podfondu.

1.61. Doporučení transakcí ze strany všech akcionářů Podfondu

V odůvodněných případech může Podfond prostřednictvím obhospodařovatele požádat o posouzení a doporučení všech akcionářů Podfondu k zamýšlené transakci z majetku Podfondu; akcionářem Podfondu se rozumí takový akcionář Fondu, který vlastní investiční akcie vydané k Podfondu. Doporučení všech akcionářů Podfondu k zamýšlené transakci musí být uděleno v písemné podobě a adresováno obhospodařovateli. Obhospodařovatel není vázán tímto doporučením akcionářů, je však povinen při rozhodnutí o zamýšlené transakci zohlednit doporučení akcionářů Podfondu a případné odchylky od něj s přihlédnutím k požadavkům odborné péče a jednání v nejlepším zájmu akcionářů Podfondu zdůvodnit.

1.62. Podrobnější informace o koncentraci způsobu investování – odvětví, stát, region, resp. určitý druh aktiv

Většina investic Podfondu bude realizována v CZK, PLN, HUF, RUB, RON, EUR a USD. Většina aktiv Podfondu bude umístěna v regionu střední a východní Evropy a Ruska

Vzhledem ke koncentraci investiční politiky tak, jak je vymezena výše, může takové investování přinášet zvýšené riziko, a to i přesto, že Podfond investuje v souladu s principy stanovenými Statutem a právními předpisy a že jednotlivá rizika spojená s uvedenými investicemi jsou uvedena v rizikovém profilu Podfondu (viz čl. 0. Statutu).

1.63. Podrobnější informace o zajištění investice

Investice, jakákoli její část ani jakýkoli výnos z investice, nejsou jakkoliv zajištěny.

1.64. Pravidla poskytování a přijímání úvěrů a zápůjček a maximální limity

Podfond může uzavírat smlouvy o přijetí úvěru, zápůjčky, repo obchodu nebo jiné formy cizích zdrojů maximálně do souhrnné výše nižší, než je 95% hodnoty majetku Podfondu (bez ohledu na počet dlužníků).

Pokud je úvěr nebo zápůjčka poskytována obchodním společností, jejichž podíly v rozsahu umožňujícím jejich ovládnutí jsou v majetku Podfondu, nemusí Podfond požadovat po této jím ovládané obchodní společnosti zajištění takového úvěru nebo zápůjčky právě s ohledem na existenci vzájemného vztahu ovládající a ovládané osoby umožňující Podfondu výkon rozhodujícího vlivu na řízení dotčené obchodní společnosti a její kontrolu. Poskytování úvěrů nebo zápůjček jiným subjektům je možné pouze s odpovídajícím zajištěním zaručujícím řádné splacení úvěru nebo zápůjčky.

1.65. Pravidla provádění Short Sale a Naked Short Sale operací

Podfond může vstupovat do krátkých pozic typu Short Sale a Naked Short Sale u veřejně obchodovatelných cenných papírů a na trzích kde je to povoleno a to do souhrnné výše maximálně 50% hodnoty majetku Podfondu.

1.66. Pravidla pro provádění nekrytých obchodů

Podfond může provádět nekryté obchody pouze za předpokladu, že jejich sjednání slouží k efektivnímu obhospodařování majetku Podfondu.

1.67. Pravidla pro použití majetku Podfondu k zajištění závazku třetí osoby

Majetek Podfondu může být využit k zajištění závazku třetí osoby toliko při zachování celkové ekonomické výhodnosti takové operace.

1.68. Podmínky, za kterých lze aktivum v majetku Podfondu zatížit věcným či užívacím právem třetí osoby

Podíly ve společnostech nebo jiné věci zatížené zástavním právem, věcným břemenem, resp. užívacími právy třetích osob mohou být pořizovány do majetku Podfondu toliko při zachování ekonomické výhodnosti takové operace (tedy např. je-li cena pořízení odpovídající existenci konkrétního věcného práva, resp. věc dlouhodobě generuje odpovídající nájemné apod.). Stejně tak i v případě již stávající věci v majetku Podfondu je možné její zatížení právy třetích osob pouze při zachování shora uvedených pravidel. Práva třetích osob však mohou vznikat i ze zákona, rozhodnutím soudu či správního orgánu.

1.69. Vymezení okruhu investorů, pro které je určen

Investiční akcie Podfondu mohou být pořizovány pouze kvalifikovanými investory ve smyslu ustanovení § 272 Zákona.

1.70. Charakteristika typického investora

Profil typického investora: kvalifikovaný investor ve smyslu Zákona, který z hlediska vztahu k rizikům spojeným s investováním do Podfondu je méně rizikově averzní, ochotný podstoupit riziko s cílem dosáhnout nadprůměrného zhodnocení.

Investiční horizont: 5 let a více

Ověření zkušeností:

Vzhledem k tomu, že se jedná o fond kvalifikovaných investorů, vhodnost investičního fondu pro potenciální investory se neposuzuje (s výjimkou investice v rozmezí 1.000.000 CZK až 125.000 EUR v případě, že se kvalifikovanost investora posuzuje dle výše jeho investice).

Fond prostřednictvím administrátora předloží potenciálnímu investorovi čestné prohlášení, ve kterém tento investor stvrdí svým podpisem, že je osobou uvedenou v ustanovení § 272 Zákona, a že si je vědom všech rizik, které pro něho z této investice vyplývají.

1.71. Nejvyšší počet akcionářů Podfondu

Není omezen.

1.72. Výše minimální vstupní investice jednoho akcionáře

Minimální hodnota vstupní investice každého jednotlivého akcionáře musí odpovídat částce minimálně 125.000,- EUR (slovy: jedno sto dvacet pět tisíc euro), anebo 1.000.000 CZK (v případě investice v EUR pak 40.000 EUR), a to za předpokladu, že Investiční společnost písemně potvrdí, že se na základě informací získaných od investora důvodně domnívá, že jeho investice odpovídá jeho finančnímu zázemí, investičním cílům a odborným znalostem a zkušenostem v oblasti investic investora. Výše hodnoty investice se počítá pro všechny podfondy Fondu dohromady. Každá následující investice stejného akcionáře činí minimálně 250.000,- CZK. Hodnota všech akcií v držení jednoho akcionáře Fondu nesmí prodejem akcií klesnout pod hranici minimální investice, pokud nedojde k prodeji všech akcií v držení akcionáře Fondu.

1.73. Podmínění převoditelnosti

K převodu akcií Podfondu musí mít akcionář předchozí souhlas představenstva Fondu, a to v písemné formě.

1.74. Informační povinnost nabyvatele akcie Podfondu

V případě přechodu vlastnického práva k akciím Podfondu je jeho nabyvatel povinen bez zbytečného odkladu informovat představenstvo Fondu o předmětné změně vlastníka.

1.75. Pravidla poskytování informací

Informace budou poskytovány všem akcionářům, a to v elektronické podobě buď na internetové adrese www.redsidefunds.com, a nebo prostřednictvím tzv. „klientského vstupu“, tj. po zadání uživatelského jména a hesla na téže internetové stránce, v rozsahu:

- údaj o aktuální hodnotě vlastního kapitálu Podfondu;
- údaj o aktuální hodnotě akcie Podfondu;
- údaj o struktuře majetku ve Podfondu k poslednímu dni příslušného období.

Výše uvedené aktuální údaje jsou zpřístupněny nejpozději k 15. dni následujícího kalendářního měsíce.

1.76. Repooperace, resp. zapůjčování cenných papírů

Podfond při své činnosti může provádět repooperace nebo zapůjčovat cenné papíry.

1.77. Prodej nakrátko

Podfond při své činnosti může provádět tzv. obchody nakrátko (short sell).

1.78. Taktické umísťování aktiv

Styl obhospodařování Podfondu není založen na taktickém umísťování aktiv.

1.79. Dary, zajištění dluhu jiné osoby, úhrada dluhu, který nesouvisí s obhospodařováním Podfondu

Majetek Podfondu není možné použít k poskytnutí daru, k zajištění dluhu jiné osoby nebo k úhradě dluhu, který nesouvisí s obhospodařováním Podfondu. Majetek Podfondu nelze použít k poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, které nesouvisí s jeho obhospodařováním.

1.80. Majetkové hodnoty jiných osob

Není povoleno uzavírat smlouvy o prodeji majetkových hodnot na účet Podfondu, které Podfond nemá ve svém majetku nebo které má na čas přenechány. Nelze na účet Podfondu uzavírat smlouvy o prodeji majetkových hodnot, které Podfond nemá ve svém majetku nebo které má na čas přenechány.

RIZIKOVÝ PROFIL

1.81. Informace o rizikovém profilu

Před investováním do Podfondu by potenciální investoři měli zvážit možná rizika plynoucí z investování do Podfondu.

Investice do Podfondu není spojena s žádnou formou zajištění návratnosti investice nebo kapitálového krytí.

Hodnota investice může nejen stoupat, ale i klesat, přičemž návratnost není zaručena.

Investice do Podfondu je určena k dosažení výnosu při jejím dlouhodobém držení a není proto vhodná ke krátkodobé spekulaci.

1.82. Popis všech podstatných rizik

- a) úvěrové riziko, tj. riziko spojené s případným nedodržením závazků protistrany Podfondu
Emitent investičního nástroje v majetku Podfondu či protistrana smluvního vztahu (při realizaci konkrétní investice) nesplní svou povinnost, případně dlužník včas a v plné výši neuhradí svůj dluh.
- b) Riziko nedostatečné likvidity spočívajícího v tom, že určité aktivum Fondu nebude moci být zpeněženo včas za přiměřenou cenu a že Fond z tohoto důvodu nebude schopen dostát závazkům ze žádostí o odkoupení cenných papírů vydávaných Fondem, nebo že může dojít k pozastavení odkupování cenných papírů vydávaných Fondem
riziko vypořádání
Transakce s majetkem Podfondu může být zmařena v důsledku neschopnosti protistrany obchodu dostát svým povinnostem a dodat majetek nebo zaplatit ve sjednaném termínu.
- c) tržní riziko
Hodnota majetku, do něhož Podfond investuje, může stoupat nebo klesat v závislosti na změnách ekonomických podmínek, úrokových měr a způsobu, jak trh příslušný majetek vnímá.
- d) operační riziko
Riziko ztráty majetku vyplývající z nedostatečných či chybných vnitřních procesů, ze selhání provozních systémů či lidského faktoru, popř. z vnějších událostí.
- e) riziko ztráty majetku svěřeného do úschovy (nebo jiného opatrování)
Riziko ztráty majetku svěřeného do úschovy (nebo jiného opatrování) může být zapříčiněno zejména insolventností, nedbalostním nebo úmyslným jednáním osoby, která má v úschově nebo v jiném opatrování majetek Podfondu.

- f) riziko spojené s investicemi do akcií, podílů resp. jiných forem účastí v obchodních společnostech

Rizika spojená s možností selhání obchodní společnosti, ve které má Podfond účast, spočívající v tom, že taková obchodní společnost může být dotčena podnikatelským rizikem. V důsledku tohoto rizika může dojít k poklesu tržní ceny podílu v příslušné obchodní společnosti či jeho úplnému znehodnocení (například v případě úpadku), resp. nemožnosti prodeje účasti v takové společnosti. Ohledně účastí v obchodních společnostech je speciálním rizikem zpoždění nebo nedokončení projektu a neúspěšný rozvoj podnikatelských záměrů společnosti. Nabývá-li Podfond do svého majetku účasti v nově vzniklých obchodních společnostech, ve kterých se teprve začne projekt realizovat, existuje riziko zpoždění či zvýšení nákladů projektu, v důsledku čehož může Podfondu vzniknout škoda. Vzhledem k povaze majetku existuje rovněž riziko zničení takového aktiva, ať již v důsledku jednání třetí osoby či v důsledku vyšší moci.

- g) rizika private equity investic

Investice do akcií, podílů resp. jiných forem účastí v obchodních společnostech jsou valuovány na základě aktuálních předpokladů jako jsou regulatorní a právní rámec, daňové a úrokové sazby, politická a ekonomická situace atd. Během trvání investice se tyto podmínky mohou měnit bez možnosti je efektivně ovlivňovat ze strany správce či managementu.

Obchodně riziko spočívá v nenaplnění business plánů stanovených při pořizování investic související především s poklesem prodejů, neočekávaných investic, chyb v řízení společnosti.

- h) riziko zrušení Podfondu

Podfond může být ze zákonem stanovených důvodů zrušen.

- i) operační riziko při delegaci činností

Některé činnosti spojené s administrací Podfondu bude administrátor delegovat na třetí osoby. I přes dodržení veškerých právních pravidel pro outsourcing a přes maximálně obezřetné jednání administrátora i pověřené třetí osoby mohou nastat objektivní technické problémy, které mohou negativně ovlivnit administraci Podfondu (např. poruchy elektronických systémů používaných ke komunikaci mezi obhospodařovatelem, administrátorem a třetí osobou).

- j) riziko vyplývající z omezené činnosti depozitáře

Rozsah kontroly Podfondu ze strany depozitáře je smluvně omezen depozitářskou smlouvou.

V důsledku omezení kontrolní činnosti depozitáře v rozsahu vymezeném tímto Statutem existuje riziko spojené s absencí kontroly ze strany třetí osoby (tj. např. riziko selhání lidského faktoru).

k) riziko nestálé hodnoty

V důsledku skladby majetku Podfondu a způsobu jeho obhospodařování může být hodnota akcií vydaných Podfondem nestálá.

l) rizika spojená s nabytím účasti v zahraniční obchodní společnosti

Rizika spojená s nabytím účasti v zahraniční obchodní společnosti spočívající v tom, že v případě zahraničních obchodních společností existuje riziko politické, ekonomické či právní nestability. Důsledkem tohoto rizika může být zejména vznik nepříznivých podmínek dispozice (prodeje) účastí v těchto obchodních společnostech, například z důvodu devizových či právních omezení, hospodářské recese či v krajním případě znárodnění.

m) měnové riziko

Podfond je v měně CZK, ale může investovat do cenných papírů v jiných měnách. Hodnota investiční akcie tak může být ovlivněna i vývojem měnových kurzů. Na omezení měnového rizika může Fond používat měnové deriváty. Změny směnného kurzu základní měnové hodnoty Fondu a jiné měny, ve které jsou vyjádřeny investice Fondu, mohou vést k poklesu nebo ke zvýšení hodnoty investičního nástroje vyjádřeného v této měně. Nepříznivé měnové výkyvy mohou vést ke ztrátě.

INFORMACE O VÝPLATĚ PODÍLU NA ZISKU

1.83. Rozhodný den pro výplatu podílů na zisku

Rozhodným dnem pro uplatnění práva na podíl na zisku (dividendu) je den určený k takovému účelu valnou hromadou Fondu. Tento den nesmí předcházet dnu konání valné hromady, která rozhodla o výplatě dividendy, a nesmí následovat po dnu splatnosti dividendy.

1.84. Lhůta pro výplatu podílů na zisku

Podíl na zisku je splatný do tří měsíců ode dne, kdy bylo přijato usnesení valné hromady o rozdělení zisku.

1.85. Způsob výplaty podílů na zisku

Podíl na zisku je placen bezhovorostním převodem na účet akcionáře uvedený v seznamu akcionářů.

1.86. Doba, ve které se promlčuje nárok na výplatu podílu na zisku

Právo na výplatu podílu na zisku, o jehož vyplacení bylo rozhodnuto valnou hromadou Fondu, se promlčuje ve tříleté lhůtě od uplynutí lhůty splatnosti.

1.87. Údaj o způsobu schvalování rozdělení zisku

Rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných výnosů z majetku Podfondu, náleží do působnosti valné hromady Fondu.

INFORMACE O POPLATCÍCH A NÁKLADĚCH**1.88. Údaje o poplatcích účtovaných investorům a nákladech hrazených z majetku Podfondu**

Jednorázové poplatky účtované před nebo po ukončení investice (jedná se o nejvyšší částku, která může být investorovi účtována před uskutečněním investice, nebo před vyplacením investice)	
Vstupní poplatek (přirážka)	max 3 %
Výstupní poplatek (srážka)	0 %
Náklady hrazené z majetku Podfondu v průběhu roku	
Obhospodařovatelský poplatek investiční společnosti	1,6 % p.a.
Celková maximální nákladovost (před započtením případných nákladů souvisejících s výplatou výkonnostního poplatku)	1,95 %
Náklady hrazené z majetku Podfondu za zvláštních podmínek	
Výkonnostní poplatek	25% z rozdílu výkonnosti fondu ke konci roku a výnosu 5ti letého českého státního dluhopisu zvýšené o 5 procentních bodů

1.89. Ukazatel celkové nákladovosti

Ukazatel celkové nákladovosti fondu za předchozí účetní období v procentním vyjádření se rovná poměru celkových nákladů k průměrné měsíční hodnotě vlastního kapitálu (zahrnující níže specifikované náklady), přičemž celkovou výší nákladů se rozumí součet nákladů na poplatky a provize, správních nákladů a ostatních provozních nákladů ve výkazu o nákladech, výnosech a zisku nebo ztrát Podfondu podle zvláštního právního předpisu, po odečtení poplatků a provizí na operace s investičními instrumenty podle tohoto zvláštního právního předpisu.

1.90. Způsob určení a výše úplaty obhospodařovatele

Úplata za obhospodařování se určí buď:

- jako částka, která vyjadřuje procentuální hodnotu z hodnoty vlastního kapitálu Podfondu, nebo
- jako pevná výše úplaty,

- c) nebo jako kombinace minimální a maximální pevné výše úplaty a částky, která vyjadřuje procentuální hodnotu z hodnoty vlastního kapitálu Podfondu.

Konkrétní výše roční úplaty, jakož i minimální měsíční úplaty v rámci shora vymezených limitů, je stanovena ve smlouvě o výkonu funkce člena statutárního orgánu. Smlouva o výkonu funkce musí být písemná a musí ji vždy schválit valná hromada.

Úplata Investiční společnosti za obhospodařování majetku Podfondu je hrazena z majetku Podfondu ve výši 1,6 % p. a. z hodnoty vlastního kapitálu Podfondu k poslednímu dni kalendářního měsíce. Hodnotou vlastního kapitálu pro výpočet úplaty se rozumí hodnota vlastního kapitálu před zaúčtováním úplaty Investiční společnosti a rezervy na daň z příjmu právnických osob. Konkrétní výše úplaty Investiční společnosti za obhospodařování majetku Podfondu je k dispozici v sídle Investiční společnosti.

Investiční společnost má nárok také na výkonnostní poplatek hrazený z majetku Podfondu v závislosti na výkonnosti Podfondu. Výkonnostní poplatek je vypočítávaný každoročně jako 25% z množství peněžních prostředků, které Podfond vydělal po zdanění nad výnos 5ti letého českého státního dluhopisu zvýšeného o 5 procentních bodů. Hodnota výnosu referenčního 5ti letého českého státního dluhopisu je dána indexem CZGB5YR počítaným a zveřejňovaným agenturou Bloomberg k 31.12.. Vlastní výpočet a finální výši výkonnostního poplatku ke konci roku ověřuje nezávislý znalec. Pokud vznikne nárok na výkonnostní poplatek v průběhu roku, vytváří se dohadná položka, jejíž výše se na konci roku započte proti finální výkonnosti fondu ověřenou nezávislým znalcem.

1.91. Ostatní výdaje

- a) úplata za uložení a správu zahraničních cenných papírů nebo zahraničních zaknihovaných cenných papírů;
- b) daně;
- c) správní a soudní poplatky;
- d) úroky z přijatých úvěrů a zápůjček podle Zákona;
- e) záporné kurzové rozdíly;
- f) pořizovací cena prodávaného majetku;
- g) bankovní poplatky;
- h) úroky ze směnek použitých k zajištění závazků Podfondu;
- i) náklady na pojištění majetku;
- j) výdaje vynaložené na audit účetní závěrky Podfondu a na vyhotovení daňového přiznání;
- k) náklady na provedení znaleckého ocenění reálné hodnoty podílů v nemovitostních společnostech a movitých věcí;
- l) příprava účetních podkladů pro investiční společnost obhospodařující majetek Podfondu;
- m) výdaje na mzdy a odměny orgánům Fondu;
- n) náklady na právní a daňové služby související s činností Podfondu;

- o) náklady ostatních odborných poradců;
- p) ostatní náklady související zejména s pořízením či prodejem majetku Podfondu (akviziční náklady).

ČÁST TŘETÍ ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

DALŠÍ INFORMACE

1.92. Informace o Statutu a Klíčových informacích pro investory Podfondu

Pravidla pro přijímání změn Statutu:

- a) statut vydává a aktualizuje obhospodařovatel;
- b) dozorčí rada Fondu uděluje souhlas ke změnám Statutu, které se týkají
 1. způsobu investování a investičních cílů Podfondu,
 2. úplaty obhospodařovateli, administrátorovi nebo depozitáři Podfondu,
 3. nákladů souvisejících s obhospodařováním majetku Podfondu,
 4. odměn vedoucích osob Fondu;
- c) změny Statutu Podfondu nabývají účinnosti okamžikem jejich přijetí obhospodařovatelem, pokud Statut, rozhodnutí obhospodařovatele nebo zákon nestanoví pozdější okamžik nabytí účinnosti;
- d) každá aktualizace Statutu Podfondu se považuje za změnu Statutu.

Statut a jeho změny se neuveřejňují, každému akcionáři, resp. upisovateli jsou však k dispozici v souladu s ustanovením odstavce 1.94. Statutu.

Klíčové informace pro investory nejsou na základě výkladu ČNB Podfondem vypracovávány.

1.93. Upozornění

- a) každému upisovateli akcií Podfondu musí být poskytnut bezplatně na požádání Statut v aktuálním znění;
- b) stanovy Fondu nejsou součástí Statutu Podfondu.

1.94. Získání dokumentů dle odstavce 1.93.

Každý upisovatel může dokumenty uvedené v odstavci 1.93. získat buď v listinné podobě v sídle administrátora, tj. na adrese Praha 1 - Nové Město, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00, nebo v elektronické podobě ve formátu „PDF“ na internetové adrese [www. redsidefunds.com](http://www.redsidefunds.com) avšak pouze

prostřednictvím tzv. „klientského vstupu“, tj. po zadání uživatelského jména a hesla, a to z toho důvodu, že akcie Podfondu nemohou být nabízeny veřejnosti.

1.95. Informace o podmínkách, za kterých může být rozhodnuto o zrušení

Fond je založen na dobu neurčitou. Podfond je založen na dobu neurčitou.

Podfond může být zrušen

- rozhodnutím valné hromady Fondu,
- rozhodnutím soudu,
- rozhodnutím České národní banky,
- v jiných případech stanovených zákonem.

O záměru zrušení Fondu nebo Podfondu nebo přeměny Fondu bude každý investor informován bez zbytečného odkladu způsobem dle odstavce 1.94. Statutu.

1.96. Informace o právech akcionářů při zrušení, resp. přeměně Fondu

Akcionář má právo na podíl na likvidačním zůstatku, resp. na akcie jiného investičního fondu.

1.97. Kontaktní informace

Dodatečné informace lze v případě potřeby získat v sídle administrátora, na adrese Praha 1 - Nové Město, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00, v pracovní dny od 10 do 16 hod, kontaktní osoba vedoucí Front-Office, případně telefonicky na čísle 222 500 757, resp. elektronicky na internetové adrese www.redsidefunds.com či dotazem na adresu elektronické pošty info@redsidefunds.com.

1.98. Základní informace o daňovém režimu

Daňový systém, který se vztahuje na Podfond, držbu a převod akcií, se řídí zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů (dále „zákon o dani z příjmů“).

Zákon o dani z příjmů stanoví pro základní investiční fond sazbu daně 5 %.

Předmětem daně z příjmů fyzických nebo právnických osob jsou příjmy (výnosy) z prodeje akcií podle příslušných ustanovení zákona o dani z příjmů.

Režim zdanění příjmů nebo zisků jednotlivých investorů/akcionářů závisí na platných daňových předpisech, které nemusí být pro každého investora/akcionáře shodné. V případě nejistoty investora/akcionáře ohledně režimu jeho zdanění se doporučuje využít služeb daňového poradce.

1.99. Způsob a četnost uveřejňování zpráv o hospodaření Podfondu

Zprávy o hospodaření Podfondu jsou investorům/akcionářům poskytovány na internetových stránkách obhospodařovatele, tj. na internetové adrese www.redsidefunds.com, a to vždy nejméně jednou ročně způsobem dle odstavce 1.94. Statutu.

1.100. Údaje o ČNB - orgánu dohledu

Česká národní banka, Na Příkopě 28, 115 03 Praha 1, tel.: 224 411 111, www.cnb.cz, info@cnb.cz

1.101. Upozornění

Zápis do seznamu vedeného ČNB a výkon dohledu nejsou zárukou návratností investice nebo výkonnosti a nemohou vyloučit možnost porušení právních povinností či Statutu ze strany Podfondu, Fondu, obhospodařovatele, administrátora, depozitáře nebo jiné osoby a nezaručují, že případná škoda způsobená takovým porušením bude uhrazena.

V Praze, dne 7. 9. 2018

Za REDSIDE investiční společnost, a.s.:



Rudolf Vřešťál
Předseda představenstva



Ing. Karel Krhovský
Člen představenstva