

NGE

Nova Green Energy

STATUT

investičního fondu s proměnným
základním kapitálem

NOVA GREEN ENERGY, SICAV, A.S.

a jeho podfond

NOVA Green Energy – podfond 1

Definice

Pro účely tohoto Statutu mají následující pojmy tento význam:

- a) „**AIFMD**“ znamená DIRECTIVE 2011/61/EU OF THE EUROPEAN PARLIAMENT AND OF THE COUNCIL of 8 June 2011 on Alternative Investment Fund Managers and amending Directives 2003/41/EC and 2009/65/EC and Regulations (EC) No 1060/2009 and (EU) No 1095/2010.
- b) „**Auditor**“ znamená auditorskou společnost, jak je definována v Článku 2.1 níže, která Fondu poskytuje auditorské služby;
- c) „**ČNB**“ znamená Českou národní banku, jak je definována v Článku 17.4 níže.
- d) „**Depozitář**“ znamená společnost UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., jak je definována v Článku 13.1 níže, která pro Fond vykonává činnost depozitáře;
- e) „**Fond**“ znamená **NOVA Green Energy, SICAV, a.s.**, alternativní investiční fond, jak je definován v Článku 1.1 níže;
- f) „**Investiční společnost**“ znamená společnost REDSIDE investiční společnost, a.s., jak je definována v Článku 3 níže;
- g) „**Kč**“ znamená koruny české, zákonnou měnu České republiky;
- h) „**Nařízení**“ znamená nařízení vlády č. 243/2013 Sb., o investování investičních fondů a o technikách k jejich obhospodařování;
- i) „**Podfond**“ znamená podfond NOVA Green Energy – podfond 1, jako účetně a majetkově oddělená část jmění Fondu;
- j) „**Pracovní den**“ znamená den, kdy jsou banky otevřeny pro běžnou činnost v České republice;
- k) „**Účast**“ znamená podíl Fondu a z něj plynoucí práva a povinnosti v obchodní korporaci ve smyslu § 31 zákona o obchodních korporacích a v obdobných právnických osobách podle zahraničního práva, vyjma účasti ve veřejné obchodní společnosti a účasti jako komplementáře v komanditní společnosti;
- l) „**Zákon**“ znamená zákon č. 240/2013 Sb., zákon o investičních společnostech a investičních fondech, ve znění pozdějších předpisů.

NOVA Green Energy, SICAV, a.s., se sídlem Praha 1 - Nové Město, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00, vydává podle Zákona, tento

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

ČÁST PRVNÍ

FOND

1 Základní údaje o Fondu kvalifikovaných investorů

1.1 Údaje o Fondu:

- a) Název: **NOVA Green Energy, SICAV, a.s.**
- b) Zkrácený název: NGE

1.2 Povolení k vytvoření investičního Fondu bylo uděleno rozhodnutím ČNB ze dne 29. 1. 2013 číslo jednací 2013/1333/570 ke Sp/2012/816/571, které nabylo právní moci dne 29. 1. 2013.

1.3 Fond je zapsán do seznamu investičních fondů vedeného ČNB dle § 597 písm. b) Zákona.

1.4 Fond je založen na dobu neurčitou.

1.5 Fond je fondem kvalifikovaných investorů ve smyslu § 95 odst. 1 písm. b) Zákona, který shromažďuje peněžní prostředky od kvalifikovaných investorů vydáváním investičních akcií a provádí společné investování shromážděných peněžních prostředků nebo penězi ocenitelných věcí na základě určené investiční strategie ve prospěch těchto kvalifikovaných investorů a dále spravuje tento majetek.

1.6 Označení internetové adresy Fondu:

www.redsidefunds.com

Fond jako fond kvalifikovaných investorů na těchto svých internetových stránkách uveřejňuje informace v souladu s obecnou informační povinností.

1.7 Právní poměry Fondu a právní vztahy ze smluv o investicích do Podfondu se řídí českým právem. Řešení sporů vzniklých ze smluv o investicích do Podfondu náleží do příslušnosti českých soudů.

1.8 Fond nevyužívá služeb hlavního podpůrce.¹

1.9 Majetek Fondu a Podfondu obhospodařuje dle § 9 odst. 1 ZISIF společnost REDSIDE investiční společnost, a.s., která je zároveň administrátorem Fondu a Podfondu.

1.10 Historické údaje o statusových věcech Fondu a Podfondu:

Ke dni 1. 11. 2014 došlo ke změně obhospodařovatele a administrátora Fondu a Podfondu ze společnosti AVANT investiční společnost, a.s. na společnost REDSIDE investiční společnost, a.s. Spolu se změnou obhospodařovatele došlo i ke změně depozitáře, a to ze společnosti Československá obchodní banka, a.s. na společnost Unicredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.

¹ Hlavním podpůrcem investičního Podfondu je osoba, která je na základě smlouvy s obhospodařovatelem tohoto Podfondu, nebo na základě smlouvy s obhospodařovatelem a depozitářem tohoto Podfondu, oprávněna provádět tyto finanční služby:

- a) poskytovat nebo přenechávat peněžní prostředky či investiční nástroje za účelem podpory financování tohoto Podfondu, nebo
- b) vypořádávat obchody prováděné v rámci určené investiční strategie tohoto Podfondu.

S účinností od 1.1.2020 došlo ke změně právní formy fondu, a to z otevřeného podílového fondu na investiční fond s proměnným základním kapitálem s jedním podfondem.

Rozhodnutím generálního ředitele Burzy cenných papírů Praha ze dne 12. 10. 2015 pod sp. zn. B/154/2015/LM byla korunová třída podílových listů Podfondu ISIN: CZ0008474673 přijata k obchodování na Regulovaném trhu Burzy cenných papírů Praha s účinností od 19. 10. 2015. Rozhodnutím generálního ředitele Burzy cenných papírů Praha ze dne 23.2. 2016 pod sp. zn. B/034/2016/LM byla eurová třída podílových listů Podfondu ISIN: CZ0008474053 přijata k obchodování na Regulovaném trhu Burzy cenných papírů Praha s účinností od 29. 2. 2016. Z důvodu přeměny právní formy Fondu viz výše byly obě třídy podílových s účinností od 31.12.2019 delistovány.

2 Údaje o osobě Auditora

2.1 Údaje o osobě Auditora:

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o., se sídlem Hvězdova 1734/2c, Nusle, 140 00 Praha 4, IČ: 407 65 521, společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl A, vložka 3637

2.2 Činnost Auditora ve vztahu k Fondu:

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

3 Údaje o Investiční společnosti obhospodařující majetek Fondu a Podfondu

3.1 Základní údaje

REDSIDE investiční společnost, a.s., IČ: 242 44 601, se sídlem Praha 1, Nové Město, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 18362 (dále jen „**Investiční společnost**“ nebo „**obhospodařovatel**“). Investiční společnost je obhospodařovatelem a administrátorem alternativních investičních fondů (dále jen „**AIFM**“) oprávněna obhospodařovat a spravovat fondy kvalifikovaných investorů (alternativní investiční fondy nebo aj „**AIF**“) na základě rozhodnutí o povolení k činnosti investiční společnosti vydaného ČNB, oprávněna přesáhnout rozhodný limit podle článku 3 AIFMD.

3.2 Základní kapitál

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

3.3 Datum vzniku

29. 6. 2012

3.4 Rozhodnutí o povolení k činnosti Investiční společnosti

Rozhodnutí ČNB č.j. 2013/5063/570 ze dne 29.4.2013, jež nabylo právní moci dne 29. 4. 2013.

3.5 Seznam vedoucích osob nebo osob podle § 21 odst. 5 Zákona s uvedením jejich funkcí

Rudolf Vřešťál, předseda představenstva a finanční ředitel

Ing. Karel Krhovský, člen představenstva a výkonný ředitel

Ing. Michal Zachar, člen představenstva a obchodní ředitel

3.6 Působení vedoucích osob v jiných společnostech:

| Rudolf Vřešťál | společnost | pozice | IČ |
|----------------------------|--|--|-----------|
| | REDSIDE investiční společnost, a.s. | předseda představenstva | 24244601 |
| | ASB Czech Republic, s.r.o. | jednatel | 27215849 |
| | BAŽ 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 |
| | RSFA, a.s. | předseda představenstva | 08579440 |
| | ARCA OPPORTUNITY, SICAV, a.s. | Pověřený zmocněnec | 24199591 |
| | NOVA Real Estate, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s. | Pověřený zmocněnec | 04331869 |
| | NOVA Money Market, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s. | Pověřený zmocněnec a člen správní rady | 04699017 |
| | NOVA Green Energy, SICAV, a.s. | Pověřený zmocněnec a člen správní rady | 08789622 |
| | SWISS FUNDS, a.s. | člen dozorčí rady | 05421721 |
| Ing. Karel Krhovský | | | |
| | REDSIDE investiční společnost, a.s. | člen představenstva | 24244601 |
| | REDSIDE Investments a.s. | člen představenstva | 7187939 |
| | KJU Czech, s.r.o, | jednatel | 08123853 |
| | RSFA, a.s. | člen představenstva | 08579440 |
| | ARCA OPPORTUNITY, SICAV, a.s. | Pověřený zmocněnec | 24199591 |
| | NOVA Real Estate, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s. | Pověřený zmocněnec a člen správní rady | 04331869 |
| | NOVA Money Market, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s. | Pověřený zmocněnec a člen správní rady | 04699017 |
| | NOVA Green Energy, SICAV, a.s. | Pověřený zmocněnec a člen správní rady | 08789622 |
| Ing. Michal Zachar | | | |
| | REDSIDE investiční společnost, a.s. | člen představenstva | 24244601 |

- 3.7 Investiční společnost je zapsána v seznamu investičních společností vedeném ČNB podle § 596 písm. a) Zákona.
- 3.8 Investiční společnost je oprávněna přesáhnout rozhodný limit.
- 3.9 Činnost Investiční společnosti ve vztahu k Fondu a Podfondu:
- a) Obhospodařování majetku Podfondu
 - a. správa majetku Podfondu, včetně investování na účet Podfondu,
 - b. řízení rizik spojených s investováním
 - b) Administrace Fondu a Podfondu, zejména:
 - a. vedení účetnictví Fondu a Podfondu,
 - b. poskytování právních služeb,

- c. compliance a vnitřní audit,
 - d. vyřizování stížností a reklamací investorů Podfondu,
 - e. oceňování majetku a dluhů Podfondu,
 - f. výpočet aktuální hodnoty investiční akcie Podfondu,
 - g. zajišťování plnění povinností vztahujících se k daním, poplatkům nebo jiným obdobným peněžitým plněním,
 - h. vedení seznamu vlastníků investičních akcií vydávaných Fondem a vedení evidence zaknihovaných investičních akcií vydávaných Fondem,
 - i. rozdělování a vyplácení výnosů z majetku Podfondu,
 - j. zajišťování vydávání, výměny a odkupování investičních akcií vydávaných Fondem a nabízení investic do Podfondu,
 - k. vyhotovení a aktualizace výroční zprávy Podfondu,
 - l. vyhotovení propagačního sdělení Podfondu,
 - m. uveřejňování, zpřístupňování a poskytování údajů a dokumentů akcionářům Podfondu 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 Podfondu,
 - p. rozdělování a vyplácení peněžitých plnění v souvislosti se zrušením Podfondu,
 - q. vedení evidence o vydávání a odkupování investičních akcií vydávaných Fondem,
 - r. nabízení investic do Podfondu,
 - s. provedení a vyhodnocení tzv. testu vhodnosti ve smyslu § 15h ZPKT a prováděcích předpisů (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.
- 3.10 Výkonem činností, které zahrnuje administrace Podfondu a které jsou uvedeny v Článku 3.9 písm. b) pod body a. až s., může Investiční společnost pověřit jiného podle § 50 Zákona za splnění podmínek § 51 a § 52 Zákona, resp. dle článku 20 AIFMD.
- 3.11 Seznam dalších fondů obhospodařovaných Investičních společností:
- a) ARCA OPPORTUNITY, SICAV, a.s., IČ: 24199591, 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 17785,
 - b) 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,
 - c) 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
 - d) 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.
- 3.12 Uzavřené smlouvy ve smyslu §50 a násl. Zákona
- Smlouva o pověření jiného výkonem jednotlivých činností, které zahrnuje administrace investičního Podfondu:
 - smlouva je uzavřena mezi Administrátorem a Arca Brokerage House o.c.p. a.s. (Pověřená osoba) se sídlem Plynárenská 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 Compllex, 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 Czech Republic, 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 Czech Republic, s.r.o. patří:
 - vedení účetnictví pro Administrátora, odděleně pak pro investiční fondy,
 - vyhotovování řádné účetní závěrky a pravidelných účetních reportů,
 - výpočet odvodu DPH.
 - Administrativní podpora.
 - Zajištění výkonu funkce ocenění majetku Podfondu provádí společnosti:
 - MBM-Hopet, s.r.o., IČ: 26685434, se sídlem Freyova 82/27, Vysočany, 190 00 Praha 9, vedená u Městského soudu v Praze, Sp. zn. C 87224;
 - Smlouvy o pověření jiného výkonem jednotlivých činností, které zahrnuje administrace investičního Podfondu – nabízení investic do Podfondu:
 - Smlouvy o spolupráci s investičními zprostředkovateli uzavřené mezi Administrátorem a jednotlivými investičními zprostředkovateli.

3.13 ÚDAJE O DEPOZITÁŘI

Údaje o osobě depozitáře

- 3.14 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.

3.15 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) zřídit 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).

3.16 Údaje o osobách, kterým depozitář svěřil provádění některé činnosti

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

3.17 Součinnost administrátora

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

3.18 Základní principy činnosti depozitáře

Cílem činnosti depozitáře není duplikovat činnosti vykonané obhospodařovatelem. Činnost osob vykonávajících určité činnosti pro Fond (obhospodařovatele, administrátora) a depozitáře, vychází z principu rozdělení rolí a odpovědnosti. Cílem kontrolní činnosti depozitáře je u vybraných oblastí zejména ověřit, že má Fond správně nastaveny a řádně provádí příslušné procesy a případné zjištěné nedostatky řešit v rámci zavedených eskalačních procesů.

Při výkonu svých povinností tak depozitář zejména kontroluje existenci postupů obhospodařovatele pro výkon dané činnosti, která je dle příslušné právní úpravy předmětem kontroly depozitáře, a jejich soulad se ZISIF, Nařízením AIFMD a statutem a následně namátkově monitoruje, zda konkrétní činnost obhospodařovatele je v souladu s těmito postupy.

Tuto činnost depozitář provádí:

1. při vzniku vztahu s obhospodařovatelem, kdy se zaměřuje na základní kontrolu existence postupů a pravidel pro výkon činnosti obhospodařovatele;
2. periodicky, kdy se zaměřuje na aktualizaci postupů v zákonem stanovené frekvenci, při změně regulačních pravidel, změně statutu a dále na namátkový monitoring činností obhospodařovatele.

Ustanovení depozitářské smlouvy mají odpovídat uvedeným principům a celkovému regulačnímu rámci, cílem depozitáře nemá být smluvně rozšiřovat svoji působnost a odpovědnost za tyto hranice.

Není-li mezi obhospodařovatelem a depozitářem explicitně dohodnuto jinak, nejsou kroky obhospodařovatele podmíněny aktivními souhlasy depozitáře. Depozitář se zaměřuje na provádění ex-post kontrol.

3.19 Účel kontrolní činnosti depozitáře

Účelem kontrolní činnosti depozitáře je chránit zájmy investorů Fondu a Podfondu tím, že depozitář kontroluje činnost obhospodařovatele a upozorňuje obhospodařovatele na nesoulad jeho činnosti s právními předpisy, statutem nebo depozitářskou smlouvou. Při zjištění nesouladu se depozitář řídí eskalačními procesy nastavenými v depozitářské smlouvě. Primárním účelem eskalačního procesu je odstranění závadného stavu tak, aby nedošlo k ohrožení práv a zájmů investorů a pokud nelze zabránit škodě, aby byla minimalizována. Depozitář hlásí zjištění nedostatku na Českou národní banku až po marném vyčerpání prostředků eskalační procedury s obhospodařovatelem. Depozitář hlásí pouze závažná zjištění, kdy např. obhospodařovatel odmítne sjednat nápravu nebo systémová zjištění (opakující se nedostatky). Postup je upraven v depozitářské smlouvě.

3.20 Jednotlivé kontrolní činnosti depozitáře

Předmětem konkrétní kontrolní činnosti depozitáře, která má být vykonávána v kontextu uvedených základních principů, je kontrola souladu níže uvedených činností se ZISIF, Nařízením AIFMD, statutem Fondu a ujednáními depozitářské smlouvy:

- A. vydávání a odkupování investičních akcií,
- B. výpočet aktuální hodnoty investičních akcií,
- C. oceňování majetku a dluhů Podfondu,
- D. vyplácení protiplnění z obchodů s majetkem Podfondu v obvyklých lhůtách,
- E. používání výnosů plynoucích pro Podfond,
- F. kontrola příkazů obhospodařovatele prováděných depozitářem,
- G. kontrola stavu majetku Podfondu, který nelze mít v opatrování a/nebo úschově.

Na depozitáře fondů kvalifikovaných investorů se přitom nepoužijí ustanovení § 73 odst. 1 písm. f) a § 73 odst. 2 ZISIF (ex ante) a odkazy na Depozitářské nařízení UCITS.

3.21 ÚDAJE O AKCIÍCH FONDU

- 3.22 Fond vydává zakladatelské akcie ve vztahu k Fondu a investiční akcie ve vztahu k Podfondu nebo k jiným podfondem Fondu. Zakladatelské i investiční akcie Fond vydává jako kusové akcie, tj. akcie, které nemají jmenovitou hodnotu.

Zakladatelské akcie

- 3.23 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 týkající se 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.
- 3.24 Se zakladatelskými akciemi nemůže být spojeno zvláštní právo.

Investiční akcie

- 3.25 Investiční akcie jsou vydávány jako kusové, bez jmenovité hodnoty. Fond nebude vydávat investiční akcie jinak než k Podfondu. Investiční akcie jsou vydávány jako zaknihované cenné papíry. K Podfondu jsou vydávány dva druhy investičních akcií: růstové investiční akcie A a dividendové investiční akcie A. S investičními akciemi vydanými k Podfondu je spojeno právo týkající se podílu na zisku z hospodaření tohoto Podfondu v případě dividendové investiční akcie A a na likvidačním zůstatku při zániku tohoto podfondu s likvidací v případě obou druhů investičních akcií. S investiční akcií je dále spojeno právo na její odkoupení na žádost jejího vlastníka na účet společnosti. Investiční akcie odkoupením zanikají.
- 3.26 S investiční akcií je spojeno hlasovací právo pouze v těch případech, kdy tak stanoví stanovy Fondu, nebo v případech, kdy tak určuje zákon, tj. zejména, pokud zákon ve smyslu ust. § 162 odst. 2 zákona o investičních společnostech vyžaduje hlasování na valné hromadě podle druhů akcií. V takovém případě je vlastník investiční akcie bez hlasovacího práva oprávněn na valné hromadě hlasovat. Je-li s investiční akcií spojeno hlasovací právo, pak je s ní spojen 1 hlas.
- 3.27 Převoditelnost investičních akcií je podmíněna souhlasem statutárního ředitele, který udělí akcionáři souhlas s převodem písemně na jeho písemnou žádost. Statutární ředitel je povinen udělit souhlas s převodem investičních akcií tehdy, pokud nabyvatel investičních akcií splňuje veškeré požadavky na osobu akcionáře společnosti jakožto fondu kvalifikovaných investorů stanovených statutem, jakož i obecně závaznými právními předpisy, a to bez zbytečného odkladu po jejich kontrole. Souhlas s převodem investičních akcií mezi stávajícími akcionáři je vydáván neprodleně bez potřeby kontroly. Investiční akcie lze zastavit pouze s předchozím písemným souhlasem statutárního ředitele, na písemnou žádost akcionáře. Ustanovení o omezení převoditelnosti a zastavitelnosti akcií platí jen do doby, než dojde k přijetí investičních akcií k obchodování na evropském regulovaném trhu; s účinky ode dne přijetí akcií k obchodování na evropském regulovaném trhu jsou akcie neomezeně převoditelné a k jejich zastavení se nevyžaduje souhlas statutárního ředitele.
- 3.28 Fond vydává k Podfondu následující druhy investičních akcií:
- a) „Dividendová investiční akcie A“, která bude vydávána k podfondu NOVA Green Energy – podfond 1, je akcie se zvláštními právy, přičemž všechny vydané dividendové investiční akcie A tvoří jeden druh. S dividendovými investičními akciemi A jsou spojena následující práva:
- i. právo na podíl na zisku z hospodaření podfondu NOVA Green Energy – podfond 1, a to ve výši, která se na celkovém dosaženém zisku určí jako poměr všech vydaných dividendových investičních akcií A k rozhodnému dni k účasti na valné hromadě, která rozhoduje o rozdělení zisku, ku celkovému počtu všech investičních akcií A (tj. jak dividendových investičních akcií A, tak růstových investičních akcií A) vydaných k rozhodnému dni k účasti na valné hromadě, která rozhoduje o rozdělení zisku. Mezi dividendové

investiční akcie A se podíl na zisku, který valná hromada schválí k rozdělení a který připadá na dividendové investiční akcie A v souladu s těmito stanovami, dělí v poměru podle počtu vydaných kusů dividendových investičních akcií A;

ii. právo na podíl na likvidačním zůstatku při zániku podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 s likvidací, a to ve výši, která se na celkovém likvidačním zůstatku určí jako podíl hodnoty všech vydaných dividendových investičních akcií A ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1, k celkové hodnotě všech investičních akcií A (tj. jak dividendových investičních akcií A, tak růstových investičních akcií A) vydaných ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1, přičemž (a) hodnota všech vydaných dividendových investičních akcií A ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 se určí jako součin aktuální hodnoty dividendové investiční akcie A určené na základě článku 33 těchto stanov ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 a počtu všech vydaných dividendových investičních akcií A ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 a (b) celková hodnota všech investičních akcií A (tj. jak dividendových investičních akcií A, tak růstových investičních akcií A) vydaných ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 se určí jako součet součinu aktuální hodnoty dividendové investiční akcie A určené na základě článku 33 stanov ke dni, ke kterém bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 a počtu všech vydaných dividendových investičních akcií A ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 a součinu aktuální hodnoty růstové investiční akcie A určené na základě článku 33 těchto stanov ke dni, ke kterém bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 a počtu všech vydaných růstových investičních akcií A ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1. Mezi dividendové investiční akcie A se výše stanovené částky (podíl na likvidačním zůstatku připadající na dividendové investiční akcie A) dělí v poměru podle počtu vydaných kusů dividendových investičních akcií A;

iii. právo na její odkoupení na žádost jejího vlastníka na účet NOVA Green Energy – podfond 1, přičemž aktuální hodnota odkupované investiční akcie se určí na základě vzorce uvedeného v článku 33.2 a 33.3 stanov; a

iv. hlasovací právo pouze v těch případech, kdy tak stanoví tyto stanovky, nebo v případech, kdy tak určuje zákon, tj. zejména, pokud zákon ve smyslu ust. § 162 odst. 2 zákona o investičních společnostech vyžaduje hlasování na valné hromadě podle druhů akcií.

Dividendové investiční akcie A budou vydány jako zaknihovaný cenný papír;

b) „Růstová investiční akcie A“, která bude vydávána k podfondu NOVA Green Energy – podfond 1, je akcie se zvláštními právy, přičemž všechny vydané růstové investiční akcie A tvoří jeden druh. S růstovými investičními akciemi A jsou spojena následující práva:

i. právo na podíl na likvidačním zůstatku při zániku podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 s likvidací, a to ve výši, která se na celkovém likvidačním zůstatku určí jako podíl hodnoty všech vydaných růstových investičních akcií A ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1, k celkové hodnotě všech investičních akcií A (tj. jak dividendových investičních akcií A, tak růstových investičních akcií A) vydaných ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1, přičemž (a) hodnota všech vydaných růstových investičních akcií A ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 se určí jako součin aktuální hodnoty růstové investiční akcie A určené na základě článku 33 těchto stanov ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 a počtu všech vydaných růstových investičních akcií A ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 a (b) celková hodnota všech investičních akcií A (tj. jak dividendových investičních akcií A, tak růstových investičních akcií A) vydaných ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 se určí jako součet součinu aktuální hodnoty dividendové investiční akcie A určené na základě článku 33 stanov ke dni, ke kterém bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 a počtu všech vydaných dividendových investičních akcií A ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 a součinu aktuální hodnoty růstové investiční akcie A určené na základě článku 33 těchto stanov ke dni, ke kterém bylo rozhodnuto o likvidaci

podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 a počtu všech vydaných růstových investičních akcií A ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1. . Mezi růstové investiční akcie A se výše stanovené částky (podíl na likvidačním zůstatku připadající na růstové investiční akcie A) dělí v poměru podle počtu vydaných kusů růstových investičních akcií A;

ii. právo na její odkoupení na žádost jejího vlastníka na účet NOVA Green Energy – podfond 1, přičemž aktuální hodnota odkupované investiční akcie se určí na základě vzorce uvedeného v článku 33.2 a 33.3 stanov;

iii. hlasovací právo pouze v těch případech, kdy tak stanoví tyto stanovy, nebo v případech, kdy tak určuje zákon, tj. zejména, pokud zákon ve smyslu ust. § 162 odst. 2 zákona o investičních společnostech vyžaduje hlasování na valné hromadě podle druhů akcií.

Růstové investiční akcie A budou vydány jako zaknihovaný cenný papír. S růstovými investičními akciemi A není spojeno právo na výplatu podílu na zisku, přičemž hodnota nevyplaceného zisku se promítá do aktuální hodnoty růstové investiční akcie A.

Tempo růstu výkonnosti obou druhů investičních akcií A, tj. dividendových i růstových investičních akcií A, je shodné a rovnoměrné.

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

- 3.29 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. Přijetí investičních akcií k obchodování na regulovaném trhu se předpokládá nejpozději do tří let po vzniku SICAVu.
- 3.30 Forma investičních akcií je zaknihovaný cenný papír na jméno.
- 3.31 Hodnota zakladatelských akcií je uváděna v českých korunách (Kč).
- 3.32 Investiční akcie mohou být vydány v různých měnových třídách, zejména jako korunové (CZK třída) a eurové (EUR třída). Měnová třída akcie znamená, že emisní kurz takových akcií je splácen v příslušné měně, v níž je investiční akcie vydána, a veškerá plnění ze strany Fondu (podíl na zisku, částka, za niž se akcie odkupuje apod.) se vyplácí v příslušné měně, v níž je investiční akcie vydána.
- 3.33 Investiční akcie Podfondu, které jsou vydány jako zaknihované cenné papíry a jsou v držení akcionářů Podfondu, kteří zodpovídají za jejich úschovu skrze některé z účastníků CDCP anebo skrze navazující evidence na evidenci CDCP, kterou vede Investiční společnost ve spolupráci s ČSOB.
- 3.34 Fond vede seznam akcionářů Fondu v souladu s § 264 zákona o obchodních korporacích.
- 3.35 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.
- 3.36 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.
- 3.37 S akciemi Fondu, respektive jeho Podfondů 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 v případě dividendových investičních akcií;
 - c) na podíl na likvidačním zůstatku při zániku Fondu, resp. příslušného podfondu;

- d) na bezplatné poskytnutí Statutu Fondu a Podfondu, poslední výroční zprávy, pokud o ně akcionář požádá.
- 3.38 Dokumenty uvedené v písmenu d) se uveřejňují na webu Podfondu www.redsidefunds.com a každému akcionáři, resp. upisovateli jsou i k dispozici v souladu s ustanovením odstavce 15.3. Statutu.
- 3.39 Shora uvedeným přehledem nejsou dotčena případná další práva vyplývající akcionáři Fondu z obecně závazných právních předpisů, respektive akcionářům jeho podfondů.
- 3.40 Jako další doklad vlastnického práva k akciím Fondu respektive jeho Podfondu 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.
- 3.41 Stanovy Fondu budou investorovi na jeho žádost poskytnuty postupem dle odstavce 15.3. Statutu.
- 3.42 Akcie Fondu určeného pro kvalifikované investory mohou být nabízeny veřejně, neboť tento Fond je zapsaný v seznamu vedeném Českou národní bankou. Investorem se může stát pouze kvalifikovaný investor, na což musí být výslovně při veřejném nabízení upozorněno.

ČÁST DRUHÁ

PODFOND

4 ZÁKLADNÍ ÚDAJE O PODFONDU

Údaje o Podfondu

Název Podfondu: **NOVA Green Energy – podfond 1** (dále jen „**Podfond**“)

Podfond je účetně a majetkově oddělená část jmění Fondu.

5 Investiční cíle a strategie Podfondu

- 5.1 Investičním cílem Podfondu je setrvalé zhodnocování prostředků vložených akcionáři Podfondu, a to zejména na základě přímých či nepřímých investic do nových projektů a rozvoje podnikatelských záměrů. Projekty se zaměřují zejména na odvětví energetiky, a zvláště na segment menších a středních podniků zabývajících se výrobou elektrické či tepelné energie především z obnovitelných zdrojů (fotovoltaika, větrná a vodní energie, biomasa, bioplynové stanice a jiné). Výnosy investic budou převážně opatřovány z úroků z poskytnutých zápůjček daným projektovým společností v majetku Podfondu a podílem na zisku projektu a podnikatelského záměru. Část zisků plynoucích z portfolia Podfondu bude také v souladu s investičním cílem uvedeným v předchozí větě dále reinvestována, případně může být vyplacena formou dividendy svým akcionářům. Jako doplňkový typ investic může Podfond investovat s využitím investičních nástrojů jak tuzemského finančního trhu, tak i zahraničních finančních trhů.

6 Investiční strategie Podfondu

- 6.1 Z hlediska rizika druhu aktiv, do nichž Fond převážně investuje, je Fond investičním fondem kvalifikovaných investorů se zaměřením na přímé či nepřímé investice do nových projektů a rozvoje podnikatelských záměrů zejména do odvětví energetiky. Fond vybírá investice ze segmentu menších a středních podniků zabývajících se výrobou elektrické energie především z obnovitelných zdrojů energie (fotovoltaika, větrná a vodní energie, biomasa, bioplynové stanice a jiné).
- 6.2 Investiční činnost Podfondu bude zaměřena na následující aktiva:
- a) Účasti v obchodních korporacích, jejichž předmět činnosti zahrnuje výrobu elektrické nebo tepelné energie z obnovitelných zdrojů, provozování nebo údržbu zdrojů elektrické a tepelné energie

(solárních a větrných elektráren, vodních elektráren, kogeneračních jednotek, energetických výrobních jednotek tepla a/nebo elektřiny z biomasy, biopaliv, zemního plynu a konvenčních zdrojů energie, a jiných) anebo poskytování energetických služeb.

- b) Investice v rámci správy souvisejících budov a pozemků, přípravné práce pro stavby a instalace technologií, projektovou činnost v investiční výstavbě, výstavbu, zhotovení díla, výrobu souvisejícího materiálu, nebo dokončovací stavební práce. Fond může dále nabývat účasti v obchodních korporacích, jejichž převažujícím předmětem činnosti je nabývání účastí v obchodních korporacích vymezených v předchozí větě anebo jejich přímé financování. Při výběru vhodných obchodních korporací nabývaných do majetku Podfondu zohlední Podfond zejména podmínky podpory obnovitelných zdrojů na území státu, ve kterém obchodní společnost provozuje svou činnost a dosavadní výsledky obchodní korporace. Dále pak regulační a tržní prostředí, kvalitu dodavatelů technologií a záruky, výkupní ceny výstupů (elektřiny, tepla, atd.), politické a kurzové riziko.
- c) Fond může též financovat energetické projekty v rámci nově vzniklých obchodních korporací, ve kterých se teprve začne projekt realizovat (tzv. development), a to buď přímo anebo nepřímo skrze mateřskou společnost.
- d) Účasti v obchodních korporacích zatížené zástavním právem a závazky např. z bankovního financování (především projektovým, seniorním, mezaninovým a juniorním financováním) 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.). Stejně tak i v případě již stávající Účasti v majetku Podfondu je možné její zatížení právy třetích osob pouze při zachování shora uvedených pravidel. O zřízení zástavního práva či předkupního práva k obchodním korporacím v majetku Podfondu rozhoduje Investiční společnost. Práva třetích osob však mohou vznikat i ze zákona, rozhodnutím soudu či správního orgánu.

Při výběru vhodných korporací/účastí zohlední Podfond finanční výsledky společnosti, výši vlastního kapitálu, míru zadlužení společnosti, hodnotu a kvalitu hmotného majetku a zkušenosti managementu společnosti.

- e) Poskytování úvěrů a zápůjček (při dodržení pravidel uvedených v Článku 10) společností specifikovaným v písm. a) a c) výše, jejichž projekty a podnikatelské záměry důvodně předpokládají vyšší zhodnocení investovaných finančních prostředků, či společností, které poskytují úvěry a zápůjčky zejména společností specifikovaným v písm. a) výše, jejichž projekty a podnikatelské záměry důvodně předpokládají vyšší zhodnocení investovaných finančních prostředků.

Při výběru vhodných společností/dlužníků zohlední Podfond finanční výsledky společnosti, výši vlastního kapitálu, míru zadlužení společnosti, hodnotu a kvalitu hmotného majetku, zkušenosti managementu společnosti, splatnost a výši úrokové sazby úvěru či zápůjčky.
- f) Vklady v bankách nebo zahraničních bankách.
- g) Dluhopisy vydávané společnostmi specifikovanými v písm. a) a c) výše
- h) Nástroje peněžního trhu
- i) Veřejně obchodované i neobchodované korporátní dluhopisy bonitních finančních skupin a finančních institucí
- j) Investice do moderních technologií a energetických služeb jako např. akumulace, agregace, komunitní energetika.
- k) Veřejně obchodované akcie tzv. „zelených“ společností.
- l) Investiční fondy zaměřené na energetiku z obnovitelných zdrojů energie v rámci trhů evropských zemí.

6.3 Při obhospodařování majetku Podfondu mohou být užívány techniky a nástroje uvedené v Části třetí, Hlavě II. Nařízení vlády č. 243/2013 Sb., o investování investičních fondů a o technikách k jejich obhospodařování. Obhospodařovatel může při obhospodařování majetku Podfondu používat repo obchody a finanční deriváty jako podpůrnou metodu při obhospodařování majetku Podfondu

- 6.4 Limity pro omezení a rozložení rizika jsou uvedeny v Článku 7 tohoto Statutu.
- 6.5 Podfond upozorňuje, že investování může přinášet zvýšené riziko, ačkoliv 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 (Článek 8) a ve Sdělení klíčových informací (KID) uveřejněném na webových stránkách Investiční společnosti
- 6.6 Podfond nebude provádět repooperace ani zapůjčovat cenné papíry. Fond nebude provádět nekryté obchody.
- 6.7 Podfond nezamýšlí při své činnosti sledovat žádný určitý index nebo ukazatel (benchmark).
- 6.8 Podfond není tzv. zajištěným fondem, tj. návratnost investice, ani její části, nebo výnos z této investice, nejsou zajištěny. V souvislosti s činností Podfondu nebude akcionářům Podfondu za účelem jejich ochrany poskytováno žádné zajištění nebo záruky ze strany třetích osob.
- 6.9 Podfond je oprávněn přijmout úvěr nebo zápůjčku. Podfond je oprávněn použít majetek k poskytnutí úvěru, zápůjčky. Podrobné vymezení pravidel a limity jsou vymezeny ve Článku 10 tohoto Statutu.
- 6.10 Podfond je oprávněn použít majetek k poskytnutí daru, zajištění dluhu jiné osoby nebo na úhradu dluhu, který nesouvisí s obhospodařováním, pouze za předpokladu, že takové poskytnutí přinese Podfondu pozitivní ekonomický efekt.
- 6.11 Investice do Podfondu je vhodná zejména pro kvalifikované investory se zkušenostmi v oblasti private-equity investic, tedy s přímými či nepřímými investicemi do projektů a podnikatelských záměrů různého odvětvového zaměření typu private-equity. Investor by měl mít představu o střednědobém až dlouhodobém časovém horizontu investic. Investor by měl být schopen akceptovat i delší období negativního vývoje hodnoty investiční akcie Podfondu (viz KID Fondu a jeho Podfondu).
- 6.12 Zkušenosti potenciálních přímo investujících akcionářů budou ověřeny s využitím dotazníku Investiční společnosti, pokud to vyžaduje ustanovení § 272 Zákona. Předmětným dotazníkem se přezkoumají zkušenosti potenciálních akcionářů s investováním do aktiv, na něž se zaměřuje investiční strategie Podfondu.
- 6.13 Obhospodařovatel může při obhospodařování majetku Podfondu využívat pákový efekt na úrovni Podfondu i na úrovni dceřiných společností; limity pro míru využití pákového efektu jsou stanoveny v rámci úpravy pravidel pro přijímání úvěrů a zápůjček v odstavci 10 tohoto statutu.

7 Limity pro omezení a rozložení rizika

7.1 Základními limity Podfondu pro omezení a rozložení rizik jsou následující:

- a) Hodnota Účasti Podfondu v jedné společnosti může tvořit nejvýše 35 % hodnoty majetku Podfondu. Hodnota Účasti Podfondu v jednom investičním fondu může tvořit nejvýše 10 % hodnoty majetku Podfondu.
- Maximální limit investic do všech společností může činit až 100 % hodnoty majetku Podfondu.
- Maximální limit investic do všech investičních fondů může činit až 10 % hodnoty majetku Podfondu, přičemž se na fondy nevztahují výjimky z povinnosti dodržovat investiční limity dle Článku 7.2 písm. a) tohoto Statutu.
- b) Výše jistiny úvěrů nebo zápůjček jednomu dlužníkovi (jednomu investičnímu fondu) či dluhopisů vydaných jedním emitentem může činit až 35 % hodnoty majetku Podfondu.
- c) Investice, které hodlá Fond realizovat, musí být v souladu s ustanovením § 22 odst. 2 písm. 2 ZISIF posouzeny analýzou ekonomické výhodnosti (výše investice včetně budoucích investičních nákladů, výnosnost včetně započtení rizik, investiční horizont), přičemž tuto analýzu ekonomické výhodnosti zpracovává představenstvo Investiční společnosti.
- d) Podíl likvidního majetku bude zpravidla nižší než 10 % a pouze krátkodobě může dosahovat vyšších hodnot, typicky po prodeji významného aktiva z majetku Podfondu. Likvidní část majetku Podfondu investuje Podfond krátkodobě do:

- (i) vkladů, se kterými je možno volně nakládat nebo termínovaných vkladů se lhůtou splatnosti nejdéle tři měsíce, pokud se jedná o vklady u banky, pobočky zahraniční banky nebo zahraniční banky, jež dodržuje pravidla obezřetnosti podle práva Evropských společenství nebo pravidla, která ČNB považuje za rovnocenná) a k čemuž má Podfond souhlas depositáře.
- (ii) státních pokladničních poukázek a obdobných zahraničních cenných papírů,

Maximální limit investic do investičních cenných papírů nebo nástrojů peněžního trhu vydaných jedním emitentem a vkladu u tohoto emitenta nesmí překročit 20 % hodnoty majetku ve Podfondu.

- e) Podfond je oprávněn uskutečnit investici, jejíž výše překračuje aktuální hodnotu vlastního kapitálu Podfondu, pouze za předpokladu, že:
 - (i) bude zachována likvidita dle tohoto Statutu,
 - (ii) v té části investice, která v době pořízení překračuje hodnotu majetku Podfondu, bude mít Podfond zajištěn zdroj kapitálu pro uskutečnění takové investice,
 - (iii) splatnost této části investice nenastane dříve, než Podfond získá přístup ke zdroji kapitálu pro uskutečnění takové investice,
 - (iv) zdroj kapitálu bude splňovat požadavky na průhlednost a nezávadnost a čerpáním nedojde k překročení limitů pro přijímání zápůjček a úvěrů podle tohoto Statutu,
 - (v) a pro případ, že Podfond přístup k tomuto zdroji kapitálu nezíská, bude oprávněn od takové investice bez sankce odstoupit.

7.2 Pokud nastane nesoulad skladby majetku Podfondu s investičními limity uvedenými výše z důvodů, které nastaly nezávisle na vůli Investiční společnosti, sjedná Investiční společnost nápravu takového stavu v přiměřené době (ne však delší než 2 měsíce) tak, aby byly v co nejvyšší míře zachovány zájmy akcionářů Podfondu.

8 Rizikový profil

- 8.1 V souladu s Nařízením Komise (EU) č. 583/2010 poskytuje Podfond svým investorům klíčové informace, včetně informací o podstupovaných rizicích a rizikovém profilu Podfondu. Podfond upozorňuje investory, že hodnota investice do Podfondu může klesat i stoupat a návratnost původně investované částky není zaručena. Výkonnost Podfondu v předchozích obdobích nezaručuje stejnou nebo vyšší výkonnost v budoucnu. Investice do Podfondu je určena k dosažení výnosu při jejím střednědobém až dlouhodobém držení a není proto vhodná ke krátkodobé spekulaci.
- 8.2 O rizicích a rizikovém profilu Podfond investory informuje prostřednictvím tzv. KIIDu (Key Investor Information Document), který obsahuje klasifikaci rizik pomocí Syntetického ukazatele rizika a výnosu SRRI (Synthetic Risk and Reward Indicator).
- 8.3 Relevantními riziky spojenými s investiční politikou Podfondu, která mohou ovlivnit hodnotu investice do Podfondu, jsou zejména rizika související s investičním zaměřením Podfondu, a to především následující rizika:
 - a) Rizika spojená s možností selhání společnosti, ve které má Podfond účast, spočívající v tom, že taková společnost může být dotčena podnikatelským rizikem. V důsledku tohoto rizika může dojít k poklesu tržní ceny podílu v příslušné společnosti či jeho úplnému znehodnocení (například v případě úpadku), resp. nemožnosti prodeje účasti v takové společnosti. Ohledně Účástí v obchodních korporacích je speciálním rizikem zpoždění nebo nedokončení projektu a neúspěšný rozvoj podnikatelských záměrů společnosti. Nabývá-li Podfond do svého majetku Účasti v nově vzniklých obchodních korporacích, 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.
 - b) Rizika spojená s možností selhání společnosti, které Podfond poskytl zápůjčku či úvěr, spočívající v tom, že taková společnost může být dotčena podnikatelským rizikem – úvěrové riziko, spočívající v tom, že emitent nebo protistrana nedodrží svůj závazek. V důsledku tohoto rizika může dojít k poklesu tržní ceny pohledávky vůči příslušné společnosti či jejímu úplnému znehodnocení (například v případě úpadku), resp. nenávratnosti zápůjčky. Ohledně poskytování úvěrů či zápůjček

subjektům, které se zaměřují na nové projekty či rozvoj podnikatelských záměrů, je speciálním rizikem zpoždění nebo nedokončení projektu a neúspěšný rozvoj podnikatelských záměrů příslušného subjektu.

- c) Riziko nedostatečné likvidity spočívajícího v tom, že určité aktivum Podfondu nebude zpeněženo včas za přiměřenou cenu a že Podfond 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.
- d) Úvěrové riziko, tj. riziko spojené s případným nedodržením závazků protistrany Podfondu, kdy emitent investičního nástroje v majetku Podfondu či protistrana smluvního vztahu (při realizaci konkrétní investice) nedodrží svůj závazek, případně dlužník pohledávky tuto pohledávku včas a v plné výši nesplatí.
- e) Riziko vypořádání spojené s tím, že vypořádání transakce neproběhne tak, jak se předpokládalo, z důvodu, že protistrana nezaplatí nebo nedodá investiční nástroje ve stanovené lhůtě.
- f) Tržní riziko vyplývající z vlivu změn vývoje energetického trhu na ceny a hodnoty jednotlivých aktiv v majetku Podfondu, fluktuace cen výstupů (zejména cen elektrické energie, tepla atd.).
- g) Rizika spojená se stavebními a technickými vadami spočívající v tom, že projekty, které jsou realizovány společnostmi uvedenými v Článku 6.2 písm. a) tohoto Statutu, mohou být dotčeny stavebními vadami, které mohou být např. vadami skrytými nebo vadami, které vyvstanou až po delším časovém období. Eliminace tohoto rizika je zajištění kvalitního stavebního a technického dozoru a smluvní odpovědnost za vady. Důsledkem těchto vad může být snížení hodnoty aktiv Podfondu a zvýšené náklady apod.
- h) Podfond současně čelí i přírodnímu riziku, neboť obnovitelné zdroje jsou přímo spojené s přírodními vlivy, které nejsou zvnějšku ovlivnitelné. Pro tyto zdroje platí, že meziroční průměrné hodnoty větru, slunečního svitu či úrody suroviny pro výrobu biomasy mohou významně oscilovat. Negativní výkyvy předpokládaných hodnotách pak mohou představovat nefunkčnost technologie, resp. nedosažení očekávaných technických parametrů výroby, v jejichž důsledku bude zařízení provozováno neefektivně a při vyšších než očekávaných nákladech.
- i) Rizika spojená s nabytím zahraniční Účasti spočívající v tom, že v případě zahraničních obchodních korporací existuje riziko politické, ekonomické či právní nestability. Důsledkem tohoto rizika může být zejména vznik nepříznivých podmínek dispozice (prodeje) Účástí, například z důvodu devizových či právních omezení, hospodářské recese či v krajním případě znárodnění.
- j) Riziko spojené s financováním realizace energetického projektu, spočívající v tom, že při financování realizace energetického projektu existuje riziko vyplývající ze specifík realizace, např. zásah vyšší moci ztěžující či znemožňující výstavbu, nedodržení harmonogramu prací apod. Toto riziko je možné omezit důsledným výběrem renomovaných dodavatelských, developerských a stavebních společností spolu s aplikací kontrolní činnosti stavebního a technického dozoru společností uvedenou v Článku 6.2 písm. a) tohoto Statutu.
- k) Riziko zvýšení investičních nákladů jednotlivých projektů oproti míře předpokládané obchodním plánem příslušného projektu.
- l) Riziko koncentrace v rámci vybraných investičních partnerů, zejména pak finanční skupiny Arca Capital. Investice Podfondu jsou koncentrovány na projekty, investice a hodnoty, které patří do skupiny Arca Capital. Investice do těchto projektů, private ekvity investic a venture kapitálových investic (akcií, podílů, dluhopisů, účelových půjček, resp. jiných forem účastí v obchodních společnostech) jsou koncentrovány na společnosti v portfoliu skupiny Arca Capital. Selhání této finanční skupiny může způsobit negativní vlivy na výkonnost Podfondu bez možnosti ji efektivně ovlivňovat ze strany správce či managementu. Obchodně riziko spočívá v nenaplnění business plánů jednotlivých projektů a společností patřících do skupiny Arca Capital.
- m) Riziko vyplývající z veřejnoprávní regulace související s realizací projektů společností uvedených v Článku 6.2 písm. a) tohoto Statutu, zejména opožděné vydání rozhodnutí nezbytných k výstavbě (například rezervační smlouvy, územní rozhodnutí, stavební povolení, veřejnoprávní smlouvy,

kolaudační souhlasy apod.) oproti termínu předpokládanému obchodním plánem příslušného projektu, případně stav, kdy realizace projektu je zcela znemožněna pro nevydání některého z potřebných veřejnoprávních dokumentů, případně dodatečná nebo zpětně působící cenová regulace elektřiny a tepla.

- 8.4 Důsledkem výskytu některého z případů představujících rizika uvedená v předchozím Článku 8.3 tohoto Statutu může být zpoždění, snížení nebo úplné vyloučení výnosů předpokládaných obchodním plánem příslušné investice. Takový stav může být překážkou pokrytí vlastní investice Podfondu.
- 8.5 Ostatní relevantní rizika, která mohou ovlivnit hodnotu investice do Podfondu:
- a) Riziko nestálé aktuální hodnoty investičních akcií vydaných Podfondem v důsledku změn skladby či hodnoty majetku Podfondu.
 - b) Operační riziko – ztráta vlivem nedostatků či selhání vnitřních procesů nebo lidského faktoru anebo vlivem vnějších událostí a rizika ztráty majetku svěřeného do úschovy nebo jiného opatrování, které může být zapříčiněno zejména insolventností, nedbalostním nebo úmyslným jednáním osoby, která má v úschově nebo jiném opatrování majetek Podfondu nebo cenné papíry vydávané fondem.
 - c) Riziko vypořádání – transakce majetku Podfondu může být zmařena v důsledku neschopnosti protistrany obchodu dostát svým závazkům a dodat majetek nebo zaplatit ve sjednaném termínu.
 - d) Měnové riziko spočívající v tom, že hodnota investice může být ovlivněna změnou devizového kurzu. Změny směnného kurzu základní měnové hodnoty Podfondu a jiné měny, ve které jsou vyjádřeny investice Podfondu, mohou vést k poklesu nebo ke zvýšení hodnoty investičního nástroje vyjádřeného v této měně. Nepříznivé měnové výkyvy mohou vést ke ztrátě, přičemž obě třídy investičních akcií (EUR a CZK) sdílejí kurzové zisky a ztráty rovnoměrně, výsledkem je tedy stejná procentuální výkonnost Podfondu pro obě třídy investičních akcií bez ohledu na skladbu aktiv.
 - e) Riziko, že ze zákonem stanovených důvodů může být Fond zrušen
 - f) Riziko, že ČNB odejme povolení k činnosti Investiční společnosti, jestliže bylo vydáno rozhodnutí o jejím úpadku nebo jestliže byl insolvenční návrh zamítnut proto, že majetek Investiční společnosti nebude postačovat k úhradě nákladů insolvenčního řízení.
 - g) Rizika vyplývající z omezení kontrolních činností Depozitáře [nabytí nebo zcizení majetkových hodnot v majetku Podfondu dle § 73 odst. 1 písm. f) Zákona]. Z důvodu vyloučení kontrolních činností může při činnosti Podfondu nastat pochybení, k němuž by nedošlo v případě, že by Depozitář byl těmito kontrolními činnostmi pověřen. Takové pochybení může nepříznivě ovlivnit hodnotu majetku Podfondu, hodnotu investiční akcie Podfondu i schopnost Podfondu dále dostát svým závazkům.
 - h) Riziko, že se hodnota majetku Podfondu může snížit v důsledku právních vad nabytí Účástí nebo poskytnutí úvěrů či zápůjček, tedy například v důsledku existence zástavního práva třetí osoby, předkupního práva či omezení v přijímání úvěrů a zápůjček.
 - i) Riziko ztráty svěřeného majetku spočívající v tom, že je majetek Podfondu v úschově a existuje tedy riziko ztráty majetku Podfondu svěřeného do úschovy nebo jiného opatrování, která může být zapříčiněna insolventností, nedbalostí nebo úmyslným jednáním osoby, která má majetek Podfondu v úschově nebo jiném opatrování.
 - j) Riziko právních vad – hodnota majetku Podfondu se může snížit v důsledku právních vad ochranné známky, obchodní firmy nebo autorského práva, tedy například v důsledku nesprávné registrace, nedostatečné ochrany územní či typové, existence sporu s jiným subjektem, nájemního vztahu, resp. předkupního práva.

9 Zásady hospodaření Podfondu

- 9.1 Účetním obdobím Podfondu je stanoveno období od 1. ledna do 31. prosince kalendářního roku.
- 9.2 Schválení účetní závěrky Podfondu náleží do působnosti statutárního orgánu Investiční společnosti, která obhospodařuje majetek Podfondu.

- 9.3 Aktuální hodnota investiční akcie Podfondu je stanovována z fondového kapitálu Podfondu, a to pro příslušný kalendářní měsíc (např. leden) podle stavu k poslednímu dni příslušného kalendářního měsíce (např. k 31.1) (tento den je rozhodným dnem ve smyslu § 130 odst. 1 Zákona), a je známa nejpozději do 15. dne následujícího kalendářního měsíce (např. do 15.2) (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 (na setinu centu/halíře) matematicky. Aktuální hodnota investiční akcie Podfondu je stanovována pro každý druh investiční akcie, jakož i pro každou třídu samostatně (tj. samostatně pro dividendové investiční akcie a růstové investiční akcie a samostatně i pro jednotlivé měnové třídy každého druhu investiční akcie). Aktuální hodnota investiční akcie se vypočte bez sestavení účetní závěrky.
- 9.4 Majetek a dluhy Podfondu z investiční činnosti, včetně investičních nástrojů v majetku Podfondu se oceňují reálnou hodnotou podle mezinárodních účetních standardů IFRS 13, zejména dle technik ocenění podle čl. 62 IFRS 13. Reálná hodnota (fair value) všech aktiv a Účástí v majetku Podfondu z investiční činnosti je stanovována minimálně jedenkrát ročně nezávislým znaleckým oceněním. Reálná hodnota úvěrů a zápůjček poskytnutých Podfondem je stanovována ve výši jistiny, dokud nejsou Investiční společnosti známy závažné důvody spočívající v bonitě dlužníka k jinému postupu. Způsob stanovení reálné hodnoty ostatního majetku a dluhů Podfondu a způsob stanovení aktuální hodnoty investiční akcie Podfondu stanoví prováděcí právní předpis a vnitřní předpis Investiční společnosti O oceňování majetku a dluhů fondů a jejich podfondů. Ocenění reálné hodnoty Účástí v majetku Podfondu provede Investiční společnost k tomu oprávněnými osobami. Obhospodařovatel může oceňovat majetek a dluhy Podfondu za podmínek stanovených v § 195 Zákona.
- 9.5 V případě náhlé změny okolností ovlivňující hodnotu investičních akcií a vždy na žádost všech akcionářů Podfondu provede Investiční společnost ocenění reflektující aktuální okolnosti ovlivňující fair value majetku Podfondu (dále jen „mimořádné ocenění“). Na základě mimořádného ocenění provede Investiční společnost rovněž „mimořádné stanovení aktuální hodnoty investiční akcie“, kterou spolu s datem mimořádného ocenění bezodkladně zašle všem akcionářům Podfondu formou ve smyslu Článku 16.2 tohoto Statutu.
- 9.6 Při přepočtu hodnoty aktiv vedených v cizí měně se použije kurz devizového trhu ČNB vyhlášený ČNB 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.
- 9.7 O jednotlivých investicích a divesticích rozhoduje Investiční společnost, přičemž použije postup specifikovaný ve vnitřním předpisu Investiční společnosti, přičemž v případě, že je zřízen, přihlíží k rozhodnutí investičního výboru Podfondu.
- 9.8 Hospodářský výsledek Podfondu vzniká jako rozdíl mezi výnosy a náklady Podfondu. Výnosy z majetku Podfondu se použijí ke krytí nákladů, nestanoví-li obecně závazné právní předpisy nebo tento Statut jinak. Pokud hospodaření Podfondu za účetní období skončí ziskem (přebytek výnosů nad náklady Podfondu) rozhodne Investiční společnost jakožto statutární ředitel o výplatě podílu na zisku, přičemž vyplacený zisk může dosahovat až 100 % z vytvořeného zisku za dané účetní období. Stanovení konkrétní výše vyplaceného podílu na zisku náleží do působnosti Investiční společnosti Podfondu. Nevyplacená část vytvořeného zisku může být použita 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 Podfondu.
- 9.9 Informace o výplatě podílu na zisku**
- V případě, že hospodaření Podfondu za účetní období skončí ziskem (přebytek výnosů nad náklady Podfondu), Podfond primárně vyplatí podíl na zisku, v případě dividendových investičních akcií, v souladu s tímto statutem a stanovy Fondu. Investiční společnost rozhodne, že akcionářům Podfondu vlastním dividendové investiční akcie vyplatí zisk vytvořený Podfondem v uplynulém kalendářním roce nebo jeho

určitou část jako podíl na zisku z hospodaření s majetkem ve Podfondu („podíl na zisku“). V rámci Podfondu rozhoduje o výplatě podílu na zisku valná hromada. Podfond může vyplatit akcionářům podíl na zisku až po ověření řádné účetní závěrky Podfondu auditorem.

Rozhodným dnem pro výplatu podílu na zisku je poslední den v měsíci, ve kterém se koná valná hromada, tj. právo na výplatu podílu na zisku náleží držitelům dividendových investičních akcií, kteří k rozhodnému dni vlastní dividendové investiční akcie Podfondu. V případě, že se jedná o pracovní den, ve stejný den jako rozhodný den se bude konat jednání valné hromady Fondu a jeho Podfondu, které rozhodne o výplatě podílu na zisku. Do 30.4. roku následujícího po roce, za který se vyplácí podíl na zisku, předloží Investiční společnost auditované účetní výkazy ve formě výroční zprávy České národní bance, které budou sloužit pro výpočet výše vypláceného podílu na zisku.

Z důvodu ochrany investorů (technické aspekty vypořádání investičních akcií skrze CDCP) není možné upsat investiční akcie Podfondu ve lhůtě 10 pracovních dní před rozhodným dnem pro výplatu podílu na zisku včetně.

Z důvodu ochrany investorů akcionáři, kteří mají k rozhodnému dni pro výplatu podílu na zisku (dividendy) podanou žádost o odkup investičních akcií Podfondem (žádost o redemaci) nemají nárok na výplatu dividendy, kromě případu, kdy je žádost o redemaci podána v měsíci, ve kterém se koná valná hromada rozhodující o výplatě dividendy (resp. ve kterém se nachází rozhodný den pro výplatu dividendy).

Podíl na zisku konkrétního akcionáře vlastního dividendové investiční akcie se vypočte jako celková částka vyplácená jako podíl na zisku všem akcionářům vlastním dividendové investiční akcie násobená podílem počtu dividendových investičních akcií Podfondu v majetku tohoto akcionáře a celkového počtu existujících dividendových investičních akcií Podfondu, a to k rozhodnému dni.

Podíl na zisku je splatný do 31.7. kalendářního roku následujícího po roce, za který se podíl na zisku vyplácí na základě auditovaných výkazů, které byly předloženy České národní bance. Podíl na zisku se vyplácí na bankovní účet vedený u banky nebo pobočky zahraniční banky v České republice uvedený v seznamu akcionářů, pokud se akcionář a Investiční společnost písemně nedohodnou jinak. Podíl na zisku hradí Investiční společnost z majetku ve Podfondu. Právo na podíl na zisku se promlčuje za 3 roky ode dne jeho splatnosti.

10 Pravidla poskytování a přijímání úvěrů a zápůjček, podmínky pro využití pákového efektu

Přijímání úvěrů a zápůjček Podfondem

- 10.1 Při obhospodařování majetku Podfondu může být využíván pákový efekt na úrovni majetku Podfondu prostřednictvím přijímání úvěrů a zápůjček od finančních institucí a bank v rámci standardních bankovních transakcí. Podfond může přijmout úvěr nebo zápůjčku se splatností nepřesahující období 3 let, za podmínek odpovídajících standardu na trhu, a to do výše 95 % hodnoty majetku Podfondu (počítáno u každého jednotlivého úvěru nebo zápůjčky). Součet všech úvěrů a zápůjček přijatých Podfondem nesmí přesáhnout 95 % hodnoty majetku Podfondu a současně úrokové zatížení bude brát ohled na pravidla nízké kapitalizace. V případě přijetí úvěru nebo zápůjčky za účelem pořízení, udržení či zlepšení stavu podílu v dceřinné společnosti může takto přijatý úvěr nebo zápůjčka dosahovat maximálně 95% hodnoty pořízovaného aktiva. Smlouvy o přijetí úvěrů nebo zápůjček uzavřené mezi Podfondem jako dlužníkem a finanční institucí jako věřitelem budou obsahovat všechny standardní LMA (Loan Market Association) ustanovení. Podfond jako dlužník a poskytovatel zajištění může poskytnout přiměřený standardní rozsah zajištění přijatého úvěru nebo zápůjčky z majetku Podfondu. Rizika spojené s využitím pákového efektu jsou zejména zvýšení úrokových sazeb v souvislosti s úvěrem nebo zápůjčkou nebo možný pokles hodnoty podkladového aktiva úvěru nebo zápůjčky a s tím související povinnost doplnit pokles o vlastní kapitál.

- 10.2 Při obhospodařování majetku Podfondu může být využíván pákový efekt na úrovni majetku dceřiných kapitálových společností vlastněných Podfondem (úroveň SPVs) prostřednictvím přijímání úvěrů a zápůjček od finančních institucí a bank. Limity pro míru využití pákového efektu na úrovni majetku SPVs jsou stanoveny na maximálních 85 % hodnoty majetku (vlastního kapitálu) v příslušném SPV, tj. hodnoty projektu. Smlouvy o přijetí úvěrů nebo zápůjček uzavřené mezi nemovitostní společností jako dlužníkem a finanční institucí jako věřitelem budou obsahovat všechny standardní LMA (Loan Market Association) ustanovení. Dceřinná společnost jako dlužník a poskytovatel zajištění může poskytnout přiměřený standardní rozsah zajištění přijatého úvěru nebo zápůjčky ze svého majetku. Rizika spojené s využitím pákového efektu jsou zejména zvýšení úrokových sazeb v souvislosti s úvěrem nebo zápůjčkou nebo možný pokles hodnoty podkladového aktiva úvěru nebo zápůjčky a s tím související povinnost doplnit pokles o vlastní kapitál.
- 10.3 Podfond může ze svého majetku poskytnout zajištění přijatých úvěrů či zápůjček za podmínky, že má poskytnutí takového zajištění pozitivní ekonomický dopad a je vyhotovena analýza výhodnosti. Poskytnutí zajištění musí být v souladu s celkovou investiční strategií Podfondu a nesmí nepřiměřeně zvyšovat riziko portfolia Podfondu.

Poskytování úvěrů a zápůjček Podfondem

- 10.4 Podfond může rovněž poskytovat účelové úvěry nebo zápůjčky, a to až do souhrnné výše 100 % hodnoty majetku Podfondu. Úvěry nebo zápůjčky budou Podfondem poskytovány se splatností nepřesahující 10 let a za podmínek obvyklých v obchodním styku. Podmínkou poskytnutí zápůjčky či úvěru z majetku Podfondu bude poskytnutí přiměřeného zajištění (například zástavní právo, směnka, ručitelství prohlášení apod.), s výhradou podmínek v následujícím odstavci.

Pokud je úvěr nebo zápůjčka poskytována obchodní korporaci, na níž má Podfond Účast umožňující ovládnutí této společnosti, nemusí Podfond požadovat po této společnosti zajištění takového úvěru nebo zápůjčky právě s ohledem na existenci vzájemného vztahu ovládající a ovládané osoby, a dále Podfond může smluvně podřídit vlastní pohledávky z poskytnutých úvěrů nebo zápůjček za touto společností vůči pohledávce nebo pohledávkám jiného věřitele. Poskytování úvěrů nebo zápůjček jiným subjektům je možné pouze s odpovídajícím zajištěním zaručujícím řádné splacení úvěru nebo zápůjčky.

11 Údaje o investičních akciích vydávaných Fondem k Podfondu

- 11.1 Identifikační označení podle mezinárodního systému číslování pro identifikaci cenných papírů (ISIN) – pro růstovou i dividendovou třídu investičních akcií Podfondu pro emise v EUR i pro emise v CZK přidělí CDCP. K Podfondu jsou vydávány růstové investiční akcie A v CZK a EUR třídě a dividendové investiční akcie A v CZK a EUR třídě. Odkazuje-li tento statut na investiční akcie Podfondu, odkazuje na tyto růstové nebo dividendové investiční akcie A.
- 11.2 Investiční akcie Podfondu jsou zaknihovanými cennými papíry na jméno. Investiční akcie jsou vydávány jako kusové, bez jmenovité hodnoty. Měna investiční akcie je euro (EUR) nebo koruna česká (CZK).
- 11.3 Investiční akcie jsou evidovány v navazující evidenci navazující na centrální evidenci, kterou vede CDCP. Navazující evidenci na centrální evidenci vede buď Investiční společnost, skrze svůj zákaznický účet v CDCP, který administruje ČSOB, a.s. anebo některý z tzv. účastníků CDCP.
- 11.4 **Výpočet hodnoty investiční akcie pro dané období reflektující různé měny investic (EUR a CZK)**
- 11.5 Fond může v souladu s tímto statutem vydávat investiční akcie Podfondu v Českých korunách (CZK) anebo v Eurech (EUR) (společně „třídy investičních akcií“). Dále Fond může vydávat k Podfondu následující druhy investičních akcií:
- Dividendové investiční akcie A
 - Růstové investiční akcie A,
- oba druhy investičních akcií také ve dvou měnových třídách, CZK a EUR.

Předpoklady a mechanismus výpočtu jednotlivých měnových tříd investičních akcií:

- Každá měnová třída investičních akcií (CZK, EUR) je oceněna samostatně s ohledem na datum prvního úpisu investičních akcií v dané měnové třídě;
- Hodnota každého nového úpisu investičních akcií je stanovena jako hodnota investičních akcií dané měnové třídy ke konci příslušného měsíce; Obě měnové třídy investičních akcií vykazují stejnou výkonnost shodnou s celkovou výkonností Podfondu jako takového vyjádřenou koeficient „k“ viz níže;
- Měnové riziko z kolísání měn (EUR a CZK) je rozprostřeno mezi držitele obou měnových tříd investičních akcií v poměru odpovídajícímu aktuální struktuře aktiv v daných měnách, tj. investor může být vystaven částečnému měnovému riziku.

1) Výpočet koeficientu výkonnosti Podfondu:

$$k = \text{NAV2} / (\text{P12} * \text{H11} * \text{FX2} + \text{P22} * \text{H21} * \text{FX2} + \text{P32} * \text{H31} + \text{P42} * \text{H41})$$

k - koeficient výkonnosti aktuálního měsíce

NAV2 - čistá aktiva Podfondu ke konci měsíce

P12 - počet akcií dividendové třídy v EUR ke konci aktuálního měsíce

H11 - hodnota akcie dividendové třídy v EUR ke konci předchozího měsíce

P22 - počet akcií růstové třídy v EUR ke konci aktuálního měsíce

H21 - hodnota akcie růstové třídy v EUR ke konci předchozího měsíce

P32 - počet akcií dividendové třídy v CZK ke konci aktuálního měsíce

H31 - hodnota akcie dividendové třídy v CZK ke konci předchozího měsíce

P42 - počet akcií růstové třídy v CZK ke konci aktuálního měsíce

H41 - hodnota akcie růstové třídy v CZK ke konci předchozího měsíce

FX2 - směnný kurz EUR/CZK ke konci aktuálního měsíce

2) Výpočet hodnoty investiční akcie:

$$\text{H12} = \text{H11} * k$$

$$\text{H22} = \text{H21} * k$$

$$\text{H32} = \text{H31} * k$$

$$\text{H42} = \text{H41} * k$$

H12 - hodnota akcie dividendové třídy v EUR ke konci aktuálního měsíce

H22 - hodnota akcie růstové třídy v EUR ke konci aktuálního měsíce

H32 - hodnota akcie dividendové třídy v CZK ke konci aktuálního měsíce

H42 - hodnota akcie růstové třídy v CZK ke konci aktuálního měsíce

3) Výpočet hodnoty investiční akcie v měsíci, ve kterém valná hromada rozhodla o rozdělení zisku z hospodaření Podfondu:

$$\text{H12} = (\text{H11} * k) - d1$$

$$\text{H22} = \text{H21} * k$$

$$\text{H32} = (\text{H31} * k) - d2$$

$$\text{H42} = \text{H41} * k$$

H12 - hodnota akcie dividendové třídy v EUR ke konci aktuálního měsíce

H22 - hodnota akcie růstové třídy v EUR ke konci aktuálního měsíce

H32 - hodnota akcie dividendové třídy v CZK ke konci aktuálního měsíce

H42 - hodnota akcie růstové třídy v CZK ke konci aktuálního měsíce

d1 – výše vyplacené brutto dividendy na 1 kus akcie v EUR

d2 – výše vyplacené brutto dividendy na 1 kus akcie v CZK

4) Výpočet výkonnosti investiční akcie Podfondu:

$$n = (H12/ H11) -1$$

$$n = (H22/ H21) -1$$

$$n = (H32/ H31) -1$$

$$n = (H42/ H41) -1$$

kde: n – výkonnost Podfondu za aktuální měsíc v %

- 11.6 Zaknihované investiční akcie jsou vydávány připsáním na příslušný majetkový účet investora. Investiční akcie jsou vedeny v centrální evidenci cenných papírů vedené Centrálním depozitářem cenných papírů, nebo v tzv. evidenci navazující na centrální evidenci cenných papírů, ve smyslu § 92 odst. 2 zákona upravujícího podnikání na kapitálovém trhu. 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.
- 11.7 Akcionář může Investiční společnost požádat o připsání investičních akcií na jiný majetkový účet (účet vlastníka nebo účet zákazníka) vedený v centrální evidenci cenných papírů v Centrálním depozitáři cenných papírů, a.s., IČ: 25081489, sídlo: Praha 1, Rybná 14, nebo na majetkový účet (účet vlastníka) vedený v evidenci navazující na centrální evidenci cenných papírů v Centrálním depozitáři cenných papírů, a.s., IČ: 25081489, sídlo: Praha 1, Rybná 14. Náklady spojené s evidencí investičních akcií dle tohoto článku nese sám akcionář.
- 11.8 Akcionář Podfondu má právo zejména:
- být informován o aktuální hodnotě investiční akcie Podfondu;
 - obdržet zprávu o hospodaření Podfondu ve lhůtách stanovených statutem Podfondu;
 - obdržet na svou žádost informaci o úplatě Podfondu Investiční společnosti;
 - obdržet na svou žádost aktuální znění statutu Podfondu a poslední výroční zprávy Podfondu;
 - uplatnit v případě nařízení výkonu rozhodnutí prodejem investiční akcie nebo v případě exekučního příkazu k prodeji investiční akcie předkupní právo k investičních akcií jiného akcionáře za podmínek § 283 odst. 1 Zákona;
 - obdržet podíl na zisku v případě dividendových investičních akcií nebo podíl na likvidačním zůstatku Podfondu, stanoví-li tak stanovy Podfondu;
 - požadovat odkoupení investičních akcií Podfondu za podmínek stanovených Statutem Podfondu.
- 11.9 Investiční akcie stejného druhu Podfondu zakládají stejná práva akcionářů. Akcionář má právo na odkoupení svých investičních akcií Investiční společností. Akcionáři nejsou oprávněni požadovat rozdělení majetku Podfondu ani zrušení Podfondu. Investiční akcie jsou převoditelné se souhlasem statutárního

ředitele Fondu, který udělí akcionáři souhlas s převodem písemně na jeho písemnou žádost. V případě přijetí investičních akcií Podfondu na obchodování na regulovaném trhu na Burze cenných papírů Praha, a.s budou akcie převoditelné bez omezení. V případě přechodu vlastnického práva k investičním akciím Podfondu je jeho nabyvatel povinen bez zbytečného odkladu informovat Investiční společnost o předmětné změně vlastníka za účelem provedení změny a aktualizace evidence akcionářů.

- 11.10 Veřejné nabízení investičních akcií Podfondu určeného pro kvalifikované investory je v České republice povoleno. Investorem se může stát pouze kvalifikovaný investor, na což musí být výslovně při veřejném nabízení upozorněno. Případné veřejné nabízení investičních akcií Podfondu určeného pro kvalifikované investory v jiných státech, než je Česká republika, bude vždy prováděno v souladu s lokální legislativou, popř. směrnicí AIFMD, byla-li v dané zemi implementována, a tudíž musí být dané ISINy řádně notifikovány k přeshraničnímu nabízení.

12 Popis postupu při úpisu investičních akcií Podfondu

- 12.1 Fond vydává investiční akcie k Podfondu za účelem shromáždění peněžních prostředků v Podfondu. Vydávání investičních akcií provádí a zajišťuje obhospodařovatel.
- 12.2 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 Investiční společností jako obhospodařovatelem. Dokumenty upravující smluvní podmínky úpisu a vydávání investičních akcií jsou k dispozici v sídle Fondu a v sídle statutárního ředitele.
- 12.3 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 Investiční společnost není povinna smlouvu o úpisu investičních akcií se zájemcem uzavřít, a to z jakéhokoliv důvodu.
- 12.4 Pokyn k úpisu investičních akcií lze podat osobně v sídle Investiční společnosti nebo zaslat poštou, případně mailem na adresu info@redsidefunds.com nebo orders@redsidefunds.com, přičemž ale pokyn podaný elektronickou formou je nezbytné doplnit ještě písemně.
- 12.5 Fond vydává investiční akcie Podfondu za částku odpovídající aktuální hodnotě investiční akcie platné pro příslušné období (tj. kalendářní měsíc), v němž byly finanční 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. Vyhlášením aktuální hodnoty se rozumí její poskytnutí akcionářům způsobem stanoveným tímto Statutem. Za peněžní částku došlou na účet Podfondu je akcionáři upsán nejbližší nižší celý počet investičních akcií Podfondu vypočtený jako celočíselná část podílu došlé částky a aktuální hodnoty investiční akcie Podfondu (zvýšené o případnou přírážku) platné k rozhodnému dni zaokrouhlený na celá čísla směrem dolů. Rozdíl (zbytek došlé částky), za který již nelze upsat celý počet investičních akcií Podfondu, je příjmem Podfondu. 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 statutárním ředitelem, 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.
- 12.6 Fond vydá investorovi investiční akcie do dvaceti (20) pracovních dnů od vyhlášení příslušné aktuální hodnoty investiční akcie (NAV) Podfondu pro příslušný kalendářní měsíc. Tato lhůta může být prodloužena dojde-li k technickým problémům na straně Podfondu nebo instituce emitující cenné papíry. Lhůta pro vydání investičních akcií také předpokládá včasné a správné dodání veškeré smluvní dokumentace do sídla společnosti. O vydání investičních akcií Podfondu je investor, nebo jeho obchodní zástupce, informován písemně oznámením odeslaným na adresu uvedenou ve smlouvě o úpisu cenných papírů nebo na elektronickou adresu, kterou pro tento účel ve smlouvě o úpisu cenných papírů uvedl, přičemž v oznámení

Investiční společnost informuje investora o počtu vydaných cenných papírů Podfondu a jejich aktuální hodnotě, za niž byly vydány, a to emailem anebo prostřednictvím tzv. klientské sekce, která je dostupná na www.redsidefunds.com. Dnem vydání investičních akcií se investor stává akcionářem Podfondu.

- 12.7 Dnem zápisu investičních akcií do evidence dle čl. 11.2 nebo 11.6 se klient stává akcionářem Podfondu. Investiční společnost emituje investiční akcie za částku odpovídající jejich aktuální hodnotě. Podání pokynu k úpisu investičních akcií je možné kdykoliv během daného měsíce, nicméně rozhodující pro stanovení hodnoty investiční akcie, za kterou investor vstupuje do fondu, je den přijetí peněžních prostředků na peněžní účet Podfondu.
- 12.8 Výše hodnoty minimální vstupní investice kvalifikovaného investora dle § 272 odst. 1 písm. a) až g) Zákona není v souladu s požadavky Zákona stanovena.

Výše hodnoty minimální vstupní investice kvalifikovaného investora dle § 272 odst. 1 písm. h) a i) Zákona do fondů obhospodařovaných jedním obhospodařovatelem je 125.000 EUR (jedno sto dvacet pět tisíc eur) za podmínek daných Zákonem souvisejících s compliance procesy 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.

V případě, že investor investuje do více investičních fondů spravovaných Investiční společností, anebo realizuje další investici v rámci Podfondu je její minimální výše 250.000,- Kč (slovy dvě stě padesát tisíc korun českých), nebo 10.000 EUR (slovy deset tisíc eur). V případě, že investor investuje do více fondů, obhospodařovaných Investiční společností, nesmí jeho investice do Podfondu klesnout pod hranici minimální investice ve výši 250.000,- Kč (slovy dvě stě padesát tisíc korun českých), nebo 10.000,- ekvivalentu této částky v EUR

Nejvyšší výše základního kapitálu pro účely pozastavení vydávání investičních akcií se určuje hodnotou odpovídající částce 100.000.000.000,- EUR.

- 12.9 Informaci o aktuální hodnotě investiční akcie Podfondu poskytuje Investiční společnost všem akcionářům, a to v elektronické podobě emailem na emailovou adresu zaslou akcionářem Investiční společnosti, případně v klientské sekci webových stránek Investiční společnosti nebo i ve veřejné části webových stránek Investiční společnosti.
- 12.10 Práva z držení investiční akcie vznikají dnem jejího vydání. Vlastnické právo k investičním akciím se prokazuje výpisem z evidence investičních akcií prostřednictvím CDCP anebo jeho účastníků nebo výpisem z evidence Investiční společnosti.

13 Odkupování investičních akcií

- 13.1 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.
- 13.2 Investiční společnost odkupuje 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 Investiční společnosti. Pro každý daný kalendářní měsíc se v následujícím měsíci stanoví a následně vyhlásí aktuální hodnota investiční akcie podle stavu majetku k poslednímu dni daného kalendářního měsíce. Vyhlášením aktuální hodnoty se rozumí její poskytnutí akcionářům způsobem stanoveným tímto Statutem. Výplata peněžních prostředků odpovídající hodnotě odkoupených investičních akcií je provedena bezhotovostním převodem na účet akcionáře. Dnem odepsání investičních akcií z majetkového účtu akcionáře dojde k zániku odkoupených investičních akcií, přičemž 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 Podfondu.

- 13.3 Odkupování investičních akcií probíhá na základě žádosti o odkoupení investičních akcií, kterou akcionář předkládá Investiční společnosti. Investiční společnost je povinna odkoupit investiční akcie Podfondu od akcionářů do:
- 4 měsíců od posledního kalendářního dne měsíce, ve kterém Investiční společnost obdržela žádost 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) nebo ekvivalent v EUR;
 - 6 měsíců od posledního kalendářního dne měsíce, ve kterém Investiční společnost obdržela žádost 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) nebo ekvivalent v EUR;
 - 12 měsíců od posledního kalendářního dne měsíce, ve kterém Investiční společnost obdržela žádost 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) nebo ekvivalent v EUR;
- přičemž k odkoupení investičních akcií používá prostředky z majetku Podfondu.
- 13.4 Žádost o odkup investičních akcií lze podat kdykoliv osobně v sídle Investiční společnosti, doručit poštou, zaslat mailem na adresu orders@redsidefunds.com nebo info@redsidefunds.com nebo faxem na číslo +420 224 931 368. Žádost o odkup podanou elektronickou formou je ještě nezbytné doplnit i v písemné formě.
- 13.5 Minimální hodnota jednotlivého odkupu investičních akcií činí 250.000 CZK nebo EUR 10.000 EUR (slovy: deset tisíc euro), případně tomu odpovídající ekvivalent v jiné měně. Hodnota investice ve všech investičních fondech, obhospodařovaných Investiční společností v držení kvalifikovaného investora dle § 272 Zákona však nesmí odkupem investičních akcií v celkovém součtu klesnout pod hranici minimální investice odpovídající částce 125.000,- EUR (slovy: jedno sto dvacet pět tisíc euro) nebo 1.000.000 CZK nebo 40.000 EUR v případě, že se jedná o Investora dle § 272 odst. 1 písm. i) bod 2. ZISIF 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. V případě, že investor investuje do více investičních fondů, obhospodařovaných Investiční společností, nesmí jeho investice do Podfondu klesnout pod hranici minimální investice ve výši 250.000,- Kč (slovy dvě stě padesát tisíc korun českých), nebo 10.000 EUR. Investiční akcie odkoupením zanikají. Fond sníží počet vydaných investičních akcií na účtu vlastních zdrojů - kapitálové fondy k datu, kdy dojde k jejich výmazu z evidence CDCP.
- 13.6 V případě částečného odkupu musí akcionář specifikovat, jestli požaduje odkoupit přesný počet odkupovaných kusů investičních akcií Podfondu nebo požaduje odkoupit přesnou částku, přičemž v případě, že akcionářem požadované částce neodpovídá celý počet investičních akcií Podfondu, je Investiční společností odkoupen nejbližší vyšší celý počet investičních akcií Podfondu, přičemž rozdíl mezi akcionářem zvolenou finanční částkou a částkou získanou odkupem investičních akcií, je příjmem Podfondu.
- 13.7 Investiční společnost je oprávněna pozastavit vydávání a odkupování investičních akcií Podfondu na lhůtu nejdéle 3 měsíců, a to z důvodu nedostatečné likvidity, tedy že určité aktivum Podfondu nebude zpeněženo včas za přiměřenou cenu, což musí být oznámeno ČNB. Investiční společnost je oprávněna pozastavit vydávání a odkupování investičních akcií Podfondu na lhůtu nejdéle 2 týdnů, a to z technických důvodů na straně Investiční společnosti, CDCP nebo účastníků CDCP. O pozastavení odkupování investičních akcií Podfondu rozhoduje statutární ředitel, který si ke svému rozhodnutí vyžádá souhlas správní rady. Statutární ředitel 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.

13.8 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.

13.9 Důvodem pro pozastavení vydávání nebo odkupování investičních akcií Podfondu může být zejména:

- c) nedostatečná likvidita Podfondu;
- d) významné pohyby v hodnotě aktiv v Majetku Podfondu;
- e) ochrana společného zájmu akcionářů Podfondu;
- f) zánik depozitářské smlouvy;
- g) zánik smlouvy o výkonu funkce statutárního ředitele
- h) technické důvody bránící vypořádání investičních akcií na straně Investiční společnosti, CDCP nebo účastníků CDCP.

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 právními předpisy.

Po obnovení vydávání nebo odkupování investičních akcií budou investiční akcie, o jejichž vydání nebo odkup požádali zájemci nebo akcionáři v době pozastavení odkupů vydány nebo odkoupeny za aktuální hodnotu investiční akcie, stanovenou ke dni obnovení vydávání nebo odkupování investičních akcií.

14 Informace o poplatcích, nákladech a celkové nákladovosti

14.1 Úplata Investiční společnosti za obhospodařování majetku Podfondu je hrazena z majetku **Podfondu ve výši 1,6 % p. a.** z hodnoty fondového kapitálu Podfondu k poslednímu dni kalendářního měsíce. Hodnotou fondového 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 nad stanovený ukazatel, kterým je roční auditovaná výkonnost Podfondu zohledňující přecenění aktiv na reálnou hodnotu nezávislým oceněním.

Výkonnostní poplatek je vypočítávaný každoročně jako 30 % z hodnoty, o kterou zhodnocení investičních akcií přesáhne 6% roční auditovanou výkonnost Podfondu zohledňující přecenění aktiv na reálnou hodnotu nezávislým oceněním. Celková výše nákladovosti Podfondu za kalendářní rok nepřesáhne 1,95 % průměrné roční hodnoty vlastního kapitálu před započtením případných nákladů souvisejících s výplatou výkonnostního poplatku.

14.2 Úplata za výkon činnosti Depozitáře, její výše, způsob výpočtu a splatnost jsou uvedeny v depozitářské smlouvě. Výše úplaty se odvíjí od výše fondového kapitálu, přičemž činí minimálně 540 000,- Kč ročně bez DPH a je hrazena z majetku Podfondu.

14.3 Další náklady na obhospodařování majetku ve Podfondu hrazené z majetku Podfondu jsou zejména:

- a) náklady vznikající s účastmi v obchodních korporacích (zejména se jedná o související due diligence, právní služby, audit, apod.),
- b) náklady cizího kapitálu,

- c) poplatky Depozitáři za vedení účtů a nakládání s finančními prostředky,
 - d) poplatky za úschovu listinných cenných papírů v majetku Podfondu,
 - e) úplata za uložení a správu zahraničních cenných papírů,
 - f) náklady na likvidaci Podfondu,
 - g) úroky z úvěrů a zápůjček přijatých v souvislosti s obhospodařováním majetku ve Podfondu,
 - h) náklady na účetní a daňový audit,
 - i) notářské, soudní a správní poplatky, daně,
 - j) náklady na znalecké posudky, ocenění;
 - k) náklady související s propagací Podfondu.
- 14.4 Investiční společnost může účtovat investorům – akcionářům Podfondu poplatky. Výše vstupního poplatku (přirážky) činí max. 3 % z výše investované částky. Výše výstupního poplatku (srážky) je max. 5 % z objemu odkupované částky po dobu dvou let od vstupu investora do Podfondu, max. 3 % z objemu odkupované částky v třetím roce od vstupu investora do Podfondu, max. 2 % z objemu odkupované částky ve čtvrtém roce od vstupu investora do Podfondu a max. 1 % z objemu odkupované částky v pátém roce od vstupu investora do Podfondu. Po uplynutí 5 let od vstupu investora do Podfondu se výstupní poplatek neaplikuje. O výši uplatněné srážky při odkupu investičních akcií rozhoduje fund manager Podfondu.
- 14.5 Tabulka údajů o poplatcích účtovaných investorům a nákladech hrazených z majetku Podfondu:

| | |
|--|----------|
| <p>Jednorázové poplatky účtované před nebo po uskutečnění investice: (Jedná se o nejvyšší částku, která může být investorovi účtována před uskutečněním investice, nebo před vyplacením investice, přičemž je vždy počítána z objemu investované / odkupované částky)</p> | |
| Vstupní poplatek (přirážka) | max. 3 % |
| <p>Výstupní poplatek (srážka) – investice provedené do 30.4.2020 (včetně)</p> <p>max. 5 %, v případě, že akcionář požádá o odkup investičních akcií před uplynutím doby 24 měsíců ode dne, kdy investiční akcie, o jejichž odkup žádá, nabyl. V případě, že akcionář požádá o odkup investičních akcií po uplynutí doby 24 měsíců ode dne, kdy investiční akcie, o jejichž odkup žádá, nabyl, srážka se neuplatní</p> | |
| <p>Výstupní poplatek (srážka) - investice provedené od 1.5.2020</p> <p>max. 5 %, blíže viz bod 14.4. Statutu</p> | |
| <p>Náklady hrazené z majetku Podfondu v průběhu roku:</p> | |
| <p>Maximální nákladovost (bez započtení nákladů na případný výkonnostní poplatek)</p> <p>1,95 %</p> | |
| <p>Náklady hrazené z majetku Podfondu za zvláštních podmínek:</p> | |
| <p>Výkonnostní poplatek</p> <p>30 % z Hodnoty přesahující 6 % Roční výkonnosti Podfondu počítané na růstové třídě investičních akcií Podfondu, přičemž</p> <p>Hodnota znamená součet NAV Podfondu a vyplacené brutto dividendy</p> <p>NAV Podfondu znamená hodnotu vlastního kapitálu Podfondu k 31.12 příslušného roku po auditu a přecenění upravenou o položky nemající vliv na změnu výkonnosti Podfondu</p> <p>Roční výkonnost Podfondu znamená procentní rozdíl zhodnocení investiční akcie růstové třídy investičních akcií Podfondu k 1.1 a k 31.12 příslušného roku</p> | |

- 14.6 Ukazatel celkové nákladovosti Podfondu 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.

15 Údaje o Depozitáři

15.1 Údaje o osobě Depozitáře:

15.2 **UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.**, IČ: 649 48 242, se sídlem Želetavská 1525/1, Praha 4 – Michle, PSČ 140 92, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 3608

15.3 Základní charakteristika činnosti Depozitáře:

Depozitář je zejména oprávněn:

- (i) mít v opatrování majetek Podfondu, umožňuje-li to jeho povaha
- (ii) zřídit a vést peněžní účty a evidovat pohyb veškerých peněžních prostředků náležících do majetku Podfondu a
- (iii) evidovat, umožňuje-li to jeho povaha, nebo kontrolovat stav jiného majetku Podfondu, než majetku uvedeného v písmenech a) a b)

15.4 Ujednání depozitářské smlouvy neumožňuje převod nebo další použití majetku tohoto Podfondu depozitářem.

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

16 Údaje o svěřeni obhospodařování majetku nebo činnosti jiné osobě

16.1 Svěření obhospodařování majetku Podfondu jiné osobě

Obhospodařování majetku Podfondu je prováděno pouze Investiční společností a není, a to ani jeho část, svěřeno jiné osobě.

16.2 Svěření výkonu činnosti, která je obvykle součástí obhospodařování majetku Podfondu jiné osobě.

Výkon činností, které jsou obvykle součástí obhospodařování majetku Podfondu, je prováděn pouze Investiční společností a není, a to ani jeho část, svěřena jiné osobě.

17 Další informace

17.1 Informace o Statutu Fondu a Podfondu:

- a) Údaje uvedené ve Statutu Fondu a Podfondu musejí být průběžně aktualizovány.
- b) Statut Fondu a Podfondu a změny Statutu Fondu a Podfondu schvaluje Investiční společnost, případně valná hromada Fondu viz stanovy Fondu
- c) Změna Statutu nepodléhá předchozímu schválení ČNB.
- d) Každému potenciálnímu akcionáři Podfondu musí být poskytnut bezúplatně na požádání Statut v aktuálním znění a poslední výroční zpráva Podfondu.
- e) Každý potenciální akcionář může dokumenty uvedené v Článku 17.1 písm. d) tohoto Statutu získat v období úpisu v listinné podobě v sídle obhospodařující Investiční společnosti, tj. na adrese Praha 1, Nové Město, V Celnici 1031/4, 110 00.

17.2 Doplnující informace o Podfondu:

- a) Podfond je založen na dobu neurčitou.
- b) Podfond může být zrušen výmazem ze seznamu investičních fondů dle § 597 odst. b) Zákona, splynutím nebo sloučením Podfondu s jiným podílovým fondem nebo zrušením Investiční společnosti s likvidací, jestliže ČNB nerozhodne o převodu jeho obhospodařování na jinou investiční společnost.
- c) V případě zrušení Podfondu dle písm. b) má akcionář právo na odkoupení investiční akcie bez srážky (při sloučení a splynutí) nebo na podíl na likvidačním zůstatku (odnětí povolení). V případě zrušení Podfondu s likvidací, lze podíly na likvidačním zůstatku akcionářům zrušeného Podfondu

poskytnout také po částech ve lhůtě do 6 měsíců, ve které je Investiční společnost povinna podíly vyplatit akcionářům a nevyplacené podíly uložit do soudní úschovy.

- d) Postup při zrušení Podfondu jakožto i práva akcionářů Podfondu při zrušení Podfondu se řídí obecně závaznými právními předpisy, a to zejména Zákonem.
- e) Dodatečné informace je možné v případě potřeby získat v sídle Investiční společnosti, na adrese Praha 1, Nové Město, V Celnici 1031/4, 110 00, v pracovní dny od 9 do 16 hod., kontaktní osoba Ing. Karel Krhovský, Ing. Ondřej Žídek.

17.3 Základní informace o daňovém systému, který se vztahuje na Fond:

- a) Zdanění Podfondu a jeho akcionářů podléhá daňovým předpisům České republiky, zejména pak zákonu č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů. Fond je subjektem kolektivního investování splňující definici základního investičního fondu, jehož příjmy aktuálně podléhají dani z příjmu ve výši 5 %.
- b) Plynou-li příjmy z prodeje investičních akcií Podfondu daňovému nerezidentu v České republice, je v případech stanovených obecně závazným právním předpisem český kupující povinen srazit z kupní ceny zajištění daně z příjmů ve výši podle platných právních předpisů.
- c) Podíly na zisku Podfondu v obecné rovině podléhají zdanění 15 % srážkovou daní. Sazba srážkové daně může být omezena mezinárodní smlouvou o zamezení dvojího zdanění, kterou je Česká republika vázána. Před výplatou podílu na zisku proto může být Fondem požadován průkaz daňového domicilu příjemce – zahraničního akcionáře Podfondu.
- d) Režim zdanění příjmu nebo zisků jednotlivých investorů záleží na platných daňových předpisech, které nemusí být pro každého investora shodné, a proto v případě, kdy si investor není jistý ohledně režimu zdanění, který se ho týká, měl by vyhledat profesionální poradu.

17.4 Orgánem dohledu Podfondu je Česká národní banka, se sídlem Na Příkopě 28, Praha 1, PSČ 115 03, telefon: 800 160 170, e-mailová adresa: podatelna@cnb.cz, internetová adresa: www.cnb.cz (v textu také jako „ČNB“).

17.5 Investiční společnost upozorňuje investory, že výkon dohledu Podfondu ČNB nejsou zárukou návratnosti investice nebo výkonnosti Podfondu, nemohou vyloučit možnost porušení právních povinností či Statutu Investiční společnosti, Depozitářem nebo jinou osobou a nezaručují, že případná škoda způsobená takovým porušením bude nahrazena.

18 Uveřejňování zpráv o hospodaření Podfondu

18.1 Investiční společnost je povinna nejpozději do 4 měsíců po skončení Účetního období zaslat ČNB výroční zprávu Podfondu. Investiční společnost je povinna zasílat ČNB informace dle § 3 odst. 3 písm. c) Vyhlášky č. 249/2013 Sb., o oznamování údajů obhospodařovatelem a administrátorem investičního Podfondu a zahraničního investičního Podfondu ČNB.

18.2 Informování akcionářů Podfondu

| Druh poskytované informace | Frekvence a/nebo lhůta pro poskytnutí informace | Způsob poskytnutí informace |
|--|---|---|
| Aktuální znění statutu Podfondu | Při změně | Listinná podoba nebo elektronicky emailem na žádost, webové stránky |
| Výroční zpráva Podfondu | Při změně | Listinná podoba nebo elektronicky emailem na žádost, webové stránky |
| Údaj o aktuální hodnotě investiční akcie | Měsíčně | Listinná podoba nebo elektronicky emailem na žádost, webové stránky |

| | | |
|-------------------------------|-------|---|
| Zpráva o hospodaření Podfondu | Ročně | Listinná podoba nebo elektronicky emailem na žádost, webové stránky |
|-------------------------------|-------|---|

- 18.3 Akcionář Podfondu odpovídá za správnost poskytnutých kontaktních údajů pro elektronickou komunikaci.
- 18.4 Fond se dále zavazuje informace zmíněné v bodu 18.2, v termínech definovaných tamtéž poskytnout Burze cenných papírů Praha, a.s. prostřednictvím jejich webové aplikace k tomu určené.
- 18.5 Zpráva o hospodaření Podfondu obsahuje alespoň údaj o aktuální hodnotě fondového kapitálu Podfondu, údaj o aktuální hodnotě investiční akcie, údaj o celkové míře pákového efektu a změnách v míře využití pákového efektu a údaj o struktuře majetku Podfondu v rozsahu stanoveném právním předpisem upravujícím účetnictví Podfondu.

V Praze dne 30.04.2020

Účinnost 01.05.2020

Za **REDSIDE investiční společnost, a.s.**



Rudolf Vřešťál
předseda představenstva



Ing. Karel Krhovský
člen představenstva