

# WOOD & C O M P A N Y

## STATUT

---

**WOOD & Company Korporátní dluhopisy –  
otevřený podílový fond,  
WOOD & Company investiční společnost, a.s.**

**březen 2024**

## OBSAH

Vymezení pojmů.....	1
Část I.....	3
Obecné náležitosti Statutu .....	3
1. Fond kolektivního investování .....	3
2. Obhospodařovatel.....	3
3. Administrátor.....	5
4. Pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti.....	6
5. Depozitář .....	6
6. Investiční strategie.....	8
7. Rizikový profil.....	15
8. Historická výkonnost.....	17
9. Zásady pro hospodaření a výplata podílů na zisku nebo výnosech .....	17
10. Podílové listy vydávané Fondem.....	18
11. Poplatky a náklady .....	21
12. Další údaje nezbytné pro investory k zasvěcenému posouzení investice .....	23
Část II.....	27
Závěrečná ustanovení .....	27

---

**STATUT**  
**WOOD & Company Korporátní dluhopisy - otevřený podílový fond,**  
**WOOD & Company investiční společnost, a.s.**

Představenstvo společnosti WOOD & Company investiční společnost, a.s. (dále jen "Společnost") řádně přijalo a vydává v souladu s ustanoveními zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, (dále jen "Zákon") a vyhlášky č. 246/2013 Sb., o statutu fondu kolektivního investování, statut otevřeného podílového fondu WOOD & Company Korporátní dluhopisy - otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s. (dále jen "Statut").

**Vymezení pojmů**

**Administrátor** - označuje Společnost v případech, kdy provádí činnost administrace podle Zákona.

**ČNB** – označuje Českou národní banku, která vykonává dohled v oblasti obhospodařování a administrace investičních fondů a zahraničních investičních fondů a nabízení investic do těchto fondů.

**Depozitář** – označuje společnost UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., plní funkci depozitáře Fondu.

**Depozitářská smlouva** - označuje smlouvu o výkonu činnosti depozitáře, která byla uzavřena mezi Depozitářem a Obhospodařovatelem,

**Fond** – označuje WOOD & Company Korporátní dluhopisy - otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s.

**Fondový kapitál** – označuje hodnotu majetku Fondu sníženou o hodnotu dluhů Fondu.

**Hodnota Podílového listu** – označuje podíl Fondového kapitálu připadající na jeden Podílový list.

**Nařízení vlády** – označuje nařízení č. 243/2013 Sb., o investování investičních fondů a o technikách k jejich obhospodařování, ve znění pozdějších předpisů.

**Navazující evidence** – označuje evidenci vedenou Obchodníkem s cennými papíry navazující na Samostatnou evidenci.

**Obhospodařovatel** - označuje Společnost v případech, kdy provádí činnost obhospodařování podle Zákona.

**Obchodník s cennými papíry** – označuje společnost WOOD & Company Financial Services, a.s., se sídlem Praha 1 - Nové Město, náměstí Republiky 1079/1a, PSČ 110 00, IČ 265 03 808, případně jinou společnost splňující podmínky podle § 92 odst. 2 a podle § 93 odst. 3 ZPKT, která vede evidenci Podílových listů navazující na Samostatnou evidenci.

**Podílník** – označuje majitele Podílových listů.

**Podílový list** – označuje zaknihovaný cenný papír na účtu vlastníka v Samostatné evidenci, který představuje podíl Podílníka na Fondu a se kterým jsou spojena práva Podílníka plynoucí ze Zákona a ze Statutu.

**Přípustná protistrana** – označuje protistranu podle § 6 odst. 3) Nařízení vlády.

**Riziko týkající se udržitelnosti** – označuje v souladu s čl. 2 odst. 22 SFDR událost nebo situaci v environmentální nebo sociální oblasti nebo v oblasti správy a řízení, která by v případě, že by nastala, mohla mít skutečný nebo možný významný nepříznivý dopad na Hodnotu Podílových listů.

**Samostatná evidence** – označuje samostatnou evidenci Podílových listů podle § 93 ZPKT, vedenou Společností.

**Sdělení klíčových informací** – označuje dokument nazvaný „Klíčové informace pro investory“, který obsahuje stručné základní charakteristiky Fondu, nezbytné pro pochopení povahy a rizik spojených s investováním do Fondu, zpracované formou srozumitelnou běžnému investorovi.

**SFDR** – označuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2019/2088 ze dne 27. 11. 2019, o zveřejňování informací o udržitelnosti v odvětví finančních služeb, ve znění pozdějších předpisů.

**Společnost** – označuje WOOD & Company investiční společnost, a.s., se sídlem Praha 1 - Nové Město, náměstí Republiky 1079/1a, PSČ 110 00, IČ 601 92 445.

**Statut** – označuje tento dokument.

**Zákon** – označuje zákon č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech.

**Zákon o daních** – označuje zákon č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů.

**ZPKT** – označuje zákon č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů.

## **Část I. Obecné náležitosti Statutu**

### **1. Fond kolektivního investování**

- 1.1 Název podílového fondu zní:

WOOD & Company Korporátní dluhopisy - otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s. (dále jen "Fond").
- 1.2 Fond byl vytvořen pod názvem WOOD & Company All Weather dluhopisový fond - otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s. na základě rozhodnutí ČNB ze dne 7. 6. 2013 Č.j.: 2013/6712/570, které nabylo právní moci dne 10. 6. 2013.
- 1.3 Dne 30. 8. 2023 rozhodlo představenstvo Společnosti o změně názvu Fondu na WOOD & Company Korporátní dluhopisy - otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s.
- 1.4 Fondu byl přidělen LEI: 31570010000000131530.
- 1.5 Fond byl vytvořen na dobu neurčitou.
- 1.6 Fond je ve smyslu Zákona otevřeným podílovým fondem, a to speciálním fondem.
- 1.7 Fond nemá právní osobnost, Společnost Fond obhospodařuje a provádí jeho administraci.
- 1.8 Shromáždění Podílníků není zřízeno.
- 1.9 Fond není řídicím ani podřízeným fondem.
- 1.10 Aktuální znění Statutu, Sdělení klíčových informací, poslední uveřejněnou výroční a pololetní zprávu Fondu získá každý upisovatel Podílových listů bezúplatně v sídle Společnosti, na internetových stránkách Společnosti [www.woodis.cz](http://www.woodis.cz), či zasláním v elektronické podobě na základě žádosti zasláné na e-mail [fondy@wood.cz](mailto:fondy@wood.cz). Každému upisovateli Podílového listu je v dostatečném časovém předstihu před uzavřením smlouvy o úpisu nabídnuto bezúplatně Sdělení klíčových informací.
- 1.11 Základní právní listinou Fondu je Statut, který upravuje práva a povinnosti mezi Podílníky a Společností.

### **2. Obhospodařovatel**

- 2.1 Společnost WOOD & Company investiční společnost, a.s., se sídlem Praha 1 - Nové Město, náměstí Republiky 1079/1a, PSČ 110 00, IČ 601 92 445, je obhospodařovatelem Fondu.
- 2.2 Základní kapitál Společnosti činí 20 000 000,- Kč (slovy: dvacetmilionůkorunčeských) a je splacen v plné výši.
- 2.3 Společnost byla zapsána do obchodního rejstříku dne 26. 10. 1993.

- 2.4 Společnost získala prvotní povolení k činnosti na základě rozhodnutí Ministerstva financí České republiky ze dne 14. 10. 1993 č.j.: 101/58 024/1993. V souvislosti s novelizací právního řádu pak Společnost získala nové platné povolení k činnosti, nahrazující všechna předchozí, na základě rozhodnutí Komise pro cenné papíry (dále jen "Komise"), nyní ČNB, č.j.: 41/N/71/2004/6 ze dne 13. 10. 2004, které nabylo právní moci dne 14. 10. 2004.
- 2.5 Společnost je součástí konsolidačního celku, kde osobou ovládající a zároveň osobou, která sestavuje konsolidovanou účetní závěrku, je společnost WOOD & Company Group S.A., se sídlem 2411 Luxembourg, boulevard F.W. Raiffeisen 17, Lucemburské velkovévodství.
- 2.6 Společnost je řádným členem Asociace pro kapitálový trh České republiky (AKAT ČR).
- 2.7 Společnost řídí představenstvo ve složení Ing. Miroslav Nosál (předseda), Ing. Jan Sýkora a Ing. Jaromír Kaska. Členové představenstva jsou společně odpovědní za celkový chod Společnosti a formulaci podnikatelské strategie.
- 2.8 Vedoucí osoby vykonávají mimo Společnost tyto činnosti, které mají význam ve vztahu k činnosti Společnosti nebo fondu kolektivního investování obhospodařovaného Společností – pan Miroslav Nosál zastává pozici člena představenstva ve společnosti WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s., a pan Jan Sýkora je předsedou dozorčí rady společnosti WOOD & Company Financial Services, a.s.
- 2.9 Předmětem podnikání Společnosti jsou činnosti v souladu se Zákonem a v souladu s povolením Komise, nyní ČNB, uděleným Společnosti dne 13. 10. 2004. Povolení Komise, nyní ČNB, vycházelo z § 60 zákona č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování (dále jen „ZKI“) a výčet činností z § 14 a § 15 ZKI. Plné znění povolení Komise, nyní ČNB, udělené Společnosti, je k dispozici k nahlédnutí v sídle Společnosti. V souladu s § 642 Zákona je ode dne účinnosti Zákona (19. 8. 2013) předmětem činnosti Společnosti:
- a) obhospodařování speciálních fondů a zahraničních investičních fondů srovnatelných se speciálním fondem,
  - b) obhospodařování fondů kvalifikovaných investorů a zahraničních investičních fondů srovnatelných s fondem kvalifikovaných investorů (s výjimkou kvalifikovaných fondů rizikového kapitálu a kvalifikovaných fondů sociálního podnikání a srovnatelných zahraničních investičních fondů),
  - c) provádění administrace speciálních fondů a zahraničních investičních fondů srovnatelných se speciálním fondem,
  - d) provádění administrace fondů kvalifikovaných investorů a zahraničních investičních fondů srovnatelných s fondem kvalifikovaných investorů (s výjimkou kvalifikovaných fondů rizikového kapitálu a kvalifikovaných fondů sociálního podnikání a srovnatelných zahraničních investičních fondů),
  - e) obhospodařování majetku zákazníka, jehož součástí je investiční nástroj, na základě volné úvahy v rámci smluvního ujednání (portfolio management),
  - f) provádění úschovy a správy investičních nástrojů včetně souvisejících služeb, avšak pouze ve vztahu k cenným papírům a zaknihovaným cenným papírům vydávaných investičním fondem nebo zahraničním investičním fondem,
  - g) poskytování investičního poradenství týkajícího se investičních nástrojů.

Společnost je oprávněna přesáhnout rozhodný limit.

## 2.10 Seznam fondů obhospodařovaných Společností:

WOOD & Company Státní dluhopisy - otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s.

WOOD & Company Korporátní dluhopisy – otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s.

WOOD & Company Akciový– otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s.

WOOD & Company Realitní – otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s.

ČCE (A) Restituční podfond; ČCE (A), investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

LitFin SICAV a.s.; LitFin Alpha podfond.

### 3. Administrátor

3.1 Administraci Fondu provádí Společnost.

3.2 V rámci administrace vykonává Společnost všechny činnosti, které jsou součástí administrace Fondu podle § 38 odst. 1 Zákona, zejména:

- a) vedení účetnictví,
- b) zajišťování právních služeb a compliance,
- c) oceňování majetku a dluhů Fondu a výpočet Hodnoty Podílového listu,
- d) zajišťování vydávání a odkupování Podílových listů,
- e) vyhotovení a aktualizace výroční zprávy a pololetní zprávy Fondu, Sdělení klíčových informací a propagačního sdělení týkajícího se Fondu,
- f) uveřejňování, zpřístupňování a poskytování údajů a dokumentů Podílníkům a dalším oprávněným osobám, včetně ČNB,
- g) vedení Samostatné evidence, a
- h) nabízení investic do Fondu.

3.3 Společnost není povinna nahradit škodu způsobenou nesprávným výpočtem aktuální Hodnoty Podílového listu, pokud:

- a) výše škody je zanedbatelná a účelně vynaložené náklady související s její náhradou by zjevně převýšily výši náhrady, nebo

- b) odchylka od správného výpočtu aktuální hodnoty nepřesahuje 0,5 % hodnoty Fondového kapitálu.

### 3.4 Seznam fondů administrovaných Společností:

WOOD & Company Státní dluhopisy - otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s.

WOOD & Company Korporátní dluhopisy – otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s.

WOOD & Company Akciový– otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s.

WOOD & Company Realitní – otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s.

ČCE (A) Restituční podfond; ČCE (A), investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

ČCE (B) Restituční podfond; ČCE(B), investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

WOOD & Company Retail podfond, WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

WOOD & Company AUP Bratislava podfond, WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

WOOD & Company Office podfond, WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

WOOD & Company Logistics podfond, WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

WOOD & Company Blockchain+ podfond, WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

FestLen podfond I, FestLen SICAV a.s.

LitFin SICAV a.s.; LitFin Alpha podfond.

## **4. Pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti**

4.1 Majetek Fondu je výhradně obhospodařován Společností.

4.2 Administraci Fondu výhradně vykonává Společnost.

## **5. Depozitář**

5.1 Depozitářem Fondu je UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., se sídlem Želetavská 1525/1, Praha 4 - Michle, PSČ 140 92, IČ 649 48 242, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka B, vložka 3608.



- 5.2 Depozitář patří do skupiny UniCredit. Společnost UniCredit Bank Austria AG, Rothschildplatz 1, 1020 Vídeň, Rakouská republika vlastní rozhodující podíl v UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. Nepřímou řídicí osobou je UniCredit S.p.A. se sídlem Piazza Gae Aulenti 3 – Tower A, 20154 Milán, Itálie, která je hlavním akcionářem UniCredit Bank Austria AG.
- 5.3 Depozitář je zapsán do seznamu depozitářů investičních fondů vedeného ČNB s datem vzniku oprávnění k činnosti depozitáře ke dni zápisu do obchodního rejstříku dne 1. 1. 1996.
- 5.4 Depozitář vykonává svou činnost podle Zákona a na základě smlouvy o výkonu činnosti Depozitáře, uzavřené se Společností.
- 5.5 V rámci činnosti depozitáře a jeho povinností Depozitář:
- a) má v opatrování zastupitelné investiční nástroje v majetku Fondu jejich evidováním na vlastnickém účtu, který Depozitář vede pro Fond v centrální evidenci zaknihovaných cenných papírů, v samostatné evidenci investičních nástrojů, v evidenci na ně navazující nebo v obdobné evidenci vedené podle práva cizího státu; Depozitářská smlouva opravňuje zajistit opatrování zastupitelných investičních nástrojů i zřízením vlastnického účtu pro Fond u centrálního depozitáře zaknihovaných cenných papírů nebo srovnatelného zařízení založeného nebo vytvořeného podle práva cizího státu,
  - b) má fyzicky v úschově majetek Fondu, jehož povaha to umožňuje,
  - c) zajišťuje evidenci o majetku Fondu, jehož povaha to umožňuje,
  - d) zajišťuje evidenci o majetku Fondu, který drží nebo je oprávněn držet hlavní podpůrce Fondu,
  - e) zřizuje nebo vede peněžní účty na jméno Fondu,
  - f) zřizuje nebo vede peněžní účty na jméno Obhospodařovatele Fondu zřízené ve prospěch Fondu,
  - g) zřizuje nebo vede peněžní účty na svoje jméno zřízené ve prospěch Fondu; v takovém případě depozitář Fondu zajišťuje, aby na takovém účtu nebyly vedeny jeho peněžní prostředky,
  - h) ukládá bez zbytečného odkladu na příslušný jím zřízený peněžní účet veškeré peněžní prostředky Fondu získané zejména upsáním nebo vydáváním Podílových listů,
  - i) eviduje všechny peněžní účty zřízené pro Fond a kontroluje pohyb peněžních prostředků Fondu na těchto účtech,
  - j) kontroluje, zda v souladu se Zákonem, Statutem a ujednáním Depozitářské smlouvy:
    - i. byly vydávány a odkupovány Podílové listy,
    - ii. byla vypočítávána Hodnota Podílového listu,
    - iii. byl oceňován majetek a dluhy Fondu,
    - iv. byla vyplácena protiplnění z obchodů s majetkem Fondu v obvyklých lhůtách,

- v. jsou používány výnosy plynoucí pro Fond,
  - vi. je majetek Fondu nabýván a zcizován,
- k) provádí příkazy Obhospodařovatele Fondu v souladu se Statutem a v souladu s Depozitářskou smlouvou.
- 5.6 Depozitář vykonává svou funkci prostřednictvím pravidelné kontroly investiční činnosti Společnosti a jejího obhospodařování majetku ve Fondu. Pro tyto účely je Společnost povinna ve smyslu smlouvy uzavřené s Depozitářem poskytnout Depozitáři nezbytné informace.
- 5.7 Depozitář odpovídá za opatrování investičních nástrojů v majetku Fondu, za úschovu majetku Fondu a za evidenci tohoto majetku. Odpovědnost Depozitáře není dotčena, pověří-li Depozitář jiného výkonem těchto činností. Odpovědnost Společnosti za škodu vzniklou při obhospodařování a administraci Fondu tím není dotčena.

## 6. Investiční strategie

- 6.1 Investičním cílem je dosažení růstu hodnoty Podílového listu odpovídajícího flexibilní investiční strategii zaměřené na dluhopisové trhy s investičním horizontem minimálně 3 roky. Fond je denominován v české koruně, investuje však i do cizoměnových aktiv. Měnové riziko je aktivně řízeno, cílem je maximalizace výnosu v české koruně.
- 6.2 Investiční strategii Fondu lze charakterizovat jako velmi flexibilní, usilující o maximální využití možných tržních neefektivit. Podle očekávaného vývoje na trzích Fond aktivně realokuje aktiva mezi konzervativními, korporátními dluhovými cennými papíry s investičním ratingem a rizikovějšími dluhovými nástroji se spekulativním ratingem či bez ratingu s vysokým výnosem.
- 6.3 Vážená průměrná modifikovaná durace Fondu se může flexibilně měnit v širokém intervalu v závislosti na situaci na dluhopisových trzích. Není omezena žádným limitem.
- 6.4 Fond uplatňuje strategii absolutního výnosu, pro porovnání své výkonnosti nepoužívá žádný srovnávací benchmark a nekopíruje žádný tržní index.
- 6.5 Návratnost investice do Fondu, její části ani výnos z investice nejsou žádným způsobem zajištěny. Třetími osobami nejsou za účelem ochrany investorů poskytovány žádné záruky.
- 6.6 Do jmění Fondu lze nabýt:
- a) dluhopis nebo obdobný cenný papír představující právo na splacení dlužné částky, instrument nesoucí riziko dluhových cenných papírů a nástroj peněžního trhu,
    - i. který je přijat k obchodování na evropském regulovaném trhu nebo v mnohostranném obchodním systému provozovatele se sídlem v členském státě dle § 623 písm. a) Zákona, nebo
    - ii. který je přijat k obchodování na trhu obdobném regulovanému trhu se sídlem ve státě, který není členským státem Evropské unie, nebo se s nimi obchoduje na trhu obdobném regulovanému trhu se sídlem ve státě, který není členským státem Evropské unie, jsou-li tyto trhy uvedeny v seznamu zahraničních trhů obdobných regulovanému trhu se sídlem ve státě, který není členským státem Evropské unie, vedeném ČNB,

- b) dluhopisy nebo obdobné cenné papíry představující právo na splacení dlužné částky, instrumenty nesoucí riziko dluhových cenných papírů z nové emise, jestliže
  - i. vyplývá-li z jeho emisních podmínek závazek emitenta, že bude podána žádost o přijetí k obchodování na některém z trhů uvedených v článku 6.6 a), a
  - ii. je-li žádost o jeho přijetí k obchodování na některém z trhů uvedených v písmeni a) podána tak, aby byl tento cenný papír přijat k obchodování do 1 roku ode dne, ke kterému bylo ukončeno jeho vydávání,
- c) investiční cenný papír vydaný fondem kolektivního investování, jehož skladba majetku odpovídá dluhopisovému fondu a který neodkupuje jím vydávané cenné papíry nebo zaknihované cenné papíry, nebo srovnatelným zahraničním investičním fondem, dodržuje-li obhospodařovatel takového fondu některý z kodexů řízení a správy společnosti a podléhá-li dohledu ČNB, orgánu dohledu jiného členského státu nebo orgánu dohledu jiného státu, který při výkonu dohledu přispívá k ochraně investorů,
- d) dluhopis vydaný státem, centrální bankou státu, bankou nebo zahraniční bankou anebo za který převzal záruku stát, není-li investičním cenným papírem uvedeným v článku 6.6 a) až c),
- e) dluhopis nebo obdobný cenný papír představující právo na splacení dlužné částky, instrument nesoucí riziko dluhových cenných papírů bez ohledu na to, zda byl zcela splacen, nevyplyvá-li z článku 6.6 a) až d) něco jiného,
- f) dluhopis nebo obdobný cenný papír představující právo na splacení dlužné částky, instrument nesoucí riziko dluhových cenných papírů obsahující derivát, který je investičním cenným papírem podle článku 6.6 a) až e) obsahujícím složku,
  - i. pro jejíž přítomnost lze některé nebo všechny peněžní toky spojené s tímto investičním cenným papírem měnit v závislosti na úrokové sazbě, ceně jiného investičního nástroje, měnovém kurzu, cenovém indexu, indexu úrokových sazeb, ratingu, úvěrovém hodnocení, úvěrovém indexu nebo jiné proměnné veličině, v důsledku čehož může měnit svou hodnotu obdobně jako derivát,
  - ii. jejíž ekonomický charakter a rizika s ní spojená nesouvisejí úzce s ekonomickým charakterem investičního cenného papíru a riziky s ním spojenými, a
  - iii. která má významný dopad na rizikový profil Fondu a na hodnotu investičního cenného papíru,
- g) cenné papíry a zaknihované cenné papíry vydané fondem kolektivního investování, jehož skladba majetku odpovídá dluhopisovému fondu, i když nebyly plně splaceny,
- h) nástroje peněžního trhu.

#### 6.7 Na účet Fondu lze sjednat

- a) finanční derivát přijatý k obchodování na trzích uvedených v článku 6.6 a), je-li hodnotou, k níž se vztahuje hodnota tohoto derivátu, pouze
  - i. majetková hodnota uvedená v článku 6.6 až 6.8, kterou lze podle investiční strategie Fondu uvedené ve Statutu nabýt do jmění Fondu,
  - ii. úroková míra, měnový kurz nebo měna, nebo
  - iii. finanční index, který je dostatečně diverzifikován, dostatečně reprezentativní a veřejně přístupný,

- b) finanční derivát nepřijatý k obchodování na trzích uvedených v článku 6.6 a), jestliže
    - i. se hodnota tohoto derivátu vztahuje pouze k hodnotám uvedeným v článku 6.7 a) bodech i až iii,
    - ii. se tento derivát oceňuje spolehlivě a ověřitelně každý pracovní den,
    - iii. může Obhospodařovatel Fondu tento derivát z vlastního podnětu kdykoliv postoupit nebo vypovědět anebo jinak ukončit za částku, které lze dosáhnout mezi smluvními stranami za podmínek, které nejsou pro žádnou ze stran významně nerovnovážné, nebo může za tuto částku uzavřít nový derivát, kterým kompenzuje podkladová aktiva tohoto derivátu postupem stanoveným v souladu se standardní závazkovou metodou, a
    - iv. je tento derivát sjednán s Přípustnou protistranou, která podléhá dohledu ČNB, orgánu dohledu jiného členského státu nebo orgánu dohledu jiného státu.
- 6.8 Do jmění Fondu lze nabýt pohledávky na výplatu peněžních prostředků z účtu v české nebo cizí měně s dobou do splatnosti v délce nejvýše 1 rok za některou z uvedených osob:
- a) ČNB nebo centrální banka jiného státu,
  - b) banka se sídlem v České republice,
  - c) zahraniční banka, která má pobočku umístěnou v České republice,
  - d) zahraniční banka, která má sídlo v jiném členském státě a která nemá pobočku umístěnou v České republice,
  - e) zahraniční banka nebo obdobná osoba, která má sídlo ve třetí zemi vyžadující dodržování pravidel obezřetnosti, která jsou srovnatelná s pravidly obezřetnosti podle práva Evropské unie,
  - f) spořitelni a úvěrní družstvo, nebo
  - g) ten, kdo je hlavním podpůrcem Fondu.
- 6.9 Investiční limity pro skladbu majetku Fondu jsou stanoveny takto:
- a) do dluhopisů nebo obdobných cenných papírů představujících právo na splacení dlužné částky, instrumentů nesoucích riziko dluhových cenných papírů a do nástrojů peněžního trhu vydaných jedním emitentem nelze investovat více než 20 % upraveného Fondového kapitálu,
  - b) do investičních cenných papírů neuvedených v článku 6.6 a) až d) nelze investovat více než 10 % upraveného Fondového kapitálu,
  - c) do investičních cenných papírů a nástrojů peněžního trhu vydaných jedním emitentem, vydal-li tyto investiční cenné papíry nebo nástroje peněžního trhu nebo převzal-li za ně záruku stát, územní samosprávný celek státu, nebo mezinárodní finanční organizace, jejímž členem je jeden nebo více členských států, lze investovat až 35 % upraveného Fondového kapitálu,

- d) do dluhopisů vydaných jednou bankou, jedním spořitelním a úvěrním družstvem nebo jednou zahraniční bankou, která má sídlo v členském státě a podléhá dohledu tohoto státu chránícímu zájmy vlastníků dluhopisů, jsou-li peněžní prostředky získané emisí těchto dluhopisů investovány do takových druhů majetku, které do dne splatnosti dluhopisů kryjí závazky emitenta z těchto dluhopisů a které mohou být v případě platební neschopnosti emitenta přednostně použity ke splacení dluhopisu a k vyplacení výnosů, lze investovat až 25 % upraveného Fondového kapitálu; součet těchto investic však nesmí překročit 80 % upraveného Fondového kapitálu,
- e) do investičních cenných papírů nebo nástrojů peněžního trhu, které vydal nebo za které převzal záruku stát, územní samosprávný celek státu nebo mezinárodní finanční organizace, jejímž členem je členský stát, lze investovat až 100 % upraveného Fondového kapitálu, pokud je investice rozdělena nejméně do 6 různých emisí, přičemž cenné papíry z jedné emise nesmějí tvořit více než 30 % upraveného Fondového kapitálu,
- f) do jmění Fondu nelze nabýt více než
  - i. 10 % z celkové jmenovité hodnoty dluhopisů, které vydal jeden emitent, a
  - ii. 10 % z celkové jmenovité hodnoty nebo celkového počtu nástrojů peněžního trhu, které vydal jeden emitent,
- g) investiční limity dle článku 6.9 f) se nepoužijí pro investiční cenné papíry nebo nástroje peněžního trhu, které
  - i. vydal nebo za které převzal záruku stát nebo územní samosprávný celek státu, nebo
  - ii. vydala mezinárodní finanční organizace, jejímž členem je členský stát.
- h) do limitů dle článku 6.9 a) až g) se započítává hodnota investičních cenných papírů a nástrojů peněžního trhu poskytnutých jiné smluvní straně jako zajištění finančních derivátů uvedených v článku 6.7 b),
  - i) do cenných papírů nebo zaknihovaných cenných papírů vydávaných jedním fondem kolektivního investování nelze investovat více než 20 % upraveného Fondového kapitálu. Avšak cenné papíry nebo zaknihované cenné papíry vydané fondem kolektivního investování, jehož obhospodařovatel nemá povolení orgánu dohledu státu svého sídla nebo nepodléhá dohledu tohoto orgánu dohledu anebo které nejsou odkupovány ve lhůtě kratší než 1 rok, nesmí v souhrnu tvořit více než 10 % upraveného Fondového kapitálu,
- j) do jmění Fondu nelze nabýt více než 25 % hodnoty fondového kapitálu jednoho fondu kolektivního investování nebo více než 50 % hodnoty fondového kapitálu jednoho podfondu kolektivního investování,
- k) riziko protistrany plynoucí z finančních derivátů uvedených v článku 6.7, vyjádřené jako součet kladných reálných hodnot těchto derivátů, nesmí u jedné smluvní strany překročit
  - i. 10 % upraveného Fondového kapitálu, je-li touto smluvní stranou osoba uvedená v článku 6.8, nebo
  - ii. 5 % upraveného Fondového kapitálu, je-li touto smluvní stranou jiná osoba než osoba uvedená v článku 6.8,

- l) pohledávky na výplatu peněžních prostředků z účtu v české nebo cizí měně za jednou z osob uvedených v článku 6.8 nesmějí tvořit více než 20 % upraveného Fondového kapitálu,
- m) součet hodnot investičních cenných papírů nebo nástrojů peněžního trhu vydaných jedním emitentem, hodnot pohledávek na výplatu peněžních prostředků z účtu v české nebo cizí měně za tímto emitentem a hodnot rizika protistrany plynoucího z derivátů sjednaných s tímto emitentem nesmí překročit 35 % upraveného Fondového kapitálu.
- n) investice do ostatních investičních cenných papírů představujících právo na splacení dlužné částky (např. konvertibilních dluhopisů, cenných papírů zajištěných aktivy, apod.) nepřesáhnou 20 % upraveného Fondového kapitálu.

6.10 Na účet Fondu lze přijmout úvěr nebo zápůjčku:

- a) pouze od osoby, která je Přípustnou protistranou a podléhá dohledu ČNB, orgánu dohledu jiného členského státu nebo orgánu dohledu jiného státu,
- b) jen za účelem investování Fondu.

6.11 Expozice vůči riziku protistrany, vyjádřená rozdílem mezi hodnotou finančního kolaterálu nebo srovnatelného zajištění podle práva cizího státu převedeného na jinou smluvní stranu za sjednaný úvěr nebo zápůjčku a zůstatkovou hodnotou takového úvěru nebo takové zápůjčky, nesmí přesáhnout 20 % upraveného Fondového kapitálu vůči jedné smluvní straně.

6.12 Součet hodnoty všech přijatých úvěrů a zápůjček na účet Fondu nesmí překročit 25 % upraveného Fondového kapitálu.

6.13 Za účelem efektivního obhospodařování může Fond využívat pákového efektu. S využitím pákového efektu lze na účet Fondu uzavřít pouze transakce, které jsou v souladu s povolenými investičními instrumenty, a to pouze s Přípustnou protistranou. Míra využití pákového efektu nepřesáhne 25 % upraveného Fondového kapitálu.

6.14 Majetek Fondu nelze použít k poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, daru, k zajištění dluhu jiné osoby nebo k úhradě dluhu, který nesouvisí s jeho obhospodařováním.

6.15 Technikami k obhospodařování Fondu jsou pouze repo obchody podle článku 6.16 až 6.25 a finanční deriváty podle článku 6.7. Tyto techniky obhospodařování lze použít jen tehdy, jestliže:

- a) se vztahují k investičním cenným papírům a k nástrojům peněžního trhu,
- b) jsou použity výhradně za účelem efektivního obhospodařování Fondu a za účelem
  - i. snížení rizika souvisejícího s investováním na účet Fondu,
  - ii. snížení nákladů souvisejících s investováním na účet Fondu, nebo
  - iii. získání dodatečného kapitálu nebo dosažení dodatečných výnosů, jestliže je podstupované riziko v souladu s rizikovým profilem Fondu,
- c) použitím těchto technik nejsou obcházena pravidla stanovená Nařízením vlády a určená Statutem ani investiční strategie Fondu, a

- d) dluhy Fondu vyplývající z použití těchto technik jsou vždy plně kryty majetkem Fondu.
- 6.16 Repo obchod s využitím majetku Fondu lze sjednat pouze s Přípustnou protistranou, která podléhá dohledu orgánu dohledu státu, ve kterém má sídlo.
- 6.17 Majetkové hodnoty, které jsou v rámci repo obchodu předmětem prodeje, nákupu nebo jiného převodu, musí být dostatečně diverzifikovány. Hodnoty jsou dostatečně diverzifikovány, jsou-li diverzifikovány z hlediska zeměpisných oblastí, hospodářských odvětví a, jde-li o cenné papíry nebo zaknihované cenné papíry, též jejich emitentů. Hodnoty jsou diverzifikovány z hlediska emitentů, netvoří-li cenné papíry a zaknihované cenné papíry vydané jedním emitentem více než 20 % upraveného Fondového kapitálu.
- 6.18 Používá-li Statut pojem „repo“, aniž se jedná o pojem „repo obchod“, rozumí se jím prodej nebo jiný převod majetkové hodnoty se současně sjednanou zpětnou koupí nebo jiným zpětným převodem.
- 6.19 Používá-li Statut pojem „reverzní repo“, rozumí se jím koupě nebo jiný převod majetkové hodnoty se současně sjednaným zpětným prodejem nebo jiným zpětným převodem.
- 6.20 Repo lze s využitím majetku Fondu sjednat jen tehdy, lze-li dluh z něj vypovědět bez výpovědní doby nebo s výpovědní dobou kratší než 7 dní.
- 6.21 Za peněžní prostředky získané z repa lze nabýt pouze majetkovou hodnotu uvedenou v článku 6.8 nebo dluhopis vydaný státem s ratingem v investičním stupni.
- 6.22 Peněžní prostředky získané z repa lze využít ke sjednání reverzního repa, jehož jinou smluvní stranou je osoba uvedená v článku 6.8 a ze kterého lze dluh vypovědět bez výpovědní doby.
- 6.23 Reverzní repo lze s využitím majetku Fondu sjednat jen tehdy, lze-li dluh z něj vypovědět bez výpovědní doby nebo s výpovědní dobou kratší než 7 dní, nebo lze-li peněžní prostředky, které jsou předmětem reverzního repa, kdykoli získat zpět, a to včetně výnosů, popřípadě v tržní hodnotě (mark-to-market), je-li pro oceňování tohoto reverzního repa používána tržní hodnota.
- 6.24 Majetkové hodnoty, které jsou předmětem reverzního repa,
- a) musí být vysoce likvidní a musí být přijaty k obchodování na některém z trhů uvedených v článku 6.6 a) bod i,
  - b) musí být oceňovány každý pracovní den a nesmí být vysoce volatilní, ledaže je jejich hodnota při oceňování přiměřeně snížena (haircut),
  - c) nesmí být vydány osobou, která není nezávislá na jiné smluvní straně, ani emitentem, kterému byl udělen úvěrový rating v jiném než investičním stupni, a
  - d) musí být v majetku Fondu nebo v opatrování osoby, která je nezávislá na jiné smluvní straně.
- 6.25 Majetkové hodnoty, které jsou předmětem reverzního repa, nelze po dobu trvání reverzního repa zatížit absolutním majetkovým právem nebo převést na jinou osobu, nejde-li o zpětný prodej nebo jiný zpětný převod na jinou smluvní stranu.
- 6.26 Fond pro účely výpočtu celkové expozice může využívat:

- a) závazkovou metodu,
- b) metodu hrubé hodnoty aktiv,
- c) metodu hodnoty v riziku, nebo
- d) jinou pokročilou metodu měření rizik.

6.27 Provádí-li se výpočet celkové expozice závazkovou metodou, potom:

- a) se výpočet celkové expozice vztahující se k derivátům provádí alespoň jednou za dva týdny,
- b) celková expozice vztahující se k derivátům nesmí přesáhnout v žádném okamžiku 100 % upraveného Fondového kapitálu; je-li překročen v důsledku změn reálných hodnot, upraví se pozice Fondu ve vztahu k finančním derivátům bez zbytečného odkladu tak, aby celková expozice k finančním vyhovovala limitu.

6.28 Provádí-li se výpočet celkové expozice metodou hodnoty v riziku, potom:

- a) se výpočet rizikové hodnoty a zpětné testování provádí alespoň jednou za dva týdny, stresové testování se provádí alespoň jednou měsíčně,
- b) absolutní hodnota v riziku nesmí být větší než 20 % hodnoty upraveného Fondového kapitálu.

6.29 Fond nemusí dodržet limit uvedený v článku 6.9 l) ve vztahu k Depozitáři, a to při vydávání a odkupování Podílových listů. Vklady převyšující stanovený limit z důvodu připsání částky odpovídající ceně vydávaných Podílových listů musí být investovány bez zbytečného odkladu po jejich připsání na účet Fondu. Vklady převyšující stanovený limit z důvodu shromáždění peněžních prostředků k zajištění finančního vypořádání odkupu Podílových listů musí být zaslány na účet Podílníka ve stanovené lhůtě.

6.30 Při zajištění rozložení rizika se lze odchýlit od limitů dle článku 6.9, nejdéle však na dobu 6 měsíců ode dne vzniku Fondu.

6.31 Došlo-li nezávisle na vůli Obhospodařovatele Fondu k tomu, že není dodržen soulad skladby majetku Fondu s pravidly pro skladbu majetku Fondu, musí Obhospodařovatel Fondu obnovit bez zbytečného odkladu soulad skladby majetku Fondu s těmito pravidly; přitom přihlédně k zájmům Podílníků.

6.32 V souvislosti s uplatněním přednostního práva na upsání investičních cenných papírů nebo nástrojů peněžního trhu, které má nebo bude mít Fond ve svém majetku, nemusí být dodržen soulad skladby majetku Fondu s pravidly pro skladbu majetku Fondu; Obhospodařovatel Fondu však musí obnovit bez zbytečného odkladu po uplatnění tohoto přednostního práva soulad skladby majetku Fondu s těmito pravidly.

6.33 Investiční strategii Fondu v rozsahu stanoveném v § 93 odst. 3 písm. a) až i) Zákona není přípustné měnit, ledaže se jedná o změnu:

- a) přímo vyvolanou změnou právní úpravy,



- b) v důsledku změny Statutu, která mu umožňuje investovat jako podřízený fond, nebo
- c) v důsledku pravomocného rozhodnutí ČNB o omezení rozsahu investiční strategie (§ 549 odst. 1 a 2 Zákona).

Změnu investiční strategie je oprávněn provést pouze obhospodařovatel Fondu. Každá změna investiční strategie musí být schválena představenstvem společnosti obhospodařovatele.

## 7. Rizikový profil

7.1 Hodnota Podílového listu může v čase klesat i stoupat v závislosti na vývoji finančních trhů, skladbě majetku Fondu a dalších faktorech a není zaručena návratnost původně investované částky. Vzhledem k možným nepředvídatelným výkyvům na finančních trzích nemůže Společnost zaručit dosažení stanovených cílů. Společnost upozorňuje investory, že předchozí výkonnost Fondu není žádnou zárukou výkonnosti v budoucím období.

7.2 Rizika vyplývající z investice do Fondu:

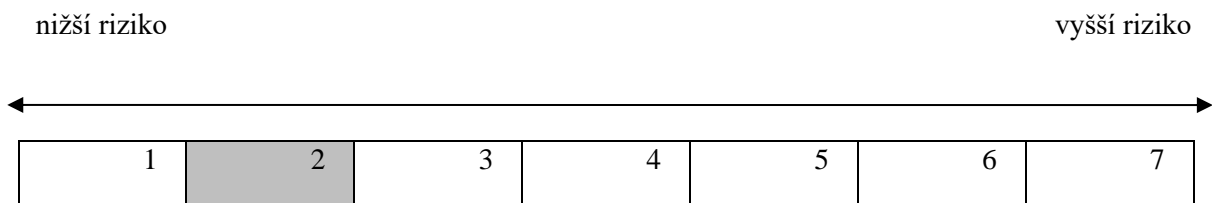
- a) tržní riziko – vyplývá z vlivu vývoje finančních trhů na ceny a hodnoty jednotlivých druhů majetku Fondu. Vzhledem k investičnímu zaměření Fondu se jedná především o úrokové riziko, charakterizující vliv změny tržních úrokových sazeb na tržní ceny dluhových instrumentů,
- b) úvěrové riziko - spočívá v nesplnění závazku emitenta investičního nástroje nebo v jeho celkovém finančním selhání. Toto riziko stoupá s výběrem finančních nástrojů emitovaných méně kvalitními emitenty. Fond může investovat do investičních nástrojů vydaných širokým spektrem emitentů bez omezení jejich ratingem,
- c) riziko vypořádání – souvisí s nedodáním nakoupených investičních nástrojů protistranou nebo nezaplacením, případně zdržením transakce. Výběr protistran je omezen na kvalitní banky a kvalitní finanční společnosti, které splňují nároky státních dohledových orgánů a disponují potřebnými legislativními a kvalifikačními předpoklady,
- d) riziko operační – spočívá ve ztrátě vlivem nedostatků či selhání vnitřních procesů, lidského faktoru nebo vlivem vnějších událostí. Patří sem též riziko 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 Fondu nebo cenné papíry vydávané Fondem,
- e) riziko nedostatečné likvidity – spočívá v tom, že určité aktivum Fondu nebude zpeněženo včas a za přiměřenou cenu a že Fond nebude schopen dostát svým závazkům ze žádostí o odkoupení Podílových listů. Z těchto důvodů Podílníci nesou riziko pozastavení vydávání a odkupování Podílových listů,
- f) měnové riziko – souvisí s tím, že Fond může investovat do investičních nástrojů v jiné měně než je měna Fondu a dojde ke změně hodnoty majetku Fondu v důsledku pohybu devizových kurzů,
- g) riziko spojené s deriváty - souvisí zejména se změnou tržních cen podkladových aktiv; souvisejícími riziky je riziko likvidity, riziko protistrany a riziko možné progresivní

závislosti na ceně podkladového aktiva, kdy malá počáteční investice otevírá prostor nejen pro značné zisky, ale i ztráty,

- h) riziko koncentrace – vyplývá z možného soustředění majetku Fondu do investic v konkrétním regionu, sektoru či jiné úzké skupině emitentů,
- i) riziko pákového efektu – souvisí s využitím cizího kapitálu k dalším investicím do majetku Fondu. Pákový efekt může výkonnost Fondu zvýšit, avšak při nepříznivém vývoji může naopak výkonnost Fondu snížit.

7.3 Používání finančních derivátů a sjednávání repo obchodů při obhospodařování Fondu a postupy měření a snižování rizika plynoucího z použití těchto technik, nejsou-li ve Statutu upraveny výslovně, se řídí Nařízením vlády. Finanční derivát nesmí být použit a repo obchod nesmí být sjednán způsobem nebo za účelem obcházejícím investiční strategii Fondu nebo pravidla upravená Statutem a Nařízením vlády.

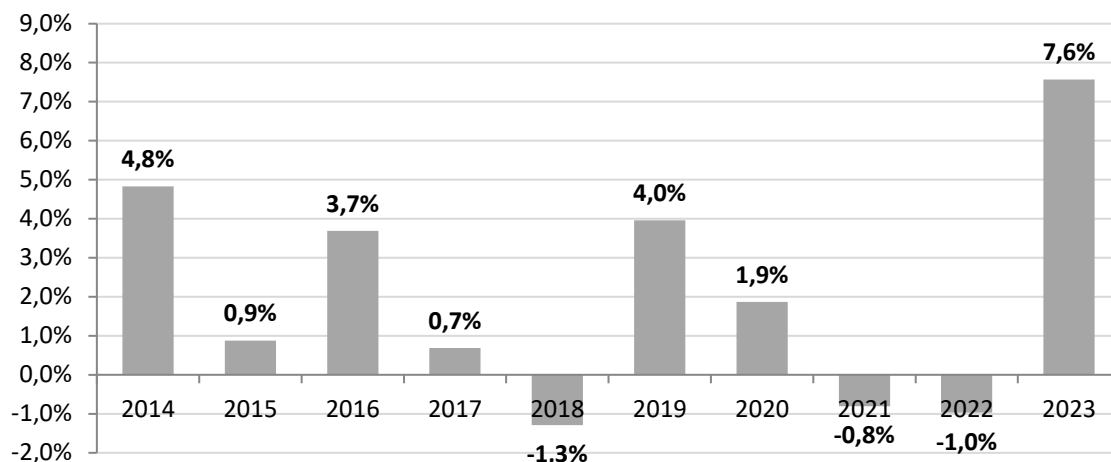
7.4 Fond byl zařazen v rámci tzv. Syntetického ukazatele rizikového profilu do 2. rizikové skupiny na sedmistupňové škále, což je nízká třída rizik. I případné zařazení Fondu do nejméně rizikové skupiny neznamená investici bez rizika. Ke zvýšení rizikovosti však může dojít mimojiné v souvislosti s vývojem kreditního rizika emitentů dluhopisů a v souvislosti s otevřenou měnovou pozicí vůči zahraničním měnám, tyto faktory mohou riziko pohybu hodnoty Podílového listu zvýšit. Při nepříznivém vývoji může dojít ke zvýšení rizika nelikvidity Fondu, pokud by se při nečekaných změnách na finančních trzích stal určitý segment dluhopisových investic výrazně méně likvidním než za běžných okolností.



Souhrnný ukazatel rizik předpokládá, že si investor investici ponechá alespoň po doporučený minimální investiční horizont. Souhrnný ukazatel rizik je vodítkem pro úroveň rizika tohoto produktu ve srovnání s jinými produkty. Ukazuje, jak je pravděpodobné, že produkt přijde o peníze v důsledku pohybů na trzích, nebo protože Vám nejsme schopni zaplatit.

Uvedený syntetický ukazatel rizikového profilu nezachycuje plně další rizika související s investicemi do Fondu, uvedenými v článku 7.2, a to zejména riziko operační a riziko nedostatečné likvidity. Zařazení Fondu do uvedené rizikové skupiny není spolehlivým ukazatelem budoucí rizikovosti Fondu ani jeho očekávaného výnosu a může se v průběhu času měnit.

## 8. Historická výkonnost



- 8.1 Údaje o historické výkonnosti nejsou žádnou zárukou výkonnosti Fondu v budoucím období a jejich použitelnost jako indikátoru budoucí výkonnosti je omezená. Na grafu je znázorněna čistá výkonnost Fondu, zohledňující vliv všech nákladů (s výjimkou vlivu vstupního poplatku).
- 8.2 Fond byl založen v měsíci červnu 2013, hodnota výkonnosti za první neúplný kalendářní rok zde není dle pravidel EFAMA (The European Fund and Asset Management Association) zobrazena.

## 9. Zásady pro hospodaření a výplata podílů na zisku nebo výnosech

- 9.1 Účetním obdobím Fondu je kalendářní rok.
- 9.2 Schválení účetní závěrky Fondu náleží do působnosti představenstva Společnosti.
- 9.3 Majetek a dluhy Fondu jsou oceňovány reálnou hodnotou v souladu s § 196 Zákona a dalšími právními předpisy, zejména Nařízením vlády a vyhláškou č. 244/2013 Sb., o bližší úpravě některých pravidel zákona o investičních společnostech a investičních fondech.
- 9.4 Oceňování majetku a dluhů Fondu se provádí každý pracovní den. Oceňování majetku a dluhů Fondu se provede také vždy ke dni 31. 12. kalendářního roku, a to bez ohledu na skutečnost, zda je pracovním dnem. V odůvodněných případech může být ocenění provedeno ve lhůtě delší, nejméně však jednou za jeden měsíc. O změně frekvence oceňování rozhodne v odůvodněných případech představenstvo Společnosti; toto rozhodnutí musí být v dostatečném předstihu zveřejněno na internetových stránkách Společnosti [www.woodis.cz](http://www.woodis.cz).
- 9.5 Výnosy Fondu jsou reinvestovány a odrazí se ve zvýšené Hodnotě Podílového listu.
- 9.6 O majetku a dlužích, dále o nákladech a výnosech a o výsledku hospodaření s majetkem Fondu vede Společnost účetnictví odděleně od účetnictví svého a ostatních jí obhospodařovaných fondů.

## 10. Podílové listy vydávané Fondem

- 10.1 Fond vydává Podílové listy v souladu se Zákonem a tímto Statutem.
- 10.2 Podílový list není přijat k obchodování na žádném regulovaném trhu.
- 10.3 Společnost vede Samostatnou evidenci Podílových listů.
- 10.4 Jmenovitá hodnota jednoho Podílového listu činí 1,- Kč a měna, ve které je uváděna jeho hodnota, je česká koruna.
- 10.5 Podílovým listům je přiřazeno identifikační označení podle mezinárodního systému číslování pro identifikaci cenných papírů (ISIN): CZ0008474012.
- 10.6 Počet Podílových listů není omezen.
- 10.7 Smluvní podmínky pro vydávání nebo odkupování Podílových listů budou na žádost poskytnuty potenciálnímu investorovi a je možno do nich nahlédnout v sídle Společnosti.
- 10.8 Vlastnické právo k Podílovým listům se prokazuje výpisem z účtu vlastníka v Samostatné evidenci nebo Navazující evidenci.
- 10.9 Podílové listy Fondu zakládají stejná práva všech Podílníků.
- 10.10 Hodnota Podílového listu je stanovována každý pracovní den (dále jen „den D“), vychází ze závěrečných hodnot předchozího pracovního dne (den D-1) a je vyhlášena pro den D. Hodnota Podílového listu je zaokrouhlena na 4 desetinná místa. Informace o Hodnotě Podílového listu platné pro den D je dostupná v sídle Společnosti a na internetových stránkách Společnosti dle článku 12.17 v den D+1.
- 10.11 Společnost bude vydávat a odkupovat Podílové listy po dobu nejdéle 3 měsíců ode dne, kdy zahájila vydávání Podílových listů, za jmenovitou hodnotu, tj. 1 Kč (v případě vydávání případně zvýšenou o vstupní poplatek dle článku 11.7). O ukončení takového vydávání a odkupování Podílových listů před uplynutím lhůty 3 měsíců rozhodne představenstvo Společnosti. Toto rozhodnutí je zveřejněno na internetových stránkách Společnosti.
- 10.12 Vydávání Podílových listů:
  - a) pro účely tohoto článku je označení "Klient" použito k označení žadatele o nabytí Podílových listů, a to včetně Obchodníka s cennými papíry žádajícího o nabytí Podílových listů pro své zákazníky,
  - b) Společnost vydá Klientovi Podílové listy za předpokladu, že Klient uzavře se Společností smlouvu o vydávání a odkupování podílových listů (dále jen „Smlouva“),
  - c) Společnost vydá Klientovi Podílové listy na základě došlé platby, kde variabilní symbol slouží k identifikaci Klienta,
  - d) minimální částka pro vydání Podílových listů je 100 Kč,
  - e) rozhodným dnem pro vydání Podílových listů Klientovi je den připsání finančních prostředků Klienta na účet Fondu,

- f) Klient nabývá Podílové listy za hodnotu Podílového listu vyhlášenou pro den D, ve kterém dojde k připsání finančních prostředků Klienta na účet Fondu. Pokud dojde k připsání finančních prostředků Klienta na účet Fondu dříve, než je Společnosti doručena uzavřená Smlouva, Klient nabývá Podílové listy za hodnotu Podílového listu vyhlášenou ke dni, kdy je Společnosti Smlouva doručena,
- g) za částku došlou na účet Fondu je Klientovi na účet vlastníka v Samostatné evidenci nebo Navazující evidenci připsán odpovídající nejbližší nižší počet Podílových listů, vypočítaný jako celočíselná část podílu došlé Klientovy částky ponížené o případný vstupní poplatek a hodnoty Podílového listu. Případný přeplatek se stane příjmem Fondu,
- h) Podílové listy jsou vydávány každý pracovní den,
- i) dnem vydání se rozumí připsání Podílových listů Klientovi na účet vlastníka v Samostatné evidenci nebo Navazující evidenci. Práva z Podílového listu vznikají dnem vydání,
- j) Společnost nevydá Podílový list, dokud není zaplacen Klientem částka odpovídající hodnotě Podílového listu navýšené o případný vstupní poplatek,
- k) Společnost si vyhrazuje právo rozhodnout, které objednávky Klientů na nákup Podílových listů přijme a které odmítne, zejména pokud by mělo dojít k narušení stability Fondu nebo k poškození zájmů stávajících Podílníků.

#### 10.13 Odkupování Podílových listů:

- a) pro účely tohoto článku se Podílníkem rozumí také Obchodník s cennými papíry žádajícího o odkoupení Podílových listů pro své zákazníky,
- b) Společnost odkoupí, s výjimkou případů stanovených Zákonem nebo Statutem, od Podílníka Podílové listy za předpokladu, že Podílník doručil pokyn k odkoupení Podílových listů ve formě odpovídající příloze Smlouvy,
- c) minimální částka pro odkup Podílových listů je 100 Kč. Pokud by odkup Podílových listů vedl k poklesu objemu Podílových listů držených Podílníkem pod minimální investici stanovenou Statutem, tj. 100 Kč, je Podílník povinen podat žádost o odkup Podílových listů v celém jím drženém objemu. Společnost je oprávněna přijmout žádost o odkup Podílových listů i v objemu, který nesplňuje výše uvedené pravidlo,
- d) Podílové listy jsou odkupovány každý pracovní den,
- e) Podílník může požádat o odkup Podílových listů buď podle počtu odkupovaných Podílových listů nebo podle požadované peněžní částky,
- f) požádá-li Podílník o odkup v požadované peněžní částce, pak se počet odepisovaných Podílových listů stanoví jako nejbližší vyšší celočíselný podíl požadované částky a odkupní ceny Podílového listu. Zasláná celková částka za odkoupené Podílové listy je tvořena součinem tohoto počtu Podílových listů a odkupní ceny a tato částka se zaokrouhuje na dvě desetinná místa,
- g) Podílový list je odkoupen za hodnotu Podílového listu vyhlášenou Společností ke dni doručení pokynu k odkoupení Podílových listů (den D), a to za předpokladu, že je pokyn

Společnosti doručen do 17:00 hodin. Pokud je pokyn doručen Společnosti po tomto termínu, je Podílový list odkoupen za hodnotu Podílového listu vyhlášenou ke dni D+1,

- h) Společnost je povinna od Podílníka odkoupit Podílový list s použitím majetku Fondu, pokud nedojde k pozastavení odkupování Podílových listů,
- i) Společnost zajistí odkoupení Podílových listů nejdéle do jednoho (1) měsíce ode dne D.
- j) Podílové listy určené Podílníkem k odkupu nesmí být zatíženy žádnými skutečnostmi, které by Společnosti znemožňovaly jejich odepsání z účtu vlastníka v Samostatné evidenci nebo Navazující evidenci,
- k) odkoupení Podílových listů není spojeno s výstupní srážkou,
- l) práva z Podílového listu zanikají při odkoupení Podílových listů Společností dnem odepsání Podílových listů z účtu vlastníka v Samostatné evidenci nebo Navazující evidenci, dnem výplaty podílu na likvidačním zůstatku při zrušení Fondu, nebo ve lhůtách stanovených Zákonem při přeměně Fondu dle článku 12.8.

10.14 Vydávání nebo odkoupení Podílových listů je zabezpečováno v sídle Společnosti.

10.15 Společnost může pozastavit v souladu se Zákonem vydávání nebo odkupování Podílových listů nejdéle na tři (3) měsíce, pokud je to nezbytné z důvodu ochrany práv nebo právem chráněných zájmů Podílníků. O pozastavení vydávání nebo odkupování Podílových listů rozhoduje představenstvo Společnosti, které je povinno o svém rozhodnutí vypracovat zápis. V zápisu musí být uvedeno datum a přesný čas rozhodnutí o pozastavení, důvody pozastavení, okamžik, od kterého se vydávání nebo odkupování Podílových listů pozastavuje, rozhodnutí představenstva Společnosti, zda se pozastavení vztahuje i na Podílové listy, o jejichž vydání nebo odkoupení bylo požádáno před okamžikem, od kterého se vydávání nebo odkupování Podílových listů pozastavuje, rozhodnutí představenstva Společnosti, zda se po obnovení vydávání nebo odkupování Podílových listů bude postupovat podle § 139 odst. 1 písm. a) nebo b) Zákona, a doba, na kterou se vydávání nebo odkupování Podílových listů pozastavuje. Jedná se například o období na přelomu kalendářního roku a dále zejména o nestandardní situace, jako jsou případ nemožnosti spolehlivého ocenění aktiv v majetku Fondu, silné výkyvy na finančních trzích, živelné události nebo nadměrně vysoké požadavky na vydávání nebo odkupování Podílových listů, pokud ohrožují zájmy ostatních Podílníků a majetek ve Fondu.

10.16 Vydávání nebo odkupování Podílových listů se pozastavuje okamžikem rozhodnutí o pozastavení jejich vydávání nebo odkupování. Od tohoto okamžiku nelze, až do dne obnovení vydávání nebo odkupování Podílových listů, vydat ani odkoupit Podílové listy Fondu, s výjimkou Podílových listů, o jejichž vydání nebo odkoupení bylo požádáno před okamžikem, od kterého se vydávání nebo odkupování Podílových listů pozastavuje a u nichž ještě nedošlo k jejich vydání nebo k vyplacení protiplnění za odkoupení. Tato výjimka se neuplatní v případě, že představenstvo Společnosti rozhodlo, že se rozhodnutí o pozastavení vydávání nebo odkupování vztahuje i na tyto Podílové listy. Společnost doručí neprodleně zápis o pozastavení vydávání nebo odkupování Podílových listů ČNB a informuje o této skutečnosti Podílníky. Jestliže pozastavení vydávání nebo odkupování Podílových listů ohrožuje zájmy Podílníků, ČNB toto rozhodnutí zruší a Společnost bez zbytečného odkladu zajistí vydání a odkoupení všech Podílových listů, o jejichž vydání nebo odkoupení Podílníci požádali a u nichž nedošlo k vyplacení protiplnění za odkoupení nebo k vydání Podílových listů, a to za částku, která se rovná jejich aktuální hodnotě určené ke dni podání žádosti. V případě dne obnovení vydávání nebo odkupování Podílových listů, jímž je den následující po dni,

kterým uplynula doba, na kterou bylo vydávání nebo odkupování Podílových listů pozastaveno. Společnost vydá nebo odkoupí Podílové listy, jejichž vydávání nebo odkupování bylo pozastaveno a u nichž nedošlo k vyplacení protiplnění za odkoupení nebo k vydání Podílových listů, a to za částku, která se rovná aktuální hodnotě Podílového listu určené ke dni podání žádosti. Nebo k žádostem o vydání nebo odkoupení Podílových listů, u nichž nedošlo k vyplacení protiplnění za odkoupení nebo k vydání Podílových listů, nepřihlíží a Podílníci, kteří takovou žádost podali, budou bez zbytečného odkladu vyzváni, aby svou žádost podali znovu, jestliže jejich zájem trvá. Podílník nemá právo na úrok z prodlení za dobu pozastavení vydávání nebo odkupování Podílových listů, ledaže Společnost je v době pozastavení vydávání nebo odkupování Podílových listů již v prodlení s vyplacením částky za odkup nebo jestliže ČNB zrušila rozhodnutí o pozastavení vydávání nebo odkupování Podílových listů a nebylo-li Podílníkovi vyplaceno protiplnění za odkoupení. Společnost uhradí v takovém případě úrok z prodlení ze svého majetku.

## 11. Poplatky a náklady

- 11.1 Za obhospodařování a administraci Fondu náleží Společnosti fixní manažerský poplatek a v případě splnění dále definovaných podmínek též výkonnostní odměna. Jejich součet tvoří úplatu Společnosti.
- 11.2 Základní údaje o výši úplaty Společnosti a celkové nákladovosti Fondu jsou uvedeny v následující tabulce:

<b>Jednorázové poplatky účtované před nebo po ukončení investice (Jedná se o nejvyšší částku, která může být investorovi účtována před uskutečněním investice, nebo před vyplacením)</b>	
Vstupní poplatek	<b>2%</b> z investované částky (odst. 11.7)
Výstupní poplatek	<b>0%</b> z hodnoty odkupovaných Podílových listů
<b>Náklady hrazené z majetku Fondu v průběhu roku:</b>	
Celková nákladovost	<b>0,88 % p.a.</b>
<b>Náklady hrazené z majetku Fondu za zvláštních podmínek</b>	
	<b>10%</b>

- 11.3 Z majetku Fondu je hrazena úplata Společnosti (článek 11.5 až 11.6), odměna Depozitáři (článek 11.8) a další náklady dle článku 11.10. Úplata Společnosti za obhospodařování majetku Fondu nezahrnuje daň z přidané hodnoty, bude-li tato činnost podléhat této dani.
- 11.4 Poplatky a náklady hrazené z majetku Fondu slouží k zajištění správy jeho majetku a mohou snižovat zhodnocení investovaných prostředků.
- 11.5 Fixní manažerský poplatek je maximálně 0,7 % p.a. průměrné roční hodnoty Fondového kapitálu. Jeho alikvotní výše je stanovena při každém ocenění majetku a dluhů Fondu. Průměrná hodnota Fondového kapitálu se vypočítá jako prostý aritmetický průměr hodnot Fondového kapitálu ke dni stanovení hodnoty Podílového listu. Fixní manažerský poplatek je hrazen měsíčně a je vypočítán jako součet denních průběžných hodnot fixního manažerského poplatku za daný měsíc.

- 11.6 Rozhodným obdobím pro výplatu výkonnostní odměny je kalendářní rok, počátkem rozhodného období se rozumí 1. leden nebo den založení Fondu, koncem rozhodného období se pak rozumí 31. prosinec nebo datum zrušení Fondu. Výkonnostní odměna je hrazena jednou ročně. Výše naběhlé výkonnostní odměny je stanovena při každém ocenění majetku a dluhů Fondu podle vzorce:

$$VO_t = \max \left[ \left\{ GNAV_t - GNAV_m - \sum_{i=m}^t (S_i - R_i) \right\}; 0 \right] * 0,1$$

kde

- $VO_t$  ... výkonnostní odměna v čase  $t$ ,  
 $GNAV_t$  ... Fondový kapitál před zohledněním výkonnostní odměny v čase  $t$ ,  
 $GNAV_m$  ... Fondový kapitál před zohledněním výkonnostní odměny na konci předcházejícího rozhodného období, kdy naposledy vznikl nárok na výplatu výkonnostní odměny,  
 $S_i$  ... hodnota úpisů Podílových listů pro  $i$ -tý oceňovací den,  
 $R_i$  ... hodnota zpětných odkupů Podílových listů pro  $i$ -tý oceňovací den.

Nárok na výkonnostní odměnu vzniká pouze tehdy, pokud platí:

$$NAUV_t \geq NAUV_m$$

kde

$NAUV_t$ ... Fondový kapitál připadající na jeden Podílový list Fondu v čase  $t$ ,

$NAUV_m$  ... Fondový kapitál připadající na Podílový list Fondu na konci předcházejícího rozhodného období, kdy naposledy vznikl nárok na výplatu výkonnostní odměny (resp. v den prvního vydání podílových listů).

- 11.7 Investorovi může být před uskutečněním jeho investice účtován vstupní poplatek (přirážka) ve výši maximálně 2% z investované částky.
- 11.8 Depozitáři náleží odměna za výkon funkce depozitáře, jejíž alikvotní výše je stanovena při každém ocenění majetku a dluhů Fondu. Je vyjádřena jako procentní podíl z průměrné hodnoty Fondového kapitálu, a to takto: 0,07 % p.a. + DPH, přičemž minimální výše odměny Depozitáři činí 90 000 Kč ročně. Průměrná hodnota Fondového kapitálu je počítána měsíčně a odměna je Depozitáři hrazena měsíčně zpětně. Odměna Depozitáře je účtována v měně Fondu.
- 11.9 Podílník nehradí žádný poplatek Společnosti za vedení Samostatné evidence.
- 11.10 Vedle úplaty Společnosti a odměny Depozitáři jsou dalšími náklady hrazenými z majetku Fondu:
- poplatky a provize obchodníkům s cennými papíry a organizátorům trhu,
  - poplatky za úschovu a správu investičních nástrojů,
  - poplatky bankám za vedení účtů a nakládání s finančními prostředky,
  - náklady související s derivátovými operacemi,



- e) náklady související s repo obchody,
  - f) náklady cizího kapitálu,
  - g) úroky z úvěrů a půjček přijatých Fondem,
  - h) správní, soudní a notářské poplatky,
  - i) daně,
  - j) náklady na daňový audit,
  - k) náklady na účetní audit,
  - l) znalecké posudky, pokud tyto vyžaduje Zákon,
  - m) další v bodech a) až l) výslovně neuvedené náklady, které Společnost jednající s odbornou péčí nutně a účelně vynaloží v souvislosti s obhospodařováním majetku Fondu.
- 11.11 Veškeré další výdaje a náklady související s obhospodařováním majetku Fondu, které nejsou uvedeny v článku 11.5 až 11.10, jsou zahrnuty v úplatě Společnosti a hradí je Společnost.

## **12. Další údaje nezbytné pro investory k zasvěcenému posouzení investice**

- 12.1 Vedle Statutu Společnost uveřejňuje Sdělení klíčových informací, oba dokumenty jsou průběžně aktualizovány. O změně Statutu rozhoduje představenstvo Společnosti. Změna nepodléhá předchozímu schválení ČNB, o provedených změnách je ČNB informována bez zbytečného odkladu. Údaje ve Sdělení klíčových informací musí být v souladu s údaji obsaženými ve Statutu. Nová úplná znění Statutu a Sdělení klíčových informací jsou uveřejňována na internetových stránkách Společnosti.
- 12.2 Dle metodiky klasifikace fondů AKAT ČR je Fond klasifikován jako globální dluhopisový fond, který alokuje aktiva do dluhových instrumentů denominovaných v různých měnách. Vážená průměrná modifikovaná durace Fondu není omezena. Fond je určen investorům, pro které je globální dluhopisový fond s flexibilní investiční strategií, denominovaný v české koruně, vhodnou součástí jejich portfolia a kteří předpokládají setrvat ve Fondu minimálně po dobu 3 let. Investor by měl mít alespoň základní povědomost o nástrojích finančního trhu, zejména ve vztahu k dluhovým instrumentům. Fond je vhodný pouze pro investory, kteří jsou ochotni akceptovat určitou tržní volatilitu a možná rizika vyplývající z konstrukce, investiční strategie a jednotlivých expozic Fondu.
- 12.3 Rozhodování o investicích do majetkových hodnot provádí Obhospodařovatel v souladu s investiční strategií, zejména s ohledem na investiční cíl dle článku 6.1. Výběr jednotlivých investic se opírá zejména o fundamentální analýzu investičních nástrojů a posouzení jejich vhodnosti z pohledu struktury portfolia Fondu.
- 12.4 K zajištění odborné péče využívá Společnost odborných znalostí a zkušeností svých zaměstnanců. Společnost dále využívá služeb obchodníků s cennými papíry, jimž bylo uděleno příslušné povolení v souladu s českým právním řádem, nebo zahraničních osob s obdobným předmětem činnosti, kterým bylo uděleno příslušné zahraniční povolení.
- 12.5 Auditorem Fondu je společnost Ernst & Young Audit, s.r.o., Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1.

12.6 Ke zrušení Fondu s likvidací dojde, nastane-li některá ze skutečností dle § 375 Zákona, tj. v následujících případech:

a) o tom rozhodne Společnost,

b) Společnost bude zrušena s likvidací a ČNB nerozhodne o převodu obhospodařování Fondu na jiného obhospodařovatele,

c) zanikne oprávnění Společnosti obhospodařovat Fond a ČNB nerozhodne o převodu obhospodařování Fondu na jiného obhospodařovatele, nebo

d) o tom rozhodne ČNB nebo soud.

12.7 Při likvidaci Fondu Společnost zpeněží majetek ve Fondu a splní dluhy ve Fondu do 6 měsíců ode dne zrušení Fondu a vyplatí Podílníkům jejich podíly na likvidačním zůstatku do 3 měsíců ode dne zpeněžení majetku ve Fondu a splnění dluhů ve Fondu. Podrobnější pravidla pro postup při likvidaci Fondu jsou uvedena v § 375 až § 379 Zákona.

12.8 K přeměně Fondu může dojít jedním z uvedených způsobů:

a) splynutí podílových fondů,

b) sloučení podílových fondů,

c) přeměna Fondu na akciovou společnost,

d) přeměna Fondu na standardní fond.

12.9 Splynutí podílových fondů se řídí § 382 až 397 Zákona. Splynutí se provádí podle schváleného projektu splynutí. Ke splynutí se vyžaduje povolení ČNB. Administrátor podílového fondu, který má být splynutím zrušen, uveřejní na internetových stránkách rozhodnutí ČNB o povolení splynutí a statut podílového fondu, který vznikne splynutím, do 1 měsíce ode dne nabytí právní moci tohoto rozhodnutí. Zároveň uveřejní na internetových stránkách oznámení o vzniku práva na odkoupení Podílového listu. Uveřejněním tohoto oznámení vzniká podílníkům splyvajících podílových fondů právo na odkoupení podílového listu bez srážky; srazit však lze částku odpovídající účelně vynaloženým nákladům investiční společnosti spojených s odkoupením podílového listu. Toto právo zaniká uplynutím 2 měsíců ode dne uveřejnění oznámení. Splyvající podílové fondy se zrušují a vlastníci jimi vydaných cenných papírů se stávají podílníky nově vzniklého podílového fondu uplynutím stanovené lhůty k rozhodnému dni splynutí. Podrobná pravidla pro postup při splynutí Fondu jsou uvedena v Zákoně.

12.10 Sloučení podílových fondů se řídí § 398 až 413 Zákona. Sloučení se provádí podle schváleného projektu sloučení, ke kterému se vyžaduje povolení ČNB. Administrátor podílového fondu, který se sloučením zrušuje, uveřejní na internetových stránkách rozhodnutí ČNB o povolení sloučení a statut přejímajícího podílového fondu do 1 měsíce ode dne nabytí právní moci tohoto rozhodnutí. Zároveň uveřejní oznámení o vzniku práva na odkoupení podílového listu. Uveřejněním tohoto oznámení vzniká podílníkům podílového fondu, který se sloučením zrušuje, právo na odkoupení podílového listu bez srážky; srazit však lze částku odpovídající účelně vynaloženým nákladům investiční společnosti spojených s odkoupením podílového listu. Toto právo zaniká uplynutím 2 měsíců ode dne uveřejnění oznámení. Slučované podílové fondy se zrušují a vlastníci jimi vydaných cenných papírů se stávají podílníky přejímajícího podílového fondu uplynutím stanovené lhůty k

rozhodnému dni sloučení. Administrátor přejímajícího podílového fondu je povinen do 3 měsíců od rozhodného dne sloučení vyměnit podílníkům zrušeného podílového fondu jejich podílové listy za podílové listy přejímajícího podílového fondu v poměru určeném podle výše fondového kapitálu v podílovém fondu připadajícího na podílový list zrušeného podílového fondu k rozhodnému dni sloučení. Podrobná pravidla pro postup při sloučení Fondu jsou uvedena v Zákoně.

12.11 Fond se může přeměnit na akciovou společnost s proměnným základním kapitálem. Přeměna se řídí § 414 až 424 Zákona. Přeměna se provádí podle schváleného projektu přeměny, ke které se vyžaduje povolení ČNB. Společnost uveřejní rozhodnutí ČNB o povolení přeměny do 1 měsíce ode dne nabytí právní moci tohoto rozhodnutí, a dále i projekt přeměny, společenskou smlouvu a statut akciové společnosti s proměnným základním kapitálem, na kterou se má Fond přeměnit. Společnost dále uveřejní na internetových stránkách oznámení o vzniku práva na odkoupení Podílového listu. Administrátor akciové společnosti, na kterou byl Fond přeměněn, zajistí do 3 měsíců ode dne účinnosti přeměny výměnu Podílového listu za akcii nově vzniklé akciové společnosti nebo za investiční akcii nově vzniklé akciové společnosti s proměnným základním kapitálem v poměru určeném podle hodnoty Podílového listu ke dni účinnosti přeměny. Podrobnější pravidla pro postup při přeměně Fondu jsou uvedena v Zákoně.

12.12 Fond jakožto speciální fond se může přeměnit na standardní fond. Přeměna se řídí § 429 až 432 Zákona. O přeměně speciálního fondu na standardní fond rozhoduje obhospodařovatel přeměňovaného speciálního fondu a k přeměně se vyžaduje povolení ČNB. Ode dne podání žádosti o povolení přeměny administrátor investičního fondu uveřejní na internetových stránkách informaci o zamýšlené přeměně a jejích důsledcích pro podílníky. Podrobnější pravidla pro postup při přeměně Fondu na standardní fond jsou uvedena v Zákoně.

12.13 Kontaktní místo, kde je možné získat dodatečné informace:

WOOD & Company investiční společnost, a.s.

Praha 1 - Nové Město, náměstí Republiky 1079/1a, PSČ 110 00 [www.woodis.cz](http://www.woodis.cz)

tel.: 222 096 111, fax: 222 096 696, e-mail: [fondy@wood.cz](mailto:fondy@wood.cz)

12.14 Zdanění příjmů Fondu upravuje zákon Zákon o daních. Sazba daně z příjmů Fondu je v souladu s § 21 Zákona o daních.

12.15 Zákon o daních rovněž upravuje zdanění příjmů nebo zisků plynoucích z držby nebo převodu Podílových listů. Režim zdanění příjmů nebo zisků Podílníků záleží na platných a účinných daňových předpisech v okamžiku jejich dosažení a nemusí být pro každého Podílníka shodný. V případě Podílníků, daňových nerezidentů, se režim zdanění kromě Zákona o daních řídí navíc příslušnými mezinárodními smlouvami o zamezení dvojímu zdanění. Pro informaci o daňových dopadech investice do Fondu pro konkrétního investora proto, i s ohledem na časté změny daňové legislativy, doporučujeme kontaktovat svého daňového poradce.

12.16 Společnost informuje Podílníky a ČNB takto:

- a) na internetových stránkách Společnosti [www.woodis.cz](http://www.woodis.cz) uveřejní nejpozději do 4 měsíců po skončení účetního období výroční zprávu Fondu a dále nejpozději do 2 měsíců po uplynutí prvních 6 měsíců účetního období pololetní zprávu. Tyto zprávy Společnost předkládá ČNB. Podílníkům budou plně k dispozici v sídle Společnosti a na vyžádání jim budou bez zbytečného odkladu bezplatně zaslány.

- b) Společnost na internetových stránkách [www.woodis.cz](http://www.woodis.cz) informuje Podílníky:
  - i. denně o hodnotě Podílového listu a o Fondovém kapitálu,
  - ii. jednou za měsíc o počtu vydaných a odkoupených Podílových listů, o částkách, za které byly tyto Podílové listy vydány a odkoupeny, a o struktuře majetku Fondu k poslednímu dni měsíce.

12.17 V případě využití pákového efektu k investicím do Fondu budou ve výroční zprávě Fondu zveřejněny informace:

- a) o míře využití pákového efektu Fondem,
- b) o změnách v míře využití pákového efektu, zárukách poskytnutých v souvislosti s využitím pákového efektu, jakož i veškerých změnách týkajících se oprávnění k dalšímu využití poskytnutého finančního kolaterálu nebo srovnatelného zajištění podle práva cizího státu.

12.18 Ve výroční zprávě Fondu budou zveřejněny informace o podílu majetku, který podléhá zvláštním opatřením v důsledku nízké likvidity, na celkovém majetku Fondu.

12.19 V souladu s čl. 6 SFDR je Obhospodařovatel Fondu povinen zveřejnit:

- a) způsob, jakým jsou Rizika týkající se udržitelnosti začleňována do investičních rozhodnutí Fondu, a
- b) výsledky posouzení pravděpodobných dopadů Rizik týkajících se udržitelnosti na návratnost Fondu.

Vzhledem k tomu, že Fond je zaměřen na investice do kvalitních dluhopisů, Fond při svém investičním rozhodování primárně zohledňuje jiná kritéria než postoj vybraného aktiva k faktorům udržitelnosti, jak jsou definovány v SFDR, a jeho potenciální náchylnost k Riziku týkajícímu se udržitelnosti. V souladu s čl. 6.5 písm. c) statutu však Fond při rozhodování o investici do investičního cenného papíru vydaného investičním fondem, jehož skladba majetku odpovídá dluhopisovému fondu a který neodkupuje jím vydávané cenné papíry nebo zaknihované cenné papíry, nebo srovnatelným zahraničním investičním fondem, mimo jiné zohlední, zda obhospodařovatel takového fondu dodržuje některý z kodexů řízení a správy společnosti.

Případné významné negativní vlivy faktorů působících Rizika týkající se udržitelnosti, kterým by potenciálně bylo aktivum v majetku Fondu vystaveno, se mohou odrazit ve výpočtu hodnoty Fondového kapitálu prostřednictvím pravidelného ocenění majetku a dluhů Fondu, a v konečném důsledku tak i v Hodnotě Podílového listu. Vzhledem k diverzifikaci aktiv nabývaných do majetku Fondu je však takové riziko marginální.

Fond nezohledňuje žádné ukazatele hlavních nepříznivých dopadů na faktory udržitelnosti, jelikož prozatím nemá k dispozici dostatečná data, na základě kterých by byl schopen rizika udržitelnosti a nepříznivé dopady investičních rozhodnutí kvalifikovaně posoudit. Podkladové investice tohoto Fondu nezohledňují kritéria EU pro environmentálně udržitelné hospodářské činnosti.

12.20 Orgánem dohledu je ČNB. Kontaktní údaje jsou:

Česká národní banka  
Na Příkopě 28, 115 03 Praha 1

tel: 800 160 170, e-mail: info@cnb.cz

- 12.21 Zápis Fondu v seznamu ČNB a výkon státního dohledu ČNB nejsou zárukou návratnosti investice nebo výkonnosti Fondu. Nemohou vyloučit možnost porušení právních povinností či Statutu Společnosti, Depozitářem nebo jinou osobou a nezaručují, že případná škoda způsobená takovým porušením bude nahrazena.
- 12.22 Pro řešení sporů ze smlouvy v souvislosti s investicí investora do Fondu jsou příslušné soudy České republiky, nestanoví-li příslušný kogentní právní předpis jinak. Rozhodné právo pro smluvní závazkový vztah v souvislosti s investicí investora do Fondu je právní řád České republiky, není-li v příslušné smlouvě uvedeno jinak.

## **Část II. Závěrečná ustanovení**

- 1.1 Představenstvo Společnosti prohlašuje, že údaje uvedené v tomto Statutu jsou pravdivé a úplné.
- 1.2 Statut Fondu byl schválen představenstvem Společnosti.
- 1.3 Toto znění Statutu nabývá účinnosti dne 01. 04. 2024.

V Praze, dne 15.03. 2024



Ing. Miroslav Nosál

předseda představenstva

WOOD & Company investiční společnost, a.s.