

**ŠTATÚT**  
**LitFin SICAV a.s.**

5. januára 2024

OBSAH

Časť I.....	5
1. Investičný fond.....	5
2. Obhospodarovateľ.....	5
3. Správca.....	6
4. Poverenie inej osoby výkonom jednotlivej činnosti.....	7
5. Depozitár.....	7
6. Investičný proces a investičný výbor.....	8
7. Podfondy – všeobecná úprava.....	8
8. Zásady hospodárenia a vyplácanie podielov na zisku a na iných vlastných zdrojoch či výnosoch.....	8
9. Investičné akcie vydávané Fondom.....	9
10. Poplatky a náklady.....	12
A. Poplatky hradené z majetku podfondu.....	12
B. Poplatky hradené investorom.....	13
11. Ďalšie údaje pre investorov nevyhnutné na informované posúdenie investície.....	13
Časť II.....	16
12. Záverečné ustanovenia.....	16

## ŠTATÚT LitFin SICAV a.s.

Predstavenstvo spoločnosti WOOD & Company, investičná spoločnosť, a.s. riadne prijalo a vydáva, v súlade s ustanoveniami zákona č. 240/2013 Z. z., o investičných spoločnostiach a investičných fondoch, v znení neskorších predpisov, štatút investičného fondu s premenlivým základným imaním LitFin SICAV a.s. a jeho podfondov.

### Vymedzenie pojmov

**Správca** – Spoločnosť v prípadoch, keď vykonáva správcovskú činnosť podľa Zákona,

**Akcie** – Investičné akcie a Zakladateľské akcie Fondu,

**ČNB** – Česká národná banka, ktorá vykonáva dohľad v oblasti obhospodarovania a správy investičných fondov a zahraničných investičných fondov, a ponúkajú investície do týchto fondov v Českej republike,

**Depozitár** – spoločnosť UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., so sídlom Želetavská 1525/1, Praha 4 – Michle, PSČ 140 92, IČ: 649 48 242, ktorá plní funkciu depozitára Fondu,

**Depozitárska zmluva** – zmluva o výkone činnosti depozitára, ktorá bola uzavretá medzi Depozitárom a Obhospodarovateľom,

**Dividenda** – suma vyplatená vlastníkom Investičných akcií ako podiel na zisku z hospodárenia s majetkom v podfonde Fondu, vrátane nerozdeleného zisku z minulých období,

**Fond** – LitFin SICAV a.s.,

**Fondový kapitál** – hodnota majetku podfondu Fondu zníženú o hodnotu dlhov podfondu Fondu,

**Hodnota Investičnej akcie** – podiel Fondového imania podfondu pripadajúci na jednu Investičnú akciu tohoto podfondu,

**Investičné akcie** – zaknihované kusové akcie Fondu na meno a bez menovitej hodnoty, vydávané pre jednotlivé podfondy Fondu, ktoré predstavujú rovnaké podiely na Fondovom imaní príslušného podfondu a s ktorými je spojené právo na ich odkúpenie na žiadosť ich vlastníka na účet príslušného podfondu,

**Investor** – vlastník Investičných akcií,

**Nariadenie vlády** – nariadenie č. 243/2013 Z. z., o investovaní investičných fondov a o technikách ich obhospodarovania, v znení neskorších predpisov,

**Obhospodarovateľ** – Spoločnosť v prípadoch, keď vykonáva činnosť obhospodarovania podľa Zákona,

**Riziko týkajúce sa udržateľnosti** – v súlade s čl. 2 ods. 22 SFDR udalosť alebo situácia v environmentálnej alebo sociálnej oblasti, alebo v oblasti správy a riadenia, ktorá by v prípade, že by nastala, mohla mať skutočný alebo potenciálny významný nepriaznivý dopad na hodnotu Investičných akcií,

**Samostatná evidencia** – samostatná evidencia Investičných akcií podľa § 93 ZPKT, ktorú vedie Správca,

**SFDR** – nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2019/2088 z 27. novembra 2019, o zverejňovaní informácií o udržateľnosti v sektore finančných služieb, v znení neskorších predpisov,

**Spoločnosť** – WOOD & Company investičnú spoločnosť, a.s., so sídlom Praha 1 – Nové Mesto, námestie Republiky 1079/1a, PSČ 110 00, IČ 601 92 445,

**Štatút** – tento dokument,

**Trieda** – druh Investičných akcií podfondu definovaný na základe kritérií určených Štatútom daného podfondu Fondu, pričom Fondové imanie podfondu reprezentované týmito Investičnými akciami bude investované spolu s Fondovým imaním ďalších druhov Investičných akcií podfondu, ktoré sa však líšia menou, štruktúrou poplatkov, minimálnou výškou investície alebo iným znakom od Investičných akcií iného druhu daného podfondu,

**Zakladateľské akcie** – akcie Fondu upísané zakladateľmi Fondu, s ktorými nie je spojené právo na ich odkúpenie na účet Fondu ani žiadne iné osobitné právo a ktoré sú kusovými kmeňovými akciami na meno bez menovitej hodnoty,

**Zákon** – zákon č. 240/2013 Z. z., o investičných spoločnostiach a investičných fondoch, v znení neskorších predpisov,

**Zákon o daniach** – zákon č. 586/1992 Z. z., o daniach z príjmov, v znení neskorších predpisov,

**Zákon o premenách** – zákon č. 125/2008 Z. z., o premenách obchodných spoločností a družstiev, v

znení neskorších predpisov,

**ZPKT** – zákon č. 256/2004 Z. z., o podnikaní na kapitálovom trhu, v znení neskorších predpisov.

**Časť I.****Všeobecné náležitosti Štatútu****1. Investičný fond**

- 1.1. Názov investičného fondu je: LitFin SICAV a.s. (ďalej len „Fond“).
- 1.2. LEI Fondu: 315700950SF15KBDY669.
- 1.3. Identifikačné číslo Fondu: 197 20 882.
- 1.4. Sídlo Fondu je Praha 1 – Nové Mesto, námestie Republiky 1079/1a.
- 1.5. Fond bol založený notárskym zápisom spísaným dňa 28.6.2023. Fond bol zapísaný do zoznamu investičných fondov vedeného ČNB dňa 15. 8. 2023. Fond vznikol zápisom do obchodného registra dňa 13. 9. 2023.
- 1.6. Fond bol vytvorený na dobu neurčitú.
- 1.7. Fond je v zmysle Zákona fondom kvalifikovaných investorov v právnej forme akciovej spoločnosti s premenlivým základným imaním, ktorý zhromažďuje peňažné prostriedky alebo peniazmi oceniteľné veci od viacerých kvalifikovaných investorov, t. j. osôb uvedených v § 272 ods. 1 Zákona.
- 1.8. Fond môže vytvárať podfondy. Zoznam podfondov vytvorených Fondom je uvedený v časti II (Záverečné ustanovenia) Štatútu. Informácie o ich investičnej stratégii, rizikovom profile, historickej výkonnosti a ďalších špecifikách sú uvedené v Prílohe k Štatútu. Príloha je neoddeliteľnou súčasťou Štatútu.
- 1.9. Tento Štatút je spoločný pre Fond a všetky jeho podfondy, s výnimkou Prílohy, ktorá sa vzťahuje len na konkrétne podfondy.
- 1.10. Označenie internetovej adresy Fondu: [www.woodis.cz](http://www.woodis.cz).
- 1.11. Fond nie je riadiacim ani podriadeným fondom.
- 1.12. Fond nie je oprávnený prekročiť rozhodný limit.
- 1.13. Fond nemá hlavného sponzora v zmysle § 85 a nasl. Zákona.
- 1.14. Zapisované základné imanie Fondu je 100 000 Kč (slovom: sto tisíc korún českých). Zapisované základné imanie je rozdelené na 100 000 kusov zakladateľských kusových akcií na meno bez menovitej hodnoty (Zakladateľské akcie). V prípade prevodu Zakladateľských akcií na tretiu osobu majú ostatní vlastníci Zakladateľských akcií predkupné právo na tieto Zakladateľské akcie, a to v súlade so stanovami Fondu.
- 1.15. Do pôsobnosti valného zhromaždenia Fondu patrí okrem iného:
  - 1.15.1. rozhodovanie o zmene stanov, ak nejde o zmenu v dôsledku zvýšenia základného imania predstavenstvom alebo o zmenu, ku ktorej došlo na základe iných právnych skutočností;
  - 1.15.2. udeľovanie predchádzajúceho súhlasu s prenájmom závodu alebo takej jeho časti, ktorá by znamenala podstatnú zmenu existujúcej štruktúry závodu alebo podstatnú zmenu v predmete podnikania alebo činnosti Spoločnosti;
  - 1.15.3. rozhodovanie o vymenovaní a odvolaní likvidátora;
- 1.16. Podrobnosti týkajúce sa pôsobnosti a zvolávaní valného zhromaždenia a ďalších orgánov Fondu sú uvedené v stanovách Fondu.
- 1.17. Aktuálne znenie Štatútu a posledná zverejnená výročná správa Fondu sú k dispozícii na webových stránkach Fondu [www.woodis.cz](http://www.woodis.cz) a každý upisovateľ Investičných akcií ich môže bezplatne získať aj v sídle Fondu a Správcu alebo v elektronickej podobe na základe žiadosti zaslanej na e-mail [fondy@wood.cz](mailto:fondy@wood.cz).
- 1.18. Aplikácia § 1431 – § 1434 zákona č. 89/2012 Z. z., občiansky zákonník, v znení neskorších predpisov, na obhospodarovanie Fondu je vylúčená.

**2. Obhospodarovateľ**

- 2.1. Fond je investičným fondom s právnou subjektivitou, ktorý má individuálny štatutárny orgán, ktorým je správca Fondu.
- 2.2. Obhospodarovateľom Fondu je Spoločnosť.
- 2.3. Základné imanie Spoločnosti predstavuje 20 000 000 Kč (slovom: dvadsať miliónov korún českých) a je splatené v plnej výške.

- 2.4. Spoločnosť bola zapísaná do obchodného registra 26. októbra 1993.
- 2.5. Spoločnosť získala prvotné povolenie na činnosť na základe rozhodnutia Ministerstva financií Českej republiky zo dňa 14. októbra 1993 č. j.: 101/58 024/1993. V súvislosti s novelizáciou právneho poriadku následne získala Spoločnosť nové platné povolenie na činnosť, ktoré nahradilo všetky predchádzajúce, a to na základe rozhodnutia Komisie pre cenné papiere (ďalej len "**Komisía**"), dnes ČNB, č. j.: 41/N/71/2004/6, zo dňa 13. októbra 2004, ktoré nadobudlo právnu moc dňa 14. októbra 2004.
- 2.6. Spoločnosť je súčasťou konsolidačného celku, kde osobou ovládajúcou a zároveň osobou, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku, je spoločnosť WOOD & Company Group S.A., založená a existujúca podľa práva Luxemburského veľkovejvodstva pod registračným číslom B 83396, so sídlom 2411 Luxembourg, boulevard F.W. Raiffeisen 17, Luxemburské veľkovejvodstvo.
- 2.7. Spoločnosť je riadnym členom Asociácie pre kapitálový trh Českej republiky (AKAT ČR).
- 2.8. Spoločnosť riadi predstavenstvo v zložení Ing. Miroslav Nosál, CFA (predseda predstavenstva), Ing. Jan Sýkora (člen predstavenstva) a Ing. Jaromír Kaska (člen predstavenstva). Členovia predstavenstva sú spoločne zodpovední za celkový chod Spoločnosti a formulovanie podnikateľskej stratégie.
- 2.9. Spoločnosť je oprávnená prekročiť rozhodný limit.
- 2.10. Predmetom podnikania Spoločnosti sú činnosti v súlade so Zákonom a v súlade s povolením Komisie, dnes ČNB, udeleným Spoločnosti dňa 13. októbra 2004. Povolenie Komisie, dnes ČNB, vychádzalo z § 60 zákona č. 189/2004 Z. z., o kolektívnom investovaní (ďalej len „**ZKI**“) a zoznam činností z § 14 a § 15 ZKI. Úplné znenie povolenia Komisie, dnes ČNB, udelenému Spoločnosti je k dispozícii na nahliadnutie v sídle Obhospodarovateľa. V súlade s § 642 Zákona je odo dňa účinnosti Zákona (19. augusta 2013) predmetom činnosti Spoločnosti:
  - 2.10.1. obhospodarovanie špeciálnych fondov a zahraničných investičných fondov porovnateľných so špeciálnym fondom,
  - 2.10.2. obhospodarovanie fondov kvalifikovaných investorov a zahraničných investičných fondov porovnateľných s fondom kvalifikovaných investorov (okrem kvalifikovaných fondov rizikového kapitálu a kvalifikovaných fondov sociálneho podnikania a porovnateľných zahraničných investičných fondov),
  - 2.10.3. vykonávanie správy špeciálnych fondov a zahraničných investičných fondov porovnateľných so špeciálnym fondom,
  - 2.10.4. vykonávanie správy fondov kvalifikovaných investorov a zahraničných investičných fondov porovnateľných s fondom kvalifikovaných investorov (okrem kvalifikovaných fondov rizikového kapitálu a kvalifikovaných fondov sociálneho podnikania a porovnateľných zahraničných investičných fondov),
  - 2.10.5. obhospodarovanie majetku klienta, ktorý zahŕňa investičný nástroj, na základe voľného uváženia v rámci zmluvnej dohody (správa portfólia),
  - 2.10.6. vykonávanie úschovy a správy investičných nástrojov vrátane súvisiacich služieb, avšak len vo vzťahu k cenným papierom a zaknihovaným cenným papierom vydávaných investičným fondom alebo zahraničným investičným fondom,
  - 2.10.7. poskytovanie investičného poradenstva týkajúceho sa investičných nástrojov.

### 3. Správca

- 3.1. Správcom Fondu je Spoločnosť.
- 3.2. Správca vykonáva pre Fond a všetky jeho podfondy všetky činnosti, ktoré sú súčasťou správy podľa § 38 ods. 1 Zákona, najmä:
  - 3.2.1. vedenie účtovníctva,
  - 3.2.2. zaistovanie právnych služieb a compliance,
  - 3.2.3. oceňovanie majetku a dlhov Fondu a podfondov, a výpočet hodnoty Investičnej akcie,
  - 3.2.4. zaistovanie vydávania a odkupovania Investičných akcií,
  - 3.2.5. vypracovanie a aktualizácia výročnej správy a propagačných oznámení týkajúcich sa Fondu, a

- 3.2.6. zverejňovanie, sprístupňovanie a poskytovanie informácií a dokumentov Investorm a ďalším oprávneným osobám vrátane ČNB.
- 3.3. Správca ďalej pre Fond zaisťuje služby compliance a interného auditu k činnostiam obhospodarovania, a to na základe zmluvy o správe uzatvorenej medzi Správcom a Fondom.
- 4. Poverenie inej osoby výkonom jednotlivej činnosti**
- 4.1. Majetok Fondu obhospodaruje výlučne Spoločnosť.
- 4.2. Správu Fondu vykonáva výlučne Spoločnosť.
- 5. Depozitár**
- 5.1. Depozitárom Fondu je spoločnosť UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., so sídlom Želetavská 1525/1, Praha 4 – Michle, PSČ 140 92, IČ 649 48 242, zapísaná v obchodnom registri vedenom Mestským súdom v Prahe, oddiel B, vložka 3608.
- 5.2. Depozitár patrí do skupiny UniCredit. Spoločnosť UniCredit Bank Austria AG, Rothschildplatz 1, 1020 Viedeň, Rakúska republika vlastní rozhodujúci podiel v UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. Nepriamo ovládajúcou osobou je UniCredit S.p.A. so sídlom Piazza Gae Aulenti 3 - Tower A, 20154 Miláno, Taliansko, ktorá je hlavným akcionárom UniCredit Bank Austria AG.
- 5.3. Depozitár je zapísaný v zozname depozitárov investičných fondov vedenom ČNB s dátumom vzniku oprávnenia vykonávať činnosť depozitára ku dňu zápisu do obchodného registra dňa 1. 1. 1996.
- 5.4. Depozitár vykonáva svoju činnosť v súlade so Zákonom a na základe zmluvy o výkone činnosti Depozitára Fondu uzatvorenej s Obhospodarovateľom a Fondom (ďalej len „**Depozitárska zmluva**“).
- 5.5. V rámci činností a povinností depozitára Depozitár vždy samostatne pre každý jednotlivý podfond:
- 5.5.1. má v opatrovaní zastupiteľné investičné nástroje v majetku Fondu tak, že ich eviduje na vlastníckom účte, ktorý Depozitár vedie pre jednotlivé podfondy Fondu v centrálnej evidencii zaknihovaných cenných papierov, v samostatnej evidencii investičných nástrojov, v evidencii na ne nadväzujúcej alebo v podobnej evidencii vedenej podľa práva cudzieho štátu; Depozitárska zmluva oprávňuje zabezpečiť opatrovanie zastupiteľných investičných nástrojov aj zriadením vlastníckeho účtu pre jednotlivé podfondy Fondu v centrálnom depozitári zaknihovaných cenných papierov alebo v porovnateľnom zariadení založenom alebo vytvorenom podľa práva cudzieho štátu,
- 5.5.2. má fyzicky v úschove majetok Fondu, ktorého povaha to umožňuje,
- 5.5.3. zabezpečuje evidenciu majetku Fondu, ktorého povaha to umožňuje,
- 5.5.4. zriaďuje alebo vedie peňažné účty na meno Fondu,
- 5.5.5. zriaďuje alebo vedie peňažné účty na meno obhospodarovateľa Fondu zriadené v prospech Fondu,
- 5.5.6. zriaďuje alebo vedie peňažné účty na svoje meno zriadené v prospech Fondu; v takom prípade Depozitár Fondu zabezpečuje, aby na takomto účte neboli vedené jeho peňažné prostriedky,
- 5.5.7. bez zbytočného odkladu ukladá na príslušný peňažný účet, ktorý zriadil, všetky peňažné prostriedky Fondu získané najmä upísaním alebo vydávaním Investičných akcií,
- 5.5.8. eviduje všetky peňažné účty zriadené pre Fond a kontroluje pohyb peňažných prostriedkov Fondu na týchto účtoch,
- 5.5.9. kontroluje, či v súlade so Zákonom, Štatútom a Depozitárskou zmluvou:
- 5.5.9.1. boli vydávané a odkupované Investičné akcie,
- 5.5.9.2. bola vypočítavaná hodnota Investičnej akcie,
- 5.5.9.3. bol oceňovaný majetok a dlhy Fondu a podfondov,
- 5.5.9.4. bolo vyplácané protiplnenie z obchodov s majetkom Fondu v obvyklých lehotách,
- 5.5.9.5. sú používané výnosy plynúce Fondu,

- 5.5.9.6. je majetok Fondu nadobúdaný a scudzovaný,
- 5.5.10. vykonáva príkazy Obhospodarovateľa Fondu v súlade so Štatútom, s právnymi predpismi a v súlade s Depozitárskou zmluvou.
- 5.6. Depozitár vykonáva svoju funkciu predovšetkým prostredníctvom pravidelnej kontroly investičnej činnosti Obhospodarovateľa a obhospodarovania majetku vo Fonde. Na tieto účely je Obhospodarovateľ povinný v zmysle zmluvy uzatvorenej s Depozitárom poskytnúť Depozitáru nevyhnutné informácie.
- 5.7. Depozitár je zodpovedný za opatrovanie investičných nástrojov v majetku Fondu, za úschovu majetku Fondu a za evidenciu tohto majetku, a to vždy pre každý podfond. Zodpovednosť Depozitára nie je dotknutá, ak Depozitár poverí výkonom týchto činností inú osobu. Zodpovednosť Obhospodarovateľa za škodu vzniknutú pri obhospodarovaní Fondu tým nie je dotknutá.
- 6. Investičný proces a investičný výbor**
- 6.1. Zriaďujú sa investičné výbory ako poradné orgány jednotlivých podfondov (ďalej len „**Investičný výbor**“). Kým valné zhromaždenie nerozhodne o zriadení Investičného výboru ako samostatného orgánu určitého podfondu, vykonáva pôsobnosť Investičného výboru predstavenstvo Obhospodarovateľa. Ak valné zhromaždenie rozhodne o zriadení Investičného výboru, rozhodne aj o počte jeho členov, volí a odvoláva jeho členov a schvaľuje zmluvy o výkone ich funkcie.
- 6.2. Investičný výbor sa vyjadruje k návrhom na konkrétne zásadné investície alebo divestície jednotlivých podfondov v rámci ich investičnej stratégie, ktoré mu predkladajú portfólio manažéri daného podfondu alebo jednotliví členovia Investičného výboru (ďalej len „**Stanovisko**“).
- 6.3. Investičný výbor predkladá Stanoviská príslušnému portfólio manažérovi daného podfondu, ktorý je povinný zohľadniť každé Stanovisko pri obhospodarovaní podfondu.
- 7. Podfondy – všeobecná úprava**
- 7.1. Zriaďovanie podfondov:
- 7.1.1. v súlade so Zákonom môže Fond vytvárať podfondy, ktoré sú účtovne a majetkovo oddelenými časťami imania Fondu,
- 7.1.2. Fond zahŕňa do podfondu alebo podfondov majetok a dlhy zo svojej investičnej činnosti,
- 7.1.3. každý podfond má vlastnú investičnú stratégiu.
- 7.2. Na splnenie alebo uspokojenie pohľadávky veriteľa alebo akcionára voči Fondu, ktorá vznikla v súvislosti s vytvorením podfondu, plnením jeho investičnej stratégie alebo jeho zrušením, možno použiť len majetok v tomto podfonde, náklady súvisiace s konkrétnym podfondom sú hradené z majetku tohto podfondu; náklady súvisiace s viacerými podfondmi sú hradené z majetku týchto podfondov pomerne, ak nie je v Prílohe pre príslušný podfond výslovne stanovené inak.
- 7.3. O vytvorení podfondu rozhodne Obhospodarovateľ, ktorý zároveň určí investičnú stratégiu podfondu a ďalšie pravidlá fungovania podfondu a zabezpečí zmenu štatútu Fondu a zápis podfondu do zoznamu vedeného ČNB. O zmene investičnej stratégie podfondu rozhodne Obhospodarovateľ.
- 7.4. Fond vydáva ku každému podfonde Investičné akcie, ktoré predstavujú podiely na Fondovom imaní tohto podfondu; s Investičnými akciami vydanými k podfonde je spojené právo podieľať sa na zisku a na iných vlastných zdrojoch len z hospodárenia tohto podfondu a na likvidačnom zostatku len pri zániku tohto podfondu s likvidáciou.
- 8. Zásady hospodárenia a vyplácanie podielov na zisku a na iných vlastných zdrojoch či výnosoch**
- 8.1. Účtovným obdobím Fondu je kalendárny rok.
- 8.2. Schválenie účtovnej závierky Fondu a jeho podfondov, ako aj rozhodnutie o rozdelení zisku Fondu, je v pôsobnosti valného zhromaždenia Fondu.
- 8.3. Majetok a dlhy Fondu a podfondov sa oceňujú reálnou hodnotou v súlade s § 196 Zákona a ďalšími právnymi predpismi, najmä vyhláškou č. 244/2013 Z. z., o podrobnejšej úprave



niektorých pravidiel zákona o investičných spoločnostiach a investičných fondoch, v znení neskorších predpisov.

- 8.4. Ak nie je v príslušnej prílohe pre konkrétny podfond stanovené inak, ocenenie majetku a dlhov podfondov sa vykonáva raz ročne, a to na základe záverečných hodnôt v posledný kalendárny deň daného roka (t. j. 31. 12.) (ďalej len „**Deň ocenenia**“).
- 8.5. Ocenenie sa vykoná vždy len ku Dňu ocenenia bez ohľadu na to, či je pracovným dňom. V odôvodnených prípadoch sa ocenenie môže vykonať v inej lehote, ale najmenej raz ročne. O dočasnej zmene frekvencie oceňovania rozhodne v odôvodnených prípadoch Obhospodarovateľ.
- 8.6. V prípade náhlej zmeny okolností, ktoré majú vplyv na cenu aktív podfondu, zabezpečí Správca bez zbytočného odkladu po tom, čo sa o týchto okolnostiach dozvie, nové ocenenie, ktoré bude odrážať aktuálne okolnosti ovplyvňujúce cenu majetku podfondu (ďalej len „**Mimoriadne ocenenie**“). Mimoriadne ocenenie zabezpečí Správca aj v iných prípadoch, keď to bude považovať za vhodné z hľadiska ochrany práv vlastníkov Investičných akcií. Na základe Mimoriadneho ocenenia Správca zabezpečí aj mimoriadne stanovenie aktuálnej hodnoty Investičnej akcie, ktoré spolu s dátumom Mimoriadneho ocenenia bezodkladne sprístupní všetkým dotknutým investorom.
- 8.7. Výnosy podfondov sa môžu vyplácať ako Dividendy vlastníkom Investičných akcií alebo sa môžu čiastočne či úplne reinvestovať v súlade s príslušnou Prílohou pre Podfond.
- 8.8. O majetku a dlhoch, ako aj o nákladoch a výnosoch a o výsledku hospodárenia s majetkom Fondu a jednotlivých podfondov vedie Obhospodarovateľ účtovníctvo oddelene od účtovníctva svojho a ostatných obhospodarovaných investičných fondov.

## 9. Investičné akcie vydávané Fondom

- 9.1. Fond vydáva Investičné akcie pre jednotlivé podfondy v súlade so Zákonom a týmto Štatútom. S Investičnými akciami je spojené právo na ich odkúpenie na žiadosť ich vlastníka na účet Fondu. Investičné akcie odkúpením zanikajú.
- 9.2. Investičné akcie nie sú prijaté na obchodovanie na žiadnom regulovanom trhu.
- 9.3. Správca vedie Samostatnú evidenciu Investičných akcií.
- 9.4. Investičné akcie sú bez menovitej hodnoty.
- 9.5. Investičným akciám podfondu je priradené identifikačné označenie podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov (ISIN).
- 9.6. Počet Investičných akcií pre jednotlivé podfondy nie je obmedzený.
- 9.7. Vlastnícke právo na Investičné akcie sa preukazuje výpisom z účtu vlastníka v Samostatnej evidencii.
- 9.8. Investičné akcie jednotlivých podfondov zakladajú rovnaké práva všetkých Investorov príslušného podfondu, s výnimkou Investičných akcií podfondov, ktoré sú rozdelené do Tried s rôznymi právami a povinnosťami Investorov.
- 9.9. Zmluvné podmienky vydávania alebo odkupovania Investičných akcií budú na požiadanie poskytnuté potenciálnemu investorovi a budú k dispozícii na nahliadnutie v sídle Správca.
- 9.10. Hodnota Investičnej akcie vychádza z ocenenia majetku a dlhov podfondu ku Dňu ocenenia a zaokrúhľuje sa na 4 desatinné miesta. Počiatočná hodnota Investičnej akcie, za ktorú sa Investičné akcie vydávajú do prvého Dňa ocenenia, je pre každý podfond stanovená v príslušnej prílohe.
- 9.11. Vydávanie Investičných akcií:
  - 9.11.1. na účely tohto článku sa pojem "Klient" používa na označenie žiadateľa o nadobudnutie Investičných akcií,
  - 9.11.2. vydávanie Investičných akcií zabezpečuje Správca.
  - 9.11.3. Investičné akcie sa upisujú na základe verejnej výzvy na ich upisovanie,
  - 9.11.4. Správca zabezpečí vydávanie Investičných akcií za sumu uvedenú v Prílohe k podfondu najdlhšie na obdobie troch (3) mesiacov odo dňa začatia ich vydávania
  - 9.11.5. Fond vydá Klientovi Investičné akcie za predpokladu, že Klient uzatvorí s Fondom zmluvu o vydávaní a odkupovaní Investičných akcií (ďalej len „**Zmluva**“),

- 9.11.6. Fond vydá Klientovi Investičné akcie na základe platby prijatej na účet Fondu vedený pre príslušný podfond u Depozitára (ďalej len „Účet podfondu“), kde na identifikáciu Klienta slúži variabilný symbol.
- 9.11.7. minimálna suma pre prvé vydanie Investičných akcií pre Klienta je ekvivalent 125 000 EUR. Ak Správca Fondu vydá písomné potvrdenie o vhodnosti investície do príslušného podfondu vzhľadom na finančné zázemie, investičné ciele, odborné znalosti a skúsenosti Klienta v oblasti investovania, minimálna suma je 1 000 000 Kč alebo jej ekvivalent v inej mene,
- 9.11.8. Klientovi, ktorý už Investičné akcie vlastní, vydá Fond Investičné akcie aj v prípade, že výška jeho splatenej investície vo všetkých podfondoch Fondu zodpovedá vo svojom súčte sume podľa článku 9.11.7. Minimálna výška investície je 4 000 EUR alebo jej ekvivalent v inej mene, pokiaľ nie je v štatúte podfondu uvedená vyššia suma,
- 9.11.9. Klient nadobúda Investičné akcie za hodnotu Investičnej akcie vyhlásenú ku Dňu ocenenia. Investičné akcie sú Klientovi vydané za predpokladu, že Zmluva je riadne uzatvorená a finančné prostriedky Klienta investované podľa Zmluvy sú pripísané na Účet podfondu najneskôr ku Dňu ocenenia. Pre vylúčenie pochybností sa stanovuje, že ak sú finančné prostriedky pripísané na Účet podfondu po obchodnej uzávierke ku Dňu ocenenia, Investičné akcie podfondu budú vydané až po nasledujúcom Dni ocenenia v hodnote Investičných akcií stanovenej k nasledujúcemu Dňu ocenenia.
- 9.11.10. za sumu prijatú na Účet podfondu sa Klientovi na účet vlastníka v Samostatnej evidencii pripíše príslušný najbližší nižší počet Investičných akcií, ktorý sa vypočíta ako celočíselná časť podielu prijatej sumy Klienta (v menej investície) zníženej o prípadný vstupný poplatok a hodnoty Investičnej akcie. Prípadný preplatok sa stane príjmom podfondu,
- 9.11.11. práva z Investičnej akcie vznikajú pripísaním Investičných akcií Klientovi na účet vlastníka v Samostatnej evidencii,
- 9.11.12. Fond si vyhradzuje právo rozhodnúť, ktoré objednávky Klientov na nákup Investičných akcií prijme a ktoré odmietne, najmä ak by malo dôjsť k narušeniu stability Fondu alebo poškodeniu záujmov existujúcich Investorov.
- 9.12. Odkupovanie Investičných akcií:
- 9.12.1. odkupovanie Investičných akcií zabezpečuje Správca,
- 9.12.2. Fond odkúpi s výnimkou prípadov stanovených Zákonom alebo Štatútom od Investora Investičné akcie za predpokladu, že Investor doručil pokyn k odkúpeniu Investičných akcií vo forme zodpovedajúcej prílohe Zmluvy,
- 9.12.3. ak by odkúpenie Investičných akcií viedlo k poklesu celkového objemu Investičných akcií v držbe Investora vo všetkých podfondoch obhospodarovaných Fondom pod minimálnu investíciu stanovenú v Štatúte 9.11.7, je Investor povinný podať žiadosť o odkúpenie Investičných akcií v celom ním držanom objeme,
- 9.12.4. Fond odkúpi Investičné akcie za hodnotu Investičnej akcie vyhlásenú pre Deň ocenenia. Investičné akcie, o ktorých odkúpenie Investor požiadal prostredníctvom pokynu na odkúpenie Investičných akcií v období od predchádzajúceho Dňa ocenenia do najbližšieho nasledujúceho Dňa ocenenia (vrátane), budú odkúpené za hodnotu vyhlásenú pre najbližší nasledujúci Deň ocenenia,
- 9.12.5. Investor môže požiadať o odkúpenie Investičných akcií buď podľa počtu odkupovaných Investičných akcií, alebo podľa požadovanej peňažnej sumy,
- 9.12.6. ak Investor požiada o odkúpenie podľa počtu odkupovaných Investičných akcií, potom sa celková suma peňazí, ktorá bude Investorovi zaslaná, určí ako súčin počtu odpisovaných Investičných akcií a odkupnej ceny Investičnej akcie, znížený o výstupnú zrážku, ak je stanovená pre konkrétny podfond v Prílohe, a táto suma sa potom zaokrúhli na dve desatinné miesta,
- 9.12.7. ak Investor požiada o odkúpenie v požadovanej peňažnej sume, potom sa počet odpisovaných Investičných akcií určí ako najbližší vyšší celočíselný podiel požadovanej

- sumy a odkupnej ceny Investičnej akcie. Celková suma zaslaná za odkúpené Investičné akcie je tvorená súčinom tohto počtu Investičných akcií a odkupnej ceny, zníženým o výstupnú zrážku, ak je stanovená pre konkrétny podfond v Prílohe, a táto suma sa potom zaokrúhľuje na dve desatinné miesta,
- 9.12.8. Investičná akcia je odkúpená za hodnotu stanovenú ku Dňu ocenenia, ak sa najneskôr v tento deň doručí Správcovi Pokyn na odkúpenie Investičných akcií. Ak sa pokyn na odkúpenie doručí Správcovi po Dni ocenenia, budú Investičné akcie odkúpené za hodnotu stanovenú k nasledujúcemu Dňu ocenenia,
- 9.12.9. Fond je povinný odkúpiť od Investora Investičné akcie s použitím majetku príslušného podfonde, ak nedôjde k pozastaveniu odkupovania Investičných akcií,
- 9.12.10. Fond odkúpi Investičné akcie Investora v lehote stanovenej pre konkrétny podfond v Prílohe,
- 9.12.11. Správca Fondu zabezpečí zverejnenie najbližšej lehoty na odkúpenie Investičných akcií na internetových stránkach Fondu; v tejto lehote Správca zabezpečí odkúpenie všetkých Investičných akcií, o odkúpenie ktorých Investori požiadali v období od poslednej lehoty na odkúpenie Investičných akcií Fondu,
- 9.12.12. Investičné akcie určené Investorom na odkúpenie nesmú byť zaťažené žiadnymi skutočnosťami, ktoré by znemožňovali ich odpísanie z účtu vlastníka v Samostatnej evidencii,
- 9.12.13. odkúpenie Investičných akcií môže podliehať výstupnej zrážke, ak je to pre konkrétny podfond stanovené v Prílohe,
- 9.12.14. práva spojené s Investičnou akciou zanikajú pri odkúpení Investičných akcií Fondom dňom odpísania Investičných akcií z účtu vlastníka v Samostatnej evidencii, dňom vyplatenia podielu na likvidačnom zostatku pri zrušení Fondu, alebo v lehotách stanovených Zákomom pri premene Fondu podľa článku 11.8,
- 9.12.15. za podmienok a spôsobom stanoveným pre jednotlivé podfondy v Prílohe má Fond právo na základe rozhodnutia predstavenstva Obhospodarovateľa ku ktorémukoľvek Dňu ocenenia vykonať povinný odkup Investičných akcií, a to aj bez predchádzajúcej žiadosti Investora a bez ohľadu na jeho vôľu, pričom pravidlá stanovené pre odkup Investičných akcií na žiadosť Investora sa v tomto prípade použijú primerane.
- 9.13. Vydávanie alebo odkupovanie Investičných akcií je zabezpečené v sídle Správcu.
- 9.14. Fond môže v súlade so Zákomom pozastaviť vydávanie alebo odkupovanie Investičných akcií najdlhšie na 1 rok, ak je to nevyhnutné z dôvodu ochrany práv alebo právom chránených záujmov Investorov. O pozastavení vydávania alebo odkupovania Investičných akcií rozhoduje štatutárny orgán Fondu, ktorý je povinný o svojom rozhodnutí vyhotoviť zápis. V zápise musí byť uvedený dátum a presný čas rozhodnutia o pozastavení, dôvody pozastavenia, okamih, od ktorého sa vydávanie alebo odkupovanie Investičných akcií pozastavuje, rozhodnutie štatutárneho orgánu Fondu o tom, či sa pozastavenie vzťahuje aj na Investičné akcie, o vydanie alebo odkúpenie ktorých bolo požiadané pred okamihom, od ktorého sa vydávanie alebo odkupovanie Investičných akcií pozastavuje, rozhodnutie štatutárneho orgánu Fondu o tom, či sa po obnovení vydávania alebo odkupovania Investičných akcií bude postupovať podľa § 139 ods. 1 písm. a) alebo b) Zákona, a doba, na ktorú sa vydávanie alebo odkupovanie Investičných akcií pozastavuje. Ide napríklad o obdobie na prelome kalendárnych rokov a ďalej najmä o neštandardné situácie, akými sú nemožnosť spoľahlivého ocenenia aktív v majetku Fondu, silné výkyvy na finančných trhoch, živelné udalosti alebo príliš vysoké požiadavky na vydávanie alebo odkupovanie Investičných akcií, ak ohrozujú záujmy ostatných Investorov a majetok v príslušnom podfonde.
- 9.15. Vydávanie alebo odkupovanie Investičných akcií sa pozastaví v okamihu rozhodnutia o pozastavení ich vydávania alebo odkupovania. Od tohto okamihu až do dňa obnovenia vydávania alebo odkupovania Investičných akcií nie je možné vydať ani odkúpiť Investičnú akciu Fondu, s výnimkou Investičných akcií, o vydanie alebo odkúpenie ktorých bolo

požadované pred okamihom, od ktorého sa vydávanie alebo odkupovanie Investičných akcií pozastavuje, a u ktorých ešte nedošlo k ich vydaniu alebo k vyplateniu protiplnenia za odkúpenie. Táto výnimka sa neuplatní, ak sa Obhospodarovateľ Fondu rozhodol, že sa rozhodnutie o pozastavení vydávania alebo odkupovania vzťahuje aj na tieto Investičné akcie. Fond bezodkladne doručí ČNB zápis o pozastavení vydávania alebo odkupovania Investičných akcií a informuje o tejto skutočnosti Investorov. Ak pozastavenie vydávania alebo odkupovania Investičných akcií ohrozuje záujmy Investorov, ČNB toto rozhodnutie zruší a Fond bez zbytočného odkladu zabezpečí vydanie a odkúpenie všetkých Investičných akcií, o ktorých vydanie alebo odkúpenie Investori požiadali a u ktorých nedošlo k vyplateniu protiplnenia za odkúpenie alebo k vydaniu Investičných akcií, a to za sumu rovnajúcu sa ich aktuálnej hodnote určenej ku dňu podania žiadosti. V prípade obnovenia vydávania alebo odkupovania Investičných akcií v deň nasledujúci po dni, ktorým uplynula lehota, na ktorú bolo vydávanie alebo odkupovanie Investičných akcií pozastavené, Fond vydá alebo odkúpi Investičné akcie, ktorých vydávanie alebo odkupovanie bolo pozastavené, v hodnote Investičnej akcie určenej ku dňu obnovenia vydávania alebo odkupovania Investičných akcií, alebo na žiadosti o vydanie alebo odkúpenie Investičných akcií, za ktoré nebolo vyplatené protiplnenie za odkúpenie alebo neboli vydané Investičné akcie, neprihliada a Investori, ktorí takúto žiadosť podali, budú bez zbytočného odkladu vyzvaní, aby svoju žiadosť podali znova, ak ich záujem trvá. Investor nemá právo na úrok z omeškania za obdobie pozastavenia vydávania alebo odkupovania Investičných akcií, ak Fond v čase pozastavenia vydávania alebo odkupovania Investičných akcií ešte nie je v omeškaní s výplatom odkupnej sumy alebo ak ČNB zrušila rozhodnutie o pozastavení vydávania alebo odkupovania Investičných akcií. V takom prípade Obhospodarovateľ zaplatí úrok z omeškania zo svojho majetku.

## 10. Poplatky a náklady

### A. Poplatky hradené z majetku podfondov

- 10.1. Ak nie je v Prílohe ku každému podfonde uvedené inak, za obhospodarovanie podfondov Fondu má Obhospodarovateľ nárok na fixný manažérsky poplatok a v prípade splnenia ďalších podmienok aj na výkonnostnú odmenu. Ich súčet predstavuje odmenu Obhospodarovateľa.
- 10.2. Základné informácie o výške odmeny Fondu sú pre každý podfond uvedené v Prílohe.
- 10.3. Z majetku podfondov sa vypláca odmena Spoločnosti, odmena Depozitára a ďalšie náklady podľa článku 10.9. Odmena za obhospodarovanie majetku podfondov nezahŕňa daň z pridanej hodnoty, ak by v dôsledku zmeny právnych predpisov táto činnosť podliehala dani z pridanej hodnoty.
- 10.4. Poplatky a náklady hradené z majetku podfondov slúžia na zabezpečenie správy ich majetku a môžu znižovať zhodnotenie investovaných prostriedkov.
- 10.5. Fixný manažérsky poplatok je stanovený pre každý podfond v príslušnej Prílohe.
- 10.6. Rozhodné obdobie a frekvencia vyplácania výkonnostnej odmeny sú stanovené vždy individuálne v Prílohe každého podfondov. Výška naakumulovanej výkonnostnej odmeny sa určuje pri každom ocenení majetku a dlhov podfondov podľa vzorca uvedeného v príslušnej časti Prílohy každého podfondov. Model výpočtu výkonnostnej odmeny neumožňuje vyplácanie výkonnostnej odmeny v prípade zápornej výkonnosti.
- 10.7. Depozitár má nárok na odmenu za výkon funkcie depozitára, a to vo výške uvedenej v príslušnej časti Štatútu každého podfondov.
- 10.8. Poplatok Správcovi za vedenie Samostatnej evidencie je súčasťou odmeny Správcu.
- 10.9. Okrem odmeny Obhospodarovateľa a odmeny Správcu a Depozitára sa z majetku každého podfondov hradia aj ďalšie náklady:
  - 10.9.1. poplatky a provízie obchodníkom s cennými papiermi a organizátorom trhu,
  - 10.9.2. náklady na zriadenie investičného výboru a odmeny členov investičného výboru,
  - 10.9.3. poplatky za úschovu a správu investičných nástrojov,
  - 10.9.4. poplatky bankám za vedenie účtov a manipuláciu s finančnými prostriedkami,

- 10.9.5. náklady súvisiace s derivátovými transakciami,
  - 10.9.6. náklady súvisiace s repo obchodmi,
  - 10.9.7. náklady na externý kapitál vrátane úrokov z úverov a prijatých pôžičiek,
  - 10.9.8. správne, súdne a notárske poplatky,
  - 10.9.9. dane,
  - 10.9.10. náklady na daňový audit,
  - 10.9.11. náklady na účtovný audit,
  - 10.9.12. znalecké posudky,
  - 10.9.13. ďalšie náklady, ktoré nie sú výslovne uvedené v bodoch 10.9.1 až 10.9.12 a ktoré osoba konajúci s odbornou starostlivosťou nutne a účelne vynaloží v súvislosti s obhospodarovaním majetku príslušného podfondu,
  - 10.9.14. ďalšie poplatky a náklady súvisiace s konkrétnou investičnou stratégiou príslušného podfondu sú uvedené pre každý podfond v Prílohe k Štatútu.
- 10.10. Všetky ostatné výdavky a náklady súvisiace s obhospodarovaním majetku Fondu a príslušných podfondov, ktoré nie sú uvedené v článku 10.1 až 10.9, sú zahrnuté v odmene a hradí ich Obhospodarovateľ.
- B. Poplatky hradené investorom**
- 10.11. Investorovi môže byť pred uskutočnením jeho investície účtovaný vstupný poplatok (prirážka) až do maximálnej výšky stanovenej pre každý podfond v Prílohe.
  - 10.12. Investorovi môže byť pri spätnom odkúpení Investičných akcií účtovaný výstupný poplatok (zrážka) až do maximálnej výšky stanovenej v pre každý podfond v Prílohe.
- 11. Ďalšie údaje pre investorov nevyhnutné na informované posúdenie investície**
- 11.1. Štatút sa Obhospodarovateľom priebežne aktualizuje a o zmenách Štatútu rozhoduje predstavenstvo Obhospodarovateľa. Zmena nepodlieha predchádzajúcemu schváleniu ČNB, o vykonaných zmenách je ČNB informovaná bez zbytočného odkladu, Investori sú informovaní podľa článku 1.17 Štatútu.
  - 11.2. Obhospodarovateľ pripravuje a pravidelne aktualizuje Oznámenie kľúčových informácií. Informácie v Oznámení kľúčových informácií musia byť v súlade s informáciami uvedenými v Štatúte. Nové úplné znenia Štatútu a Oznámenia kľúčových informácií sú zverejňované na webovej stránke Obhospodarovateľa.
  - 11.3. Fond je určený pre kvalifikovaných investorov v zmysle Zákona, pre ktorých je fond s danou investičnou stratégiou vhodnou súčasťou ich portfólia a ktorí predpokladajú, že vo Fonde zotrávajú minimálne 5 rokov. Investor by mal mať aspoň základné povedomie o nástrojoch finančného trhu. Fond je vhodný len pre investorov, ktorí sú ochotní akceptovať určitú volatilitu trhu a potenciálne riziká vyplývajúce z konštrukcie, investičnej stratégie a jednotlivých expozícií Fondu.
  - 11.4. Rozhodnutia o investíciách do majetkových hodnôt prijíma Obhospodarovateľ v súlade s investičnou stratégiou, najmä s ohľadom na investičný cieľ. Výber jednotlivých investícií sa opiera najmä o fundamentálnu analýzu investičných nástrojov a posúdenie ich vhodnosti z hľadiska štruktúry portfólia Fondu.
  - 11.5. Správy o hospodárení fondu budú zverejnené na webovej stránke Obhospodarovateľa ku koncu každého kalendárneho roka.
  - 11.6. Audítorm fondu je spoločnosť Grant Thornton Audit s.r.o., Pujmanové 1753/10a, 140 00 Praha 4.
  - 11.7. K zrušeniu Fondu alebo ním zriadeného podfondu s likvidáciou dôjde, ak nastane niektorá zo skutočností podľa § 345 a § 346 Zákona, t. j. v nasledujúcich prípadoch:
    - 11.7.1. o tom rozhodne valné zhromaždenie Fondu, alebo
    - 11.7.2. o tom rozhodne súd a na návrh súdu vymenuje likvidátora.
  - 11.8. K premene Fondu môže dôjsť spôsobom uvedeným v § 363, § 365 a § 373 Zákona.
  - 11.9. Kontaktné miesto, kde je možné získať dodatočné informácie: WOOD & Company investičná spoločnosť, a.s., so sídlom Praha 1 – Nové Mesto, námestie Republiky 1079/1a, PSČ 110 00, IČ 601 92 445, [www.woodis.cz](http://www.woodis.cz), tel.: 222 096 111, fax: 222 096 696, e-mail:

fondy@wood.cz.

- 11.10. Zdaňovanie príjmov Fondu a ním zriaďovaných podfondov upravuje Zákon o daniach.
- 11.11. Sadzba dane z príjmu Fondu a ním zriaďovaných podfondov je v súlade s § 21 Zákona o daniach.
- 11.12. Zákon o daniach tiež upravuje zdanenie príjmov alebo ziskov vyplývajúcich z držania alebo prevodu Investičných akcií. Režim zdanenia príjmov alebo ziskov Investorov závisí od daňových predpisov platných a účinných v okamihu ich dosiahnutia a nemusí byť pre každého Investora rovnaký. V prípade Investorov, daňových nerezidentov v Českej republike, sa režim zdanenia riadi okrem Zákona o daniach aj príslušnými medzinárodnými zmluvami o zamedzení dvojitého zdanenia. Na získanie informácií o daňových dopadoch investície do Fondu pre konkrétneho investora preto odporúčame obrátiť sa na daňového poradcu, a to aj vzhľadom na časté zmeny v daňovej legislatíve.
- 11.13. Obhospodarovateľ informuje Investorov a ČNB takto:
- 11.13.1. najneskôr do 4 mesiacov po skončení účtovného obdobia Obhospodarovateľ predkladá výročnú správu Fondu ČNB. Investorom bude plne k dispozícii v sídle Správcu a na požiadanie im bude bez zbytočného odkladu bezplatne zaslaná.
- 11.13.2. Fond informuje Investorov prostredníctvom e-mailu alebo poskytnutím informácie na trvalom nosiči dát o hodnote Investičnej akcie a o fondovom imaní podfondov stanovených ku Dňu ocenenia.
- 11.14. V prípade využitia pákového efektu na investovanie do Fondu budú vo výročnej správe Fondu zverejnené informácie:
- 11.14.1. o miere využitia pákového efektu podfondu,
- 11.14.2. o zmenách v miere využitia pákového efektu, zárukách poskytnutých v súvislosti s využitím pákového efektu, ako aj všetkých zmenách týkajúcich sa oprávnení naďalej využívať poskytnutý finančný kolaterál alebo porovnateľné zaistenie podľa práva cudzieho štátu.
- 11.15. Vo výročnej správe Fondu budú zverejnené informácie o podiele majetku, ktorý podlieha osobitným opatreniam z dôvodu nízkej likvidity, na majetku príslušného podfondu.
- 11.16. V súlade s čl. 6 SFDR je obhospodarovateľ Fondu povinný zverejniť:
- 11.16.1. spôsob, akým sú Riziká týkajúce sa udržateľnosti začleňované do investičných rozhodnutí Fondu,
- 11.16.2. a výsledky posúdenia pravdepodobných dopadov Rizík týkajúcich sa udržateľnosti na návratnosť Fondu.
- Vzhľadom na to, že investičná stratégia Fondu je primárne zameraná na financovanie súdnych sporov, Fond pri svojom investičnom rozhodovaní zohľadňuje predovšetkým iné kritériá ako postoj vybraného aktíva k faktorom udržateľnosti, ako sú definované v SFDR, a jeho potenciálnu náchylnosť na Riziko týkajúce sa udržateľnosti. Prípadné významné negatívne vplyvy faktorov spôsobujúcich Riziká týkajúce sa udržateľnosti, ktorým by potenciálne boli aktíva v majetku Fondu, resp. podfondu, vystavené, sa môžu premietnuť do výpočtu hodnoty Fondového imania prostredníctvom pravidelného oceňovania majetku a dlhov Fondu, a v konečnom dôsledku tak aj do hodnoty Investičnej akcie.
- Fond nezohľadňuje žiadne ukazovatele hlavných nepriaznivých dopadov na faktory udržateľnosti, pretože zatiaľ nemá k dispozícii dostatočné dáta, na základe ktorých by bol schopný riziká udržateľnosti a nepriaznivé dopady investičných rozhodnutí kvalifikovane posúdiť. Podkladové investície tohto Fondu nezohľadňujú kritériá EÚ pre environmentálne udržateľné hospodárske činnosti.
- 11.17. Orgánom dohľadu je ČNB. Kontaktné informácie sú: Česká národná banka Na Příkopě 28, 115 03 Praha 1 tel: 800 160 170, e-mail: info@cnb.cz .
- 11.18. Upozornenie pre investorov: Zápis Fondu a ním zriaďovaných podfondov do zoznamu ČNB, udelenie povolenia na výkon činnosti investičnej spoločnosti Spoločnosti zo strany ČNB a výkon dohľadu ČNB nezaručujú návratnosť investície ani výkonnosť podfondu. Nemôžu

vylúčiť možnosť porušenia právnych povinností alebo Štatútu zo strany Fondu, Obhospodarovateľa, Správcu, Depozitára alebo inej osoby a nezaručujú, že prípadná škoda spôsobená takýmto porušením bude nahradená.

11.19. Ak príslušný kogentný právny predpis neustanovuje inak, na riešenie sporov vyplývajúcich zo zmluvy v súvislosti s investíciou investora do Fondu sú príslušné súdy Českej republiky. Ak nie je v príslušnej zmluve uvedené inak, rozhodným právom pre zmluvný záväzkový vzťah v súvislosti s investíciou investora do Fondu je právny poriadok Českej republiky.

**Časť II.**

**12. Závěrečné ustanovenia**

12.1. Štatút Fondu schválilo predstavenstvo Obhospodarovateľa.

12.2. Toto znenie Štatútu nadobúda účinnosť 5.1.2024.

12.3. Zoznam podfondov Fondu:

12.3.1 Podfond LitFin Alpha

V Prahe dňa 5.1.2024



---

Ing. Miroslav Nosál, CFA  
Predseda predstavenstva  
WOOD & Company investičná spoločnosť, a.s.



**Príloha č. 1 k Štatútu  
LitFin SICAV a.s.  
Podfond LitFin Alpha**

5. januára 2024

## OBSAH

Príloha č. 1.....	19
1. Identifikácia podfondu .....	19
2. Investičná stratégia .....	19
3. Triedy .....	21
4. Zásady hospodárenia a vyplácanie podielov na zisku alebo výnosoch špecifické pre podfond.....	22
5. Rizikový profil .....	22
6. Poplatky a náklady .....	24
A. Poplatky hradené z majetku Podfondu .....	24
B. Poplatky hradené investorom .....	24
7. Ďalšie dôležité informácie.....	24
8. Historická výkonnosť.....	25

**Príloha č. 1****Podfond LitFin Alpha****1. Identifikácia podfondu**

- 1.1. Názov podfondu je: LitFin Alpha podfond (na účely tejto Prílohy č. 1 ďalej len „**Podfond**“).
- 1.2. Investičným akciám Podfondu boli pridelené tieto kódy ISIN:
  - 1.2.1. pre Alpha podfond triedu A CZK: CZ0008051133,
  - 1.2.2. pre Alpha podfond triedu A EUR: CZ0008051141,
  - 1.2.3. pre Alpha podfond triedu B EUR: CZ0008051158.
- 1.3. Podfond bol zapísaný do zoznamu investičných fondov vedeného ČNB dňa 15. 8. 2023.
- 1.4. Investičné akcie Podfondu sú vedené v Samostatnej evidencii.
- 1.5. Investičné akcie Podfondu nie sú prijaté na obchodovanie na európskom regulovanom trhu.

**2. Investičná stratégia**

- 2.1. Investičným cieľom je dlhodobé zhodnocovanie Investičných akcií Podfondu podľa rastovej investičnej stratégie s dlhodobým horizontom 5 (päť) rokov alebo viac. Investičným cieľom Podfondu je zhodnocovať investičné akcie Podfondu prostredníctvom investičnej stratégie zameranej predovšetkým na financovanie súdnych sporov a arbitráží, odkupovanie a vymáhanie pohľadávok, a to predovšetkým prostredníctvom investovania do investičných certifikátov, ktorých výkonnosť je naviazaná na výsledok financovaných sporov najmä (ale nie výlučne) v oblasti porušovania práva hospodárskej súťaže. Expozícia podfondu bude na obmedzený počet súdnych sporov, v rámci ktorých bude väčšie množstvo jednotlivých súdnych sporov a arbitráží vzťahujúcich sa na poškodených klientov. Cieľom Podfondu je získať od investorov (upísaním Investičných akcií) kapitál vo výške približne 10 mil. EUR.
- 2.2. Podfond vydáva Triedu denominovanú v eurách (Alpha podfond trieda A EUR, Alpha podfond trieda B EUR) a Triedy denominované v korunách českých (Alpha podfond trieda A CZK). Menové riziko Podfondu a/alebo jeho jednotlivých Tried bude zabezpečené spôsobom a v prípadoch, keď to obhospodarovateľ uzná za vhodné. Podfond bude využívať konzervatívnu mieru zadĺženia. Minimálny investičný horizont pre Investora je 5 rokov.
- 2.3. Výnosy Podfondu budú predovšetkým reinvestované s cieľom zvyšovať hodnotu Investičných akcií, ale môžu byť tiež vyplácané v súlade s článkom 4 tejto Prílohy ako Dividendy vlastníkom Investičných akcií.
- 2.4. Výkonnosť portfólia Podfondu sa nebude porovnávať so žiadnou referenčnou hodnotou ani zloženým trhovým indexom.
- 2.5. Do majetku Podfondu možno nadobudnúť:
  - 2.5.1. majetkové účasti a podiely v obchodných spoločnostiach,
  - 2.5.2. dlhopisy,
  - 2.5.3. úvery a pôžičky súvisiace s Investičnou stratégiou Podfondu,
  - 2.5.4. cenné papiere súvisiace s Investičnou stratégiou Podfondu,
  - 2.5.5. finančné deriváty,
  - 2.5.6. nástroje peňažného trhu vrátane bankových vkladov a repo obchodov/reverzných repo obchodov.
- 2.6. Súčet investícií do aktív, ktoré nespĺňajú podmienky podľa § 17b ods. 1 písm. c) Zákona o daniach, musí byť vždy nižší ako 10 % majetku Podfondu.
- 2.7. Kapitálové obchodné korporácie a/alebo fondy, v ktorých Podfond nadobúda účasť, môžu mať charakter dočasných účelových korporácií zriaďovaných na účely možnosti získania bankového alebo nebankového financovania a diverzifikácie rizík.
- 2.8. Aktíva, na ktoré je zameraná investičná stratégia Podfondu, môže Podfond nadobúdať aj v rámci premeny podľa Zákona o premenách ako súčasť majetku, ktorý má podľa príslušného projektu premeny na Podfond ako nástupnícku spoločnosť prejsť.
- 2.9. Finančné deriváty, ktoré môže Podfond používať, sú:
  - 2.9.1. opcie, futures, swapy, forwardy a iné nástroje, ktorých hodnota sa vzťahuje na kurz alebo hodnotu cenných papierov, menové kurzy, úrokovú mieru alebo úrokový výnos, ako aj iné deriváty, finančné indexy alebo finančné kvantitatívne vyjadrené

- ukazovatele, a ktoré zakladajú právo na peňažné vyrovnanie alebo právo na dodanie majetkovej hodnoty, ku ktorej sa hodnota vzťahuje,
- 2.9.2. nástroje umožňujúce prenos úverového rizika,
  - 2.9.3. finančné rozdielové zmluvy.
- 2.10. Finančný derivát, ktorý nie je prijatý na obchodovanie, je možné dohodnúť na účet Podfondu, ak:
- 2.10.1. hodnotou, na ktorú sa vzťahuje hodnota tohto derivátu, je výlučne úroková miera, menový kurz alebo mena,
  - 2.10.2. sa tento derivát oceňuje spoľahlivo a overiteľne každý pracovný deň,
  - 2.10.3. môže Fond tento derivát z vlastnej iniciatívy kedykoľvek postúpiť, vypovedať alebo inak ukončiť za sumu, ktorú je možné dosiahnuť medzi zmluvnými stranami za podmienok, ktoré nie sú pre žiadnu zo strán významne nevyvážené, alebo môže za túto sumu uzatvoriť nový derivát, ktorým kompenzuje podkladové aktíva tohto derivátu postupom stanoveným v súlade so štandardnou záväzkovou metódou, a
  - 2.10.4. je tento derivát dohodnutý s protistranou, ktorá podlieha dohľadu ČNB, orgánu dohľadu iného členského štátu alebo orgánu dohľadu iného štátu.
- 2.11. Technikami na obhospodarovanie Podfondu sú len repo obchody podľa článkov 2.12 až 2.16 tejto Prílohy a finančné deriváty podľa článku 2.11 tejto Prílohy. Tieto techniky obhospodarovania je možné použiť len vtedy, ak:
- 2.11.1. sa používajú výlučne na efektívne obhospodarovanie Fondu a na zníženie rizika spojeného s investovaním na účet Podfondu, na zníženie nákladov spojených s investovaním na účet Podfondu alebo na získanie dodatočného imania či dosiahnutie dodatočných výnosov za predpokladu, že podstupované riziko je v súlade s rizikovým profilom Podfondu,
  - 2.11.2. sa použitím týchto techník neobchádzajú ani pravidlá stanovené Nariadením vlády a určené Štatútom, ani investičná stratégia Podfondu a
  - 2.11.3. dlhy Podfondu vyplývajúce z použitia týchto techník sú vždy úplne kryté majetkom Podfondu.
- 2.12. Ak sa v Štatúte používa pojem "repo", pričom nejde o pojem "repo obchod", rozumie sa tým predaj alebo iný prevod majetkovej hodnoty so súčasne dohodnutým spätným odkúpením alebo iným spätným prevodom.
- 2.13. Ak sa v Štatúte používa pojem "reverzný repo", rozumie sa tým nákup alebo iný prevod majetkovej hodnoty so súčasne dohodnutým spätným predajom alebo iným spätným prevodom.
- 2.14. Peňažné prostriedky získané z repa možno použiť na dohodnutie reverzného repa.
- 2.15. Majetkové hodnoty, ktoré sú predmetom reverzného repa, musia byť v súlade so Štatútom Podfondu.
- 2.16. Majetkové hodnoty, ktoré sú predmetom reverzného repa, nie je možné počas trvania reverzného repa zaťažiť absolútnym majetkovým právom alebo previesť na inú osobu, pokiaľ nejde o spätný predaj alebo iný spätný prevod na inú zmluvnú stranu.
- 2.17. Na účely výpočtu celkovej expozície môže Podfond použiť:
- 2.17.1. metódu hrubej hodnoty aktív,
  - 2.17.2. metódu hodnoty v riziku, alebo
  - 2.17.3. inú pokročilú metódu merania rizika.
- 2.18. Podfond môže poskytnúť úver alebo pôžičku. Úročené úvery a pôžičky nepresiahnu 100 % fondového imania Podfondu.
- 2.19. Majetku Podfondu nie je možné použiť na poskytnutie úveru alebo pôžičky, daru, na zabezpečenie dlhu inej osoby alebo na zaplatenie dlhu, ktorý nesúvisí s jeho obhospodarovaním.
- 2.20. Podfond môže prijať úver alebo pôžičku.
- 2.21. Podfond môže vydať dlhopis.
- 2.22. Podfond môže využívať pákový efekt na účely efektívneho obhospodarovania. Na účet

Podfondu možno s použitím pákového efektu uzatvárať len transakcie, ktoré sú v súlade s povolenými investičnými nástrojmi. Miera využitia pákového efektu nepresiahne 300 % fondového imania Podfondu.

- 2.23. Ak nastane nesúlad medzi zložením majetku Podfondu a investičnými limitmi uvedenými vyššie z dôvodov, ktoré nastali nezávisle na vôli Obhospodarovateľa, Obhospodarovateľ zabezpečí nápravu takéhoto stavu bez zbytočného odkladu tak, aby boli v čo najväčšej miere zachované záujmy Investorov.
- 2.24. Investičné limity na zloženie majetku Podfondu podľa článku 2.6 tejto Prílohy a limity pákového efektu podľa článku 2.22 tejto Prílohy sa nemusia dodržiavať:
- 2.24.1. prvých 12 mesiacov od vzniku Podfondu;
- 2.24.2. ak Fondové imanie Podfondu zodpovedá sume nižšej ako 5 000 000 EUR;
- 2.24.3. po prijatí rozhodnutia o vstupe Podfondu do likvidácie; a
- 2.24.4. ak Obhospodarovateľ skôr rozhodol, že na účet Podfondu sa nebudú realizovať žiadne nové investície.
- 2.25. Obhospodarovateľ je oprávnený uzavrieť obchod aj s vlastníkom zakladateľských akcií alebo s Investorom, s členom štatutárneho orgánu Fondu, prokuristom Fondu, členom dozornej rady Fondu, iným fondom obhospodarovaným Obhospodarovateľom, osobou im blízkou alebo s osobou, v mene ktorej je oprávnená konať niektorá z predchádzajúcich osôb, alebo s osobou tvoriacou s Fondom koncern za predpokladu, že
- 2.25.1. k obchodu je spracovaný písomný zámer, v ktorom je doložená efektivita uskutočnenia tohto obchodu, a
- 2.25.2. obchod sa uskutočňuje v súlade s vnútornými predpismi Obhospodarovateľa, so Stanovami a s platnými právnymi predpismi.

### 3. Triedy

- 3.1. Podfond vydáva tri Triedy, a to:
- 3.1.1. Alpha podfond trieda A CZK (ďalej len „**Trieda A CZK**“),
- 3.1.2. Alpha podfond trieda A EUR (ďalej len „**Trieda A EUR**“),
- 3.1.3. Alpha podfond trieda B EUR (ďalej len „**Trieda B EUR**“).
- 3.2. S investičnými akciami Triedy A CZK, Triedy A EUR a Triedy B EUR sú spojené nasledujúce práva a povinnosti:

Označenie Triedy	A CZK	A EUR	B EUR
ISIN	CZ0008051133	CZ0008051141	CZ0008051158
Obdobie na vydávanie Investičných akcií	3 mesiace od založenia Podfondu		
Pomer rozdelenia zisku	podľa pomeru Fondového imania pripadajúceho na Triedu A CZK	podľa pomeru Fondového imania pripadajúceho na Triedu A EUR	podľa pomeru Fondového imania pripadajúceho na Triedu B EUR
Pomer rozdelenia likvidačného zostatku	podľa pomeru Fondového imania pripadajúceho na Triedu A CZK	podľa pomeru Fondového imania pripadajúceho na Triedu A EUR	podľa pomeru Fondového imania pripadajúceho na Triedu B EUR
Vstupný poplatok (odmena distribútora)	max. 3 %	max. 3 %	0 %
Manažérsky poplatok	2 % p. a.		

Výkonnostný poplatok	20 % z výnosu pripadajúceho na Triedu A CZK nad zhodnotenie 12 % p. a.	20 % z výnosu pripadajúceho na Triedu A EUR nad zhodnotenie 12 % p. a.	0 %
Výstupný poplatok	0 %		

- 3.3. Alokačný pomer rozdelenia Fondového imania medzi Triedu A CZK, Triedu A EUR a Triedu B EUR sa pri výpočte NAV ku Dňu ocenenia alebo Mimoriadneho ocenenia vždy vykonáva podľa týchto princípov:
- 3.3.1. Investičné akcie Triedy A CZK a Triedy A EUR sú prioritnými akciami v zmysle prioritnej alokácie zhodnotenia Podfondu, a to vo výške 12 % p.a. od vzniku Podfondu do Dňa ocenenia alebo Mimoriadneho ocenenia.
- 3.3.2. V prípade, že zhodnotenie Podfondu prekročí hranicu 12 % p. a. pre Triedu A CZK a Triedu A EUR od vzniku Podfondu do Dňa ocenenia alebo Mimoriadneho ocenenia (ďalej len „**Ďalšie zhodnotenie**“), sa toto Ďalšie zhodnotenie alokuje nasledovne:
- 3.3.2.1. 20 % Ďalšieho zhodnotenia sa alokuje medzi Investičné akcie Triedy A CZK a Triedy A EUR; a
- 3.3.2.2. 80 % Ďalšieho zhodnotenia sa alokuje medzi Investičné akcie Triedy B EUR.
- 4. Zásady hospodárenia a vyplácanie podielov na zisku alebo výnosoch špecifické pre podfond**
- 4.1. Pre každú Triedu sa fondové imanie Triedy a Hodnota Investičnej akcie Triedy určujú v mene Triedy.
- 4.2. Ak ku Dňu ocenenia nie sú vydané žiadne Investičné akcie Triedy A CZK a zároveň majú byť vydané nové Investičné akcie tejto Triedy A CZK, Hodnota Investičnej akcie Triedy A CZK sa určí ako Hodnota Investičnej akcie Triedy A EUR prepočítaná na menu Triedy A CZK pomocou menového kurzu ČNB ku Dňu ocenenia.
- 4.3. Ak ku Dňu ocenenia nie sú vydané žiadne Investičné akcie Triedy A EUR a zároveň majú byť vydané nové Investičné akcie tejto Triedy A EUR, Hodnota Investičnej akcie Triedy A EUR sa určí ako Hodnota Investičnej akcie Triedy A CZK prepočítaná na menu Triedy A EUR pomocou menového kurzu ČNB ku Dňu ocenenia.
- 4.4. Pre každý deň, kedy sa stanovuje Fondové imanie, sa zisťujú váhy Tried podľa článku 3.3 Prílohy. Váhy Tried sa potom použijú na určenie fondového imania. Fondové imanie sa potom rovná súčtu fondového imania Triedy A CZK, Triedy A EUR a Triedy B EUR.
- 5. Rizikový profil**
- 5.1. Hodnota Investičnej akcie môže v priebehu času klesať aj stúpať v závislosti od vývoja finančných trhov, zloženia majetku Podfondu a ďalších faktorov, a návratnosť pôvodne investovanej sumy nie je zaručená. Vzhľadom na možné nepredvídateľné výkyvy na finančných trhoch nemôže Podfond zaručiť dosiahnutie stanovených cieľov. Podfond upozorňuje investorov, že predchádzajúca výkonnosť Podfondu nie je žiadnou zárukou výkonnosti v budúcom období a že cieľom Podfondu je dlhodobý výnos v prospech investorov, a preto nie je určený na krátkodobé špekulácie alebo ako investícia s úmyslom nedodržať odporúčaný investičný horizont aspoň 5 rokov.
- 5.2. Riziká vyplývajúce z investície do Podfondu:
- 5.2.1. riziká spojená s financovaním súdnych sporov – financovanie súdnych sporov je rizikové a môže viesť k úplnej strate investície. Existuje riziko, že žaloba bude právoplatne zamietnutá, odmietnutá alebo nedôjde k mimosúdne vyrovnaníu, čo bude mať za následok celkovú stratu pre investorov. Investori musia byť ochotní akceptovať dlhší časový horizont, pretože konečné vyriešenie sporov môže trvať mnoho rokov. Regulačné prostredie financovania sporov sa v mnohých jurisdikciách stále vyvíja a investori môžu v dôsledku toho čeliť právnym alebo regulačným komplikáciám,
- 5.2.2. trhové riziko – vyplýva z vplyvu vývoja na finančných trhoch na ceny a hodnoty jednotlivých druhov majetku Podfondu. Vzhľadom na investičné zameranie Podfondu ide najmä o trhové riziko, ktoré charakterizuje vplyv zmeny trhovej ceny aktív v majetku

Podfondu, a úrokové riziko, ktoré charakterizuje vplyv zmeny trhových úrokových sadzieb na trhové ceny dlhových nástrojov. Ďalšie riziká môžu vyplývať z vývoja cien aktív vo vlastníctve Podfondu.

- 5.2.3. úverové riziko – spočíva v nesplnení záväzku emitenta investičného nástroja, jeho finančnom zlyhaní alebo v neschopnosti tretích strán plniť pohľadávky voči Podfondu. Odvíja sa od bonity emitenta alebo inej tretej strany v prípade pohľadávok a toto riziko sa zvyšuje najmä pri investovaní do investičných nástrojov vydaných menej kvalitnými emitentmi alebo pri investovaní do pohľadávok voči menej kvalitným tretím stranám. Podfond môže investovať do investičných nástrojov vydaných širokým spektrom emitentov bez obmedzenia ich ratingom, prípadne aj bez ratingu. Podfond môže investovať aj do širokého spektra pohľadávok, ktorých vymožiteľnosť nemusí byť zaručená,
- 5.2.4. Riziko vyrovnaní – súvisí s nedodaním nakúpených investičných nástrojov protistranou alebo s nezaplacením či oneskorením transakcie. Výber protistrán je za účelom zmiernenia tohto rizika obmedzený na banky a finančné spoločnosti, ktoré spĺňajú požiadavky štátnych orgánov dohľadu a disponujú potrebnými legislatívnymi a kvalifikačnými predpokladmi,
- 5.2.5. riziko operačné – spočíva v strate spôsobenej nedostatkami alebo zlyhaním interných procesov, ľudského faktora, alebo vplyvom vonkajších udalostí. Zahŕňa aj riziko straty majetku zvereného do úschovy alebo inej starostlivosti, ktoré môže byť spôsobené najmä platobnou neschopnosťou, nedbanlivým alebo úmyselným konaním osoby, ktorá má v úschove alebo inej starostlivosti majetok Fondu alebo cenné papiere vydávané Podfondom,
- 5.2.6. riziko nedostatočnej likvidity – spočíva v tom, že určité aktívum Podfondu nebude speňažené včas a za primeranú cenu a že Podfond nebude schopný splniť svoje záväzky vyplývajúce zo žiadostí o odkúpenie Investičných akcií. Z týchto dôvodov nesú investori riziko pozastavenia vydávania a odkupovania Investičných akcií,
- 5.2.7. menové riziko – súvisí so skutočnosťou, že Podfond môže investovať do investičných nástrojov v inej mene, ako je mena Podfondu, a hodnota majetku Podfondu sa v dôsledku pohybu devízových kurzov zmení, čo môže v prípade nepriaznivého menového výkyvu viesť k strate na strane investorov,
- 5.2.8. riziko spojené s derivátmi – súvisí najmä so zmenami trhových cien podkladových aktív; súvisiacimi rizikami sú riziko likvidity, riziko protistrany a riziko novej postupnej závislosti od ceny podkladového aktíva, kde malá počiatková investícia otvára priestor pre významné zisky, ale aj straty,
- 5.2.9. riziko koncentrácie – vyplýva z možného sústredenia majetku Podfondu do investícií v konkrétnom regióne, odvetví alebo inej úzkej skupine emitentov, pričom negatívny vývoj v danom regióne, odvetví alebo inej úzkej skupine emitentov môže mať významný dopad na vývoj hodnoty aktív Podfondu,
- 5.2.10. riziko pákového efektu – súvisí s použitím cudzieho kapitálu na ďalšie investície do majetku Podfondu. Pákový efekt môže výkonnosť Podfondu zvýšiť, ale v prípade nepriaznivého vývoja môže výkonnosť naopak znížiť,
- 5.2.11. riziko zmeny legislatívneho rámca – súvisí so zameraním investičnej stratégie na financovanie súdnych sporov a arbitráží, a na odkupovanie a vymáhanie pohľadávok. Po dátume vzniku Podfondu môže dôjsť k zmenám právnych predpisov, ktorými sa riadia financované spory a/alebo ktoré sa vzťahujú na práva a povinnosti vyplývajúce z pohľadávok, do ktorých Podfond investuje. Môže dôjsť k zmene právnych predpisov, ktorá významne ovplyvní jeden alebo viacero súdnych sporov a/alebo arbitráží financovaných Podfondom, čím zníži pravdepodobnosť úspešného ukončenia sporu alebo nepriaznivo ovplyvní výšku plnenia priznanú súdom alebo iným rozhodcovským orgánom. Môže tiež dôjsť k takej zmene právnych predpisov, ktorá by mala za následok čiastočnú alebo úplnú nevymožiteľnosť pohľadávok nadobudnutých Podfondom.

- 5.3. Používanie finančných derivátov a dohadovanie repo obchodov pri obhospodarovaní Podfondu a postupy merania a zmierňovania rizika vyplývajúceho z používania týchto techník sa riadia Štatútom. Finančný derivát nesmie byť použitý a repo obchod nesmie byť dohodnutý spôsobom alebo na účel, ktorý obchádza investičnú stratégiu Podfondu alebo pravidlá upravené Štatútom.

## 6. Poplatky a náklady

### A. Poplatky hradené z majetku Podfondu

- 6.1. Obhospodarovateľ má nárok na fixný manažérsky poplatok za obhospodarovanie Podfondu. Fixný manažérsky poplatok sa stanovuje a v hodnote fondového imania zohľadňuje vždy pri každom ocenení majetku a dlhov Podfondu, a to od prvého ocenenia majetku a dlhov Podfondu. Fixný manažérsky poplatok Obhospodarovateľovi sa vypláca na základe zmluvy o výkone funkcie člena predstavenstva a jeho výška zodpovedá ustanoveniam zmluvy o výkone funkcie člena predstavenstva Fondu.
- 6.2. Fixný manažérsky poplatok predstavuje 2 % p. a.
- 6.3. Alikvotná časť fixného manažérského poplatku sa vypláca ročne, spätne za predchádzajúci kalendárny rok.
- 6.4. Manažérsky poplatok sa vypočíta z ročnej hodnoty aktív daného Podfondu ku koncu kalendárneho roka, za ktorý sa poplatok platí (t. j. ku Dňu ocenenia).
- 6.5. Rozhodným obdobím pre výplatu výkonnostnej odmeny je kalendárny rok, pričom za začiatok rozhodného obdobia sa považuje 1. január alebo deň prvého vydania Investičných akcií Podfondu a za koniec rozhodného obdobia 31. december alebo dátum posledného ocenenia majetku a dlhov pred zrušením Podfondu. Výkonnostná odmena sa vypláca jednorazovo pri odkúpení Investičných akcií alebo likvidácii Podfondu. Výška naakumulovanej výkonnostnej odmeny sa určuje pri každom ocenení majetku a dlhov Podfondu podľa článku 6.6 Prílohy. Model výpočtu výkonnostnej odmeny neumožňuje vyplácanie výkonnostnej odmeny v prípade zápornej výkonnosti.
- 6.6. Výkonnostná odmena je stanovená ako 20 % z výkonnosti investičných akcií Triedy A CZK a Triedy A EUR presahujúcej 12 % p.a. odo dňa prvej emisie Investičných akcií do dňa posledného ocenenia majetku a dlhov pred zrušením Podfondu.
- 6.7. Odmena za výkon funkcie depozitára je stanovená pevnou mesačnou sumou 1 742 EUR, zvýšenou o daň z pridanej hodnoty. Táto suma sa hradí Depozitáru každý kalendárny mesiac.
- 6.8. Ostatné poplatky a náklady hradené z majetku Podfondu sú uvedené v časti 10 Štatútu; okrem poplatkov a nákladov uvedených v tomto dokumente môžu v súvislosti s nadobúdaním, prevádzkou alebo predajom aktív v súlade s investičnou stratégiou vznikáť ďalšie náklady hradené z majetku Podfondu.

### B. Poplatky hradené investorom

- 6.9. Pri vydávaní Investičných akcií sa aplikuje vstupný poplatok (prirážka) až do výšky 3 % z čistej investovanej sumy.
- 6.10. Pri odkúpení Investičných akcií Podfondu sa neuplatní výstupný poplatok (zrážka).

## 7. Ďalšie dôležité informácie

- 7.1. Počiatočná hodnota, za ktorú sa vydávanie Investičných akcií začne a trvá 3 mesiace, je stanovená na 1 EUR, resp. 1 CZK. Táto suma môže byť zvýšená o vstupný poplatok (prirážku) podľa článkov 3.2 a 6.9 tejto Prílohy.
- 7.2. Oceňovanie majetku a dlhov Podfondu sa vykonáva pravidelne 1x ročne, a to vždy k poslednému dňu príslušného kalendárneho roka. Prvé ocenenie Podfondu sa uskutoční ku koncu roka, v ktorom Podfond zahájil svoje investičné činnosti. Oceňovanie investičných nástrojov v majetku Podfondu je vykonané na základe podkladov, najmä verejne dostupných trhových cien, znaleckých posudkov, expertných odhadov a interných výpočtov. Správca podľa potreby zabezpečí Mimoriadne ocenenie Podfondu podľa článku 8.6 Štatútu.
- 7.3. Hodnota Investičnej akcie sa vyhlási najneskôr do konca dvanásteho mesiaca nasledujúceho



po dni, ku ktorému bolo vykonané ocenenie majetku a dlhov Podfondu.

- 7.4. Investičné akcie sú od Investora odkúpené za bežných podmienok v lehote troch (3) mesiacov od prvého ocenenia Podfondu nasledujúceho po doručení žiadosti podľa Zmluvy, najneskôr však do jedného (1) roku od doručenia žiadosti. Investičné akcie sa nebudú odkupovať po dobu piatich (5) rokov od vzniku Podfondu, Obhospodarovateľ je oprávnený rozhodnúť o skrátení lehoty, počas ktorej sa Investičné akcie nebudú odkupovať, na tri (3) roky od vzniku Podfondu.
- 7.5. Obhospodarovateľ môže v súlade so Zákom pozastaviť vydávanie alebo odkupovanie Investičných akcií Podfondu až na jeden (1) rok, ak je to nevyhnutné z dôvodu ochrany práv alebo právom chránených záujmov Investorov.
- 7.6. Na základe rozhodnutia predstavenstva Obhospodarovateľa má Fond právo vykonať k akémukoľvek Dňu ocenenia povinné odkúpenie Investičných akcií Triedy A CZK a/alebo Triedy A EUR, a to aj bez predchádzajúcej žiadosti Investora a bez ohľadu na jeho vôľu. Dôvodom na uplatnenie tohto práva zo strany Fondu je možnosť významnej divestície alebo možnosť refinancovania Podfondu, alebo akákoľvek iná skutočnosť, o ktorej Fond rozhodne. Vykonanie povinného odkúpenia je úplne na rozhodnutí Fondu a Fond o uskutočnení odkupu Investorov písomne informuje pred Dňom ocenenia, ku ktorému sa povinný odkup vykoná.
- 7.7. V súlade s čl. 6 SFDR je obhospodarovateľ Fondu vo vzťahu k Podfondu povinný zverejniť:
  - 7.7.1. spôsob, akým sú Riziká týkajúce sa udržateľnosti začleňované do investičných rozhodnutí Podfondu, a
  - 7.7.2. výsledky posúdenia pravdepodobných dopadov Rizík týkajúcich sa udržateľnosti na návratnosť Podfondu.

Vzhľadom na to, že investičná stratégia Podfondu je primárne zameraná na financovanie súdnych sporov, Podfond pri svojom investičnom rozhodovaní zohľadňuje predovšetkým iné kritériá ako postoj vybraného aktíva k faktorom udržateľnosti, ako sú definované v SFDR, a jeho potenciálnu náchylnosť na Riziko týkajúce sa udržateľnosti. Prípadné významné negatívne vplyvy faktorov spôsobujúcich Riziká týkajúce sa udržateľnosti, ktorým by potenciálne boli aktíva v majetku Podfondu vystavené, sa môžu premietnuť do výpočtu hodnoty imania Podfondu prostredníctvom pravidelného oceňovania majetku a dlhov Podfondu, a v konečnom dôsledku tak aj do hodnoty Investičnej akcie.

Podfond nezohľadňuje žiadne ukazovatele hlavných nepriaznivých dopadov na faktory udržateľnosti, pretože zatiaľ nemá k dispozícii dostatočné dáta, na základe ktorých by bol schopný riziká udržateľnosti a nepriaznivé dopady investičných rozhodnutí kvalifikovane posúdiť. Podkladové investície tohto Podfondu nezohľadňujú kritériá EÚ pre environmentálne udržateľné hospodárske činnosti.

## 8. Historická výkonnosť

- 8.1. Keďže Podfond je novozriadený, nie je k dispozícii dostatok informácií, ktoré by poskytli užitočný obraz o historickej výkonnosti Podfondu.
- 8.2. Informácie o historickej výkonnosti nie sú žiadnou zárukou výkonnosti Podfondu v budúcich obdobiach a ich použiteľnosť ako ukazovateľa budúcej výkonnosti je obmedzená.

V Prahe dňa 5.1.2024



---

Ing. Miroslav Nosál, CFA  
Predseda predstavenstva  
WOOD & Company investičná spoločnosť, a.s.