



Statut

WOOD Repofond OPF

Únor 2026

OBSAH

Vymezení pojmů.....	3
1. Fond kolektivního investování	6
2. Obhospodařovatel.....	6
3. Administrátor	8
4. Pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti	9
5. Depozitář	9
6. Investiční strategie.....	11
7. Rizikový profil	18
8. Historická výkonnost.....	21
9. Zásady pro hospodaření a výplata podílů na zisku nebo výnosech.....	22
10. Podílové listy vydávané Fondem	22
11. Poplatky a náklady.....	26
12. Další údaje nezbytné pro investory k zasvěcenému posouzení investice	27
13. Závěrečná ustanovení	31

STATUT WOOD Repofond OPF

Představenstvo společnosti WOOD & Company investiční společnost, a.s. (dále jen „**Investiční 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 Repofond OPF (dále jen „**Statut**“).

VYMEZENÍ POJMŮ

AKAT – označuje Asociaci pro kapitálový trh České republiky, viz blíže www.akatcr.cz,

Cenný papír – znamená jak listinný, tak i zaknihovaný cenný papír, není-li výslovně uvedeno jinak,

Cílový stát – označuje zemi, do které se obhospodařovatel Fondu (jak je definován níže) rozhodne investovat a rozumí se jí jakákoliv země Evropské unie,

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., plnící funkci depozitáře Fondu,

Depozitářská smlouva – označuje smlouvu o výkonu činnosti depozitáře, která byla uzavřena mezi Depozitářem a Fondem,

Fond – označuje WOOD Repofond OPF,

Fondový kapitál / Hodnota fondového kapitálu / Čistá hodnota aktiv – označuje čistou hodnotu aktiv Fondu připadající na podílníky,

Faktory udržitelnosti (ESG) – označují environmentální, sociální a zaměstnanecké otázky, dodržování lidských práv a otázky boje proti korupci a úplatkářství,

Hodnota Podílového listu – označuje podíl Fondového kapitálu připadající na jeden Podílový list (jak je definován níže),

Internetová adresa – označuje internetovou adresu Investiční společnosti www.woodis.cz,

Klient – označuje žadatele o nabytí Podílových listů nebo jejich držitele,

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 evidence vedenou Obchodníkem s cennými papíry navazující na Samostatnou evidenci,

Občanský zákoník – označuje zákon č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů,

Obchodník s cennými papíry – označuje právnickou osobu, která je na základě povolení k činnosti obchodníka s cennými papíry uděleného Českou národní bankou oprávněna poskytovat hlavní investiční služby v souladu s § 5 a násl. Zákona o podnikání na kapitálovém

trhu

Podílový list – označuje zaknihovaný cenný papír na účtu vlastníka v Samostatné evidenci (jak je definována níže) bez jmenovité hodnoty, který představuje podíl Podílníka (jak je definován níže) na Fondu a se kterým jsou spojena práva Podílníka plynoucí ze Zákona a ze Statutu,

Podílník – označuje majitele Podílových listů,

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 zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, vedenou Investiční společností,

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

Nařízení SFTR – označuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2015/2365 ze dne 25. listopadu 2015 o transparentnosti obchodů zajišťujících financování a opětovného použití a o změně nařízení (EU) č. 648/2012,

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,

Investiční společnost – označuje WOOD & Company investiční společnost, a.s., se sídlem náměstí Republiky 1079/1a, Nové Město, 110 00 Praha 1, IČO: 601 92 445,

Speciální fond – označuje fond kolektivního investování, který nesplňuje požadavky směrnice Evropského parlamentu a Rady 2009/65/EU ze dne 13. července 2009 o koordinaci právních a správních předpisů týkajících se subjektů kolektivního investování do převoditelných cenných papírů.

Standardní fond – označuje fond kolektivního investování, který splňuje požadavky směrnice Evropského parlamentu a Rady 2009/65/EU ze dne 13. července 2009 o koordinaci právních a správních předpisů týkajících se subjektů kolektivního investování do převoditelných cenných papírů,

Statut – označuje tento dokument,

Účast – označuje majetkovou účast Fondu a z ní plynoucí práva a povinnosti v obchodní korporaci ve smyslu Zákona o obchodních korporacích a v obdobných právnických osobách podle zahraničního práva,

Vklady – označuje pohledávky na výplatu peněžních prostředků z účtu v české nebo cizí měně s dobou do splatnosti nejdéle 1 rok (zejména běžné a termínované účty u bank) za některou z osob uvedených v § 72 odst. 2 Zákona,

Vyhláška o statutu – Vyhláška č. 246/2013 Sb., o statutu fondu kolektivního investování,

ve znění pozdějších předpisů,

Vyhláška o evidenci investičních nástrojů – označuje vyhlášku č. 58/2006 Sb., o způsobu vedené samostatné evidence investičních nástrojů a evidence navazující na samostatnou evidenci investičních nástrojů,

Vyhláška o pravidlech – označuje vyhlášku č. 244/2013 Sb., o bližší úpravě některých pravidel zákona o investičních společnostech a investičních fondech,

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

Zákon o obchodních korporacích – označuje zákon č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), ve znění pozdějších předpisů,

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

Zákon o přeměnách – označuje zákon č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev, ve znění pozdějších předpisů,

Zákon AML – označuje zákon č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, ve znění pozdějších předpisů

1. FOND KOLEKTIVNÍHO INVESTOVÁNÍ

- 1.1 Název Fondu zní: WOOD Repofond OPF.
- 1.2 Fond byl zapsán do seznamu podílových fondů vedeného ČNB dne 17.12.2024. Fond vznikl dnem jeho zápisu do tohoto seznamu.
- 1.3 Fondu byl přidělen LEI: 315700BM35YNYTJ1O847
- 1.4 Fond byl vytvořen na dobu neurčitou.
- 1.5 Fond je ve smyslu Zákona otevřeným podílovým fondem.
- 1.6 Fond je ve smyslu Zákona Speciálním fondem.
- 1.7 Fond nemá právní osobnost, Investiční společnost Fond obhospodařuje a provádí jeho administraci.
- 1.8 Fond není řídicím ani podřízeným fondem.
- 1.9 Základní právní listinou Fondu je Statut, který upravuje práva a povinnosti mezi Podílníky a Investiční společností.
- 1.10 Shromáždění podílníků Fondu není zřízeno.
- 1.11 Auditorem Fondu je společnost Deloitte Audit s.r.o., se sídlem Italská 2581/67, Vinohrady, 120 00 Praha 2

2. OBHOSPODAŘOVATEL

- 2.1 Investiční společnost WOOD & Company investiční společnost, a.s., se sídlem náměstí Republiky 1079/1a, Nové Město, 110 00 Praha 1, IČO: 601 92 445, je obhospodařovatelem Fondu.
- 2.2 Základní kapitál Investiční společnosti činí 20.000.000 Kč (slovy: *dvacet milionů korun českých*) a je splacen v plné výši. Společnost plní zákonné požadavky na počáteční kapitál ve výši minimálně 125 000 EUR a průběžně udržuje kapitál nejméně ve výši částky podle čl. 13 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2019/2033, přičemž jej umísťuje pouze do likvidních aktiv, jejichž přeměna na peněžní prostředky je možná v krátké době, přičemž tato aktiva neobsahují spekulativní prvek.
- 2.3 Investiční společnost byla zapsána do obchodního rejstříku dne 26.10.1993.
- 2.4 Investiční 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 Investiční 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 Investiční společnost je součástí konsolidačního celku, kde osobou ovládající a zároveň osobou, která sestavuje konsolidovanou účetní závěrku, je společnost WOOD & Company Group a.s., se sídlem náměstí Republiky 1079/1a, Nové Město, 110 00 Praha, IČO: 241078591.
- 2.6 Investiční společnost je řádným členem AKAT.

2.7 Investiční společnost řídí představenstvo ve složení:

- (a) Ing. Miroslav Nosál CFA (předseda)
- (b) Ing. Jan Sýkora,
- (c) Ing. Jaromír Kaska.

Členové představenstva jsou společně odpovědní za celkový chod Investiční společnosti a formulaci podnikatelské strategie.

2.8 Vedoucí osoby vykonávají mimo Investiční společnost tyto činnosti, které mají význam ve vztahu k činnosti Investiční společnosti nebo fondu kolektivního investování obhospodařovaného Investiční společností:

- (a) Ing. Miroslav Nosál CFA je členem představenstva společnosti WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.
- (b) Ing. Jan Sýkora je předsedou dozorčí rady společnosti WOOD & Company Financial Services, a.s. a členem dozorčí rady Burza cenných papírů Praha, a.s.

2.9 Předmětem podnikání Investiční společnosti jsou činnosti v souladu se Zákonem a v souladu s povolením Komise, nyní ČNB, uděleným Investiční společnosti dne 13.10.2004. Povolení Komise, nyní ČNB, vycházelo z § 60 zákona č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZKI“) a výčet činností z § 14 a § 15 ZKI. Plné znění povolení Komise, nyní ČNB, udělené Investiční společnosti, je k dispozici k nahlédnutí v sídle Investiční společnosti. V souladu s § 642 Zákona je ode dne účinnosti Zákona (19.8.2013) předmětem činnosti Investiční 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.

Investiční společnost je oprávněna přesáhnout rozhodný limit.

2.10 Seznam fondů obhospodařovaných Investiční společností:

- WOOD & Company Státní dluhopisy – otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s.
- WOOD & Company Akciový – otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s.
- WOOD & Company Korporátní dluhopisy – otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s.
- WOOD & Company Realitní – otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s.
- WOOD Repofond - otevřený podílový fond, WOOD & Company investiční společnost, a.s.
- ČCE (A), investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.
- LitFin SICAV a.s.
- Max Development Fond SICAV a.s.
- Horizon SICAV a.s.
- Tatra Asset Management SICAV a.s.
- WOOD & Company Funds SICAV p.l.c.

Aktuální seznam investičních fondů, které obhospodařuje anebo administruje Investiční společnost, lze nalézt v seznamech regulovaných a registrovaných subjektů finančního trhu uveřejněných na internetových stránkách ČNB dostupných na adrese: [Úvodní stránka aplikace](#)

3. ADMINISTRÁTOR

3.1 Administraci Fondu provádí Investiční společnost.

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

- a) vedení účetnictví,
- b) zajišťování právních služeb a compliance, vnitřního auditu,
- c) zajišťování vyřízení stížností a reklamací investorů,
- d) výpočet aktuální hodnoty cenného papíru a zaknihovaného cenného papíru vydávaného Fondem,
- e) zajišťování povinností týkajících se daní, poplatků ad.,
- f) zajišťování vydávání a odkupování Podílových listů,
- g) vyhotovení a aktualizace výroční zprávy a pololetní zprávy Fondu, Sdělení klíčových informací a propagačního sdělení týkajícího se Fondu,
- h) uveřejňování, zpřístupňování a poskytování údajů a dokumentů Podílníkům a dalším oprávněným osobám, včetně ČNB,

- i) vedení Samostatné evidence,
- j) nabízení investic do Fondu, a
- k) rozdělování a vyplácení peněžitého plnění v souvislosti se zrušením fondu.

Tyto činnosti vykonává Investiční společnost v plném rozsahu sama nebo jejich výkon svěří jiné osobě, jak je v podrobnostech uvedeno v článku 4 Statutu.

3.3 Investiční společnost provádí administraci všech investičních fondů uvedených v čl. 2.10 tohoto Statutu, nad to provádí administraci:

- WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.
- EnCor Konzervativní – otevřený podílový fond, EnCor Asset Management, investiční společnost, a.s.
- EnCor Růstový – otevřený podílový fond, EnCor Asset Management, investiční společnost, a.s.
- Encor Akciový – otevřený podílový fond, EnCor Asset Management, investiční společnost, a.s.
- FestLen SICAV a.s.
- G Futura SICAV a.s.
- ČCE(B), investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.
- Fortress SICAV a.s.
- MTK Invest SICAV, a.s.
- Tatra Asset Management SICAV a.s.

4. POVĚŘENÍ JINÉHO VÝKONEM JEDNOTLIVÉ ČINNOSTI

- 4.1 Investiční společnost může v souladu s § 459 Zákona pověřit jinou společnost výkonem jednotlivé činnosti, a to zejména, nikoliv však výlučně, společnost ze skupiny WOOD & Company.
- 4.2 Dle potřeby výkonu jednotlivých specializovaných odborných činností, či dle potřeby konkrétního investičního záměru, může být pověřena také společnost mimo skupinu WOOD & Company.

5. DEPOZITÁŘ

- 5.1 Depozitářem Fondu je UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., se sídlem Želetavská 1525/1, Michle, 140 92 Praha 4, IČ 649 48 242, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl 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 01.01.1996.

5.4 Depozitář vykonává svou činnost podle Zákona a na základě smlouvy o výkonu činnosti Depozitáře, uzavřené se Investiční 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 Investiční společnosti a jejího obhospodařování majetku ve Fondu. Pro tyto účely je Investiční 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, pověřil-li Depozitář jiného výkonem těchto činností. Odpovědnost Investiční společnosti za škodu vzniklou při obhospodařování a administraci Fondu tím není dotčena.

6. INVESTIČNÍ STRATEGIE

- 6.1 Investičním cílem Fondu je prostřednictvím investic dle odst. 6.4 níže dosahovat výnosu měřeného v českých korunách navázaného na dvoutýdenní repo sazbu ČNB.
- 6.2 Fond nekopíruje ani nehodlá kopírovat složení žádného indexu. Fond nesleduje ani nehodlá sledovat určitý index nebo jiný finanční kvantitativně vyjádřený ukazatel (benchmark).
- 6.3 **Návratnost investice do podílových listů Fondu, její části ani výnos z této investice nejsou zajištěny ani zaručeny. Fond není zajištěným ani zaručeným fondem. Třetími osobami nejsou za účelem ochrany investorů do podílových listů Fondu poskytnuty žádné záruky.**

6.4 **Fond dosahuje investičního cíle prostřednictvím investic zejména do:**

- (a) pohledávek na výplatu peněžních prostředků z účtu v české nebo cizí měně (dále jen „**pohledávky z vkladů**“) za bankou nebo jinou osobou uvedenou v § 72 odst. 2 Zákona (dále jen „**úvěrová instituce**“),
- (b) dluhopisů a jim obdobných cenných papírů představujících právo na splacení dlužné částky (dluhopisy a jim obdobné cenné papíry dále jen „**dluhopisy**“), které vydal nebo za které převzal záruku členský stát OECD, územní samosprávný celek členského státu OECD nebo centrální banka členského státu OECD,
- (c) dluhopisů, které vydala nebo za které převzala záruku mezinárodní finanční organizace založená nebo podporovaná státy pro potřeby podpory hospodářské obnovy a rozvoje (například Světová banka),
- (d) dluhopisů vydaných obchodními společnostmi nebo jinými entitami, které splňují ratingová kritéria Fondu,
- (e) nástrojů peněžního trhu.

Fond také sjednává reverzní repa, jejichž předmětem (podkladovým aktivem) jsou cenné papíry, do nichž Fond může investovat v souladu se svou investiční strategií.

Fond může v omezené míře investovat do dluhopisů denominovaných v jiné měně, než je česká koruna. Související měnové riziko musí být zajištěno.

- 6.5 Typickým investorem, pro kterého je Fond určen, je investor, který má alespoň základní znalosti a zkušenosti s investováním do investičních nástrojů a který je ochoten nést riziko ztráty plynoucí z investic do aktiv, na něž se zaměřuje investiční politika Fondu (pohledávky z vkladů, cenné papíry s pevným výnosem a reverzní repa). Přibližná doba,

po kterou by měla být investice do Fondu držena, aby investor mohl dosáhnout očekávaného výnosu, jsou alespoň 1 až 3 roky.

- 6.6 Fond systematicky nekoncentruje své investice na určité hospodářské odvětví nebo jeho část, na určitou zeměpisnou oblast ani na určitou část finančního trhu s výjimkou zaměření investiční strategie Fondu na pohledávky z vkladů a cenné papíry s pevným výnosem. Není však vyloučeno, že po určité časové období mohou být investice Fondu způsobem podle předchozí věty koncentrovány, bude-li to podle vyhodnocení Investiční společnosti, jako obhospodařovatele, pro Fond vhodné, a to při dodržení investičních limitů podle tohoto Statutu.
- 6.7 Fond je speciálním fondem. Způsobem investování, který je zaměřen na pohledávky z vkladů, cenné papíry s pevným výnosem (dluhopisy a nástroje peněžního trhu) a reverzní repa, Fond odpovídá zařazení mezi dluhopisové fondy ve smyslu obvykle užívaných klasifikací investičních fondů (např. klasifikace Evropské asociace fondového a asset managementu (EFAMA) anebo AKAT.
- 6.8 Fond může investovat do investičních nástrojů a jiných finančních aktiv jen za podmínek a při dodržení limitů stanovených Zákonem, Nařízením vlády a tímto Statutem.
- 6.9 **Fond investuje do následujících investičních nástrojů:**
- (a) dluhopisy a nástroje peněžního trhu, které jsou přijaty k obchodování:
- na evropském regulovaném trhu nebo v mnohostranném obchodním systému provozovatele se sídlem v členském státě Evropské unie nebo jiném smluvním státě Dohody o Evropském hospodářském prostoru (dále jen „**členský stát**“), nebo
 - na trhu obdobném regulovanému trhu se sídlem ve státě, který není členským státem, nebo s nimiž se obchoduje na trhu obdobném regulovanému trhu se sídlem ve státě, který není členským státem, jsou-li tyto trhy uvedeny v seznamu zahraničních trhů obdobných regulovanému trhu se sídlem ve státě, který není členským státem, vedeném ČNB,
- (b) dluhopisy z nové emise, vyplývá-li z jejich emisních podmínek závazek emitenta, že bude podána žádost o přijetí k obchodování na některém z trhů uvedených v písm. a) a je-li žádost o přijetí k obchodování na některém z trhů uvedených v písm. a) podána tak, aby byly tyto dluhopisy přijaty k obchodování do 1 roku ode dne, ke kterému bylo ukončeno jejich vydávání,
- (c) nástroje peněžního trhu jiné než uvedené v písm. a), za předpokladu, že právní úprava vztahující se na jejich emisi nebo emitenta zabezpečuje ochranu investorů nebo úspor tím, že tyto nástroje peněžního trhu splňují alespoň jednu z následujících čtyř podmínek:
- byly vydány územním samosprávným celkem členského státu, centrální bankou členského státu, Evropskou centrální bankou, Evropskou unií, Evropskou investiční bankou, státem nebo členem federace nebo mezinárodní finanční organizací, jejímž členem je jeden nebo více členských států, nebo za ně tyto subjekty převzaly záruku,

- byly vydány emitentem, jímž vydané cenné papíry jsou přijaty k obchodování na evropském regulovaném trhu nebo na trhu uvedeném v písm. a) bod 2,
- byly vydány osobou nebo za ně převzala záruku osoba, která (i) podléhá dohledu ČNB nebo orgánu dohledu jiného členského státu nebo u které (ii) je splněna některá z podmínek stanovených v § 6 odst. 1 písm. c) body 2 až 4 Nařízení vlády, nebo
- byly vydány emitentem, který je přípustnou protistranou podle § 6 odst. 3 Nařízení vlády (dále jen „**přípustná protistrana**“) a současně je některou z osob uvedených v § 6 odst. 1 písm. d) tohoto nařízení, za předpokladu, že osoba, která do tohoto nástroje peněžního trhu investuje, požívá obdobnou ochranu jako osoba investující do nástroje peněžního trhu uvedeného v bodě 1, 2 nebo 3, a
- pohledávky z vkladů za úvěrovou institucí s dobou do splatnosti v délce nejvýše 1 rok.

Fond může nabývat dluhopisy, pokud splňují shora uvedené podmínky, i když nebyly plně splaceny.

6.10 Fondu neinvestuje do finančních derivátů.

6.11 **Techniky obhospodařování**

Technikami k obhospodařování Fondu jsou pouze repo obchody. Repo obchod s využitím majetku Fondu lze sjednat pouze:

- (a) je-li repo obchod sjednán s přípustnou protistranou, která podléhá dohledu orgánu dohledu státu, ve kterém má protistrana sídlo,
- (b) jsou-li cenné papíry, které jsou předmětem (podkladovým aktivem) repo obchodu dostatečně diverzifikovány z hlediska zeměpisných oblastí, hospodářských odvětví a emitentů těchto cenných papírů. Platí, že podkladová aktiva repo obchodu jsou diverzifikována z hlediska emitentů, tvoří-li cenné papíry vydané jedním emitentem více než 20 % Fondového kapitálu,
- (c) písm. b) se nepoužije pro cenné papíry vydané jedním emitentem, vydala-li tyto cenné papíry nebo převzala-li za ně záruku Česká republika, jestliže:
 - v majetku Fondu jsou v každém okamžiku cenné papíry z nejméně 6 různých emisí, a
 - cenné papíry z jedné emise tvoří více než 30 % Fondového kapitálu,
- (d) lze-li závazek z repo obchodu 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 včetně výnosů, popřípadě v tržní hodnotě, je-li pro oceňování tohoto reverzního repa používána tržní hodnota,
- (e) jsou-li peněžní prostředky získané z repa použity k nabytí:
 - pohledávky z vkladu za některou z úvěrových institucí s dobou do splatnosti v délce nejvýše 1 rok nebo
 - vysoce kvalitního dluhopisu, nebo

- ke sjednání reverzního repa, jehož jinou smluvní stranou je úvěrová instituce a ze kterého lze závazek vypovědět bez výpovědní doby, a
- (f) jestliže věci, které jsou předmětem reverzního repa, splňují podmínky podle § 33 odst. 2 Nařízení vlády a nejsou po dobu trvání reverzního repa zatíženy absolutním majetkovým právem nebo převedeny na jinou osobu (vyjma zpětného převodu na protistranu reverzního repa).

6.12 Repo obchody lze při obhospodařování Fondu použít jen:

- (a) vztahují-li se k dluhopisům nebo nástrojům peněžního trhu,
- (b) jsou-li použity výhradně za účelem efektivního obhospodařování Fondu a za účelem snížení rizik spojených s investováním Fondu, snížení nákladů Fondu, získání dodatečného kapitálu nebo dosažení dodatečných výnosů pro Fond. Použitím repo obchodu nesmí být obcházena pravidla stanovená Statutem či Nařízením vlády ani investiční strategie Fondu.

6.13 Použití repo obchodů při obhospodařování Fondu a postupy snižování a měření rizika plynoucího z použití těchto technik, nejsou-li upraveny ve Statutu výslovně, se řídí Nařízením vlády.

6.14 Popis obchodů zajišťujících financování:

- (a) Pro účely tohoto čl. 6.15 mají následující pojmy dále uvedený význam, přičemž případná definice tohoto pojmu uvedená na jiném místě Statutu není pro účely Statutu mimo tento čl. 6.15 dotčena:

„koupí se současným sjednáním zpětného prodeje“ nebo **„prodejem se současným sjednáním zpětné koupě“** se rozumí obchod, při kterém jedna smluvní strana koupí nebo prodá cenné papíry s tím, že se zavazuje prodat, resp. koupit zpět cenné papíry téhož druhu (ISIN) za stanovenou cenu k budoucímu datu, přičemž u smluvní strany, která cenné papíry kupuje, jde o koupí se současným sjednáním zpětného prodeje, a u smluvní strany, která je prodává, jde o prodej se současným sjednáním zpětné koupě; tyto obchody se neřídí smlouvou o repu či reverzním repu v níže uvedeném smyslu;

„půjčkou cenných papírů“ se rozumí obchod, při kterém smluvní strana převádí cenné papíry, přičemž tento převod je spojen se závazkem druhé smluvní strany vrátit k určitému budoucímu datu nebo na požádání převodce srovnatelné cenné papíry;

„repo obchodem“ se rozumí obchod, který se řídí smlouvou, kterou smluvní strana převádí cenné papíry, pokud tato smlouva nedovoluje smluvní straně převést nebo zastavit cenný papír současně více než jedné straně, se současným závazkem zpětného odkupu těchto cenných papírů nebo náhradních cenných papírů stejného druhu (ISIN) za stanovenou cenu k datu, které je určeno nebo má být určeno převodcem, přičemž u smluvní strany, jež cenné papíry prodává, jde o repo, a u smluvní strany, jež cenné papíry kupuje, jde o reverzní repo;

- (b) Investiční společnost prohlašuje, že při obhospodařování Fondu využívá obchody zajišťující financování podle čl. 3 odst. 11 písm. a) až c) Nařízení SFTR, kterými jsou repo obchody, půjčky cenných papírů a koupě se současným sjednáním zpětného prodeje nebo prodeje se současným sjednáním zpětné koupě cenných papírů

(všechny tyto obchody společně dále jen „**SFT obchody**“). Při obhospodařování Fondu Investiční společnost nevyužívá maržové obchody ani swapy veškerých výnosů.

- (c) Důvodem využití SFT obchodů na účet Fondu je efektivní obhospodařování Fondu a dosažení dodatečných výnosů pro Fond.
- (d) Druhy aktiv, které lze využít u SFT obchodů na účet Fondu, zahrnují všechna aktiva uvedená v čl. 6.9 Statutu. Maximální podíl aktiv v majetku Fondu, která lze využít v SFT obchodech, nesmí přesáhnout 100 % celkových aktiv Fondu. Skutečný podíl aktiv v majetku Fondu, které budou využity v SFT obchodech, se předpokládá v závislosti na tržních podmínkách v rozmezí 0 % až 100 % celkových aktiv Fondu.
- (e) SFT obchody na účet Fondu budou sjednávány pouze s přípustnou protistranou, která podléhá dohledu orgánu dohledu státu, ve kterém má protistrana sídlo. Kritéria výběru vhodné protistrany zahrnují právní status protistrany, zemi jejího sídla a její úvěrové hodnocení (rating). Zpravidla bude SFT obchod sjednán s finanční institucí, která je přípustnou protistranou, sídlí v členské zemi OECD a je hodnocena ratingem investičního stupně.
- (f) Aktivy přijatelnými jako kolaterál v rámci SFT obchodů na účet Fondu jsou aktiva uvedená v čl. 6.9 Statutu a z nich především dluhopisy nebo státní pokladniční poukázky vydané členskými státy OECD, územními samosprávnými celky členského státu OECD nebo centrálními bankami členského státu OECD, dále likvidní dluhopisy vydané obchodními společnostmi a nástroje peněžního trhu bonitních emitentů, všechny se splatností odpovídající investiční politice Fondu.
- (g) Emitentem finančního aktiva přijatého jako kolaterál v rámci SFT obchodu na účet Fondu nesmí být společnost spjatá s obhospodařovatelem.
- (h) Investiční společnost před sjednáním SFT obchodu na účet Fondu ověří, že míra korelace úvěrového rizika aktiva přijímaného jako kolaterál a rizika protistrany SFT obchodu je nízká. Přijímaný kolaterál podléhá základním pravidlům diverzifikace, které Investiční společnost aplikuje s odbornou péčí.
- (i) Přijatý kolaterál je denně oceňován reálnou hodnotou.
- (j) Řízení rizik souvisejících se SFT obchody na účet Fondu spočívá především ve výběru a schvalování vhodných protistran; zohledňují se faktory jako např. rating, sídlo, regulační prostředí a aktuální finanční situace protistrany (viz shora v písm. e).
- (k) Dalším nástrojem řízení rizik souvisejících se SFT obchody na účet Fondu je denní oceňování hodnoty přijatého kolaterálu a jeho porovnávání s reálnou hodnotou financování poskytnutého v rámci SFT obchodu (viz shora v písm. i). Při řízení rizik plynoucích z přijatého kolaterálu je kladen důraz zejména na likviditu aktiva přijímaného jako kolaterál, možnost jej věrohodně denně oceňovat a na úvěrovou kvalitu jeho emitenta; vyžaduje se, aby reálná hodnota přijímaného kolaterálu byla vyšší, než je výše Fondem poskytovaného financování.
- (l) Je-li Fond příjemcem financování v rámci SFT obchodu na účet Fondu, drží po celou dobu trvání SFT obchodu peněžní prostředky v takové výši, aby mohl závazek z tohoto obchodu kdykoli vypovědět a vypořádat.

- (m) Transakční, vypořádací a operační rizika související se SFT obchody na účet Fondu jsou řízena v souladu s obecnými principy řízení těchto rizik.
- (n) Aktiva přijatá jako kolaterál v rámci SFT obchodu na účet Fondu jsou držena v úschově u Depozitáře, pokud to jejich povaha umožňuje, případně u třetí strany, kterou Depozitář úschovou pověřil.
- (o) Přijatý kolaterál v rámci SFT obchodu na účet Fondu může být za podmínek podle čl. 15 Nařízení SFTR opětovně použit jako kolaterál.
- (p) Veškeré úrokové výnosy přijaté v souvislosti se SFT obchody na účet Fondu jsou výnosem Fondu a veškeré úrokové náklady spojené s těmito obchody jsou nákladem Fondu. Transakční náklady související se SFT obchody na účet Fondu jsou nákladem Fondu. Investiční společnost nevyužívá v souvislosti se SFT obchody na účet Fondu žádné třetí strany (např. zprostředkovatele (zá)půjčky).

6.15 Investiční limity pro investice do Fondu do finančních aktiv jsou stanoveny takto:

- (a) dluhopisy a nástroje peněžního trhu vydané jedním emitentem mohou tvořit nejvýše 5 % Čisté hodnoty aktiv, není-li dále stanoveno jinak;
- (b) bez ohledu na limit podle písm. a) může Fond investovat:
 - až 10 % Čisté hodnoty aktiv do dluhopisů a nástrojů peněžního trhu vydaných jedním emitentem a až 20% Čisté hodnoty aktiv do dluhopisů a nástrojů peněžního trhu vydaných emitenty v rámci celku, za který se vypracovává konsolidovaná účetní závěrka; součet těchto investic však nesmí překročit 40% Čisté hodnoty aktiv,
 - až 35 % Čisté hodnoty aktiv do dluhopisů a nástrojů peněžního trhu vydaných jedním emitentem, jestliže tyto cenné papíry vydal nebo za ně převzal záruku stát, územní samosprávný celek členského státu nebo mezinárodní organizace, jejímž členem je jeden nebo více členských států,

V tomto kontextu jsou Česká národní banka a stát považováni za samostatné emitenty.
 - až 25 % Čisté hodnoty aktiv do dluhopisů vydaných jednou bankou se sídlem v členském státě, která podléhá dohledu tohoto státu chránícímu zájmy vlastníků dluhopisů, jestliže peněžní prostředky získané emisí těchto dluhopisů jsou investovány do takových druhů majetku, které do doby 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 výnosu; součet těchto investic však nesmí překročit 80 % Čisté hodnoty aktiv,
 - až 100 % Čisté hodnoty aktiv do dluhopisů nebo nástrojů peněžního trhu, které vydala nebo za které převzala záruku Česká republika, s tím, že v majetku Fondu musí být v každém okamžiku cenné papíry nejméně z 6 různých emisí, přičemž cenné papíry z jedné emise nesmí tvořit více než 30 % Čisté hodnoty aktiv.

Investice podle bodu 2 a 3 se nezahrnují do limitu 40 % podle bodu 1;

- (c) nejde-li o dluhopisy nebo nástroje peněžního trhu, které vydal nebo za které převzal záruku stát nebo územní samosprávný celek členského státu, nebo které vydala mezinárodní finanční organizace, jejímž členem je jeden nebo více členských států, nelze do majetku Fondu nabýt více než 10 % z
- celkové jmenovité hodnoty dluhopisů vydaných jedním emitentem nebo
 - celkové jmenovité hodnoty nebo celkového počtu nástrojů peněžního trhu vydaných jedním emitentem;
- (d) pohledávky z vkladů za úvěrovou institucí podle čl. 6.11 písm. e) nesmějí tvořit více než 20 % Čisté hodnoty aktiv;
- (e) investiční limity stanovené v písm. a) a b) nelze sčítat a součet hodnot investic do dluhopisů nebo nástrojů peněžního trhu vydaných jedním emitentem, hodnot pohledávek z vkladů za tímto emitentem nesmí překročit 35% Čisté hodnoty aktiv;
- (f) součet hodnot dluhopisů, nástrojů peněžního trhu, pohledávek z vkladů a pohledávek z reverzních rep musí tvořit nejméně 80 % Čisté hodnoty aktiv;
- (g) dluhopisy nebo nástroje peněžního trhu, které nejsou investičního stupně, mohou tvořit nejvýše 10 % Čisté hodnoty aktiv. Investičním stupněm se rozumí úvěrové hodnocení (rating) hodnocení BBB – nebo lepší, resp. ekvivalent uvedeného, které bylo vydáno Renomovanou ratingovou agenturou. Nemá-li investiční nástroj nebo jeho emitent udělen rating od žádné z Renomovaných ratingových agentur, lze pro účely limitu podle tohoto písm. j) použít hodnocení investičního nástroje nebo emitenta zpracované Investiční společností;
- (h) nelze investovat více než 10 % Čisté hodnoty aktiv do dluhopisů a nástrojů peněžního trhu uvedených v čl. 6.9 (reflektujícího v případě nástrojů peněžního trhu § 9 Nařízení vlády);
- 6.16 Limity uvedené v čl. 6.15 písm. c) se při nabytí tam uvedených cenných papírů do majetku Fondu neuplatní, nelze-li v době nabytí zjistit celkovou jmenovitou hodnotu nebo celkový počet těchto cenných papírů.
- 6.17 Limit uvedený v čl. 6.16 písm. d) nemusí být dodržen ve vztahu k úvěrové instituci, a to při vydávání a odkupování podílových listů Fondu. Peněžní prostředky převyšující tento limit z důvodu připsání prodejní ceny vydávaných podílových listů Fondu musí být investovány bez zbytečného odkladu po jejich připsání na účet Fondu. Peněžní prostředky převyšující tento limit z důvodu finančního vypořádání odkoupení podílových listů Fondu musí být ve stanovené lhůtě poukázány na účet Investiční společnosti (čl. 10 Statutu).
- 6.18 Při zajištění rozložení rizika se lze po dobu nejdéle 6 měsíců ode dne vzniku Fondu odchýlit od limitů uvedených v čl. 6.15.
- 6.19 V souvislosti s uplatněním přednostního práva na upsání dluhopisů nebo nástrojů peněžního trhu, které má nebo bude mít Fond ve svém majetku, nemusí být dodržen soulad skladby majetku tohoto fondu s pravidly uvedenými výše.
- 6.20 Nebude-li dodržen soulad skladby majetku Fondu s pravidly uvedenými výše nezávisle na vůli Investiční společnosti, jako obhospodařovatele, nebo v souvislosti s uplatněním přednostního práva na upsání podle čl. 6.19, obnoví Investiční společnost bez

zbytečného odkladu soulad skladby majetku Fondu s pravidly uvedenými výše; přitom přihlédne k zájmům podílníků Fondu.

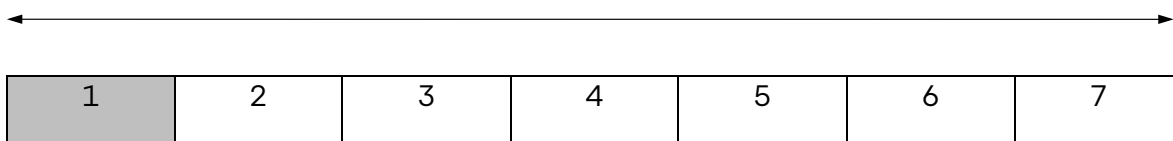
- 6.21 Investiční společnost nesmí na účet Fondu uzavírat smlouvy o prodeji finančních aktiv, které Fond nemá ve svém majetku.
- 6.22 Majetek Fond nelze použít k poskytnutí úvěru, zápůjčky nebo daru, ani jej nelze použít k zajištění dluhu jiné osoby nebo k úhradě dluhu, který nesouvisí s obhospodařováním Fondu.
- 6.23 Na účet Fondu nelze přijmout úvěr nebo zápůjčku. Fond neemituje dluhopisy.
- 6.24 Namísto úvěrového hodnocení (ratingu) emitenta se pro účely hodnocení kvality investičních nástrojů podle Statutu použije rating osoby, která vydala bezpodmínečnou a neodvolatelnou záruku za splnění všech závazků emitenta z těchto investičních nástrojů (dále jen „**Ručitel**“), jeli rating Ručitele lepší než rating emitenta.
- 6.25 Podkladové investice tohoto finančního produktu nezohledňují kritéria EU pro environmentálně udržitelné hospodářské činnosti. Fond nezohledňuje nepříznivé dopady investičních rozhodnutí na faktory udržitelnosti (PAI). Přestože jednotlivé investice Fondu mohou být zaměřeny na udržitelnost, investiční proces výslovně nezahrnuje zohlednění kritérií udržitelnosti. Rozšíření investičního procesu o kritéria udržitelnosti nad rámec minimálních kritérií Investiční společnosti není vzhledem k aktuálně uplatňované strategii Fondu praktické. V rámci investiční strategie Fondu není možné systematicky řídit nebo vypočítávat podíl PAI investic Fondu.

7. RIZIKOVÝ PROFIL

- 7.1 **Hodnota investice do podílových listů Fondu může v čase klesat i stoupat v závislosti na vývoji finančních trhů a dalších faktorů a není vždy zaručena návratnost původně investované částky. Vzhledem k možným nepředvídatelným výkyvům na finančních trzích nemůže Investiční společnost zaručit dosažení stanovených cílů. Investiční společnost upozorňuje investory, že předchozí výkonnost Fondu nezaručuje výkonnost v budoucím období.**
- 7.2 Rizikový profil Fondu ve formě souhrnného ukazatele rizik (SRI) je znázorněn na stupnici rizikově-výnosových kategorií níže s připojeným slovním vysvětlením:

nižší riziko

vyšší riziko



Souhrnný ukazatel rizik předpokládá, že doporučený horizont investice ve Fondu je alespoň 1 až 3 roky.

Vysvětlení a důležitá upozornění:

- (a) historické údaje jako například historické údaje použité při výpočtu souhrnného

ukazatele nemusí být spolehlivým vodítkem, pokud jde o rizikový profil Fondu do budoucna;

- (b) není garantováno, že se rizikově-výnosová kategorie Fondu nezmění a že Fond nemůže být v budoucnu přeřazen do jiné kategorie;
- (c) nejnižší kategorie neznamena investici bez rizika;
- (d) souhrnný ukazatel rizik je vodítkem pro úroveň rizika Fondu ve srovnání s jinými investičními fondy. Ukazuje, jak je pravděpodobné, že investicí do Fondu dojde ke ztrátě v důsledku pohybů na trzích;
- (e) tento produkt je zařazen do třídy 1 ze 7, což je nejnižší třída rizik;
- (f) Fond byl zařazen na stupnici shora zvýrazněné kategorie souhrnného ukazatele rizik z těchto důvodů:
 - i) plné zainvestování do pohledávek z vkladů a reverzních rep s českými státními dluhopisy,
 - ii) diversifikace kolaterálu používaného v repo obchodech,
 - iii) minimalizace rizik za pomoci využívání efektivních technik správy portfolia, především sledování tržní hodnoty přijatého kolaterálu, sledování rizika vypořádání a sledování a vyhodnocování úvěrového rizika protistrany,
- (g) souhrnným ukazatelem znázorněným na stupnici shora nejsou náležitě podchycena tato rizika s podstatným významem pro investice do podílových listů Fondu:
 - i) provozní (operační) rizika a rizika související s opatrováním majetku,
 - ii) rizika vyplývající z reverzních rep z titulu významného podílu těchto repo obchodů na investicích Fondu, konkrétně rizika vyplývající ze selhání protistrany reverzního repa a z podkladového aktiva sloužícího jako zajištění v tomto repo obchodu, tato rizika jsou vysvětlena v čl. 7.3 níže.

7.3 Popis podstatných rizik vyplývajících z investice do podílových listů Fondu:

- (a) Riziko nestálé aktuální hodnoty cenného papíru vydaného Fondem v důsledku složení majetku nebo způsobu obhospodařování majetku Fondu

S ohledem na skutečnost, že majetek Fondu je dle investiční strategie Fondu tvořen vedle pohledávek z vkladů a reverzních repoobchodů z významné části dluhopisy a nástroji peněžního trhu, musí si být podílník vědom, že i přes maximální snahu o bezpečné obhospodařování může dojít ke kolísání hodnoty podílového listu Fondu v závislosti na vývoji na finančních trzích.

- (b) Tržní riziko vyplývající z vlivu změn vývoje celkového trhu na ceny a hodnoty jednotlivých druhů majetku Fondu

Mezi nejvýznamnější tržní rizika se řadí měnové riziko, úrokové riziko, akciové riziko a komoditní riziko. Vývoj kursů, úrokových sazeb a dalších tržních hodnot, má vliv na hodnotu aktiv ve vlastnictví fondu. Míra tržního rizika závisí na konkrétní struktuře majetku Fondu.

(c) Úvěrové riziko

Úvěrové riziko může spočívat zejména v tom, že subjekty, které mají dluhy vůči Fondu (např. emitenti dluhopisů a nástrojů peněžního trhu) tyto dluhy nesplní řádně a včas. Tato rizika Investiční společnost minimalizuje zejména výběrem protistran a emitentů s ohledem na jejich bonitu, nastavením limitů na výši expozice vůči jednotlivým protistranám a emitentům a vhodnými smluvními ujednáními. Součástí úvěrového rizika je i riziko vypořádání, tj. riziko toho, že protistrana nezaplatí nebo nedodá investiční nástroje v dohodnuté lhůtě.

(d) Riziko nedostatečné likvidity

Riziko spočívá v tom, že určité aktivum Fondu nebude zpeněženo včas a za přiměřenou cenu a že Fond z tohoto důvodu nebude schopen dostat svým závazkům vůči podílníkům v době jejich splatnosti. Riziko je omezováno investováním Fondu do investičních nástrojů, které jsou likvidní, odkupuje je emitent nebo jsou v dostatečném objemu obchodovány na příslušných trzích. Dalším opatřením je mj. udržování části majetku Fondu ve formě pohledávek z vkladů. Odkupování aktiv Fondu za běžných a mimořádných okolností (včetně pozastavení odkupování podílových listů) je blíže upraveno v čl. 10 Statutu.

(e) Riziko související s investičním zaměřením Fondu na určité průmyslové odvětví, státy či regiony, jiné části trhu nebo určité druhy aktiv (riziko koncentrace)

Investiční zaměření Fondu na určité průmyslové odvětví, státy či regiony vyvolává systematické riziko, kdy vývoj v takovém sektoru ovlivňuje značnou část portfolia Fondu. Toto systematické riziko je řešeno diverzifikací, tj. rozložením investic mezi více průmyslových odvětví, států a regionů.

(f) Riziko operační

Riziko spočívá ve ztrátě vlivem nedostatků či selhání vnitřních procesů nebo lidského faktoru anebo vlivem vnějších událostí (například nedodání aktuálních informací pro ocenění majetku a podílových listů Fondů třetí stranou nebo včasné nedodání confirmace o provedených obchodech protistran apod.). Toto riziko je omezováno udržováním odpovídajícího řídicího a kontrolního systému Investiční společnosti. Součástí tohoto rizika je i 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 vydané Fondem.

(g) Riziko, že ze zákonem stanovených důvodů může být Fond zrušen

Fond může být zrušen například z důvodu takového rozhodnutí Investiční společnosti, splynutí nebo sloučení, jehož se Fond účastní, zrušení Investiční společnosti s likvidací, zániku oprávnění Investiční společnosti Fond obhospodařovat nebo z důvodu takového rozhodnutí soudu nebo ČNB, například pokud výše fondového kapitálu nedosahuje částky předepsané zákonem.

(h) Riziko, že Fond může být zrušen i z jiných než zákonem stanovených důvodů

Fond může být zrušen například i z důvodů ekonomických a restrukturalizačních (zejména v případě hospodářských problémů Fondu), což může mít za následek,

že podílník nebude držet investici ve Fondu po celou dobu jeho zamýšleného investičního horizontu. Tímto se výslovně upozorňuje, že neexistuje a není poskytována žádná záruka možnosti setrvání podílníka ve Fondu.

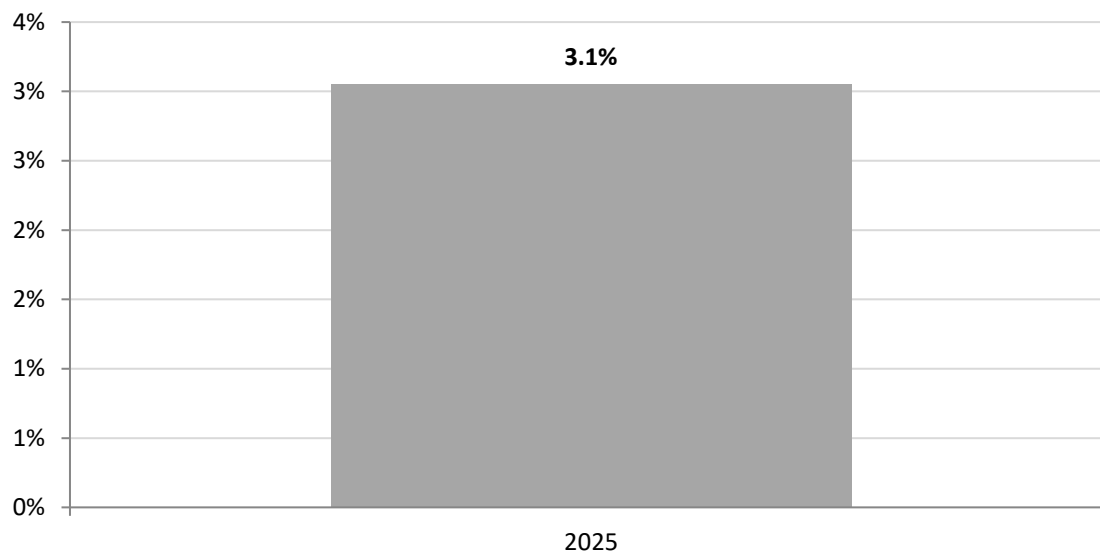
(i) Rizika vyplývají z repo obchodů

S repo obchody jsou spojena dvě základní rizika, a sice riziko protistrany a riziko podkladového aktiva, tj. investičního nástroje sloužícího k zajištění (kolaterál). V případě repa jde především o riziko selhání protistrany způsobené např. růstem kurzu zajišťovacího investičního nástroje, který má protistrana na svém účtu, čímž jí může vzniknout motivace investiční nástroj nepřevést zpět. V případě reverzního repa vyplývá riziko podkladového aktiva např. ze skutečnosti, že pohledávka Fondu nemusí být splacena a v majetku Fondu tak může zůstat investiční nástroj sloužící k zajištění. Fond v takovém případě podstupuje rizika spojená s držením takového investičního nástroje, zejména riziko tržní.

7.4 Riziko udržitelnosti

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.

8. HISTORICKÁ VÝKONNOST



8.1 Fond byl založen v prosinci roku 2024 a svou investiční činnost započal v lednu roku 2025.

8.2 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).

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 Investiční společnosti. Investiční společnost za tím účelem vede samostatné účetnictví, a to pro své účely a pro účely Fondu.
- 9.3 Majetek a dluhy z investiční činnosti Fondu se oceňují reálnou hodnotou podle mezinárodních účetních standardů upravených právem Evropské unie a v souladu s § 194 a násl. Zákona o a dalšími právními předpisy, zejména Nařízením vlády.
- 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 Investiční společnosti; toto rozhodnutí musí být v dostatečném předstihu zveřejněno na internetových stránkách Investiční Společnosti www.woodis.cz.
- 9.5 Investiční společnost účtuje o stavu a pohybu majetku a jiných aktiv Fondu, dluhů a jiných pasiv Fondu, dále o nákladech a výnosech a o výsledku hospodaření s majetkem Fondu odděleně od předmětu účetnictví svého a ostatních jí obhospodařovaných fondů. Investiční společnost zajišťuje v souladu s účetními metodami účtování o předmětu účetnictví v účetních knihách vedených odděleně pro jednotlivé podílové fondy, jejichž majetek obhospodařuje, tak, aby jí to umožnilo sestavení účetní závěrky za každý podílový fond. Účetní závěrka Fondu musí být ověřena auditorem.
- 9.6 Schválení účetní závěrky Fondu, rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných výnosů z majetku Fondu a rozhodnutí o úhradě ztráty z hospodaření Fondu náleží do působnosti představenstva Investiční společnosti.
- 9.7 Fond je fondem akumulačním a jeho zisk není vyplácen podílníkům, ale je reinvestován v rámci hospodaření Fondu. S podílovými listy Fondu není spojeno právo na výplatu podílu na zisku a na výnosech z hospodaření s majetkem Fondu.

10. PODÍLOVÉ LISTY VYDÁVANÉ FONDEM

- 10.1 Fond vydává Podílové listy v souladu se Zákonem a tímto Statutem.
- 10.2 Fond vydává podílové listy, které nejsou přijaty k obchodování na evropském regulovaném trhu ani v mnohostranném obchodním systému ani není prostřednictvím některého z těchto trhů uveřejňována jejich cena.
- 10.3 Investiční společnost vede Samostatnou evidenci Podílových listů.
- 10.4 Jmenovitá hodnota jednoho podílového listu činí 1,0000 Kč a měna, ve které je uváděna jeho hodnota, je česká koruna.
- 10.5 Podílovým listům je přiřazeno identifikační označení dle mezinárodního systému číslování pro identifikaci cenných papírů (ISIN): CZ1005100097
- 10.6 Počet Podílových listů není omezen.

- 10.7 Vlastnická práva k Podílovým listům se prokazuje výpisem z účtu vlastníka v Samostatné evidenci nebo Navazující evidenci.
- 10.8 Podílové listy zakládají stejná práva všech Podílníků.
- 10.9 Smluvní podmínky pro vydávání nebo odkupování Podílových listů budou na žádost poskytnuty potenciálnímu investorovi a je možno do nich nahlédnout v sídle Investiční společnosti.
- 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 Investiční společnosti a na internetových stránkách Investiční společnost v den D+1.
- 10.11 Investiční společnost bude vydávat a odkupovat Podílové listy po dobu nejdéle 3 měsíců ode dne, kdy zahájila vydávání Podílových listů, za jmenovitou hodnotu, tj. 1,000 Kč. O ukončení takového vydávání a odkupování Podílových listů před uplynutím lhůty 3 měsíců rozhodne představenstvo Investiční společnosti. Toto rozhodnutí je zveřejněno na internetových stránkách Investiční 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) Investiční společnost vydá Klientovi Podílové listy za předpokladu, že Klient uzavře s Investiční společností smlouvu o vydávání a odkupování podílových listů (dále jen „**Smlouva**“);
 - (c) Investiční společnost vydá Klientovi Podílové listy na základě došlé platby na účet Fondu vedeného u Depozitáře, kde variabilní symbol slouží k identifikaci Klienta;
 - (d) minimální částka pro vydání Podílových listů je 1 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 Investiční společnosti doručena uzavřená Smlouva, Klient nabývá Podílové listy za hodnotu Podílového listu vyhlášenou ke dni, kdy je Investiční 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) Investiční společnost nevydává Podílový list, dokud není zaplacená Klientem částka odpovídající hodnotě Podílového listu navýšené o případný vstupní poplatek;
- (k) Investiční 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) Investiční 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 1 Kč. Pokud by odkup Podílových listů vedl k poklesu objemu Podílových listů držených Podílníkem pod minimální investici stanovenou Statutem, tj. 1 Kč, je Podílník povinen podat žádost o odkup Podílových listů v celém jím drženém objemu. Investiční 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 zaokrouhluje na dvě desetinná místa;
- (g) Podílový list je odkoupen za hodnotu Podílového listu vyhlášenou Investiční společností ke dni doručení pokynu k odkoupení Podílových listů (den D), a to za předpokladu, že je pokyn Investiční společnosti doručen do 17:00 hodin. Pokud je pokyn doručen Investiční společnosti po tomto termínu, je Podílový list odkoupen za hodnotu Podílového listu vyhlášenou ke dni D+1;
- (h) Investiční společnost je povinna od Podílníka odkoupit Podílový list s použitím majetku Fondu, pokud nedoručí k pozastavení odkupování Podílových listů;
- (i) Investiční společnost zajistí odkoupení Podílových listů nejdéle do jednoho (1) měsíce ode dne D;
- (j) Podílové listy určené Podílníkem k odkupu nesmí být zatížený žádnými skutečnostmi, které by Investiční společnost 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 Investiční 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.

- 10.14 Vydávání nebo odkoupení Podílových listů je zabezpečováno v sídle Investiční společnosti.
- 10.15 Investiční 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 Podílňků. O pozastavení vydávání nebo odkupování Podílových listů rozhoduje představenstvo Investiční 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 Investiční 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 Investiční 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
- 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 Investiční společnosti rozhodlo, že se rozhodnutí o pozastavení vydávání nebo odkupování vztahuje i na tyto Podílové listy. Investiční 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 Investiční 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. Investiční společnost vydá nebo odkoupí Podílové listy, jejichž vydávání nebo odkupování bylo pozastaveno a u nichž nedošlo k vyplacení protiplnění za odkoupení nebo k vydávání 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 Investiční 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. Investiční společnost uhradí v takovém případě úrok z prodlení ze svého majetku.

11. POPLATKY A NÁKLADY

11.1 Základní údaje o výši úplaty Investiční společnosti a celkové nákladovosti Fondu jsou uvedeny v následující tabulce:

Jednorázové poplatky účtované před nebo po ukončení investice (jde o nejvyšší částku, která může být investorovi účtována před uskutečněním investice, nebo před vyplacením investice.)	
Vstupní poplatek (přirážka)	0 % z investované částky
Výstupní poplatek (srážka)	0 % z hodnoty odkupovaných Podílových listů
Náklady hrazené z majetku Fondu v průběhu roku:	
Celková nákladovost (včetně poplatku za obhospodařování)	0,21 % p.a. z průměrné hodnoty Fondového kapitálu
Náklady hrazené z majetku Fondu za zvláštních podmínek	
Výkonnostní poplatek (metodou high watermark)	0 % z výkonnosti Fondu

Poznámka

Ukazatel celkové nákladovosti Fondu je roven poměru celkových provozních nákladů Fondu k průměrné měsíční Hodnotě fondového kapitálu a může se každý rok měnit.

Z majetku Fondu je hrazena úplata Investiční společnosti, odměna Depozitáře a dále náklady dle čl. 11.5 níže. Poplatky a náklady hrazené z majetku Fondu slouží k zajištění správy jeho majetku a mohou snižovat zhodnocení investovaných prostředků.

- 11.2 Fixní manažerský poplatek je 0,08 % 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.
- 11.3 V tomto Statutu uvedené částky úplaty za obhospodařování majetku nezahrnují daň z přidané hodnoty. Bude-li tato činnost podléhat uvedené dani, tato daň se připočte k částce úplaty za obhospodařování majetku Fondu a výkonnostní odměny.
- 11.4 Depozitáři náleží odměna za výkon funkce depozitáře, jejíž výše je stanovena při každém ocenění majetku a dluhů Fondu. Výše odměny činí 0,07 % p.a. průměrné roční hodnoty Fondového kapitálu, minimálně však 240.000 Kč + DPH ročně. Odměna Depozitáře je hrazena zpětně a je účtována v měně Fondu.

11.5 Vedle úplaty Investiční společnosti a odměny Depozitáři jsou dalšími náklady hrazenými z majetku Fondu:

- a) poplatky a provize spojené s obchody s investičními nástroji (např. poplatky Obchodníkům s cennými papíry a organizátorům trhu),
- b) poplatky za úschovu a správu investičních nástrojů,
- c) poplatky bankám za vedení účtů a nakládání s finančními prostředky,
- d) náklady související s REPO obchody,
- e) správní, soudní a notářské poplatky,
- f) daně,
- g) náklady na daňový audit,
- h) náklady na právní služby,
- i) soudní či notářské poplatky,
- j) náklady na účetní audit,
- k) znalecké posudky,
- l) náklady na odměňování znalce,
- m) další v bodech a) až p) výslovně neuvedené náklady, které Investiční společnost jednající s odbornou péčí nutně a účelně vynaloží v souvislosti s obhospodařováním majetku Fondu.

11.6 Veškeré další výdaje a náklady související s obhospodařováním majetku Fondu, které nejsou uvedeny v článku 11.1 až 11.5 Statutu, jsou zahrnuty v úplatě Investiční společnosti a hradí je Investiční společnost, a to vyjma nákladů, které směřují k zajištění Investičního cíle Fondu.

12. DALŠÍ ÚDAJE NEZBYTNÉ PRO INVESTORY K ZASVĚCENÉMU POSOUZENÍ INVESTICE

12.1 Vedle Statutu Investiční společnost uveřejňuje Sdělení klíčových informací, oba dokumenty jsou průběžně aktualizovány. O změně Statutu rozhoduje představenstvo Investiční 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 Investiční společnosti www.woodis.cz.

12.2 Rozhodování o investicích do majetkových hodnot provádí Obhospodařovatel v souladu s investiční strategií, zejména s ohledem na investiční cíl dle článku 6.1 Statutu. Výběr jednotlivých investic se opírá zejména o fundamentální analýzu investičních nástrojů a posouzení jejich vhodnosti z pohledu struktury portfolia Fondu.

12.3 K zajištění odborné péče využívá Investiční společnost odborných znalostí a zkušeností svých zaměstnanců. Investiční 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.

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

- a) o tom rozhodne Investiční společnost,
- b) Investiční společnost bude zrušena s likvidací a ČNB nerozhodne o převodu obhospodařování Fondu na jiného obhospodařovatele,
- c) zanikne oprávnění Investiční společnosti obhospodařovat Fond a ČNB nerozhodne o převodu obhospodařování Fondu na jiného obhospodařovatele, nebo
- d) o tom rozhodne ČNB nebo soud.

12.5 Při likvidaci Fondu Investiční 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.

12.6 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.

12.7 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.

12.8 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.

12.9 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. Investiční 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. Investiční 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.

12.10 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.

12.11 Kontaktní místo, kde je možné získat dodatečné informace:

WOOD & Company investiční společnost, a.s.

náměstí Republiky 1079/1a, Nové Město, 110 00 Praha 1

tel.: 222 096 111, e-mail: fondy@wood.cz, www.woodis.cz

12.12 Zdanění příjmů Fondu upravuje zákon č. 586/1992 Sb., o daních z příjmu, ve znění pozdějších předpisů (dále jen "Zákon o daních").

12.13 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.

12.14 Investiční společnost informuje Podílníky a ČNB takto:

- a) na internetových stránkách Investiční společnosti 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 Investiční společnost předkládá ČNB. Podílníkům budou plně k dispozici v sídle Investiční společnosti a na vyžádání jim budou bez zbytečného odkladu bezplatně zaslány.

b) Investiční společnost na internetových stránkách www.woodis.cz informuje Podílňíky:

- 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.

12.15 V souladu s čl. 6 SFDR je obhospodařovatel Fondu povinen zveřejnit:

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

Vzhledem k tomu, že je Fond zaměřen na investice do různých druhů finančních aktiv, zejména pak do akcií, dluhopisů nebo obdobných cenných papírů představujících právo na splacení dlužné částky, nástrojů peněžního trhu a komodit, a to bez geografického omezení či zaměření na určité odvětví, při svém investičním rozhodování Fond primárně zohledňuje jiná kritéria než postoj vybraného finančního aktiva k faktorům udržitelnosti, jak jsou definovány v SFDR, a jeho potenciální náchylnost k Riziku týkajícímu se udržitelnosti. Při rozhodování o investici do investičního cenného papíru vydaného fondem kolektivního investování, 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 finanční 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.

12.16 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

12.17 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 Investiční společnosti, Depozitářem nebo jinou osobou a nezaručují, že případná škoda způsobená takovým porušením bude nahrazena.

12.18 Ke změně investiční strategie Fondu může dojít za podmínek stanovených v § 207 Zákona.

12.19 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.

12.20 Statutu může být Investiční společností překládán do jiných jazyků. Takový překlad Statutu musí obsahovat stejné informace a mít stejný význam jako česká verze Statutu. V případě nesouladu mezi českou verzí Statutu a jeho jinou jazykovou verzí, je rozhodnou česká verze Statutu. To neplatí v rozsahu (a jen v rozsahu), ve kterém právní úprava státu, ve kterém jsou podílové listy Fondu distribuovány, vyžaduje, aby ve sporech založených na ustanovení Statutu v jiné jazykové verzi byla rozhodnou jazyková verze, na níže je spor (žaloba) založen.

13. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

13.1 Představenstvo Investiční společnosti prohlašuje, že údaje uvedené v tomto Statutu jsou pravdivé a úplné.

13.2 Statut Fondu byl schválen představenstvem Investiční společnosti.

13.3 Toto znění Statutu nabývá účinnosti dne 25.02.2026.

V Praze dne 24.02.2026



Miroslav Nosál, předseda představenstva
WOOD & Company investiční společnost, a.s.