



# Statut

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

Září 2026

## OBSAH

|                                                                                |    |
|--------------------------------------------------------------------------------|----|
| VYMEZENÍ POJMŮ.....                                                            | 3  |
| ČÁST I. – OBECNÉ NÁLEŽITOSTI STATUTU .....                                     | 5  |
| 1. INVESTIČNÍ FOND.....                                                        | 5  |
| 2. OBHOSPODAŘOVATEL .....                                                      | 6  |
| 3. ADMINISTRÁTOR.....                                                          | 7  |
| 4. POVĚŘENÍ JINÉHO VÝKONEM JEDNOTLIVÉ ČINNOSTI.....                            | 8  |
| 5. DEPOZITÁŘ.....                                                              | 8  |
| 6. INVESTIČNÍ PROCES A INVESTIČNÍ VÝBOR .....                                  | 9  |
| 7. VÝBOR PRO AUDIT .....                                                       | 10 |
| 8. PODFONDY – OBECNÁ ÚPRAVA.....                                               | 10 |
| 9. ZÁSADY PRO HOSPODAŘENÍ A VÝPLATU PODÍLŮ NA ZISKU NEBO VÝNOSECH.....         | 10 |
| 10. INVESTIČNÍ AKCIE VYDÁVANÉ FONDEM.....                                      | 11 |
| 11. POPLATKY A NÁKLADY .....                                                   | 15 |
| 12. DALŠÍ ÚDAJE NEZBYTNÉ PRO INVESTORY K ZASVĚCENÉMU POSOUZENÍ INVESTICE ..... | 17 |
| 13. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ.....                                                  | 19 |

# STATUT WOOD & COMPANY, INVESTIČNÍ FOND S PROMĚNNÝM ZÁKLADNÍM KAPITÁLEM, A.S.

Představenstvo společnosti WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s. řádně přijalo a vydává v souladu s ustanoveními zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech („Zákon“), statut investičního fondu s proměnným základním kapitálem WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s., a jeho podfondů („Statut“).

## VYMEZENÍ POJMŮ

|                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Administrátor</b>              | označuje WOOD & Company investiční společnost, a.s.,                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Akcie</b>                      | označují Investiční akcie a Zakladatelské akcie Fondu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>ČNB</b>                        | označuje Českou národní banku, která vykonává dohled v oblasti obhospodařování a administrace investičních fondů a zahraničních investičních fondů a nabízení investic do těchto fondů                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Centrální evidence</b>         | označuje centrální evidenci Investičních akcií podle § 92 odst. 1 ZPKT, vedenou společností Centrální depozitář cenných papírů, a.s.                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Depozitář</b>                  | označuje společnost UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., plnící funkci depozitáře Fondu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Depozitářská smlouva</b>       | označuje smlouvu o výkonu činnosti depozitáře, která byla uzavřena mezi Depozitářem a Fondem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Dividenda</b>                  | označuje částku vyplacenou vlastníkům Investičních akcií jako podíl na výnosu z hospodaření s majetkem v podfondu Fondu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Fond</b>                       | označuje WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Fondový kapitál</b>            | označuje čistou hodnotu aktiv podfondu Fondu připadající na Investory                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Hodnota Investiční akcie</b>   | označuje podíl Fondového kapitálu podfondu připadající na jednu Investiční akcii tohoto podfondu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Navazující evidence</b>        | označuje evidenci vedenou Obchodníkem s cennými papíry navazující na Samostatnou evidenci nebo na Centrální evidenci.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Nařízení vlády</b>             | označuje nařízení vlády č. 243/2013 Sb., o investování investičních fondů a o technikách k jejich obhospodařování, ve znění pozdějších předpisů                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Nemovitostní společnost</b>    | označuje právnickou osobu ve formě kapitálové obchodní společnosti založenou podle českého práva nebo zahraničního práva, se sídlem v České republice nebo v zahraničí, jejímž hlavním předmětem podnikání je pořízování nemovitostí (ať už přímo nebo prostřednictvím jiné Nemovitostní společnosti) včetně jejich součástí a příslušenství, správa nemovitostí, úplatný převod vlastnického práva k nemovitostem, a to za účelem dosažení zisku |
| <b>Investiční akcie</b>           | označují zaknihované kusové akcie Fondu na jméno a bez jmenovité hodnoty, vydávané pro jednotlivé podfondy Fondu, které představují stejné podíly na fondovém kapitálu příslušného podfondu a je s nimi spojeno právo na jejich odkoupení na žádost jejich vlastníka na účet příslušného podfondu                                                                                                                                                 |
| <b>Investor</b>                   | označuje vlastníka Investičních akcií                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Obchodník s cennými papíry</b> | označuje společnost WOOD & Company Financial Services, a.s., případně jinou společnost splňující podmínky podle § 92 odst. 2, případně podle § 93 odst. 3 ZPKT, která vede evidenci Investičních akcií navazující na Centrální evidenci                                                                                                                                                                                                           |

|                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Riziko týkající se udržitelnosti</b> | 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 Investičních akcií                                                                                                                                                                         |
| <b>Samostatná evidence</b>              | označuje samostatnou evidenci Investičních akcií podle § 93 ZPKT vedenou Administrátorem,                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>SFDR</b>                             | 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                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Taxonomie EU</b>                     | označuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2020/852 ze dne 18. června 2020, o zřízení rámce pro usnadnění udržitelných investic a o změně nařízení (EU) 2019/2088                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Statut</b>                           | označuje tento dokument                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Třída</b>                            | označuje druh Investičních akcií podfondu vymezený na základě kritérií určených Statutem daného podfondu Fondu, kdy fondový kapitál podfondu, který tyto Investiční akcie představují, bude investován společně s fondovým kapitálem dalších druhů Investičních akcií podfondu, ale které se odlišují měnou, poplatkovou strukturou, minimální výši investice nebo jinou vlastností od Investičních akcií jiného druhu daného podfondu |
| <b>Zakladatelské akcie</b>              | označují akcie Fondu, které upsali zakladatelé Fondu a s nimiž není spojeno právo na jejich odkoupení na účet Fondu ani jiné zvláštní právo a které jsou kusovými kmenovými akciemi na jméno bez jmenovité hodnoty                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Zákon</b>                            | označuje zákon č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, ve znění pozdějších předpisů                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>ZPKT</b>                             | označuje zákon č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

## ČÁST I. – OBECNÉ NÁLEŽITOSTI STATUTU

### 1. INVESTIČNÍ FOND

- 1.1 Název investičního fondu zní:  
WOOD & Company, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s., („Fond“).
- 1.2 LEI Fondu: 315700HYI945R99ISO96
- 1.3 Identifikační číslo Fondu: 051 54 537
- 1.4 Sídlem Fondu je náměstí Republiky 1079/1a, Nové Město, 110 00 Praha 1
- 1.5 Fond byl založen notářským zápisem sepsaným dne 12. května 2016. Fond byl zapsán do seznamu investičních fondů vedeného ČNB dne 31. května 2016, číslo jednací 2016/063610/CNB/570. Fond vznikl zápisem do obchodního rejstříku dne 9. června 2016.
- 1.6 Fond je samosprávným investičním fondem ve smyslu § 8 odst. 1 Zákona. Povolení k činnosti samosprávného investičního fondu dle § 480 Zákona bylo uděleno rozhodnutím ČNB ze dne 10. prosince 2018, číslo jednací Čj.: 2018/144859/CNB/570. které nabylo právní moc dne 12. prosince 2018.
- 1.7 Fond byl vytvořen na dobu neurčitou.
- 1.8 Fond je ve smyslu Zákona fondem kvalifikovaných investorů v právní formě akciové společnosti s proměnným základním kapitálem shromažďující peněžní prostředky nebo penězi ocenitelné věci od více kvalifikovaných investorů, tj. osob uvedených v § 272 odst. 1 Zákona.
- 1.9 Fond může vytvářet podfondy. Seznam podfondů vytvořených Fondem je obsažen v části II (Závěrečná ustanovení) Statutu; informace ohledně jejich investiční strategie, rizikového profilu, historické výkonnosti a dalších specifik jsou uvedeny v Příloze Statutu. Příloha je nedílnou součástí Statutu.
- 1.10 Údaje uvedené v tomto Statutu jsou průběžně aktualizovány. Fond a Administrátor sledují, zda neexistuje či nevzniká potřeba aktualizace Statutu. V případě, že úprava Statutu je potřebná, schválí potřebné změny představenstvo Fondu.
- 1.11 Na základě návrhu investičního výboru je představenstvo Fondu oprávněno rozhodnout o změně investiční strategie podfondu Fondu. Představenstvo Fondu schválí změnu investiční strategie za podmínky, že tato změna je v zájmu ochrany investic Investorů, zejména pokud to vyžadují změny tržních podmínek, regulace či jiné relevantní okolnosti.
- 1.12 Tento Statut je společný pro Fond a všechny jeho podfondy, s výjimkou Přílohy, která se vztahuje pouze ke konkrétním podfondům.
- 1.13 Označení internetové adresy Fondu: [www.woodis.cz](http://www.woodis.cz) a [www.wood.cz](http://www.wood.cz).
- 1.14 Fond není řídícím ani podřízeným fondem.
- 1.15 Fond je oprávněn přesáhnout rozhodný limit.
- 1.16 Fond není oprávněn provádět svou administraci.
- 1.17 Fond nemá hlavního podpůrce ve smyslu ustanovení § 85 a násl. Zákona.
- 1.18 Fond byl od svého vzniku až do dne nabytí právní moci rozhodnutí ČNB o povolení k činnosti samosprávného investičního fondu investičním fondem s právní osobností, který má individuální statutární orgán, jímž byla společnost WOOD & Company investiční společnost, a.s., náměstí Republiky 1079/1a, Nové Město, 110 00 Praha 1, IČO: 601 92 445.
- 1.19 Zapisovaný základní kapitál Fondu je 8 500 000 Kč (slovy: osm milionů pět set tisíc korun českých). Zapisovaný základní kapitál je rozdělen na 85 kusů zakladatelských kusových kmenových akcií na jméno bez jmenovité hodnoty (Zakladatelské akcie). V případě převodu

Zakladatelských akcií na třetí osobu mají ostatní vlastníci Zakladatelských akcií předkupní právo k takovým Zakladatelským akciím, a to v souladu se stanovami Fondu.

1.20 V působnosti valné hromady Fondu je mimo jiné:

- (a) rozhodování o změně stanov Fondu, nejde-li o změnu v důsledku zvýšení zapisovaného základního kapitálu představenstvem podle § 511 zákona o obchodních korporacích nebo o změnu, ke které došlo na základě jiných právních skutečností,
- (b) rozhodování o zvýšení či snížení základního zapisovaného kapitálu Fondu a o pověření představenstva podle § 511 zákona o obchodních korporacích či o možnosti započtení peněžité pohledávky vůči společnosti proti pohledávce na splacení emisního kursu zakladatelských akcií,
- (c) volba a odvolání člena představenstva Fondu,
- (d) volba a odvolání členů dozorčí rady Fondu.
- (e) schvalování rozhodnutí o přeměně Fondu,
- (f) schvalování rozhodnutí o zrušení Fondu s likvidací,
- (g) rozhodování zřizování investičních výborů k jednotlivým podfondům, o počtu členů investičního výboru, jejich volba a odvolání,
- (h) schvalování řádné nebo mimořádné účetní závěrky Fondu a jeho podfondů, rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných vlastních zdrojů či o úhradě ztráty.
- (i) schválení smlouvy o výkonu funkce člena představenstva,
- (j) schválení smluv o výkonu funkce členů dozorčí rady a jiných orgánů určených stanovami,
- (k) schválení poskytnutí jiného plnění ve prospěch osoby, která je členem orgánu Fondu, než na které plyne právo z právního předpisu, ze schválené smlouvy o výkonu funkce nebo z vnitřního předpisu Fondu schváleného valnou hromadou,
- (l) rozhodnutí o jmenování likvidátora, resp. o podání žádosti o jmenování likvidátora Českou národní bankou, jmenuje-li dle zákona likvidátora Česká národní banka,
- (m) schválení návrhu rozdělení likvidačního zůstatku,
- (n) rozhodování o udělení souhlasu s poskytnutím příplatku mimo zapisovaný základní kapitál společnosti jejími akcionáři, kteří vlastní zakladatelské akcie, a o jeho vrácení,
- (o) rozhodování o určení auditora pro účetní závěrku a konsolidovanou účetní závěrku,
- (p) rozhodování o dalších otázkách, které zákon o obchodních korporacích, zákon o investičních společnostech a investičních fondech nebo stanovy svěřují do působnosti valné hromady.

1.21 Podrobnosti týkající se působnosti a svolávání valné hromady a dalších orgánů Fondu stanoví stanovy Fondu.

1.22 Aktuální znění Statutu a poslední uveřejněnou výroční zprávu Fondu je k dispozici na webových stránkách Fondu [www.woodis.cz](http://www.woodis.cz) a každý upisovatel Investičních akcií je může dále bezúplatně získat v sídle Fondu a Administrátora či zasláním v elektronické podobě na základě žádosti zaslané na e-mail [fondy@wood.cz](mailto:fondy@wood.cz).

1.23 Vylučuje se použití § 1431 a § 1432 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů, na obhospodařování Fondu.

## 2. OBHOSPODAŘOVATEL

2.1 Obhospodařovatelem Fondu je Fond samotný. Údaje o obhospodařovateli jsou tak obsaženy v části 1. Statutu.

- 2.2 Fond není součástí konsolidačního celku.
- 2.3 Fond řídí představenstvo ve složení Marek Herold (předseda představenstva a portfolio manažer), Ing. Jiří Hrbáček (místopředseda představenstva a portfolio manažer), Ing. Petr Beneš, MBA (člen představenstva), Ing. Miroslav Nosál, CFA (člen představenstva) a PhDr. Martin Peška (člen představenstva).

### 3. ADMINISTRÁTOR

- 3.1 Administrátorem Fondu je investiční společnost WOOD & Company investiční společnost, a.s., se sídlem náměstí Republiky 1079/1a, Nové Město, 110 00 Praha 1, IČ 601 92 445 („**Administrátor**“).
- 3.2 Administrátor byl zapsán do obchodního rejstříku dne 26. 10. 1993.
- 3.3 Administrátor získal 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 Administrátor získal 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.
- 3.4 Administrátor vykonává pro Fond a všechny jeho podfondy veškeré činnosti, které jsou součástí administrace podle § 38 odst. 1 Zákona, zejména:
- (a) vedení účetnictví,
  - (b) zajišťování právních služeb a compliance,
  - (c) oceňování majetku a dluhů Fondu a podfondů a výpočet hodnoty Investiční akcie,
  - (d) zajišťování vydávání a odkupování Investičních akcií,
  - (e) vyhotovení a aktualizace výroční zprávy a propagačních sdělení týkajících se Fondu, a
  - (f) uveřejňování, zpřístupňování a poskytování údajů a dokumentů Investorům a dalším oprávněným osobám, včetně ČNB.
- 3.5 Administrátor dále zajišťuje pro Fond služby compliance a interního auditu k činnostem obhospodařování, a to na základě smlouvy o administraci uzavřené mezi Administrátorem a Fondem.
- 3.6 Administrátor 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: 24107859.
- 3.7 Administrátor je řádným členem Asociace pro kapitálový trh České republiky (AKAT ČR).
- 3.8 Základní kapitál Administrátora činí 20 000 000 Kč (slovy: dvacet milionů korun českých) a je splacen v plné výši. Administrátor 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.
- 3.9 Administrátora řídí představenstvo ve složení Ing. Miroslav Nosál, CFA (předseda představenstva), Ing. Jan Sýkora (člen představenstva) a Ing. Jaromír Kaska (člen představenstva).
- 3.10 Administrátor je oprávněn přesáhnout rozhodný limit.
- 3.11 Předmětem podnikání Administrátora jsou činnosti v souladu se Zákonem a v souladu s povolením Komise, nyní ČNB, uděleným Administrátorovi dne 13. 10. 2004. Povolení Komise, nyní ČNB, vycházelo z § 60 zákona č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování („**ZKI**“) a výčet činností z § 14 a § 15 ZKI. Plné znění povolení Komise, nyní ČNB, udělené Administrátorovi, je

k dispozici k nahlédnutí v sídle Administrátora. V souladu s § 642 Zákona je ode dne účinnosti Zákona (19. 8. 2013) předmětem činnosti Administrátora:

- (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.

#### 4. POVĚŘENÍ JINÉHO VÝKONEM JEDNOTLIVÉ ČINNOSTI

- 4.1 Fond či Administrátor může v souladu s § 459 Zákona pověřit jinou společnost výkonem jednotlivé činnosti, a to zejména, nikoliv však výlučně, společnost ze skupiny WOOD & Company. 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, Praha 4 - Michle, PSČ 140 92, IČ 649 48 242, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka B 3608.
- 5.2 Depozitář patří do skupiny UniCredit. Společnost UniCredit Bank Austria AG, Rothschildplatz 1, 1020, 1010 Vídeň, Rakouská republika vlastní rozhodující podíl v UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. Nepřímou řídící osobou je UniCredit S.p.A. se sídlem Piazza Gae Aulenti 3 - Tower A, 20154 Milán, Itálie, která je hlavním akcionářem UniCredit Bank Austria AG.
- 5.3 Depozitář je zapsán do seznamu depozitářů investičních fondů vedeného ČNB s datem vzniku oprávnění k činnosti depozitáře ke dni zápisu do obchodního rejstříku dne 1. ledna 1996.
- 5.4 Depozitář vykonává svou činnost podle Zákona a na základě smlouvy o výkonu činnosti Depozitáře, uzavřené s Fondem („**Depozitářská smlouva**“).
- 5.5 V rámci činnosti depozitáře a jeho povinností Depozitář, vždy samostatně pro každý jednotlivý podfond:
- (a) má v opatrování zastupitelné investiční nástroje v majetku Fondu jejich evidováním na vlastnickém účtu, který Depozitář vede pro jednotlivé podfondy Fondu 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 jednotlivé podfondy Fondu 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) zřizuje nebo vede peněžní účty na jméno Fondu,
  - (e) zřizuje nebo vede peněžní účty na jméno obhospodařovatele Fondu zřízené ve prospěch Fondu,
  - (f) 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,
  - (g) ukládá bez zbytečného odkladu na příslušný jím zřízený peněžní účet veškeré peněžní prostředky Fondu získané zejména upsáním nebo vydáváním Investičních akcií,
  - (h) eviduje všechny peněžní účty zřízené pro Fond a kontroluje pohyb peněžních prostředků Fondu na těchto účtech,
  - (i) kontroluje, zda v souladu se Zákonem, Statutem a ujednáním Depozitářské smlouvy:
    - (i) byly vydávány a odkupovány Investiční akcie,
    - (ii) byla vypočítávána hodnota Investiční akcie,
    - (iii) byl oceňován majetek a dluhy Fondu a podfondů,
    - (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,
  - (j) provádí příkazy Fondu v souladu se Statutem a v souladu s Depozitářskou smlouvou.
- 5.6 Depozitář vykonává svou funkci prostřednictvím pravidelné kontroly investiční činnosti Fondu a obhospodařování majetku ve Fondu. Pro tyto účely je Fond povinen 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, a to vždy pro každý podfond. Odpovědnost Depozitáře není dotčena, pověří-li Depozitář jiného výkonem těchto činností. Odpovědnost Fondu za škodu vzniklou při obhospodařování Fondu tím není dotčena.

## 6. INVESTIČNÍ PROCES A INVESTIČNÍ VÝBOR

- 6.1 Zřizují se investiční výbory jako poradní orgány jednotlivých podfondů („**Investiční výbor**“). Dokud nerozhodne představenstvo Fondu o zřízení Investičního výboru jako samostatného orgánu určitého podfondu, působnost Investičního výboru vykonává představenstvo Fondu. Pokud rozhodne představenstvo Fondu o zřízení Investičního výboru, rozhodne také o počtu jeho členů, volí a odvolává jeho členy.
- 6.2 Investiční výbor se vyjadřuje k návrhům konkrétních zásadních investic nebo divestic jednotlivých podfondů v rámci jejich Investiční strategie, které mu jsou předkládány portfolio manažery daného podfondu nebo jednotlivými členy Investičního výboru („**Stanovisko**“).
- 6.3 Investiční výbor předkládá Stanoviska příslušnému portfolio manažerovi daného podfondu, který má povinnost každé Stanovisko zohlednit při obhospodařování podfondu.

## 7. VÝBOR PRO AUDIT

- 7.1 Zřizuje se výbor pro audit. Výbor pro audit má 3 členy. Valná hromada Fondu volí a odvolává členy výboru pro audit a schvaluje smlouvy o výkonu jejich funkce.
- 7.2 Do působnosti výboru pro audit náleží činnosti, které stanoví zákon o auditorech nebo stanovy Fondu. Výboru pro audit zejména přísluší sledovat účinnost vnitřní kontroly, systému řízení rizik, sledovat účinnost interního auditu a jeho funkční nezávislost, sledovat postup sestavování účetní závěrky či předkládat dozorčí radě doporučení k zajištění integrity systémů účetnictví a finančního výkaznictví.

## 8. PODFONDY – OBECNÁ ÚPRAVA

- 8.1 Zřizování podfondů:
  - (a) Fond může vytvářet podfondy, které jsou účetně a majetkově oddělenými částmi jmění Fondu,
  - (b) Fond zahrnuje do podfondu nebo podfondů majetek a dluhy ze své investiční činnosti,
  - (c) každý podfond má vlastní investiční strategii.
- 8.2 Náklady vzniklé v souvislosti s vytvořením podfondu nese Fond. Náklady vzniklé v souvislosti s plněním investiční strategie podfondu nebo jeho zrušením lze použít pouze majetek v tomto podfondu, náklady vztahující se ke konkrétnímu podfondu jsou hrazeny z majetku tohoto podfondu; náklady vztahující se k více podfondům jsou hrazeny z majetku těchto podfondů poměrně podle reálné hodnoty aktiv, není-li ve statutu stanoveno jinak.
- 8.3 O vytvoření podfondu rozhoduje představenstvo Fondu, které zároveň určí investiční strategii podfondu a další pravidla pro fungování podfondu. Administrátor zajistí změnu statutu Fondu a zápis podfondu do seznamu vedeného ČNB.
- 8.4 Fond vydává ke každému podfondu Investiční akcie, které představují stejné podíly na fondovém kapitálu tohoto podfondu; s Investičními akciemi vydanými k podfondu, je spojeno právo týkající se podílu na zisku jen z hospodaření tohoto podfondu a na likvidačním zůstatku jen při zániku tohoto podfondu s likvidací.

## 9. ZÁSADY PRO HOSPODAŘENÍ A VÝPLATU PODÍLŮ NA ZISKU NEBO VÝNOSECH

- 9.1 Účetním obdobím Fondu je kalendářní rok.
- 9.2 Schválení účetní závěrky Fondu a jeho podfondů, jakož i rozhodnutí o rozdělení zisku náleží do působnosti valné hromady Fondu.
- 9.3 Majetek a dluhy Fondu a podfondů jsou oceňovány reálnou hodnotou v souladu s § 196 Zákona a dalšími právními předpisy, zejména Nařízením vlády a vyhláškou č. 244/2013 Sb., o bližší úpravě některých pravidel zákona o investičních společnostech a investičních fondech.
- 9.4 Nemovitosti jsou oceňovány v souladu s § 266 a násl. Zákona.
- 9.5 Oceňování majetku a dluhů se provádí pro každý jednotlivý podfond samostatně, a to reálnou hodnotou. Frekvence a/nebo přesné dny a případná specifika oceňování reálné hodnoty movitých a nemovitých věcí (včetně jejich součástí a příslušenství) jsou uvedeny ke každému podfondu v Příloze, případně určeny postupem podle čl. 9.6 („Den ocenění“). Pokud se podfond oceňuje jednou ročně, a to ke dni 31. 12. kalendářního roku, provede se oceňování vždy pouze k tomuto dni bez ohledu na skutečnost, zda je pracovním dnem. O dočasné změně frekvence oceňování rozhodne v odůvodněných případech představenstvo Fondu.
- 9.6 V případě náhlé změny okolností ovlivňující cenu aktiv podfondu zajistí Administrátor bez zbytečného odkladu poté, co se o takovýchto okolnostech dozví, nové ocenění reflektující aktuální okolnosti ovlivňující cenu majetku podfondu („Mimořádné ocenění“). Mimořádné ocenění zajistí Administrátor také v jiných případech, kdy to bude považovat za vhodné

z hlediska ochrany práv vlastníků Investičních akcií. Na základě Mimořádného ocenění zajistí Administrátor rovněž mimořádné stanovení aktuální hodnoty Investiční akcie, kterou spolu s datem mimořádného ocenění bezodkladně zpřístupní všem dotčeným investorům.

- 9.7 O majetku a dlužích, dále o nákladech a výnosech a o výsledku hospodaření s majetkem Fondu a jednotlivých podfondů vede Administrátor účetnictví Fondu odděleně od účetnictví Fondem obhospodařovaných podfondů.

## 10. INVESTIČNÍ AKCIE VYDÁVANÉ FONDEM

- 10.1 Fond vydává Investiční akcie pro jednotlivé podfondy v souladu se Zákonem a tímto Statutem. S Investičními akciemi je spojeno právo na jejich odkoupení na žádost jejich vlastníka na účet příslušného podfondu. Investiční akcie odkoupením zanikají.
- 10.2 Investiční akcie vybraných podfondů mohou být přijaty k obchodování na evropském regulovaném trhu nebo zahraničním trhu obdobném regulovanému trhu; údaj o přijetí investičních akcií konkrétního podfondu k obchodování na evropském regulovaném trhu nebo zahraničním trhu obdobném regulovanému trhu je uveden ve statutu příslušného podfondu.
- 10.3 Investiční akcie jsou vydávány jako zaknihované cennými papíry vedené v Samostatné evidenci nebo v Centrální evidenci; údaj o tom, ve které evidenci jsou vedeny Investiční akcie konkrétního podfondu, resp. jeho jednotlivých Tříd, je uveden ve statutu příslušného podfondu.
- 10.4 Investiční akcie jsou bez jmenovité hodnoty.
- 10.5 Investičním akciím podfondu je přiřazeno identifikační označení podle mezinárodního systému číslování pro identifikaci cenných papírů (ISIN).
- 10.6 Počet Investičních akcií není omezen.
- 10.7 Vlastnické právo k Investičním akciím se prokazuje výpisem z účtu vlastníka v Samostatné evidenci, Centrální evidenci nebo Navazující evidenci.
- 10.8 Investiční akcie jednotlivých podfondů zakládají stejná práva všech Investorů příslušného podfondu s výjimkou Investičních akcií podfondů, které jsou rozděleny na Třídy s rozdílnými právy a povinnostmi Investorů.
- 10.9 Smluvní podmínky pro vydávání nebo odkupování Investičních akcií budou na žádost poskytnuty potenciálnímu investorovi a je možno do nich nahlédnout v sídle Fondu a Administrátora.
- 10.10 Hodnota Investiční akcie vychází z ocenění majetku a dluhů ke Dni ocenění a je zaokrouhlena na 4 desetinná místa. Počáteční hodnota Investiční akcie, za kterou jsou Investiční akcie vydávány do prvního Dne ocenění, je stanovena ke každému podfondu v Příloze.
- 10.11 Vydávání Investičních akcií:
- (a) pro účely tohoto článku je označení "Klient" použito k označení žadatele o nabytí Investičních akcií, a to (s výjimkou pís. h) a i)) včetně Obchodníka s cennými papíry žádajícího o nabytí Investičních akcií pro své zákazníky,
  - (b) vydávání Investičních akcií zajišťuje Administrátor.
  - (c) Investiční akcie se upisují na základě veřejné výzvy k jejich úpisu,
  - (d) Administrátor zajistí nejdéle po dobu tří (3) měsíců ode dne, kdy bylo zahájeno vydávání Investičních akcií, jejich vydávání za částku uvedenou v Příloze podfondu,
  - (e) Fond vydá Klientovi Investiční akcie za předpokladu, že Klient uzavře s Fondem smlouvu o vydávání a odkupování Investičních akcií („**Smlouva**“),
  - (f) Fond vydá Klientovi Investiční akcie na základě došlé platby na účet Fondu vedeného pro příslušný podfond u Depozitáře („**Účet podfondu**“), kde variabilní symbol slouží k identifikaci Klienta, případně na základě vnesení příslušného nepeněžitýho vkladu.

Nabývání Investičních akcií na základě nepeněžitého vkladu musí připustit statut konkrétního podfondu.

- (g) Fond akceptuje pouze takové nepeněžitě vklady, které patří mezi majetkové hodnoty, do kterých vybraný podfond investuje podle své investiční strategie, a které jsou z hlediska investiční strategie a skladby majetku tohoto podfondu vhodné a jejichž nabývání připouští Zákon. Cena nepeněžitého vkladu musí být vždy stanovena posudkem znalce, kterého pro tento účel vybere představenstvo Fondu, nicméně náklady spojené s oceněním nepeněžitého vkladu nese vždy Klient. Fond není povinen uzavřít s Klientem smlouvu o vkladu či převzít nepeněžitý vklad a je jen na jeho uvážení, zda splnění vkladové povinnosti nepeněžitým vkladem akceptuje. I pro případ vnesení nepeněžitého vkladu platí povinnost dodržet minimální výši investice stanovenou dle písm. h) nebo i) tohoto článku. Nepeněžitý vklad musí být do Fondu vnesen vždy do jednoho (1) měsíce ode dne převzetí vkladové povinnosti. Je-li nepeněžitým vkladem nemovitá věc, je předmět vkladu vnesen tak, že Klient předá představenstvu nemovitou věc a písemné prohlášení s úředně ověřeným podpisem o vnesení nemovité věci. Je-li předmětem vkladu movitá věc, je předmět vkladu vnesen předáním věci představenstvu, které v zákonem stanovených případech zajistí její úschovu u depozitáře v souladu se Zákonem a depozitářskou smlouvou. Není-li z povahy věci možné faktické předání movité věci, je věc předána odevzdáním datových nebo jiných nosičů, které zachycují předávanou věc, a dokumentace, která zachycuje povahu, obsah a jiné skutečnosti důležité pro možnost využití nepeněžitého vkladu. Je-li nepeněžitým vkladem podíl v obchodní korporaci, je věc vnesena uzavřením účinné smlouvy o vkladu, která bude obsahovat náležitosti pro převod podílu vyžadované zákonem o obchodních korporacích a občanským zákoníkem. Je-li nepeněžitým vkladem pohledávka, je předmět vkladu vnesen účinností smlouvy o vkladu pohledávky. Je-li nepeněžitým vkladem závod nebo jeho část (pokud to Zákon připouští), je předmět vkladu vnesen účinností smlouvy o vkladu. V ostatních případech je nepeněžitý vklad vnesen účinností smlouvy o vkladu mezi Klientem a Fondem.
- (h) minimální částka pro první vydání Investičních akcií Klientovi je 125 000 EUR, přičemž tato částka může být rozdělena do více podfondů obhospodařovaných Fondem nebo jiných investičních fondů administrovaných Administrátorem. Jestliže (i) Administrátor nebo Obchodník s cennými papíry vydá písemné potvrzení o vhodnosti investice do příslušného podfondu nebo podfondů vzhledem ke Klientovu finančnímu zázemí, investičním cílům, odborným znalostem a zkušenostem v oblasti investic, nebo (ii) Klient je profesionálním zákazníkem podle § 2a ZPKT, je minimální částka 1 000 000 Kč,
- (i) Klientovi, který již vlastní Investiční akcie, vydá Fond Investiční akcie také v případě, jestliže výše jeho splacené investice ve všech podfondech obhospodařovaných Fondem nebo jiných investičních fondech administrovaných Administrátorem odpovídá ve svém souhrnu částce podle písm. (h). Výše minimální investice pak činí 100 000 Kč, pokud není ve statutu podfondu uvedena částka vyšší,
- (j) Klient nabývá Investiční akcie za hodnotu Investiční akcie vyhlášenou pro Den ocenění. Za finanční prostředky připsané na Účet podfondu v období od předcházejícího Dne ocenění do nejbližšího následujícího Dne ocenění (včetně), případně za nepeněžitý vklad, účinnost, jehož vnesení připadá na toto období, budou vydány Investiční akcie za hodnotu vyhlášenou pro nejbližší následující Den ocenění, pokud má nejpozději k tomuto dni Klient uzavřenu Smlouvu.
- (k) za částku došlou na Účet podfondu je Klientovi na účet vlastníka nebo na účet zákazníka v Samostatné evidenci nebo Centrální evidenci, připsán odpovídající nejbližší nižší počet Investičních akcií, vypočítaný jako celočíselná část podílu došlé Klientovy částky ponížené o případný vstupní poplatek a hodnoty Investiční akcie. Případný přeplatek se stane příjmem podfondu,
- (l) za účinně vložený nepeněžitý vklad tam, kde je připuštěn, je Klientovi na účet vlastníka nebo na účet zákazníka v Samostatné evidenci nebo Centrální evidenci, připsán

odpovídající nejbližší počet Investičních akcií vypočítaný jako podíl hodnoty nepeněžitého vkladu, jak byla stanovena znalcem za tím účelem vybraným představenstvem Fondu, ponížené o případný vstupní poplatek, a hodnoty Investiční akcie. Případný rozdíl mezi připsanou částkou nebo cenou nepeněžitého vkladu a částkou odpovídající vypočtené hodnotě vydaných Investičních akcií se vrací Klientovi, nedohodnou-li se Klient a Fond písemně jinak,

- (m) práva z Investiční akcie vznikají připsáním Investičních akcií Klientovi na účet vlastníka nebo na účet zákazníka v Samostatné evidenci nebo Centrální evidenci,
- (n) Fond si vyhrazuje právo rozhodnout, které objednávky Klientů na nákup Investičních akcií přijme a které odmítne, zejména pokud by mělo dojít k narušení stability Fondu nebo k poškození zájmů stávajících Investorů.

#### 10.12 Odkupování Investičních akcií:

- (a) pro účely tohoto článku se Investorem rozumí také Obchodník s cennými papíry žádajícího o odkoupení Investičních akcií pro své zákazníky,
- (b) odkupování Investičních akcií zajišťuje Administrátor,
- (c) Fond odkoupí s výjimkou případů stanovených Zákonem nebo Statutem, od Investora Investiční akcie za předpokladu, že Investor doručil pokyn k odkoupení Investičních akcií ve formě odpovídající příloze Smlouvy,
- (d) pokud by odkup Investičních akcií vedl k poklesu souhrnného objemu Investičních akcií držených Investorem ve všech podfondech obhospodařovaných Fondem pod minimální investici stanovenou Statutem v článku 10.11 písm. (h), je Investor povinen podat žádost o odkup Investičních akcií v celém jím drženém objemu,
- (e) Fond odkoupí Investiční akcie za hodnotu Investiční akcie vyhlášenou pro Den ocenění. Investiční akcie, o jejichž odkoupení bylo Investorem prostřednictvím pokynu k odkoupení Investičních akcií požádáno v období od předcházejícího Dne ocenění do nejbližšího následujícího Dne ocenění (včetně), budou odkoupeny za hodnotu vyhlášenou pro nejbližší následující Den ocenění,
- (f) Investor může požádat o odkup Investičních akcií buď podle počtu odkupovaných Investičních akcií, nebo podle požadované peněžní částky,
- (g) požádá-li Investor o odkup podle počtu odkupovaných Investičních akcií, pak se celková peněžní částka, která bude Investorovi zaslána, stanoví jako součin počtu odepisovaných Investičních akcií a odkupní ceny Investiční akcie snížený o výstupní srážku, je-li stanovena u konkrétního podfondu v Příloze, a tato částka se poté zaokrouhluje na dvě desetinná místa,
- (h) požádá-li Investor o odkup v požadované peněžní částce, pak se počet odepisovaných Investičních akcií stanoví jako nejbližší vyšší celočíselný podíl požadované částky a odkupní ceny Investiční akcie. Zasláná celková částka za odkoupené Investiční akcie je tvořena součinem tohoto počtu Investičních akcií a odkupní ceny, sníženým o výstupní srážku, je-li stanovena u konkrétního podfondu v Příloze, a tato částka se poté zaokrouhluje na dvě desetinná místa,
- (i) Investiční akcie je odkoupena za hodnotu stanovenou ke Dni ocenění, pokud nejpozději v tento den dojde k doručení Pokynu k odkoupení Investičních akcií Administrátorovi. Pokud dojde k doručení pokynu k odkoupení Administrátorovi po Dni ocenění, budou Investiční akcie odkoupeny za hodnotu stanovenou k následujícímu Dni ocenění,
- (j) Fond je povinen od Investora odkoupit Investiční akcie s použitím majetku příslušného podfondu, pokud nedojde k pozastavení odkupování Investičních akcií,
- (k) Fond odkoupí Investiční akcie Investora ve lhůtě stanovené u konkrétního podfondu v Příloze,

- (l) Administrátor Fondu zajistí uveřejnění nejbližší lhůty pro odkoupení Investičních akcií na internetových stránkách Fondu; v této lhůtě Administrátor zajistí odkoupení všech Investičních akcií, o jejichž odkoupení podali Investoři žádost v období od poslední lhůty pro odkoupení Investičních akcií Fondu,
  - (m) Investiční akcie určené Investorem k odkupu nesmí být zatíženy žádnými skutečnostmi, které by znemožňovaly jejich odepsání z účtu vlastníka nebo účtu zákazníka v Samostatné evidenci nebo Centrální evidenci,
  - (n) odkoupení Investičních akcií může být spojeno s výstupní srážkou, je-li to stanoveno u konkrétního podfondu v Příloze,
  - (o) práva z Investiční akcie zanikají při odkoupení Investičních akcií Fondem dnem odepsání Investičních akcií z účtu vlastníka nebo z účtu zákazníka v Samostatné evidenci nebo Centrální evidenci, dnem výplaty podílu na likvidačním zůstatku při zrušení Fondu, nebo ve lhůtách stanovených Zákonem při přeměně Fondu dle článku 12.4.
- 10.13 Vydávání nebo odkoupení Investičních akcií je zabezpečováno v sídle Administrátora.
- 10.14 Fond je oprávněn pozastavit v souladu se Zákonem vydávání nebo odkupování Investičních akcií podfondu nejdéle na dva (2) roky, nestanoví-li se v Příloze konkrétního podfondu jinak, pokud je to nezbytné z důvodu ochrany práv nebo právem chráněných zájmů Investorů. O pozastavení vydávání nebo odkupování Investičních akcií rozhoduje statutární orgán Fondu, který je povinen 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 Investičních akcií pozastavuje, rozhodnutí statutárního orgánu Fondu, zda se pozastavení vztahuje i na Investiční akcie, o jejichž vydání nebo odkoupení bylo požádáno před okamžikem, od kterého se vydávání nebo odkupování Investičních akcií pozastavuje, rozhodnutí statutárního orgánu Fondu, zda se po obnovení vydávání nebo odkupování Investičních akcií bude postupovat podle § 139 odst. 1 písm. a) nebo b) Zákona, a doba, na kterou se vydávání nebo odkupování Investičních akcií 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 Investičních akcií, pokud ohrožují zájmy ostatních Investorů a majetek v příslušném podfondu.
- 10.15 Vydávání nebo odkupování Investičních akcií se pozastavuje okamžikem rozhodnutí o pozastavení jejich vydávání nebo odkupování. Od tohoto okamžiku nelze až do dne obnovení vydávání nebo odkupování Investičních akcií vydat ani odkoupit Investiční akcii Fondu, s výjimkou Investičních akcií, o jejichž vydání nebo odkoupení bylo požádáno před okamžikem, od kterého se vydávání nebo odkupování Investičních akcií pozastavuje a u nichž ještě nedošlo k jejich vydání nebo k vyplacení protiplnění za odkoupení. Tato výjimka se neuplatní v případě, že se rozhodnutí o pozastavení vydávání nebo odkupování vztahuje i na tyto Investiční akcie. Administrátor Fondu doručí neprodleně zápis o pozastavení vydávání nebo odkupování Investičních akcií ČNB a informuje o této skutečnosti Investory. Jestliže pozastavení vydávání nebo odkupování Investičních akcií ohrožuje zájmy Investorů, ČNB toto rozhodnutí zruší a Administrátor Fondu bez zbytečného odkladu zajistí vydání a odkoupení všech Investičních akcií, o jejichž vydání nebo odkoupení Investoři požádali a u nichž nedošlo k vyplacení protiplnění za odkoupení nebo k vydání Investičních akcií, a to za částku, která se rovná jejich aktuální hodnotě určené ke dni podání žádosti. V případě dne obnovení vydávání nebo odkupování Investičních akcií, jímž je den následující po dni, kterým uplynula doba, na kterou bylo vydávání nebo odkupování Investičních akcií pozastaveno Administrátor Fondu zajistí vydání nebo odkoupení Investičních akcií, jejichž vydávání nebo odkupování bylo pozastaveno a u nichž nedošlo k vyplacení protiplnění za odkoupení nebo k vydání Investičních akcií, a to za částku, která se rovná aktuální hodnotě Investiční akcie určené ke dni podání žádosti. Nebo k žádostem o vydání nebo odkoupení Investičních akcií, u nichž nedošlo k vyplacení protiplnění za odkoupení nebo k vydání Investičních akcií, nepřihlíží a Investoři, kteří takovou žádost podali, budou bez zbytečného odkladu vyzváni, aby svou žádost podali znovu, jestliže jejich zájem trvá.

Investor nemá právo na úrok z prodlení za dobu pozastavení vydávání nebo odkupování Investičních akcií, ledaže je Fond v době pozastavení vydávání nebo odkupování Investičních akcií již v prodlení s vyplacením částky za odkup nebo jestliže ČNB zrušila rozhodnutí o pozastavení vydávání nebo odkupování Investičních akcií a nebylo-li Investorovi vyplaceno protiplnění za odkoupení. Fond uhradí v takovém případě úrok z prodlení ze svého majetku.

## **11. POPLATKY A NÁKLADY**

### **A. Poplatky hrazené z majetku podfondu**

- 11.1 Za obhospodařování podfondů Fondu náleží Fondu fixní manažerský poplatek a v případě splnění dalších podmínek též výkonnostní odměna, není-li v Příloze ke každému podfondu stanoveno jinak. Jejich součet tvoří úplatu Fondu.
- 11.2 Základní údaje o výši úplaty Fondu jsou uvedeny ke každému podfondu v Příloze.
- 11.3 Za administraci podfondů Fondu náleží odměna Administrátorovi, která je tvořena podílem z fixního manažerského poplatku, které hradí jednotlivé podfondy. Úhradu Administrátorovi provádí Fond, který z fixního manažerského poplatku odvede podíl Administrátorovi za administraci.
- 11.4 Z majetku podfondů je hrazena úplata Fondu (článek 11.5 až 11.7), která zahrnuje i odměnu Administrátorovi podle článku 11.3, dále odměna Depozitáři (článek 11.8), a další náklady dle článku 11.9. Úplata Fondu za obhospodařování majetku podfondů nezahrnuje daň z přidané hodnoty, bude-li tato činnost podléhat této dani.
- 11.5 Poplatky a náklady hrazené z majetku podfondů slouží k zajištění správy jejich majetku a mohou snižovat zhodnocení investovaných prostředků.
- 11.6 Fixní manažerský poplatek je stanoven ke každému podfondu v Příloze.
- 11.7 Rozhodným obdobím pro výplatu výkonnostní odměny, je-li dle Přílohy každého podfondu vyplácena, je kalendářní rok, počátkem rozhodného období se rozumí 1. leden nebo den prvního vydání investičních akcií podfondu, koncem rozhodného období se pak rozumí 31. prosinec nebo datum posledního ocenění majetku a dluhů před zrušením podfondu. Výkonnostní odměna je hrazena jednou ročně. Výše naběhlé výkonnostní odměny je stanovena při každém ocenění majetku a dluhů podfondu podle vzorce uvedeného v příslušné části Statutu každého podfondu. Model výpočtu výkonnostní odměny neumožňuje, aby byla výkonnostní odměna hrazena i v případě záporné výkonnosti. Rozhodné období a frekvence vyplácení výkonnostní odměny mohou být v Příloze daného podfondu stanoveny odchýlně.
- 11.8 Depozitáři náleží odměna za výkon funkce depozitáře, a to v částce uvedené v příslušné části Statutu každého podfondu.
- 11.9 Vedle úplaty Fondu, zahrnující odměnu Administrátorovi, a odměny Depozitáři jsou dalšími náklady hrazenými z majetku každého podfondu:
  - (a) poplatky a provize obchodníkům s cennými papíry a organizátorům trhu,
  - (b) poplatky za vedení emise Investičních akcií v Centrální evidenci, pokud jsou Investiční akcie daného podfondu evidovány v Centrální evidenci,
  - (c) poplatky za úschovu a správu investičních nástrojů,
  - (d) poplatky bankám za vedení účtů a nakládání s finančními prostředky,
  - (e) náklady související s derivátovými operacemi,
  - (f) náklady související s repo obchody,
  - (g) náklady cizího kapitálu včetně úroků z úvěrů a přijatých půjček,
  - (h) správní, soudní a notářské poplatky,
  - (i) daně,

- (j) náklady na daňový audit,
- (k) náklady na účetní audit,
- (l) náklady na znalecké posudky,
- (m) náklady související s případným přijetím investičních akcií k obchodování na regulovaném trhu,
- (n) další v bodech a) až m) výslovně neuvedené náklady, které Fond jednající s odbornou péčí nutně a účelně vynaloží v souvislosti s obhospodařováním majetku příslušného podfondu.
- (o) Další poplatky a náklady související se specifickou investiční strategií příslušného podfondu jsou uvedeny ke každému podfondu v Příloze Statutu.
- (p) Veškeré další výdaje a náklady související s obhospodařováním majetku Fondu a příslušných podfondů, které nejsou uvedeny v bodech (a) až (o), jsou zahrnuty v úplatě Fondu a hradí je Fond. Tím není dotčena možnost účtovat investorovi poplatky podle článků 11.10 a 11.1.

## B. Poplatky hrazené investorem

- 11.10 Investorovi může být před uskutečněním jeho investice účtován vstupní poplatek (přirážka) v maximální výši stanovené v příslušné části Statutu jednotlivých podfondů.
- 11.1 Investorovi může být při zpětném odkupu Investičních akcií účtován výstupní poplatek (srážka) v maximální výši stanovené v příslušné části Statutu jednotlivých podfondů. V případě, že nástroj řízení likvidity uvedený níže v čl. 11.2. bude mít obdobný účel a dopad na Investora jako výstupní poplatek (srážka), vezme tuto skutečnost Fond v potaz a zavede vyvážený poměr mezi výstupním poplatkem a daným nástrojem řízení likvidity.

## C. Nástroje řízení likvidity

- 11.2 Fond s ohledem na implementaci směrnice Evropského parlamentu a Rady 2024/927/EU ze dne 13. března 2024 (tzv. AIFMD 2.0) a chystanou novelou Zákona, bude mít možnost využít a zavést v rámci tohoto Statutu a statutu podfondů zejména některé z těchto nástrojů pro řízení likvidity:
  - (a) **Pozastavení vydávání a odkupování investičních akcií;**
  - (b) **Omezení odkupů** (redemption gate) – dočasné nastavení maximálního objemu odkupů, nad jehož rámec budou žádosti o odkup zkráceny nebo přeloženy;
  - (c) **Prodloužení lhůty pro odkup**, tj. prodloužení doby mezi uplatněním žádosti o odkup a jeho vypořádáním až na maximální lhůtu stanovenou ve Statutu;
  - (d) **Úplata za odkup** (redemption fee), úplata v předem určeném rozmezí, které zohledňuje náklady na likviditu, placená na účet Fondu nebo jeho podfondu při odkupu Investičních akcií vydávaných Fondem nebo podfondem;
  - (e) **Metoda pohyblivých cen** (swing pricing), předem určený mechanismus, kterým se aktuální hodnota Investiční akcie upravuje použitím pohyblivého faktoru, který odráží náklady na zajištění likvidity;
  - (f) **Úplata proti zředění** (anti-dilution levy), která je účtována investorům při vstupu nebo výstupu s cílem pokrýt náklady spojené s obchodem a ochránit stávající investory před zředěním majetku Fondu nebo podfondu;
  - (g) **Oddělení majetku** (side pockets), v případě potřeby spravovat zvláště nelikvidní nebo obtížně ocenitelná aktiva Podfondu;
  - (h) **Nepeněžní odkup** (redemption in kind), realizovaný výhradně na žádost profesionálního investora, odpovídá-li podíl na odkupu hodnotě odpovídajícího poměrného podílu na majetku Fondu a podfondu;

- (i) **Metoda dvojích cen** (dual pricing), předem stanovený mechanismus, kterým se cena pro vydávání a odkupování cenného papíru kolektivního investování určí úpravou aktuální hodnoty tohoto cenného papíru faktorem, který odráží náklady na zajištění likvidity;
- (j) **Výstupní poplatek** (exit fee), který není úplatou za odkup (redemption fee);
- (k) **Rozložení doby odkupu**, tedy plnění odkupu ve splátkách v rámci lhůty pro odkup.

Tyto nástroje umožní účinněji řídit likviditu fondu, reagovat na mimořádné tržní situace a zajistit férové a rovné zacházení se všemi Investory. Jejich využívání přispěje k ochraně hodnoty investic a k udržení stability Fondu a podfondů i v obdobích zvýšené poptávky po likviditě. Výběr konkrétních nástrojů řízení likvidity a jejich kombinace závisí na povaze podfondu, jeho investiční strategii, likviditě aktiv a struktuře Investorů. Vždy však bude uvedeno ve zvláštní části Statutu příslušného podfondu, které nástroje mohou být využity.

## 12. DALŠÍ ÚDAJE NEZBYTNÉ PRO INVESTORY K ZASVĚCENÉMU POSOUZENÍ INVESTICE

- 12.1 Statut je Fondem průběžně aktualizován, o změně Statutu rozhoduje představenstvo Fondu. Změna nepodléhá předchozímu schválení ČNB, o provedených změnách je ČNB informována bez zbytečného odkladu. Investoři jsou informováni dle bodu 1.22 Statutu.
- 12.2 Auditorem Fondu je společnost Deloitte Audit, s.r.o., Praha 2, Italská 2581/67, PSČ 120 00.
- 12.3 Ke zrušení Fondu nebo jím zřizovaného podfondu s likvidací dojde, nastane-li některá ze skutečností dle § 345 a § 346 Zákona, tj. v následujících případech:
  - (a) o tom rozhodne valná hromada Fondu, nebo
  - (b) o tom rozhodne soud a jmenuje likvidátora na návrh soudu.
- 12.4 K přeměně Fondu může dojít způsobem uvedeným v § 363, § 365 a § 373 Zákona.
- 12.5 Kontaktní místo, kde je možné získat dodatečné informace:  
WOOD & Company investiční společnost, a.s.  
Praha 1 - Nové Město, náměstí Republiky 1079/1a, PSČ 110 00  
[www.woodis.cz](http://www.woodis.cz) nebo [www.wood.cz](http://www.wood.cz)  
tel.: 222 096 111, e-mail: [fondy@wood.cz](mailto:fondy@wood.cz).
- 12.6 Zdanění příjmů Fondu a jím zřizovaných podfondů upravuje zákon č. 586/1992 Sb., o daních z příjmu, ve znění pozdějších předpisů ("**Zákon o daních**").
- 12.7 Sazba daně z příjmů Fondu a jím zřizovaných podfondů je v souladu s § 21 Zákona o daních.
- 12.8 Zákon o daních rovněž upravuje zdanění příjmů nebo zisků plynoucích z držby nebo převodu Investičních akcií. Režim zdanění příjmů nebo zisků Investorů záleží na platných a účinných daňových předpisech v okamžiku jejich dosažení a nemusí být pro každého Investora shodný. V případě Investorů, 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.
- 12.9 Fond informuje Investory a ČNB takto:
  - (a) nejpozději do 4 měsíců po skončení účetního období Administrátor předkládá výroční zprávu Fondu ČNB. Investorům bude plně k dispozici v sídle Fondu a Administrátora a na vyžádání jim bude bez zbytečného odkladu bezplatně zaslána.
  - (b) Administrátor informuje Investory o hodnotě Investiční akcie a o fondovém kapitálu podfondů, stanovených ke Dni ocenění.
- 12.10 V případě využití pákového efektu k investicím do Fondu budou ve výroční zprávě Fondu zveřejněny informace:
  - (a) o míře využití pákového efektu podfondu,

- (b) o změnách v míře využití pákového efektu, zárukách poskytnutých v souvislosti s využitím pákového efektu, jakož i veškerých změnách týkajících se oprávnění k dalšímu využití poskytnutého finančního kolaterálu nebo srovnatelného zajištění podle práva cizího státu.
- 12.11 Používá-li Statut pojem „repo“, aniž se jedná o pojem „repo obchod“, rozumí se jím prodej nebo jiný převod majetkové hodnoty se současně sjednanou zpětnou koupí nebo jiným zpětným převodem.
- 12.12 Používá-li Statut pojem „reverzní repo“, rozumí se jím koupě nebo jiný převod majetkové hodnoty se současně sjednaným zpětným prodejem nebo jiným zpětným převodem.
- 12.13 Peněžní prostředky získané z repa lze využít ke sjednání reverzního repa.
- 12.14 Majetkové hodnoty, které jsou předmětem reverzního repa, musí být v souladu se statutem podfondu.
- 12.15 Majetkové hodnoty, které jsou předmětem reverzního repa, nelze po dobu trvání reverzního repa zatížit absolutním majetkovým právem nebo převést na jinou osobu, nejde-li o zpětný prodej nebo jiný zpětný převod na jinou smluvní stranu.
- 12.16 Ve výroční zprávě Fondu budou zveřejněny informace o podílu majetku, který podléhá zvláštním opatřením v důsledku nízké likvidity, na majetku příslušného podfondu.
- 12.17 Fond tímto sděluje, že vybraná Rizika týkající se udržitelnosti, která jsou blíže popsána v příslušné části Statutu jednotlivých podfondů, zejména pak rizika spojená s investicemi do nemovitostí a Nemovitostních společností jako rizika ekologické zátěže, mohou mít vliv na hodnotu Investiční akcie jednotlivých podfondů. Tato rizika jsou vážena při rozhodování Fondu o konkrétní investici příslušného podfondu do nemovitosti či Nemovitostní společnosti v rámci její komplexní prověrky. Případné negativní vlivy faktorů působících Rizika týkající se udržitelnosti se odrazí ve výpočtu hodnoty Fondového kapitálu prostřednictvím pravidelného ocenění majetku a dluhů Fondu a podfondu, a v konečném důsledku tak i v hodnotě Investiční akcie. 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](mailto:info@cnb.cz)
- 12.18 Zápis Fondu a jím zřizovaných podfondů v seznamu ČNB a výkon státního dohledu ČNB nejsou zárukou návratnosti investice nebo výkonnosti podfondu. Nemohou vyloučit možnost porušení právních povinností či Statutu Fondem, Administrátorem, Depozitářem nebo jinou osobou a nezaručují, že případná škoda způsobená takovým porušením bude nahrazena.
- 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.

### 13. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

- 13.1 Statut Fondu byl schválen představenstvem Fondu.
- 13.2 Toto znění Statutu nabývá účinnosti dne 18. května 2026.
- 13.3 Seznam podfondů Fondu:
  - (a) WOOD & Company Retail podfond
  - (b) WOOD & Company Office podfond
  - (c) WOOD & Company AUP Bratislava podfond
  - (d) WOOD & Company Blockchain+ podfond
  - (e) WOOD & Company Logistics podfond
  - (f) WOOD & Company Renewables podfond
  - (g) WOOD & Company Residential podfond
  - (h) WOOD & Company Home podfond
  - (i) WOOD & Company Brownfield Zahradní Město podfond

V Praze dne 15. září 2026



---

Marek Herold, předseda představenstva

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



---

Miroslav Nosál, člen představenstva

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