



Fio investiční společnost, a.s.

Statut speciálního fondu kolektivního investování

Fio fond domácího trhu – otevřený podílový fond

Obsah

1	Vymezení některých pojmů	3
2	Základní údaje o Fondu	5
3	Obhospodařovatel Fondu	6
4	Administrátor Fondu	7
5	Údaje o pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti	8
6	Depozitář Fondu	9
7	Investiční strategie Fondu	11
8	Rizikový profil Fondu	17
9	Historická výkonnost Fondu	21
10	Zásady pro hospodaření a výplata podílů na zisku nebo výnosech	22
11	Podílové listy	23
12	Poplatky a náklady	26
13	Další údaje nezbytné pro investory	29

1 Vymezení některých pojmů

„**Banka**“: Fio banka, a.s., IČO: 61858374, se sídlem Na Florenci 2139/2, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 2704.

„**BCPP**“: Burza cenných papírů Praha, a.s., IČO: 47115629, se sídlem Praha 1, Rybná 14/682, PSČ 110 00, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 1773.

„**Cenný papír**“: cenný papír nebo zaknihovaný cenný papír

„**Fond**“: Fio fond domácího trhu – otevřený podílový fond

„**Fondový kapitál Fondu**“: čistá hodnota aktiv Fondu připadající na podílníky, společníky nebo obmyšlené tohoto Fondu.

„**Majetek Fondu pro účely výpočtu limitů**“: aktiva Fondu snižená o dluhy Fondu.

„**Investiční smlouva**“: smlouva uzavřená mezi klientem a Bankou, na jejímž základě Podílník prostřednictvím Banky podává pokyny k nákupu a zpětnému odkupu Podílových listů Fondu.

„**Majetkový účet Podílníka**“: účet vlastníka v Navazující evidenci, na němž jsou evidovány Podílové listy Podílníka.

„**Nařízení**“: nařízení vlády č. 243/2013 Sb., o investování investičních fondů a o technikách k jejich obhospodařování.

„**Nařízení AIFMD**“: nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 231/2013 ze dne 19. prosince 2012, kterým se doplňuje směrnice Evropského parlamentu a Rady 2011/61/EU, pokud jde o výjimky, obecné podmínky provozování činnosti, depozitáře, pákový efekt, transparentnost a dohled

„**Nařízení o taxonomii**“: 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

„**Navazující evidence**“: navazující evidence zaknihovaných cenných papírů (Podílových listů), a to na majetkovém účtu (úctu vlastníka), vedená Bankou pro jednotlivé Podílníky v souladu s příslušnými ustanoveními OZ, ZPKT a vyhlášky č. 58/2006 Sb., o způsobu vedení samostatné evidence investičních nástrojů a evidence navazující na samostatnou evidenci investičních nástrojů.

„**NAV**“: čistá hodnota aktiv Fondu.

„**OZ**“: zákon č. 89/2012 Sb., občanský zákoník.

„**Podílník**“: vlastník podílového listu vydaného Fondem; též označován jako klient, případně investor.

„**Podílový list**“: zaknihovaný cenný papír vydávaný Fondem.

„**RMS**“: RM-SYSTÉM, česká burza cenných papírů a.s., IČO: 47116404, se sídlem Na Florenci 2139/2, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 1867.

„**Samostatná evidence**“: samostatná evidence zaknihovaných cenných papírů (Podílových listů), a to na majetkovém účtu (účtu zákazníků), vedeném Společností pro Banku v souladu s příslušnými ustanoveními OZ, ZPKT a vyhlášky č. 58/2006 Sb., o způsobu vedení samostatné evidence investičních nástrojů a evidence navazující na samostatnou evidenci investičních nástrojů.

„**SFDR**“: Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2019/2088 ze dne 27. listopadu 2019 o zveřejňování informací souvisejících s udržitelností v odvětví finančních služeb

„**Společnost**“: Fio investiční společnost, a.s., IČO: 06704441, se sídlem Na Florenci 2139/2, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 23153.

„**Statut**“: tento statut Fondu.

„**ZISIF**“: zákon č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech.

„**ZPKT**“: zákon č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu.

2 Základní údaje o Fondu

- 2.1 Název Fondu: Fio fond domácího trhu – otevřený podílový fond
- 2.2 Fond byl zapsán do seznamu podílových fondů vedeného Českou národní bankou dle § 597 písm. b) ZISIF dne: 9. 10. 2018;
- 2.3 Datum emise (zahájení vydávání) Podílových listů: 25. 10. 2018
- 2.4 Fond je založen na dobu neurčitou v právní formě otevřeného podílového fondu a je fondem speciálním. Speciálním fondem je ve smyslu § 94 ZISIF fond kolektivního investování, který nesplňuje požadavky směrnice uvedené v § 94 odst. 1 ZISIF a není jako standardní fond zapsaný v příslušném seznamu vedeném Českou národní bankou dle § 511.
- 2.5 Fond není řídicím ani podřízeným fondem
- 2.6 Shromáždění Podílníků se nezřizuje.
- 2.7 LEI kód Fondu: 315700WZ8IZ4J7ZXC92
- 2.8 Uveřejňování informací na internetových stránkách Fondu. Uveřejněním informací na internetových stránkách Fondu se rozumí uveřejnění informací na následující internetové adrese: www.fiofondy.cz. Tato internetová adresa je veřejnosti přístupná bezplatně a bez omezení prostřednictvím datové sítě internet. O bezplatné zaslání dokumentů v elektronické podobě může podílník požádat na adrese: info@fiofondy.cz

3 Obhospodařovatel Fondu

- 3.1 Obhospodařovatelem Fondu je Společnost.
- 3.2 Společnost vznikla zápisem do obchodního rejstříku ke dni 5. 1. 2018.
- 3.3 Základní kapitál Společnosti činí 20 000 000,- Kč (dvacet milionů korun českých) a je zcela splacen.
- 3.4 Povolení k činnosti obhospodařovatele bylo Společnosti uděleno rozhodnutím České národní banky ze dne 24.10.2017 č.j.: 2017/140360/CNB/570, jež nabylo právní moci dne 9.11.2017.
- 3.5 Společnost je součástí konsolidovaného celku Fio.
- 3.6 Seznam vedoucích osob:

- Mgr. Jan Sochor – předseda představenstva a generální ředitel
- Mgr. Josef Valter – člen představenstva
- Ing. Jan Bláha – člen představenstva
- Mgr. Filip Novotný – člen představenstva

- 3.7 Údaje o dalších funkcích vedoucích osob, jež mohou mít význam ve vztahu k činnosti obhospodařovatele Fondu nebo k činnosti Fondu

- Mgr. Jan Sochor vykonává vedle funkce předsedy představenstva Společnosti také funkci předsedy představenstva a generálního ředitele Banky a předsedy představenstva společnosti RM-SYSTÉM, česká burza cenných papírů a.s.;
- Mgr. Josef Valter vykonává vedle funkce člena představenstva Společnosti také funkci člena představenstva a ředitele Právní a provozní divize Banky;
- Ing. Jan Bláha vykonává vedle funkce člena představenstva Společnosti také funkci člena představenstva a ředitele Obchodní divize Banky, jednatele společnosti Fio forexová, s.r.o. a člena představenstva společnosti RM-SYSTÉM, česká burza cenných papírů a.s.;
- Mgr. Filip Novotný vykonává vedle funkce člena představenstva Společnosti také funkci člena představenstva a hlavního riskmana Banky.

Výkon výše uvedených funkcí nemá negativní vliv na výkon funkcí vedoucích osob ve Společnosti.

- 3.8 Předmětem podnikání Společnosti je:

- a) obhospodařování investičních fondů
- b) provádění administrace investičních fondů

- 3.9 Společnost obhospodařuje, včetně tohoto Fondu, následující investiční fondy:

- Fio fond domácího trhu – otevřený podílový fond, ISIN: CZ0008475738
- Fio globální akciový fond – otevřený podílový fond,
 - Třída CZK, ISIN: CZ0008475720
 - Třída EUR, ISIN: CZ0008476215
- Fio realitní fond SICAV, a.s.
 - podfond Fio realitní podfond I.
 - Třída CZK, ISIN: CZ0008048220
 - Třída EUR, ISIN: CZ0008050424

4 Administrátor Fondu

- 4.1 Administrátorem Fondu je Společnost.
- 4.2 Popis rozsahu hlavních činností, které Společnost pro Fond vykonává (viz dále článek Údaje o pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti):
- a) vedení účetnictví
 - b) poskytování právních služeb
 - c) compliance a vnitřní audit
 - d) vyřizování stížností a reklamací investorů
 - e) oceňování majetku a dluhů Fondu
 - f) výpočet aktuální hodnoty Cenného papíru vydávaného Fondem
 - g) plnění povinností vztahujících se k daním, poplatkům nebo jiným obdobným peněžitým plněním
 - h) vedení seznamu vlastníků Cenných papírů vydávaných Fondem a úschova cenných papírů a vedení evidence zaknihovaných cenných papírů vydávaných Fondem
 - i) rozdělování a vyplácení výnosů z majetku Fondu
 - j) vyhotovení a aktualizace výroční zprávy a pololetní zprávy Fondu
 - k) vyhotovení a aktualizace sdělení klíčových informací Fondu nebo srovnatelného dokumentu podle práva cizího státu a provádění jeho změn
 - l) vyhotovení propagačního sdělení týkajícího se Fondu
 - m) uveřejňování, zpřístupňování a poskytování údajů a dokumentů Podílníkům, obmyšleným nebo společníkům Fondu a jiným osobám
 - n) oznamování údajů a poskytování dokumentů, zejména České národní bance nebo orgánu dohledu jiného členského státu
 - o) rozdělování a vyplácení peněžitých plnění v souvislosti se zrušením Fondu
 - p) vedení evidence o vydávání a odkupování Cenných papírů vydávaných Fondem
 - q) zajišťování vydávání, výměny a odkupování Cenných papírů vydávaných Fondem
 - r) nabízení investic do Fondu.
- 4.3 Investiční společnost může výkonem jednotlivé výše uvedené činnosti pověřit jiného za splnění podmínek stanovených v ZISIF, přičemž bližší podrobnosti o pověřené osobě jsou uvedeny v čl. 5 Statutu.

5 Údaje o pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti

5.1 Společnost pověřila Banku na základě outsourcingových smluv a v souladu s podmínkami stanovenými v ZISIF výkonem těchto činností spadajících pod činnosti administrace investičních fondů, a to v celém rozsahu výkonu těchto činností:

- a) vedení účetnictví
- b) poskytování právních služeb
- c) compliance a vnitřní audit
- d) vyřizování stížností a reklamací investorů
- e) oceňování majetku a dluhů Fondu
- f) výpočet aktuální hodnoty Cenného papíru vydávaného Fondem
- g) plnění povinností vztahujících se k daním, poplatkům nebo jiným obdobným peněžitým plněním
- h) vedení seznamu vlastníků Cenných papírů vydávaných Fondem a úschova cenných papírů a vedení evidence zaknihovaných cenných papírů vydávaných Fondem
- i) rozdělování a vyplácení výnosů z majetku Fondu
- j) vyhotovení a aktualizace výroční zprávy a pololetní zprávy Fondu
- k) vyhotovení a aktualizace sdělení klíčových informací Fondu nebo srovnatelného dokumentu podle práva cizího státu a provádění jeho změn
- l) vyhotovení propagačního sdělení týkajícího se Fondu
- m) uveřejňování, zpřístupňování a poskytování údajů a dokumentů podílníkům, obmyšleným nebo společníkům Fondu a jiným osobám
- n) oznamování údajů a poskytování dokumentů, zejména České národní bance nebo orgánu dohledu jiného členského státu
- o) rozdělování a vyplácení peněžitých plnění v souvislosti se zrušením Fondu
- p) vedení evidence o vydávání a odkupování Cenných papírů vydávaných Fondem
- q) zajišťování vydávání, výměny a odkupování Cenných papírů vydávaných Fondem
- r) nabízení investic do Fondu.

5.2 Za splnění podmínek stanovených v ZISIF pověřila Banka výkonem níže uvedených činností obchodní společnost RM-S FINANCE, s.r.o., IČO: 62915240, se sídlem: Na Florenci 2139/2, Nové Město, 110 00 Praha 1 (a to v částečném, nikoliv výlučném rozsahu, a na území České republiky):

- a) nabízení investic do Fondu a
- b) zajišťování vydávání, výměny a odkupování Cenných papírů vydávaných Fondem.

6 Depozitář Fondu

- 6.1 Depozitářem Fondu je UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., IČO: 64948242, se sídlem Praha 4 - Michle, Želetavská 1525/1, PSČ 14092, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 3608 (dále jen „Depozitář“).
- 6.2 Depozitář byl dne 1. 1. 1996 zapsán do seznamu depozitářů investičních fondů vedeného Českou národní bankou.
- 6.3 O činnosti Depozitáře byla mezi Společností a Depozitářem uzavřena depozitářská smlouva.
- 6.4 Základní činnosti Depozitáře:
- 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 či v evidenci na ně navazující; depozitářská smlouva Depozitáře opravňuje zajistit opatrování zastupitelných investičních nástrojů i zřízením vlastnického účtu pro Fond u centrálního depozitáře zaknihovaných cenných papírů;
 - b) zřizuje nebo vede peněžní účty na jméno Fondu, na jméno Společnosti ve prospěch Fondu a/nebo na svoje jméno ve prospěch Fondu;
 - c) bez zbytečného odkladu ukládá na účty dle písm. b) veškeré peněžní prostředky Fondu získané zejména upsáním nebo vydáváním Cenných papírů vydávaných Fondem;
 - d) eviduje všechny peněžní účty zřízené pro Fond a kontroluje pohyb peněžních prostředků Fondu na těchto účtech;
 - e) kontroluje, zda v souladu s ZISIF, přímo použitelnými předpisy Evropské unie v oblasti obhospodařování investičních fondů a dalšími účinnými právními předpisy, Statutem a ujednáními depozitářské smlouvy:
 - i. byly vydávány a odkupovány podílové listy
 - ii. byla vypočítávána aktuální 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. jsou prováděny příkazy obhospodařovatele směřující k nabytí nebo zcizení věcí v majetku Fondu, přičemž postačí, jestliže Depozitář kontroluje, jak byly tyto příkazy provedeny, je-li pro tento způsob kontroly důvod zvláštního zřetele hodný; jak byly příkazy provedeny, kontroluje Depozitář dále, jde-li o příkazy týkající se
 - obchodu v hodnotě nepřevyšující částku 500 000 Kč a souhrnnou denní hodnotu odpovídající 0,1 % hodnoty majetku Fondu,
 - obchodu uzavřeného na trhu uvedeném v § 3 odst. 1 písm. a) nařízení vlády upravujícího investování investičních fondů a techniky k jejich obhospodařování, nebo
 - obchodu s Cenným papírem vydaným fondem kolektivního investování nebo srovnatelným zahraničním investičním fondem
 - vii. provádí příkazy obhospodařovatele Fondu v souladu se Statutem a s depozitářskou smlouvou.
- 6.5 Depozitář je zahrnut do konsolidačního celku UniCredit, jehož mateřskou společností je UniCredit S.p.A.

- 6.6 Depozitář odpovídá Společnosti, Fondu a jeho podílníkům za újmu, kterou způsobí zaviněným porušením povinnosti v souvislosti s plněním činnosti Depozitáře podle depozitářské smlouvy a příslušných právních předpisů, a je povinen ji nahradit s výjimkou případů, kdy Depozitář prokáže, že újmu nezavinil ani z nedbalosti.

7 Investiční strategie Fondu

7.1 Popis investičního cíle resp. základní popis investiční strategie:

- 7.1.1 Podle převažujícího druhu majetkových hodnot, jež mohou být nabyty do majetku Fondu, je Fond v souladu s klasifikací Asociace pro kapitálový trh v České republice (dále jen „AKAT ČR“) dynamickým smíšeným fondem. Smíšený fond dle vymezení AKAT ČR investuje do různých druhů aktiv na různých trzích a nejsou stanoveny limity pro podíl „rizikových nástrojů“ a „konzervativních nástrojů“. Rizikovými nástroji se rozumí akcie, komodity, dluhopisy neinvestičního stupně a nástroje nesoucí obdobnou míru rizika. Konzervativními nástroji se rozumí dluhopisy, nástroje peněžního trhu, depozita a nástroje nesoucí obdobnou míru rizika.
- 7.1.2 Fond je zaměřen na investice do akciových titulů obchodovaných na trzích organizovaných BCPP a RMS (titulem obchodovaným na trhu se rozumí titul přijatý k obchodování na daném trhu). V rámci strategie je snahou využít vysokého dividendového potenciálu domácího trhu a zároveň aktivně řídit jednotlivé pozice.
- 7.1.3 Cíl investiční strategie spočívá v dlouhodobém zhodnocování majetku Fondu prostřednictvím investice do koncentrovaného portfolia akciových titulů obchodovaných na akciových burzách v České republice. Do portfolia mohou být zařazovány i akcie společností obchodovaných na zahraničních trzích, které ale zároveň mají silnou vazbu na Českou republiku (daňový domicil, reálné místo podnikání). Strategie počítá jak s kapitálovým zhodnocením, tak s dividendovým výnosem. Fond nebude sledovat či kopírovat žádný určitý index nebo ukazatel (benchmark), ale pozice budou řízeny aktivně v kontextu očekávaného vývoje jednotlivých titulů. Fond je denominován v české koruně (CZK). Měnové riziko je aktivně řízeno, cílem je maximalizace výnosu v české koruně. Fond nemá v úmyslu své investice koncentrovat do konkrétního hospodářského odvětví nebo jeho části ani určité části finančního trhu.
- 7.1.4 Fond není fondem se zajištěním nebo fondem se zárukou ve smyslu ustanovení § 93 odst. 3 písm. e) ZISIF (tj. návratnost investice, její části nebo výnos z této investice nejsou nijak zajištěny nebo zaručeny).

7.2 Do jmění Fondu lze v souladu s Nařízením a investiční strategií nabýt pouze:

- 7.2.1 investiční cenný papír uvedený v § 3 odst. 1 písm. a) až d) Nařízení, zejména:
- investiční cenný papír (zejména akcie, státní či korporátní dluhopis), který je přijat k obchodování na evropském regulovaném trhu nebo v mnohostranném obchodním systému, jehož provozovatel má sídlo v členském státě Evropské Unie, případně který je obchodován na trhu uvedeném v seznamu zahraničních trhů obdobných regulovanému trhu se sídlem ve státě, který není členským státem EU, vedeném Českou národní bankou,
 - investiční cenný papír (zejména akcie, státní či korporátní dluhopis) z nové emise, vyplývá-li z jeho emisních podmínek závazek emitenta, že bude podána žádost o přijetí k obchodování na některém z trhů uvedených v čl. 7.2.1 písm. a), přičemž taková žádost musí být podána tak, aby byl tento investiční cenný papír přijat k obchodování do 1 roku ode dne, ke kterému bylo ukončeno jeho vydávání,

- c) investiční cenný papír, který je Cenným papírem vydaným fondem kolektivního investování, který neodkupuje jím vydané Cenné papíry, nebo srovnatelným zahraničním investičním fondem, dodržuje-li obhospodařovatel takového fondu některý z kodexů řízení a správy společnosti a podléhá-li dohledu České národní banky, orgánu dohledu jiného členského státu Evropské Unie nebo orgánu dohledu jiného státu, který při výkonu dohledu přispívá k ochraně investorů, splňuje-li tento investiční cenný papír podmínku podle písmene a) nebo b) Statutu,
 - d) investiční cenný papír, jehož hodnota se vztahuje k věcem, kterými mohou být i jiné věci než věci uvedené v § 3 až 16 Nařízení, splňuje-li tento investiční cenný papír podmínku podle čl. 7.2.1 písm. a) nebo b) Statutu;
- 7.2.2 dluhopis vydaný státem („státem“ je pro účely tohoto ustanovení myšlen některý z členských států Evropské unie, dále USA a Kanada či některý z jednotlivých států USA či Kanady), centrální bankou státu, bankou nebo zahraniční bankou anebo za který převzal záruku stát, není-li investičním cenným papírem uvedeným v § 3 odst. 1 písm. a) až d) Nařízení; Investice do dluhopisů nejsou omezeny ratingem emitenta;
- 7.2.3 investiční cenný papír neuvedený v čl. 7.2.1 a 7.2.2 Statutu;
- 7.2.4 Cenný papír vydaný fondem kolektivního investování nebo srovnatelným zahraničním fondem, resp. vydaný fondem kvalifikovaných investorů nebo srovnatelným fondem při splnění podmínek § 47 Nařízení;
- 7.2.5 nástroje peněžního trhu, kterými jsou státní pokladniční poukázky, poukázky České národní banky a srovnatelné nástroje peněžního trhu, a to v souladu s podmínkami stanovenými v § 5 - 9 Nařízení;
- 7.2.6 sjednané finanční deriváty uvedené v § 12 a 13 Nařízení;
- 7.2.7 pohledávky na výplatu peněžních prostředků z účtu v české nebo cizí měně s dobou do splatnosti v délce nejvýše 1 rok (zejména běžné a termínované účty u bank) za některou z následujících osob:
- a) Česká národní banka nebo centrální banka jiného státu,
 - b) banka se sídlem v České republice,
 - c) zahraniční banka, která má pobočku umístěnou v České republice,
 - d) zahraniční banka, která má sídlo v jiném členském státě a která nemá pobočku umístěnou v České republice, nebo
 - e) zahraniční banka nebo obdobná osoba, která má sídlo ve třetí zemi vyžadující dodržování pravidel obezřetnosti, která jsou srovnatelná s pravidly obezřetnosti podle práva EU
- 7.2.8 do jmění Fondu lze nabýt investiční cenný papír bez ohledu na to, zda byl zcela splacen. Do jmění Fondu lze nabýt Cenný papír vydaný fondem kolektivního investování nebo srovnatelným zahraničním investičním fondem bez ohledu na to, zda byl zcela splacen;
- 7.2.9 investiční cenný papír obsahující derivát, za podmínek podle ustanovení § 4 Nařízení.

7.3 Investiční limity

7.3.1 Majetek Fondu (příčemž majetkem Fondu se pro účely tohoto článku myslí aktiva Fondu) bude rozložen následovně:

- a) podíl akcií a obdobných Cenných papírů, Cenných papírů vydaných fondy kolektivního investování nebo srovnatelnými zahraničními fondy, jejichž majetek je investován především do akcií, a jiných nástrojů nesoucích riziko akcií (např. finanční deriváty) může dosahovat až 100 % majetku Fondu, minimálně však 60 % majetku Fondu;
- b) podíl dluhopisů, Cenných papírů vydaných fondy kolektivního investování nebo srovnatelnými zahraničními fondy, jejichž majetek není investován především do akcií, nástrojů peněžního trhu, vkladů u bank v české nebo cizí měně a ostatních aktiv Fondu (ostatními aktivy Fondu se pro účely tohoto odstavce myslí zejména nevypořádané pohledávky z obchodování s cennými papíry a finanční deriváty nesoucí jiné riziko než riziko akcií) dle potřeb likvidity Fondu bude obvykle dosahovat hodnot do 20 % majetku Fondu, maximálně však může dosáhnout 40 % majetku Fondu. Odchylně od předchozí věty však může během prvních šesti měsíců existence Fondu dosáhnout až 100 % majetku Fondu;

7.3.2 Do investičních cenných papírů a do nástrojů peněžního trhu vydaných jedním emitentem nelze investovat více než 20 % Majetku Fondu pro účely výpočtu limitů.

7.3.3 Odchylně od čl. 7.3.2 Statutu lze investovat do investičních cenných papírů a do nástrojů peněžního trhu vydaných jedním emitentem, které vydal nebo za které převzal záruku stát, územní samosprávný celek členského státu Evropské Unie, nebo mezinárodní finanční organizace, jejímž členem je jeden nebo více členských států Evropské Unie, až 35 % Majetku Fondu pro účely výpočtu limitů.

7.3.4 Do investičních cenných papírů uvedených v čl. 7.2.3 Statutu (tj. do cenných papírů uvedených v § 46 odst. 1 písm. c) Nařízení) a do nástrojů peněžního trhu uvedených v § 9 Nařízení nelze investovat více než 10 % Majetku Fondu pro účely výpočtu limitů.

7.3.5 Do Cenných papírů vydaných jedním fondem kolektivního investování nebo srovnatelným zahraničním fondem nelze investovat více než 20 % Majetku Fondu pro účely výpočtu limitů. Limit uvedený ve větě předchozí může být v určitých případech uvedených v § 63 Nařízení snížen na hodnotu 10 %. Zároveň nelze do jmění Fondu nabýt více než 50 % hodnoty fondového kapitálu jednoho investičního fondu nebo srovnatelné veličiny zahraničního investičního fondu.

7.3.6 Do jmění Společnosti a do jmění Společností obhospodařovaných fondů (vč. Fondu) nelze nabýt akcie, které by ve svém souhrnu představovaly takový podíl na hlasovacích právech emitenta, který by umožňoval významným způsobem ovlivnit chování tohoto emitenta.

Pro účely tohoto článku Statutu se pojmem akcie rozumí také akcii obdobný Cenný papír představující podíl na společnosti nebo jiné právnické osobě.

7.3.7 Do jmění Fondu nelze nabýt více než

- a) 10 % z celkové jmenovité hodnoty nebo z celkového počtu akcií, které vydal jeden emitent a s nimiž nejsou spojena hlasovací práva,
- b) 10 % z celkové jmenovité hodnoty dluhopisů, které vydal jeden emitent, a
- c) 10 % z celkové jmenovité hodnoty nebo celkového počtu nástrojů peněžního trhu, které vydal jeden emitent.

Pro účely tohoto článku Statutu se pojmem akcie rozumí také akcii obdobný Cenný papír představující podíl na společnosti nebo jiné právnické osobě.

Takto stanovená pravidla se nepoužijí pro investiční cenné papíry nebo nástroje peněžního trhu, které vydal nebo za které převzal záruku stát nebo územní samosprávný celek členského státu, nebo vydala mezinárodní finanční organizace, jejímž členem je jeden nebo více členských států.

- 7.3.8 Fond může investovat až 20 % Majetku Fondu pro účely výpočtu limitů do investičních cenných papírů z nových emisí ve smyslu Nařízení. Tyto investice jsou omezeny podmínkami § 3 odst. 1 písm. b) Nařízení a pravidly pro rozložení a omezení rizika spojeného s investováním stanovenými v Nařízení.
- 7.3.9 V případě poskytnutého zajištění jiné smluvní straně v rámci sjednaného derivátu, který nebyl přijat k obchodování, se započítává hodnota investičních cenných papírů a nástrojů peněžního trhu do limitů stanovených v čl. 7.3.2, čl. 7.3.3, čl. 7.3.4, čl. 7.3.6 a čl. 7.3.7. Zajištění lze započítat v čisté hodnotě, je-li se smluvní stranou sjednáno závěrečné vyrovnání, které je právně účinné a vymahatelné ve všech dotčených právních řádech.
- 7.3.10 Riziko protistrany plynoucí z finančních derivátů nepřijatých k obchodování podle § 13 Nařízení vyjádřené jako součet kladných reálných hodnot těchto finančních derivátů nesmí u jedné smluvní strany překročit 10 % Majetku Fondu pro účely výpočtu limitů, je-li touto smluvní stranou osoba uvedená v § 72 odst. 2 ZISIF nebo 5 % Majetku Fondu pro účely výpočtu limitů, je-li touto smluvní stranou jiná osoba než osoba uvedená v § 72 odst. 2 ZISIF.
- 7.3.11 Pohledávky na výplatu peněžních prostředků z účtu v české nebo cizí měně za jednou z osob uvedených v § 72 odst. 2 ZISIF nesmějí tvořit více než 20 % Majetku Fondu pro účely výpočtu limitů.
- 7.3.12 Součet hodnot investičních cenných papírů nebo nástrojů peněžního trhu vydaných jedním emitentem, hodnot pohledávek na výplatu peněžních prostředků z účtu v české nebo cizí měně za tímto emitentem a hodnot rizika protistrany plynoucího z derivátů sjednaných s tímto emitentem nesmí překročit 35 % Majetku Fondu pro účely výpočtu limitů. Pro účely výpočtu investičního limitu se vezmou v úvahu podkladová aktiva finančních derivátů a komoditních derivátů; to neplatí, jsou-li jejich podkladovými aktivy finanční indexy nebo finanční kvantitativně vyjádřené ukazatele.
- 7.3.13 Na účet Fondu lze přijmout úvěr nebo zápůjčku se splatností kratší než 6 měsíců. Úvěr nebo zápůjčku se splatností delší než 6 měsíců lze přijmout jen za účelem investování Fondu. Souhrn všech přijatých úvěrů a zápůjček nesmí překročit 25 % Majetku Fondu pro účely výpočtu limitů. Expozice vůči riziku protistrany, vyjádřená rozdílem mezi hodnotou finančního kolaterálu nebo srovnatelného zajištění podle práva cizího státu převedeného na jinou smluvní stranu za sjednaný úvěr nebo zápůjčku a zůstatkovou

hodnotou takového úvěru nebo takové zápůjčky, nesmí přesáhnout 20 % Majetku Fondu pro účely výpočtu limitů vůči jedné smluvní straně. Společnost může využívat pákových nástrojů sloužících k zajištění rizik vyplývajících z investování (např. měnové riziko)

- 7.3.14 Majetek Fondu nesmí být použit k poskytnutí úvěru, zápůjčky, daru a/nebo k zajištění dluhu jiné osoby nebo k úhradě dluhu, který nesouvisí s obhospodařováním Fondu; tím nejsou dotčena ustanovení čl. 7.2.8 Statutu (tj. ustanovení § 3 odst. 3 a § 10 odst. 3 Nařízení), § 22 Nařízení a čl. 7.4 Statutu (tj. ustanovení § 30 až 44 a § 77 Nařízení).
- 7.3.15 Na účet Fondu lze uzavírat smlouvy o prodeji pouze takových investičních nástrojů, které podle Nařízení nebo podle Statutu lze nabývat do majetku Fondu, ale které nemá Fond ve svém majetku, nebo které má na čas přenechány. Uzavření prodeje je podmíněno dodržáním podmínek v § 76 nařízení.
- 7.3.16 V období prvních 6 měsíců od vzniku Fondu se při zajištění rozložení rizika Fond může odchýlit od investičních limitů uvedených v čl. 7.3.2, čl. 7.3.3, čl. 7.3.4, čl. 7.3.5, čl. 7.3.6, čl. 7.3.7, čl. 7.3.10, čl. 7.3.11, čl. 7.3.12 Statutu (tj. v § 60 až § 70 Nařízení).
- 7.3.17 Dojde-li k překročení výše uvedených investičních limitů z důvodu významného navýšení majetku Fondu v důsledku vydání podílových listů Fondu, je Fond povinen v co nejkratší možné době (avšak při zachování povinnosti odborné péče) fondový kapitál Fondu investovat tak, aby byly výše uvedené limity opět dodrženy. Obdobně se toto ustanovení použije v případě významného snížení majetku Fondu v důsledku odkupu podílových listů Fondu.

7.4 Techniky obhospodařování

- 7.4.1 Mezi techniky obhospodařování Fondu patří repo obchody (repo/reversní repo) podle § 77 odst. 1 Nařízení a finanční deriváty upravené v § 12 a § 13 Nařízení. Tyto techniky obhospodařování lze použít pouze za předpokladu, že:
- 7.4.1.1 se vztahují k investičním cenným papírům a k nástrojům peněžního trhu;
- 7.4.1.2 jsou použity výhradně za účelem efektivního obhospodařování Fondu a za účelem
- a) snížení rizika souvisejícího s investováním na účet Fondu,
 - b) snížení nákladů souvisejících s investováním na účet Fondu, nebo
 - c) získání dodatečného kapitálu nebo dosažení dodatečných výnosů, jestliže je podstupované riziko v souladu s rizikovým profilem Fondu;
- 7.4.1.3 použitím těchto technik nejsou obcházena pravidla stanovená Nařízením a určená statutem Fondu ani investiční strategie Fondu;
- 7.4.1.4 Fond je v každém okamžiku schopen splnit svou povinnost převést peněžní prostředky nebo dodat podkladové aktivum plynoucí z finančního derivátu sjednaného na účet Fondu.
- 7.4.2 Fond využívá pákový efekt. Maximální limit pro míru využití pákového efektu vyjádřený jako poměr expozice Fondu (počítané závazkovou metodou uvedenou v čl. 8 Nařízení AIFMD) vůči riziku a jeho čisté hodnoty aktiv činí 200 %. S využitím pákového efektu lze na účet Fondu uzavřít pouze transakce, které jsou v souladu s povolenými investičními instrumenty, pouze s Přípustnou protistranou ve smyslu

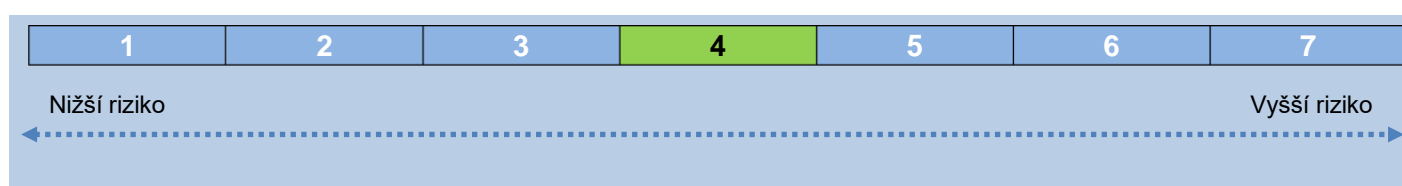
Nařízení a při dodržení povinností a limitů stanovených tímto Statutem, Nařízením či dalšími platnými právními předpisy.

- 7.4.3 Ekonomická charakteristika finančních derivátů, které budou nejčastěji používány při obhospodařování Fondu, je následující:
- a) FX Forward – nákup jedné měny a prodej druhé měny s vypořádáním v budoucnu za předem dohodnutý kurz.
 - b) FX Swap - nákup jedné měny a prodej druhé měny s vypořádáním ve spotové valutě (tj. s vypořádání max. do 2 dnů) a zároveň zpětný nákup druhé měny a prodej první měny s vypořádáním ve forwardové valutě (tj. v budoucnu za předem dohodnutý kurz). Obě transakce se uzavírají ve stejném okamžiku a objemu.
- 7.4.4. Repo obchody budou prováděny pouze při splnění podmínek stanovených v § 31 až § 33 Nařízení a pouze s takovými cennými papíry, které může Fond nabývat do svého jmění samostatně.
- 7.4.5. Způsob výpočtu celkové expozice Fondu bude prováděn dle čl. 6 až 11 a přílohy I až III Nařízení AIFMD. V případě výpočtu celkové expozice metodou hrubé hodnoty aktiv uvedenou v čl. 7 Nařízení AIFMD činí maximální limit u celkové expozice 300 % NAV. V případě výpočtu celkové expozice závazkovou metodou uvedenou v čl. 8 Nařízení AIFMD činí maximální limit u celkové expozice 200 % NAV. Tím není dotčeno ustanovení § 77 odst. 2 Nařízení (resp. § 44 odst. 1 Nařízení).

8 Rizikový profil Fondu

8.1 Aktuální hodnota Podílového listu Fondu (investice) může v čase klesat i stoupat v závislosti na vývoji finančních trhů a dalších souvisejících faktorů, návratnost investované částky není tudíž zaručena. Upozorňujeme, že minulá výkonnost Fondu nezaručuje stejnou výkonnost v budoucnosti. I případné zařazení Fondu do nejméně rizikové skupiny neznamená investici bez rizika.

8.2 Níže uvedený ukazatel rizik představuje kategorii rizika a výnosu, do které Fond spadá. Účelem tohoto ukazatele je umožnit Podílníkům lepší pochopení rizika spojeného s potenciálními příjmy a ztrátami jejich investice v závislosti na rizikovosti investiční strategie Fondu. Nižší riziko znamená potenciálně nižší výnosy a vyšší riziko znamená výnosy potenciálně vyšší. Historické údaje, jako například údaje použité při výpočtu následujícího ukazatele rizika, nemusí být spolehlivým vodítkem, pokud jde o rizikový profil Fondu do budoucna.



Ukazatel rizik předpokládá, že si produkt investor ponechá po dobu alespoň 5 let. Skutečné riziko se může podstatně lišit, pokud investor provede odprodej předčasně a v takovém případě může investor získat zpět méně. V některých případech předčasného odprodeje se aplikuje výstupní poplatek (viz čl. 12 tohoto Statutu „Poplatky a náklady“).

8.3 Souhrnný ukazatel rizik je vodítkem pro úroveň rizika tohoto produktu ve srovnání s jinými produkty. Ukazuje, jak je pravděpodobné, že produkt přijde o peníze v důsledku pohybů na trzích, nebo protože Fond/Společnost nejsou schopni investorovi zaplatit. Společnost zařadila Fond do třídy 4 ze 7, což je středně vysoká třída rizik. To oceňuje možné ztráty budoucí výkonnosti na středně vysokou úroveň a je pravděpodobné, že kapacitu Fondu, resp. Společnosti, zaplatit investorovi ovlivní nepříznivé tržní podmínky. Některá rizika nemusí být zahrnuta do souhrnného ukazatele rizik, detailní přehled popis všech rizik spojených s investicí do Fondu je uveden v čl. 8.5 tohoto Statutu. Tento produkt nezahrnuje žádnou ochranu proti budoucí výkonnosti trhu, takže investor může přijít o část svých investic nebo o všechny. Pokud Fond/Společnost nejsou schopni zaplatit investorovi dlužnou částku, může investor přijít o veškeré své investice do Fondu. Investor však kromě investovaného kapitálu nenese riziko vzniku dalších finančních závazků nebo povinností, včetně těch podmíněných.

8.4 Obecné zásady investování do Fondu:

- Podílníci by měli uvážit rizika spojená s investováním do Fondu.
- Investice do Fondu je určena k zabezpečení výnosu za dané období a není vhodná pro krátkodobou spekulaci. Podílníci nemohou ze své investice očekávat získání krátkodobých zisků.
- Podílníci by si měli být vědomi toho, že hodnota podílových listů a příjmy z nich mohou klesat nebo stoupat. Riziko (odpovědnost) Podílníků je omezeno výší jejich investice

do Fondu. Po dobu existence Fondu není výkonnost v minulosti zárukou výkonnosti budoucí. Úspěch investice, ani návratnost investované částky nejsou zaručeny.

8.5 Rizika spojená s investováním do Fondu:

8.5.1 Tržní riziko

Riziko spojené s nepříznivou změnou hodnoty cenných papírů, finančních derivátů a dalších aktiv v majetku podílového Fondu v důsledku změn úrovně a kolísání tržních cen a dalších tržních faktorů. Mezi hlavní tržní rizika u podílových fondů patří:

8.5.1.1 akciové riziko - souvisí s potenciálními změnami hodnoty a s kolísáním cen akcií a jim podobných nástrojů.

8.5.1.2 měnové riziko - souvisí s potenciálním pohybem kurzů zahraničních měn způsobeným volatilitou jednotlivých měn, změnou v korelacích jednotlivých měn či devalvací.

8.5.1.3 úrokové riziko - souvisí s potenciální změnou v úrovni a volatilitě úrokových výnosů i ve změnách v korelacích mezi úrokovými výnosy pro jednotlivá úroková období. Změny mohou souviset s vývojem hospodářské situace a uplatňované politiky příslušných centrálních bank.

8.5.2 Riziko koncentrace

Riziko ztráty vyplývající z významné koncentrace expozic vůči protistranám nebo skupinám protistran, kde pravděpodobnost jejich selhání je ovlivněna společným faktorem rizika, například protistranám podnikajícím ve stejném odvětví hospodářství či stejné zeměpisné oblasti, vykonávajícím stejnou činnost nebo obchodujícím se stejnou komoditou, nebo z používání technik snižování úvěrového rizika.

8.5.3 Kreditní (úvěrové) riziko

Riziko ekonomické ztráty v důsledku selhání protistrany, například emitenta dluhopisu či jiné protistrany obchodu, při plnění jejich smluvních závazků (při vyplácení úrokových výnosů z dluhopisu či vkladu, při splácení jistiny dluhopisu či vkladu, při provádění plateb v souvislosti s derivátovými transakcemi).

8.5.4 Riziko vypořádání (selhání protistrany)

Riziko ekonomické ztráty v důsledku selhání protistrany v průběhu procesu vypořádání. Souvisí s nedodáním nakoupených instrumentů protistranou nebo nezaplacením, případně zdržením transakce.

8.5.5 Riziko nedostatečné likvidity

Může se projevit tehdy, když nemůže být plánovaná transakce provedena za přiměřenou tržní cenu v důsledku jejího velkého objemu, případně v důsledku nedostatečné tržní poptávky po tomto aktivu. Důsledkem tohoto stavu může být nerealizovatelné včasné zpeněžení aktiv za účelem porizení hotovosti pro vypořádání závazků ze žádostí o odkoupení Podílových listů. V krajním případě může tato situace vést ke stavu, kdy Fond nebude schopen dostát závazkům ohledně odkupování Podílových listů a mohlo by dojít k pozastavení odkupování podílových listů.

8.5.6 Operační (provozní) riziko

Riziko spočívající ve ztrátě majetku vlivem nedostatečných či chybných vnitřních procesů, ze selhání provozních systémů či lidského faktoru, případně z vnějších událostí.

8.5.7 Riziko legislativní

Riziko související s možností zrušení nebo zániku fondu. ČNB může rozhodnout o zrušení podílového fondu s likvidací, jestliže průměrná výše fondového kapitálu v podílovém fondu za posledních 6 měsíců je nižší než částka odpovídající 1 250 000 EUR. Mezi další důvody možného rozhodnutí ČNB o zrušení podílového fondu patří důvod, že fond nemá po dobu delší než 3 měsíce depozitáře, případně nevykonává svou činnost déle než 6 měsíců. Zrušení podílového fondu může následovat i v případě, pokud by vyšlo najevo, že zápis podílového fondu do seznamu České národní banky byl proveden na základě nepravdivých nebo neúplných údajů. Společnost může dále sama podat žádost o odnětí povolení, valná hromada Společnosti může rozhodnout o zrušení Společnosti s likvidací, stejně jako o zrušení Společnosti může za zákonem stanovených podmínek rozhodnout soud.

Společnost upozorňuje investory, že z ekonomických, restrukturalizačních či legislativních důvodů může dojít ke zrušení a likvidaci Fondu. V důsledku této možnosti nemá Podílník zaručeno, že bude moci trvat jeho investice po celou dobu doporučeného investičního horizontu. To může mít dopad na předpokládaný výnos z jeho investice. O případném záměru Společnosti zrušit Fond informuje Společnost Podílníky alespoň 2 měsíce před přijetím rozhodnutí o zrušení Fondu.

8.5.8 Riziko politické

Riziko ekonomické ztráty v důsledku změn politické situace v jednotlivých státech či regionech, které mohou mít vliv na hodnotu cenných papírů společností či fondů, do nichž Fond investoval.

8.5.9 Riziko související s investičním zaměřením Fondu

Vyplývá ze zaměření Fondu na určitá průmyslová odvětví, státy či regiony, určité části trhu nebo určité druhy aktiv. Diverzifikace aktiv Fondu je tudíž možná pouze v rámci omezení daných limity a zaměřením Fondu. Vzhledem k investičnímu zaměření Fondu na český akciový trh investice Fondu mohou být nepříznivě ovlivněny negativními faktory majícími vliv na celou českou ekonomiku. Rozvíjející se trhy jsou rizikovější investicí než investice na rozvinutých trzích, a to především kvůli vyšší volatilitě (kolísání) cen a nižší likviditě.

8.5.10 Rizika spojená s technikami obhospodařování

8.5.10.1 Rizika spojená s repo obchody

S repo obchody je spojeno především riziko selhání protistrany a riziko podkladového aktiva. Selhání protistrany může nastat např. při růstu kurzu zajišťovacího investičního nástroje, který má protistrana na svém účtu a může dojít k situaci, kdy protistrana nebude chtít daný nástroj vrátit. Riziko podkladového aktiva spočívá v nebezpečí nadměrné volatility podkladového aktiva. U reversního repa by v případě nesplacení pohledávky mohl do majetku Fondu přejít investiční nástroj, který sloužil k zajištění a Fond by následně podstupoval tržní riziko spojené s tímto instrumentem.

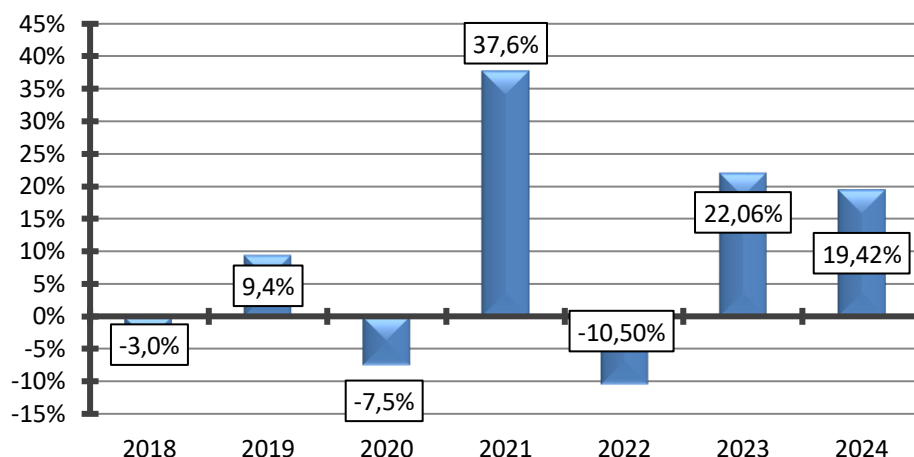
8.5.10.2 Rizika spojená s finančními deriváty

Rizika popsaná v čl. 8.5.1 až 8.5.6 Statutu týkající se investice do podílových listů se vztahují také na operace s finančními deriváty. Dále zde může být také riziko pákového efektu – relativně malý pohyb ceny podkladového aktiva může způsobit výraznou změnu hodnoty finančního derivátu, tzn., že při nízké investici do tohoto nástroje lze dosáhnout velkého zisku či ztráty.

8.5.11 Riziko týkající se udržitelnosti

Riziko představující 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 investice. Podrobnosti o zohledňování těchto rizik, příp. o zohledňování nepříznivých dopadů investičních rozhodnutí na faktory udržitelnosti (environmentální, sociální a zaměstnanecké otázky, dodržování lidských práv a otázky boje proti korupci a úplatkářství) jsou uvedeny v čl. 13.7 Statutu.

9 Historická výkonnost Fondu



Údaje o výkonnosti

se týkají minulosti; výkonnost v minulosti není spolehlivým ukazatelem budoucích výnosů. Poplatky a náklady Fondu snižují jeho výkonnost. Na grafu je znázorněna čistá výkonnost Fondu, zohledňující všechny náklady a poplatky, přičemž tato výkonnost je počítána v české koruně (CZK).

8.7 Fond vznikl dne 9. 10. 2018 a dne 6. 12. 2018 skončilo upisovací období, během kterého nedocházelo k zainvestování finančních prostředků Fondu. Výkonnost Fondu za kalendářní rok 2018 je tedy ve skutečnosti počítána pouze za období od 7. 12. 2018 do 31. 12. 2018. Po ukončení upisovacího období bylo zahájeno postupné zainvestování získaných finančních prostředků Fondu, přičemž toto zainvestování se projevilo na výkonnosti Fondu. Údaj o výkonnosti Fondu za roky 2019, 2020, 2021, 2022, 2023 a 2024 již reflektují relevantní údaje za celá účetní období, tj. od 1. 1. do 31. 12. příslušného roku.

10 Zásady pro hospodaření a výplata podílů na zisku nebo výnosech

10.1 Účetnictví

10.1.1 Účetním obdobím Fondu je jeden kalendářní rok.

10.1.2 Účetnictví Fondu je vedeno odděleně od účetnictví Společnosti a ostatních investičních fondů, pro něž Společnost provádí administraci.

10.1.3 Schválení účetní závěrky, rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných výnosů z majetku Fondu a rozhodnutí o úhradě ztráty z hospodaření Fondu náleží do působnosti představenstva Společnosti.

10.2 Zisk dosažený hospodařením stejně tak jako dividendové výnosy Fondu nebudou vypláceny Podílníkům, ale reinvestovány.

10.3 V souladu s § 5 odst. 3 ZISIF se vylučuje použití ustanovení § 1401, § 1415 odst. 1 a § 1432 až 1437 OZ.

10.4 Pravidla a lhůty pro oceňování majetku a dluhů:

Majetek a dluhy Fondu z investiční činnosti se oceňují reálnou hodnotou podle mezinárodních účetních standardů upravených právem Evropské unie (nařízení Komise č. 1126/2008) s tím, že

- a) pro určení reálné hodnoty dluhopisu nebo obdobného Cenného představujícího právo na splacení dlužné částky je možné použít průměrnou cenu mezi nejlepší závaznou nabídkou a poptávkou (středová cena) a
- b) pro určení reálné hodnoty akcie nebo obdobného Cenného papíru představujícího podíl na obchodní společnosti nebo jiné právnické osobě je možné použít hodnotu, která je vyhlášena na evropském regulovaném trhu nebo na zahraničním trhu obdobně regulovanému trhu a která je vyhlášena k okamžiku ne pozdějšímu, než je okamžik ocenění a nejvíce se blížícímu okamžiku ocenění.

10.5 Oceňování majetku a dluhů Fondu je prováděno každý pracovní den, nedojde-li z mimořádných důvodů k okolnostem neumožňujícím provést oceňování.

10.6 V rámci oceňování majetku a dluhů Fondu může dojít vlivem technického, lidského či jiného faktoru ke vzniku provozní odchylky stanoveného NAV. Společnost není povinna nahradit škodu způsobenou nesprávným výpočtem NAV, pokud (i) je výše škody zanedbatelná a účelně vynaložené náklady související s její náhradou by zjevně převýšily výši náhrady, nebo (ii) odchylka od správného výpočtu NAV nepřesahuje 0,5 % hodnoty Fondového kapitálu Fondu; povinnost vyhlášení správně vypočteného NAV tím není dotčena. Společnost může rozhodnout o náhradě škody investorům způsobené nesprávným výpočtem NAV i při splnění podmínek uvedených v předchozí větě.

11 Podílové listy

- 11.1 Fond vydává Podílové listy jako zaknihované cenné papíry ve formě na jméno. Podílový list může být vydán také jako hromadný podílový list. Fond nevydává podílové listy se zvláštními právy.
- 11.2 Podílové listy nejsou přijaty k obchodování na evropském regulovaném trhu ani v mnohostranném obchodním systému a jejich cena není uveřejňována prostřednictvím evropského regulovaného trhu ani mnohostranného obchodního systému.
- 11.3 Jmenovitá hodnota Podílového listu činí 1,- Kč.
- 11.4 ISIN emise Podílových listů je: CZ0008475738
- 11.5 Typ investičního nástroje: Podílový list otevřeného podílového fondu, speciálního investičního fondu kolektivního investování
- 11.6 Evidenci Podílových listů vede Společnost v evidenci emise a na účtu zákazníka. Účet zákazníka může být na základě příslušné smlouvy zřízen pouze Bance jakožto osobě oprávněné vést navazující evidenci. Účet vlastníka (tj. Podílníka) může zřídit Banka na základě příslušné smlouvy s Podílníkem. Samostatná evidence a navazující evidence jsou vedeny v souladu s § 93 ZPKT a vyhláškou č. 58/2006 Sb., o způsobu vedení samostatné evidence investičních nástrojů a evidence navazující na samostatnou evidenci investičních nástrojů. Práva vyplývající z vlastnictví Podílových listů vznikají a zanikají dnem jejich registrace v samostatné evidenci Podílových listů vedené Společností na účtech zákazníků a jejich registrace v navazující evidenci vedené Bankou na účtech vlastníků. Společnost provádí zápisy do samostatné evidence Podílových listů bez zbytečného odkladu. Majitelé účtů vlastníka vedených Bankou uplatňují své požadavky na služby spojené s účtem a Podílovými listy na něm vedenými prostřednictvím Banky, nikoli prostřednictvím Společnosti. Banka uplatňuje své požadavky na služby spojené s účtem a Podílovými listy na něm vedenými prostřednictvím Společnosti. Seznam podílníků je v souladu s ustanovením § 109 ZISIF nahrazen evidencí zaknihovaných Podílových listů.
- 11.7 Klient se stává Podílníkem ke dni připsání Podílových listů na Majetkový účet Podílníka.
- 11.8 Aktuální hodnota Podílového listu se stanovuje každý obchodní den (obchodní den je definován v čl. 11.10.2 Statutu) za předcházející obchodní den, v případě mimořádných událostí bránících stanovení aktuální hodnoty Podílového listu pak může být stanovení aktuální hodnoty Podílového listu odloženo maximálně o 2 týdny. V případě odložení dojde zpětně k vyhlášení aktuální hodnoty Podílového listu a vypořádání příslušných pokynů k odkupu či vydání Podílových listů. Aktuální hodnota Podílového listu je zveřejňována na internetových stránkách Společnosti na adrese: www.fiofondy.cz/cs/podilove-fondy/fond-domaciho-trhu. Základnou pro výpočet aktuální hodnoty Podílového listu je Fondový kapitál Fondu ke dni výpočtu aktuální hodnoty Podílového listu. Ve Fondovém kapitálu Fondu se zohlední časové rozlišení běžných nákladů, zejména poplatky uvedené ve Statutu, například úplata za obhospodařování, administraci, výkon činnosti depozitáře, audit a očekávaná daňová povinnost ke dni výpočtu aktuální hodnoty Podílového listu.
- 11.9 Aktuální hodnota Podílového listu se vypočte jako podíl Fondového kapitálu Fondu a celkového počtu vydaných Podílových listů. Aktuální hodnota Podílového listu se zaokrouhluje s přesností na 4 desetinná místa dolů.

11.10 Vydávání a odkupování Podílových listů

- 11.10.1 Vydávání a zpětný odkup Podílových listů probíhá každý obchodní den. Pokyn k vydání nebo zpětnému odkupu Podílových listů podaný do 12:00 daného obchodního dne se považuje za pokyn podaný klientem a přijatý Společností v tento obchodní den. Pokyn k vydání nebo zpětnému odkupu Podílových listů podaný po 12:00 (včetně) daného obchodního dne se považuje za pokyn podaný klientem a přijatý Společností v následujícím obchodním dni.
- 11.10.2 Klient může podáním řádného pokynu (příčemž součástí tohoto pokynu je vždy rovněž i úplata za vydání Podílových listů) požádat Společnost o vydání Podílového listu na základě Investiční smlouvy uzavřené mezi Bankou a klientem, přičemž vydáním Podílového listu se rozumí připsání Podílového listu na Majetkový účet klienta.

Obchodní dny se řídí českým kalendářem a státními svátky; za obchodní den je považován každý den, v němž je obchodováno alespoň na jedné z českých burz cenných papírů, tj. BCPP nebo RMS),

Podílové listy jsou vydávány za cenu rovnou aktuální hodnotě Podílového listu vyhlášené pro rozhodný den (rozhodným dnem se pro účely tohoto statutu rozumí obchodní den, v němž je Společností v souladu s čl. 11.10.1 Statutu přijat řádný pokyn klienta k vydání Podílových listů), zaokrouhlené na čtyři desetinná místa dolů. Aktuální hodnota Podílového listu se obvykle stanoví každý obchodní den na základě závěrečných kurzů daného obchodního dne, přičemž se vypočítává a vyhláší vždy následující obchodní den. Výše úplaty za vydání Podílových listů se zaokrouhluje na 2 desetinná místa nahoru. Zaokrouhlovací rozdíl se stává výnosem Fondu. Počet Podílových listů, které budou připsány na Majetkový účet klienta, se vypočte jako podíl částky zasláné klientem na účet Fondu a aktuální hodnoty Podílového listu platné pro rozhodný den.

O vydání Podílového listu bude klient informován prostřednictvím Banky způsobem uvedeným v Investiční smlouvě (tj. není-li mezi Bankou a klientem ujednáno jinak, bude klient informován prostřednictvím webového rozhraní e-Broker).

- 11.10.3 Částka investovaná klientem při jednorázovém nákupu Podílových listů musí činit alespoň 5 000,- Kč. Vlastní-li již klient Podílové listy v celkové hodnotě alespoň 5 000,- Kč,, musí další jím investované jednorázové částky dosáhnout výše (u každé jednotlivé jednorázové investice) alespoň 300,- Kč. Při pravidelném investování musí jednorázová pravidelná měsíčně investovaná částka činit alespoň 300,- Kč, tuto částku nelze v rámci měsíce dále dělit.
- 11.10.4 Společnost si vyhrazuje právo v odůvodněných případech odmítnout vydání Podílových listů. V takovém případě vrátí Společnost platbu zaslánou klientem na účet, z něhož klient platbu poslal.
- 11.10.5 Podílník má právo podat kdykoli žádost o zpětný odkup svých Podílových listů. Zpětný odkup Podílových listů proběhne tak, že požadovaný počet Podílových listů Banka odepíše z Majetkového účtu Podílníka a Společnost vyplatí Podílníkovi odpovídající částku v Kč na účet Podílníka vedený Bankou. Výše úplaty za odkoupené Podílové listy se určí jako součin počtu odkoupených Podílových listů a aktuální hodnoty Podílového listu platné v den přijetí žádosti o odkup Podílových listů Společností. Úplata, kterou

klient obdrží za podílové listy, se zaokrouhluje na 2 desetinná místa směrem dolů. Zaokrouhlovací rozdíl se stává výnosem Fondu. Společnost převede úplatu Podílníkovi obvykle do tří obchodních dnů následujících po dni přijetí řádné žádosti o odkoupení Podílových listů, nejpozději vždy do 2 týdnů. Při odkoupení Podílových listů se má vždy za to, že jako první jsou odkupovány Podílové listy, které Podílník nabyl nejdříve (FIFO metoda).

- 11.10.6 Společnost může v souladu s § 134 odst. 1 ZISIF rozhodnout o pozastavení vydávání a/nebo odkupování Podílových listů Fondu jen, je-li to nezbytné z důvodu ochrany práv nebo právem chráněných zájmů Podílníků. Společnost může rozhodnout o pozastavení vydávání nebo odkupování Podílových listů Fondu na dobu nezbytně nutnou též z provozních důvodů, zejména ve vztahu k činnostem souvisejícím s účetní závěrkou; v takovém případě neprovádí po dobu pozastavení výpočet aktuální hodnoty Podílového listu a za aktuální hodnotu se po dobu pozastavení považuje poslední známá aktuální hodnota Podílového listu před tímto pozastavením. Požádá-li Podílník o vydání, resp. odkoupení Podílových listů v den, kdy je vydávání, resp. odkupování Podílových listů pozastaveno, Společnost ve vztahu k takové žádosti postupuje v souladu s § 139 ZISIF. O postupu při obnovení vydávání a odkupování Podílových listů bude Podílník informován zápisem splňujícím náležitosti dle ustanovení § 134 odst. 3 ZISIF, který bude zveřejněn na internetových stránkách Společnosti na adrese: www.fiofondy.cz/cs/podilove-fondy/fond-domaciho-trhu.
- 11.10.7 Prodejní strategie odpovídající cílovému trhu: Fond je distribuován Bankou, jejím klientům, kteří s ní uzavřeli Investiční smlouvu, Žádost o vydání nebo odkoupení Podílových listů se podává osobně na pobočkách Banky, telefonicky, prostřednictvím internetového bankovníctví, webového rozhraní e-Broker nebo případně prostřednictvím mobilních aplikací. Banka si vyhrazuje právo nevyužívat k distribuci kterýkoli z distribučních kanálů uvedených ve větě předchozí. Informace o aktuálně používaných způsobech distribuce jsou k dispozici na internetových stránkách Společnosti na adrese: www.fiofondy.cz
- 11.10.8 Místem vydávání a odkupování Podílových listů je sídlo Banky, jakožto osoby vedoucí Majetkový účet klienta. S ohledem na skutečnost, že jsou Podílové listy vydávány pouze jako zaknihovaný cenný papír, nedochází k jejich fyzickému vytvoření (jsou evidovány pouze v elektronické podobě) ani k jejich fyzickému předání Podílníkovi.
- 11.11 Informace o podmínkách, při jejichž splnění Společnost není povinna nahradit škodu způsobenou nesprávným výpočtem aktuální hodnoty Podílového listu, je podrobně upravena v čl. 10.6 tohoto Statutu.

12 Poplatky a náklady

Jednorázové poplatky účtované před nebo po uskutečnění 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)	3 % z celkové hodnoty odkupovaných Podílových listů, pokud Podílník požádá o odkup Podílových listů před uplynutím 12 měsíců od jejich vydání 0 % z celkové hodnoty odkupovaných Podílových listů ve všech ostatních případech
Náklady hrazené z majetku Fondu v průběhu roku	
Celková nákladovost (TER)	2,30 % z průměrné hodnoty Fondového kapitálu Fondu za předchozí účetní období
Náklady hrazené z majetku Fondu za zvláštních podmínek	
Výkonnostní poplatek:	není stanoven

Celková nákladovost Fondu je uváděna za poslední roční účetní období Fondu, které skončilo 31. 12. 2024. Výše celkové nákladovosti Fondu se může měnit každý rok.

- 12.1 Podílníkovi v souvislosti s vydáním Podílového listu nebude účtována přirážka/vstupní poplatek (poplatek spojený s nabytím Podílových listů). Výstupní poplatek (poplatek spojený s prodejem Podílových listů) Podílník hradí pouze v případě, že zažádá o zpětný odkup Podílových listů u Společnosti dříve než po uplynutí 12 měsíců od jejich nabytí. Příjemcem výstupních poplatků je Společnost.
- 12.2 Ostatní náklady jsou hrazeny z majetku Fondu a promítnou se do jeho výkonnosti, avšak nejsou přímo hrazeny Podílníkem.
- 12.3 Výše úplaty Společnosti za obhospodařování a administraci Fondu činí maximálně 2,5 % p.a. z průměrné roční hodnoty Fondového kapitálu Fondu. Její alikvotní výše se stanovuje na denní bázi. Průměrná hodnota Fondového kapitálu Fondu se vypočítá jako prostý aritmetický průměr hodnot Fondového kapitálu Fondu ke dni stanovení hodnoty Podílového listu. Úplata Společnosti za obhospodařování a administraci Fondu je hrazena měsíčně a je vypočítána jako součet denních průběžných hodnot úplaty Společnosti za obhospodařování a administraci Fondu za daný měsíc. Z majetku Fondu nebude mimo úplatu Společnosti za obhospodařování a administraci dle tohoto odstavce hrazena úplata jiné osobě, která bude pověřena výkonem jednotlivé činnosti obhospodařování nebo administrace.
- 12.4 Výše úplaty depozitáři činí 0,05 % p.a. v případě aktiv Fondu v hodnotě do 500 mil. Kč, 0,04 % p.a. v případě aktiv Fondu v hodnotě od 500 mil. Kč do 1 000 mil. Kč a 0,03 % p.a. v případě aktiv Fondu v hodnotě 1 000 mil. Kč a více, minimálně však 100 000,- Kč p.a. Úplata depozitáři se platí měsíčně a bude vypočítána jako součin Fondového kapitálu Fondu, 1/12 příslušné roční sazby a tzv. podílu dnů, přičemž podílem dnů se rozumí podíl počtu dní od začátku měsíce a počtu dní v aktuálním měsíci. K vypočtené částce odměny depozitáře bude připočtena daň z přidané hodnoty v příslušné výši. Hodnota vypočtená k poslednímu dni

měsíce bude zafixována a následně od prvního dne nového měsíce poběží nový výpočet depozitářského poplatku.

12.5 Náklady hrazené z majetku Fondu tvoří především:

- a) úplata Společnosti za obhospodařování majetku a administraci Fondu
- b) úplata za výkon funkce depozitáře
- c) odměny za správu, úschovu a jiné opatrování investičních nástrojů v majetku Fondu a za vypořádání obchodů s investičními nástroji v majetku Fondu;
- d) náklady spojené s obchody s majetkem Fondu (ceny pořízení investičních nástrojů, zprostředkovatelské provize, poplatky a úplaty za obstarání nákupu a prodeje investičních nástrojů a jiných obchodů s majetkem Fondu, poplatky organizátorům trhu, převodním místům, vypořádacím centrům a obchodníkům s cennými papíry apod.);
- e) náklady na vedení evidence investičních nástrojů na účtu Fondu v centrálním depozitáři, v Registračním centru České národní banky či v dalších tuzemských a zahraničních registrech cenných papírů;
- f) náklady z termínových derivátových operací;
- g) náklady cizího kapitálu, zejména úroky z úvěrů a půjček přijatých v souvislosti s obhospodařováním majetku Fondu;
- h) náklady související s repo obchody, pokud bude v budoucnu umožněno jejich provádění;
- i) daně;
- j) notářské, správní a soudní poplatky;
- k) náklady na provedení účetního a daňového auditu Fondu;
- l) poplatky bankám za vedení účtů a nakládání s finančními prostředky;
- m) záporné kurzové rozdíly ze zahraničních měn, poplatky za měnovou konverzi;
- n) přírážka za prodej a srážka za odkup podílových listů cizích otevřených podílových fondů do majetku ve Fondu;
- o) náklady na ocenění anebo znalecké posudky týkající se majetku Fondu, pokud to explicitně vyžaduje právní předpis.

12.6 Celková nákladovost Fondu, tedy celková výše nákladů hrazených z majetku Fondu v průběhu účetního období, se dle § 13 odst. 3 vyhlášky č. 246/2013 Sb., o statutu fondu kolektivního investování, uvádí za předchozí účetní období ve formě ukazatele celkové nákladovosti (TER). Ukazatel celkové nákladovosti (TER) se rovná poměru celkové výše nákladů k průměrné měsíční hodnotě Fondového kapitálu Fondu. Celkovou výší nákladů se rozumí součet nákladů na poplatky a provize, správních nákladů a ostatních provozních nákladů ve výkazu o nákladech a ziscích nebo ztrátách fondu kolektivního investování, po odečtení poplatků a provizí na operace s investičními nástroji. Výše ukazatele celkové nákladovosti (TER) za uplynulý rok bude uveřejňována na internetových stránkách Společnosti na adrese: www.fiofondy.cz po ukončení účetního období Fondu, nejpozději však vždy do 30. dubna roku následujícího po roku, za který je skutečná výše TER uveřejňována.

- 12.7 Pokud Fond za předcházející účetní období investuje alespoň 10 % hodnoty svého majetku do Cenných papírů jiných investičních fondů nebo zahraničních investičních fondů (dále jen „cílové fondy“), je celková nákladovost uvedena také v procentním vyjádření pomocí syntetického ukazatele celkové nákladovosti (syntetický TER). Syntetický TER se rovná součtu vlastního TER a TER každého z cílových fondů v poměru odpovídajícím podílu investice do cílového fondu na Fondovém kapitálu Fondu, přičemž procentní vyjádření poměru srážek, přírůstků a poplatků cílových fondů k průměrné měsíční hodnotě Fondového kapitálu Fondu se v tomto případě započítávají do TER cílových fondů. Pokud cílový fond nezveřejňuje vlastní TER, pro účely výpočtu syntetického TER se jeho výše odhadne. Syntetický TER se vypočte podle vzorce uvedeného v příloze č. 2 k vyhlášce č. 246/2013 Sb., o statutu fondu kolektivního investování.
- 12.8 Výše uvedené poplatky resp. náklady budou vypočítávány a zúčtovány na denní bázi, resp. při každém stanovení NAV. V případě mimořádných událostí podle čl. 11.8 Statutu se ustanovení čl. 11.8 Statutu použije přiměřeně.

13 Další údaje nezbytné pro investory

- 13.1 Postupy pro schvalování Statutu včetně jeho změn: O vytvoření Fondu rozhodla Společnost, jakožto jeho obhospodařovatel, jednající svým představenstvem, jednostranným právním jednáním, které představuje přijetí tohoto Statutu. O změnách Statutu rozhoduje představenstvo Společnosti, a to přijetím jeho nového úplného znění. Změna Statutu nepodléhá předchozímu souhlasu České národní banky, jelikož Fond je speciálním fondem ve smyslu ZISIF. Nové znění Statutu nabývá účinnosti dnem v něm uvedeným.

Statut je výše uvedenými způsoby aktualizován vždy, když dojde ke změně informací a skutečností v něm obsažených, nejméně však vždy jednou ročně s ohledem na nutnost aktualizace historické výkonnosti Fondu a celkové nákladovosti Fondu. V rámci aktualizace Statutu Společnost vždy aktualizuje rovněž i sdělení klíčových informací o Fondu.

- 13.2 Statut, stejně jako každá jeho změna, jsou uveřejněny na internetových stránkách Společnosti na adrese: www.fiofondy.cz/cs/dokumenty.
- 13.3 Současně s uveřejněním změny Statutu se uveřejňuje také jeho nové úplné znění.
- 13.4 Vedle Statutu se uveřejňuje také sdělení klíčových informací o Fondu, jehož obsah musí být v souladu s údaji uvedenými ve Statutu.
- 13.5 Společnost zavedla vnitřní předpis sloužící k zakotvení zásad odměňování svých zaměstnanců. Podrobnosti o těchto zásadách jsou uveřejněny na internetových stránkách Společnosti na adrese: www.fiofondy.cz/cs/dokumenty
- 13.6 Zamýšlený investor: Fond je vhodný pro investory s běžnou zkušeností s fondy kolektivního investování, kteří hledají portfolio akciových titulů obchodovaných na akciových burzách v České republice a s ohledem na zaměření Fondu jsou ochotni přijmout i vyšší kolísání aktuální hodnoty Podílového listu a s tím spojená rizika. Investiční horizont Fondu je 5 a více let. Podílové listy zakládají stejná práva všech podílníků (přičemž za porušení této zásady se nepovažuje stanovení rozdílných srážek v závislosti např. na době držení podílového listu).
- 13.7 Rozhodování o investicích a informace dle SFDR: Rozhodování o investicích je upraveno interními pravidly Společnosti a strategická investiční rozhodnutí činí investiční výbor. Za uskutečnění těchto rozhodnutí (jejich praktické provedení) následně odpovídá příslušný portfolio manažer. Výběr konkrétního investičního nástroje a uzavření konkrétního obchodu je, v mezích stanovených Statutem a rozhodnutími investičního výboru vztahujícími se k Fondu, v kompetenci portfolio manažera Fondu. Realizaci investice předchází analýza ekonomické výhodnosti, která je elektronicky evidována v souladu s regulačními požadavky. Každé investiční rozhodnutí je činěno v souladu se zákonnými, interními a statutárními omezeními.

Portfolio manažer následně vždy hodnotí každou investici s ohledem na její potenciál a její rizika. V průběhu svého investičního rozhodovacího procesu však portfolio manažer nehodnotí pouze rizika vyplývající z finančních ukazatelů emitentů (včetně např. trvale udržitelná konkurenční výhoda emitenta, nadprůměrný růst hospodaření, silná tvorba free cash flow či stabilita rozvahy s adekvátním zadlužením) nebo z celkové makroekonomické situace a politiky příslušných centrálních bank, ale i rizika vyplývající z nefinančních faktorů jako jsou například události nebo situace v oblasti environmentální, sociální (včetně např. sociální politiky domovského státu emitenta) nebo v oblasti správy a řízení emitenta, do kterého hodlá

portfolio manažer finanční prostředky Fondu investovat. Společnost tedy tyto nové silící trendy a s tím související vývoj v regulaci zohledňuje a v souladu s principem odborné péče tedy dochází k posouzení, zda by takové události nebo situace v této tzv. ESG oblasti mohly mít nepříznivý dopad na hodnotu investice Fondu (a přeneseně také na hodnotu investice Podílníka do Fondu) a popřípadě, je-li to nutné, také k posouzení míry takového dopadu.

Společnost nezohledňuje nepříznivé dopady svých investičních rozhodnutí na faktory udržitelnosti (ve smyslu čl. 2 bodu 24 SFDR), přičemž mezi důvody, proč tak nečiní, lze zařadit dosavadní rozsah činnosti Společnosti, celkovou hodnotu spravovaných aktiv ve Společnosti spravovaných fondech a charakteristiku investiční strategie Fondu. Podrobněji jsou tyto důvody rozebrány v dokumentu „Politika udržitelnosti“, který je dostupný na <https://www.fiofondy.cz/cs/dokumenty>.

Jelikož se na finanční produkt nevztahují čl. 8 odst. 1 ani čl. 9 odst. 1, 2 či odst. 3 SFDR, Společnost uvádí, že podkladové investice tohoto finančního produktu (tj. Fondu) nezohledňují kritéria EU pro environmentálně udržitelné hospodářské činnosti (ve smyslu Nařízení o taxonomii).

- 13.8 Auditor Fondu: PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o., IČO: 40765521, se sídlem Hvězdova 1734/2c, 14000 Praha 4.
- 13.9 V označení Fondu je se souhlasem Banky a Finanční skupiny Fio, a.s., IČO: 26761858, se sídlem Na Florenci 2139/2, Nové Město, 110 00 Praha 1, obsažen jejich příznačný prvek „Fio“. Z použití příznačného prvku dle věty předchozí neplynou Bance ani Finanční skupině Fio, a.s. žádné specifické pravomoci.
- 13.10 Likvidace a přeměna Fondu: Fond se zrušuje s likvidací, nastane-li některá ze skutečností dle § 375 ZISIF:
- a) jestliže o tom rozhodne statutární orgán Společnosti,
 - b) jestliže Společnost bude zrušena s likvidací, nerozhodne-li Česká národní banka o převodu obhospodařování Fondu na jiného obhospodařovatele,
 - c) jestliže zanikne oprávnění Společnosti Fond obhospodařovat, nerozhodne-li Česká národní banka o převodu obhospodařování Fondu na jiného obhospodařovatele, nebo
 - d) jestliže o likvidaci rozhodne Česká národní banka nebo soud.

Při likvidaci Fondu Společnost zpeněží majetek ve Fondu a splní dluhy v tomto 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. Jakmile Společnost, jako obhospodařovatel Fondu, dokončí zpeněžení majetku ve Fondu a splní dluhy v tomto Fondu, dle předchozí věty, Společnost vyhotoví konečnou zprávu o průběhu likvidace, v níž uvede alespoň, jak bylo naloženo s majetkem ve Fondu. Ke dni vyhotovení této zprávy sestaví Společnost, jakožto administrátor Fondu, účetní závěrku podle zákona upravujícího účetnictví. Společnost, jakožto administrátor Fondu, bez zbytečného odkladu po vyplacení podílů na likvidačním zůstatku podílníkům podá žádost o výmaz ze seznamu podílových fondů České národní bance spolu s konečnou zprávu o průběhu likvidace a účetní závěrkou, které byly vyhotoveny podle předchozí věty tohoto odstavce, přičemž Společnost, jakožto administrátor Fondu, zajistí uchování těchto dokumentů po dobu 10 let od zániku Fondu. Povinnost

uchovávat dokumenty má i právní nástupce administrátora, který zanikl, případně insolvenční správce nebo likvidátor, zanikl-li administrátor bez právního nástupce.

Zjistí-li se ještě před zánikem Fondu dosud neznámý majetek v tomto Fondu nebo objeví-li se potřeba jiných nezbytných opatření, likvidace neskončí a Společnost, jakožto obhospodařovatel, postupuje ve vztahu k tomuto majetku obdobně podle předchozího odstavce nebo provede jiná nezbytná opatření.

Zjistí-li se po zániku Fondu dosud neznámý majetek v tomto Fondu nebo objeví-li se jiný zájem hodný právní ochrany, Česká národní banka na návrh toho, kdo osvědčí právní zájem, rozhodne o zrušení zániku Fondu, rozhodne o pokračování likvidace a jmenuje likvidátora, který postupuje podle předchozích odstavců obdobně. Od zrušení zániku Fondu se na Fond hledí, jako by nikdy nezanikl. Společnost se při likvidaci Fondu řídí příslušnými ustanoveními ZISIF. Investoři budou o rozhodnutí o likvidaci Fondu informováni do konce pracovního dne následujícího po dni, v němž bude takové rozhodnutí přijato, a to na internetových stránkách Společnosti na adrese www.fiofondy.cz/cs/podilove-fondy/fond-domaciho-trhu

13.11 Fond se přemění

- a) splnutím podílových fondů,
- b) sloučením podílových fondů,
- c) přeměnou Fondu na akciovou společnost s proměnným základním kapitálem, nebo
- d) přeměnou Fondu na standardní fond
- e) převodem jmění společnosti s ručením omezeným nebo akciové společnosti do Fondu.

Splynutím, sloučením, přeměna Fondu na akciovou společnost, přeměna Fondu na standardní fond a převod jmění společnosti s ručením omezeným nebo akciové společnosti do Fondu (společně dále jen „přeměny“) se řídí příslušnými ustanoveními ZISIF. Přeměny se provádí na základě schváleného projektu přeměny (s výjimkou přeměny Fondu na standardní fond), převod jmění společnosti s ručením omezeným nebo akciové společnosti do Fondu je prováděn na základě projektu převodu jmění a je k nim vyžadováno povolení ČNB. Společnost uveřejní rozhodnutí ČNB o povolení přeměny na internetových stránkách Společnosti na adrese www.fiofondy.cz/cs/podilove-fondy/fond-domaciho-trhu, a to nejpozději do 1 měsíce ode dne nabytí právní moci tohoto rozhodnutí. Zároveň Společnost na uvedených internetových stránkách uveřejní oznámení o případných právech podílníků, vzniklých v důsledku přeměny, a o lhůtách pro uplatnění takových práv.

Investoři budou o rozhodnutí o přeměně Fondu informováni do konce pracovního dne následujícího po dni, v němž bude takové rozhodnutí přijato, a to na internetových stránkách Společnosti na adrese www.fiofondy.cz/cs/podilove-fondy/fond-domaciho-trhu

U převodu jmění společnosti s ručením omezeným nebo akciové společnosti do Fondu, Společnost, jakožto administrátor, zveřejní nebo uveřejní projekt přeměny a upozornění osobám uvedeným v § 432e ZISIF na jejich práva podle zákona upravujícího přeměny obchodních společností a družstev. U převodu jmění společnosti s ručením omezeným nebo akciové společnosti do Fondu je projekt převodu jmění a rozhodnutí ČNB, zveřejněn na výše uvedených internetových stránkách, a to bez zbytečného odkladu poté, kdy nastaly právní účinky převodu jmění.

- 13.12 Právo investorů na dokumenty a informace. Investoři mají právo na bezplatné poskytnutí sdělení klíčových informací o Fondu, a v případě, že o ně požádá, také poskytnutí Statutu, výroční zprávy Fondu, pololetní zprávy Fondu a informací dle § 226 ZISIF, přičemž takovou žádost může investor podat na kterémkoli z kontaktních míst uvedených v čl. 13.13 Statutu. Informace dle § 239 ZISIF jsou v zákonných lhůtách Společnosti uveřejňovány na internetových stránkách Společnosti: www.fiofondy.cz
- 13.13 Kontaktní místo pro získání dodatečných informací. Další informace investoři získají na kterékoli pobočce Banky, v sídle Společnosti na adrese: Na Florenci 2139/2, Nové Město, 110 00 Praha 1, e-mailové adrese: info@fiofondy.cz, na internetových stránkách Společnosti: www.fiofondy.cz, telefonu: +420 224 346 800
- 13.14 Základní údaje o daňovém režimu. Daňový režim Fondu jakož i příjem jednotlivých investorů z prodeje Podílových listů je upraven platnými a účinnými daňovými předpisy, zejména zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmu (či případně zákonem, kterým se zákon č. 586/1992 Sb. ruší). V době schvalování Statutu zisk Fondu podléhá 5% sazbě daně z příjmů. Režim zdanění příjmů jednotlivých investorů je závislý na platných a účinných daňových předpisech, které nemusí být pro každého investora shodné. Pokud si investor není jistý svými povinnostmi vyplývajícími z daňových předpisů, měl by vyhledat odbornou radu.
- 13.15 Informování o výsledcích hospodaření Fondu. Společnost uveřejňuje na svých internetových stránkách na adrese www.fiofondy.cz/cs/podilove-fondy/fond-domaciho-trhu nejpozději do 2 měsíců po uplynutí prvních 6 měsíců účetního období pololetní zprávu a nejpozději do 4 měsíců po skončení účetního období výroční zprávu Fondu.
- 13.16 Orgán dohledu. Orgánem dohledu Fondu je Česká národní banka, se sídlem Na Příkopě 28, 115 03 Praha 1, adresa podatelny Senovážná 3, 115 03 Praha 1, adresa elektronické podatelny: podatelna@cnb.cz, ID datové schránky: 8tgaiej, webové stránky: www.cnb.cz.
- 13.17 Upozornění. Společnost upozorňuje investory, že povolení k činnosti investiční společnosti a výkon dohledu Českou národní bankou nejsou zárukou návratnosti investice nebo výkonnosti Fondu, nemohou vyloučit možnost porušení právních povinností či Statutu Společnosti, depozitářem Fondu či jinou osobou a nezaručují, že případná škoda způsobená takovým porušením bude nahrazena.
- 13.18 Nakoupené investiční nástroje v majetku Fondu mohou být použity jako kolaterál nebo srovnatelné zajištění podle práva cizího státu. Údaje o konkrétních dohodách předpokládajících poskytnutí investičního nástroje z majetku Fondu jako finančního kolaterálu nebo srovnatelného zajištění podle práva cizího státu (budou-li takové dohody uzavřeny) budou uveřejňovány na internetových stránkách Společnosti: www.fiofondy.cz/cs/podilove-fondy/fond-domaciho-trhu

- 13.19 Ke změně investiční strategie Fondu může dojít pouze z důvodů taxativně vymezených v § 207 odst. 1 ZISIF, tedy v důsledku změny právní úpravy, v důsledku změny Statutu (taková změna však nesmí vést k výrazné změně způsobu investování), v důsledku změny Statutu, která by umožnila Fondu investovat jako podřízený fond nebo v důsledku pravomocného rozhodnutí České národní banky o omezení rozsahu investiční strategie.
- 13.20 Společnost průběžně řídí riziko nedostatečné likvidity Fondu definované v čl. 8.5.5 Statutu, a to pomocí postupů upravených ve vnitřním předpise Společnosti, zejména sledováním čistých peněžních toků a likvidní pozice Fondu, přípravou scénářů rizika nedostatečné likvidity a pohotovostního plánu pro případ krize likvidity Fondu.
- 13.21 Společnost pravidelně, minimálně však vždy zároveň s výroční zprávou, uveřejňuje na svých internetových stránkách na adrese www.fiofondy.cz/cs/podilove-fondy/fond-domaciho-trhu:
- 13.21.1 podíl majetku, který podléhá zvláštním opatřením v důsledku jeho nízké likvidity, na celkovém majetku Fondu v procentním vyjádření,
- 13.21.2 rizikový profil Fondu a systém řízení rizik, který uplatňuje Společnost,
- 13.21.3 změny v míře využití pákového efektu, záruky poskytnuté v souvislosti s využitím pákového efektu, jakož i veškeré změny týkající se oprávnění k dalšímu využití poskytnutého finančního kolaterálu nebo srovnatelného zajištění podle práva cizího státu a
- 13.21.4 míru využití pákového efektu Fondem.
- 13.22 Společnost uveřejňuje na svých internetových stránkách na adrese www.fiofondy.cz nová opatření k zajištění likvidity, a to bezodkladně po jejich přijetí.
- 13.23 Smluvní vztah mezi Podílníkem a Bankou založený Investiční smlouvou se řídí právním řádem České republiky. K řešení sporů mezi Bankou a Podílníkem jsou příslušné obecné soudy České republiky, nestanoví-li příslušný kogentní právní předpis jinak, a je-li Podílníkem spotřebitel, pak také Finanční arbitr České republiky.

V Praze dne 19. 2. 2025

Mgr. Jan Sochor v. r.
předseda představenstva
Fio investiční společnost, a.s.

Ing. Jan Bláha v. r.
člen představenstva
Fio investiční společnost, a.s.