NGE

Nova Green Energy

STATUT

investičního fondu s proměnným

základním kapitálem

NOVA GREEN ENERGY, SICAV, A.S.

a jeho podfond

NOVA Green Energy – podfond 1

1	Základní údaje o Fondu kvalifikovaných investorů	5
2	Údaje o osobě Auditora	7
3	Údaje o Investiční společnosti	7
4	Základní údaje o podfondu	21
5	Investiční cíle Podfondu	21
6	Investiční strategie Podfondu	21
7	Rizikový profil	22
8	Zásady hospodaření Podfondu	25
9	Informace o výplatě podílu na likvidačním zůstatku	27
10	Pravidla poskytování a přijímání úvěrů a zápůjček	28
11	Údaje o investičních akciích vydávaných Fondem k Podfondu	29
12	Popis postupu při úpisu investičních akcií Podfondu	32
13	Odkupování investičních akcií	34
14	Informace o poplatcích, nákladech a celkové nákladovosti	37
15	Údaje o Depozitáři	40
16	Údaje o svěření obhospodařování majetku nebo činnosti jiné osobě	40
17	Další informace	40
18	Uveřejňování zpráv o hospodaření Podfondu	42

NOVA Green Energy, SICAV, a.s., IČO: 087 89 622, se sídlem Praha 1 - Nové Město, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00, vydává podle zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech (dále také jen „**Zákon**"), vydává tento

Statut investičního fondu a jeho podfondu (dále jen „Statut"):

Definice

Pro účely tohoto Statutu mají následující pojmy tento význam:

a) "**AIFMD**" znamená směrnici 2011/61/EU EVROPSKÉHO PARLAMENTU A RADY 2011/61/EU ze dne 8. června 2011 o správcích alternativních investičních fondů a o změně směrnic 2003/41/ES a 2009/65/ES a nařízení (ES) č. 1060/2009 a (EU) č. 1095/2010.

b) „**AIFMR**" znamená 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

c) „**Auditor**" znamená auditorskou společnost, jak je definována v Článku 2.1 níže, která Fondu poskytuje auditorské služby;

d) „**CDCP**" znamená Centrální depozitář cenných papírů, a.s.;

e) „**ČNB**" znamená Českou národní banku, jak je definována v Článku 17.4 níže.

f) „**Depozitář**" znamená společnost UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., jak je definována v Článku 13.1 níže, která pro Fond vykonává činnost depozitáře;

g) „**Fond**" znamená **NOVA Green Energy, SICAV, a.s. včetně svého Podfondu 1 a Podfondu 2**, alternativní investiční fond, jak je definován v Článku 1.1 níže;

h) „**Investiční společnost**" znamená společnost REDSIDE investiční společnost, a.s., jak je definována v Článku 3 níže;

i) „**Kč**" znamená koruny české, zákonnou měnu České republiky;

j) „**Nařízení**" znamená nařízení vlády č. 243/2013 Sb., o investování investičních fondů a o technikách k jejich obhospodařování, ve znění pozdějších předpisů;

k) „**Podfond 1**" znamená podfond NOVA Green Energy – podfond 1, jako účetně a majetkově oddělená část jmění Fondu;

l) „**Podfond 2**" znamená podfond NOVA Green Energy – podfond 2, jako účetně a majetkově oddělená část jmění Fondu;

m) „**Pracovní den**" znamená den, kdy jsou banky otevřeny pro běžnou činnost v České republice;

n) „**Účast**" znamená podíl Fondu a z něj plynoucí práva a povinnosti v obchodní korporaci ve smyslu § 31 zákona č. 90/2012 Sb, o obchodních korporacích, ve znění pozdějších předpisů, a v obdobných právnických osobách podle zahraničního práva;

o) „**Zákon**" znamená zákon č. 240/2013 Sb., zákon o investičních společnostech a investičních fondech, ve znění pozdějších předpisů;

p) „**vstup Investora"** znamená všechny následující skutečnosti samostatně:

a) Prvotní onboarding a navázání smluvního vztahu mezi konkrétním investorem a Společností na základě uzavření Rámcové smlouvy o úpisu a zpětném odkupu investičních akcií mezi konkrétním investorem a Společností, přičemž musí dojít k vypořádání obchodu v rámci primární emise Investičních akcií,

b) Vypořádání žádosti o navýšení Investičních akcií (tzv. dokup Investičních akcií) vztahující se k tomuto pokynu,

c) Vypořádání sekundárního převodu, tzn. vypořádání převodu vlastnického práva k Investičním akciím Podfondům na sekundárním trhu, zejména na základě smlouvy o převodu Investičních akcií Podfondu nebo na základě darovací smlouvy,

d) Převod úschovy Investičních akcií Podfondů z úschovy obchodníka s cennými papíry držených na tzv. nominee účtech pod úschovu Společnosti, s výjimkou případu přechodu vlastnického práva k Investičním akciím Podfondů, zejména z důvodu nabytí dědictví nebo univerzálního nástupnictví v případě fúze nebo jiných přeměn právnických osob.

ČÁST PRVNÍ

FOND

1 Základní údaje o Fondu kvalifikovaných investorů

1.1 Údaje o Fondu:

a) Název: **NOVA Green Energy, SICAV, a.s.**

b) Zkrácený název: NGE

c) Fond je alternativním investičním fondem (fondem kvalifikovaných investorů) podle AIFMD a Zákona. Fond je akciovou společností s proměnným základním kapitálem, která vytváří podfondy. Aktuálně vytvořenými podfondy Fondu jsou:

- **NOVA Green Energy – podfond 1**
- **NOVA Green Energy – podfond 2**

1.2 Povolení k vytvoření investičního Fondu bylo uděleno rozhodnutím ČNB ze dne 29. 1. 2013 číslo jednací 2013/1333/570 ke Sp/2012/816/571, které nabylo právní moci dne 29. 1. 2013.

1.3 Fond je zapsán do seznamu investičních fondů vedeného ČNB dle § 597 písm. b) Zákona.

1.4 Fond je založen na dobu neurčitou.

1.5 Fond je fondem kvalifikovaných investorů ve smyslu § 95 odst. 1 písm. b) Zákona, který shromažďuje peněžní prostředky od kvalifikovaných investorů vydáváním investičních akcií a provádí společné investování shromážděných peněžních prostředků nebo penězi ocenitelných věcí na základě určené investiční strategie ve prospěch těchto kvalifikovaných investorů a dále spravuje tento majetek.

1.6 Označení internetové adresy Fondu:

www.redsidefunds.com

Fond jako fond kvalifikovaných investorů na těchto svých internetových stránkách uveřejňuje informace v souladu s obecnou informační povinností. Fond však jako fond kvalifikovaných investorů na těchto svých internetových stránkách neuveřejňuje informace v rozsahu stanoveném pro informační povinnost fondů kolektivního investování.

1.7 Právní poměry Fondu a právní vztahy ze smluv o investicích do Podfondu se řídí českým právem. Řešení sporů vzniklých ze smluv o investicích do Podfondu náleží do příslušnosti českých soudů.

1.8 Fond nevyužívá služeb hlavního podpůrce.[1]

Fond je ve smyslu § 9 Zákona investičním fondem s právní osobností, který má individuální statutární orgán, jímž je právnická osoba oprávněná obhospodařovat Fond. Fond svěřil obhospodařování svého majetku obchodní společnosti REDSIDE investiční společnost, a.s., která je statutárním orgánem Fondu. REDSIDE investiční společnost, a.s. je správcem alternativních investičních fondů (dále jen „**AIFM**“) oprávněným obhospodařovat a spravovat fondy kvalifikovaných investorů (alternativní investiční fondy nebo aj „**AIF**“) na základě rozhodnutí o povolení k činnosti investiční společnosti vydaného Českou národní bankou a je oprávněna přesáhnout rozhodný limit podle článku 3 AIFMD.

Tato společnost je obhospodařovatelem a administrátorem Fondu a podfondů Fondu.

1.9 Historické údaje o statusových věcech Fondu a Podfondů:

Ke dni 1. 11. 2014 došlo ke změně obhospodařovatele a administrátora Fondu a Podfondu ze společnosti AVANT investiční společnost, a.s. na společnost REDSIDE investiční společnost, a.s. Spolu se změnou obhospodařovatele došlo i ke změně depozitáře, a to ze společnosti Československá obchodní banka, a.s. na společnost Unicredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.

S účinností od 1. 1. 2020 došlo ke změně právní formy fondu, a to z otevřeného podílového fondu na investiční fond s proměnným základním kapitálem s jedním podfondem.

Rozhodnutím generálního ředitele Burzy cenných papírů Praha ze dne 12. 10. 2015 pod sp. zn. B/154/2015/LM byla korunová třída podílových listů Podfondu ISIN: CZ0008474673 přijata k obchodování na Regulovaném trhu Burzy cenných papírů Praha s účinností od 19. 10. 2015. Rozhodnutím generálního ředitele Burzy cenných papírů Praha ze dne 23. 2. 2016 pod sp. zn. B/034/2016/LM byla eurová třída podílových listů Podfondu ISIN: CZ0008474053 přijata k obchodování na Regulovaném trhu Burzy cenných papírů Praha s účinností od 29. 2. 2016.

Z důvodu přeměny právní formy Fondu viz výše byly obě třídy podílových listů s účinností od 31. 12. 2019 delistovány z regulovaného trhu Burzy cenných papírů Praha.

S účinností od 28.03.2022 byl zapsán a vytvořen další podfond Fondu – NOVA Green Energy – Podfond 2 (dále jen „**Podfond 2**“).

1.10 Údaje o konsolidačním celku

Fond není součástí konsolidačního celku.

[1] Hlavním podpůrcem investičního Podfondu je osoba, která je na základě smlouvy s obhospodařovatelem tohoto Podfondu, nebo na základě smlouvy s obhospodařovatelem a depozitářem tohoto Podfondu, oprávněna provádět tyto finanční služby:

a) poskytovat nebo přenechávat peněžní prostředky či investiční nástroje za účelem podpory financování tohoto Podfondu, nebo
b) vypořádávat obchody prováděné v rámci určené investiční strategie tohoto Podfondu.

2 Údaje o osobě Auditora

2.1 Údaje o osobě Auditora:

Audit pro Fond zajišťuje auditorská společnost **PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o.**, IČO: 407 65 521, se sídlem Hvězdova 1734/2c, Nusle, 140 00 Praha 4. Uvedená auditorská společnost je zapsána v seznamu auditorských společností u Komory auditorů České republiky pod č. 021.

3 Údaje o Investiční společnosti obhospodařující a administrující majetek Fondu a Podfondů

3.1 Základní údaje

REDSIDE investiční společnost, a.s., IČ: 242 44 601, se sídlem Praha 1, Nové Město, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 18362 (dále jen „**Investiční společnost**“ nebo „**obhospodařovatel**“). Investiční společnost je obhospodařovatelem a administrátorem alternativních investičních fondů (dále jen „**AIFM**“) oprávněna obhospodařovat a spravovat fondy kvalifikovaných investorů (alternativní investiční fondy nebo i „**AIF**“) na základě rozhodnutí o povolení k činnosti investiční společnosti vydaného ČNB, oprávněna přesáhnout rozhodný limit podle článku 3 AIFMD.

3.2 Základní kapitál

8 400 000 Kč (slovy: osm milionů čtyři sta tisíc korun českých), splaceno 100 % základního kapitálu.

3.3 Datum vzniku

29. 6. 2012

3.4 Rozhodnutí o povolení k činnosti Investiční společnosti

Rozhodnutí ČNB č.j. 2013/5063/570 ze dne 29. 4. 2013, jež nabylo právní moci dne 29. 4. 2013.

3.5 Seznam vedoucích osob nebo osob podle § 21 odst. 5 Zákona s uvedením jejich funkcí

Jediným členem správní rady, tj. statutárním orgánem, je **REDSIDE investiční společnost, a.s.**, IČO: 242 44 601, se sídlem Praha 1 - Nové Město, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00. Rudolf Vřešťál je pověřeným zmocněncem oprávněným samostatně jednat za statutární orgán.

Rudolf Vřešťál, předseda představenstva a finanční ředitel

Ing. Karel Krhovský, člen představenstva a výkonný ředitel

Ing. Martin Dratva, člen představenstva a investiční ředitel – oblast energetiky

3.6 Působení vedoucích osob v jiných společnostech:

Rudolf Vřešťál	**Společnost**	**Funkce**	**IČO**
Česká republika	REDSIDE investiční společnost, a.s.	předseda představenstva	24244601
	ASB Czech Republic, s.r.o.	jednatel	27215849

BAZ Czech, a.s.	předseda představenstva	28204298
RVR Czech, s.r.o.	jednatel	24300136
UnitedData a.s.	místopředseda představenstva	04201094
TC VENTURES, s.r.o.	jednatel	25777581
White Express s.r.o.	jednatel	04378059
Paříkova Property, s.r.o.	jednatel	05481953
CXD Czech, s.r.o.	jednatel	06024271
ZXJ Czech, s.r.o.	jednatel	05866111
NRE Hradec s.r.o.	jednatel	03818900
NRE Znojmo s.r.o.	jednatel	03815579
NRE Jablonec s.r.o.	jednatel	03862984
RUQ Czech, s.r.o.	jednatel	04378024
NRE South Point 16 s.r.o.	jednatel	04486048
NRE Vyšehrad Victoria s.r.o.	jednatel	04485980
NRE North Point 17 s.r.o.	jednatel	04485874
NRE OCCB s.r.o.	jednatel	04607112
NRE Kutil s.r.o.	jednatel	04607155
NRE Smíchov Gate s.r.o.	jednatel	05469228
NRE Panorama s.r.o.	jednatel	05469091
NRE Penny 1 s.r.o.	jednatel	05628024
NRE OFM s.r.o.	jednatel	07549849
REDSIDE Investments a.s.	předseda představenstva	07187939
RSFA, a.s.	předseda představenstva	08579440
ARCA OPPORTUNITY, SICAV, a.s.	pověřený zmocněnec jediného člena správní rady	24199591
NOVA Real Estate, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.	pověřený zmocněnec jediného člena správní rady	04331869
NOVA Money Market, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.	pověřený zmocněnec jediného člena správní rady	04699017

		pověřený zmocněnec jediného	
	NOVA Green Energy, SICAV, a.s.	člena správní rady	08789622
Slovenská republika	ZNO Energy a.s.	člen dozorčí rady	54017840
	ZNO Slovakia s.r.o.	jednatel	51842173
	BBE Slovakia, a.s.	člen dozorčí rady	36784974

Ing. Karel Krhovský	**Společnost**	**Funkce**	**IČO**
Česká republika	REDSIDE investiční společnost, a.s.	člen představenstva	24244601
	REDSIDE Investments a.s.	člen představenstva	07187939
	KJU Czech, s.r.o.	jednatel	08123853
	RSFA, a.s.	člen představenstva	08579440

Ing. Martin Dratva	**Společnost**	**Funkce**	**IČO**
Česká republika	REDSIDE investiční společnost, a.s.	člen představenstva	24244601
	CHILOE a.s.	člen správní rady	28308883
	ENERGOTREND alfa s.r.o.	jednatel	28566408
	FVE Orlice s.r.o.	jednatel	11747218
Slovenská republika	CES-SOLAR 33, s.r.o.	jednatel	46094504
	CES-SOLAR 42, s.r.o.	jednatel	46094644
	EPSOLAR s.r.o.	jednatel	44933428
	FTVE Green Energy 1, s.r.o.	jednatel	46025804
	FTVE Green Energy 2, s.r.o.	jednatel	46025553
	FTVE Green Energy 3, s.r.o.	jednatel	47236671
	INMADE, s.r.o.	jednatel	36689246
	Jakub Solar s.r.o.	jednatel	46112871
	PV-Projekt, s. r. o.	jednatel	45281106
	SOLARIS one s.r.o.	jednatel	43871917
	TECOMA TRAVEL AGENCY, s.r.o.	jednatel	36577537

	DAD Consulting, s.r.o.	jednatel	36489514
	MDR Consulting, s. r. o.	jednatel	53997794
	ZNO Energy a. s.	člen dozorčí rady	54017840
	FVE NZ 1, s.r.o.	jednatel	54561442
	FVE NZ 2, s.r.o.	jednatel	54552834
	V.I. Energy Group a. s.	člen dozorčí rady	48058459
Maďarsko	Nyires Solar Napenergia Hasznosító kft	jednatel	25796766242
	Darvas Solar Napenergia Hasznosító kft	jednatel	25796814242
	Csete Solar Napenergia Hasznosító kft	jednatel	25796807242
	Bárdio Solar Napenergia Hasznosító kft	jednatel	25796780242
	DMJ Management Solutions kft	jednatel	13036694242
Polsko	CIEPLOWNIA SIEMIANOWICE SP. Z O.O.	předseda představenstva	142460
	IDE98 SP. Z O.O.	předseda představenstva	105266

3.7 Investiční společnost je zapsána v seznamu investičních společností vedeném ČNB podle § 596 písm. a) Zákona.

3.8 Investiční společnost je oprávněna přesáhnout rozhodný limit.

3.9 <u>Činnost Investiční společnosti ve vztahu k Fondu a Podfondům:</u>

a) Obhospodařování majetku Podfondů
   a. správa majetku Podfondů, včetně investování na účet Podfondů,
   b. řízení rizik spojených s investováním

b) Administrace Fondu a Podfondů, zejména:
   a. vedení účetnictví Fondu a Podfondů,
   b. poskytování právních služeb,
   c. compliance a vnitřní audit,
   d. vyřizování stížností a reklamací investorů Podfondů,
   e. oceňování majetku a dluhů Fondu a Podfondů,
   f. výpočet aktuální hodnoty investiční akcie Podfondů,
   g. zajišťování plnění povinností vztahujících se k daním, poplatkům nebo jiným obdobným peněžitým plněním,

h. vedení seznamu vlastníků investičních akcií vydávaných Fondem a vedení evidence zaknihovaných investičních akcií vydávaných Fondem a úschova cenných papírů a vedení evidence zaknihovaných cenných papírů vydávaných Fondem,

i. rozdělování a vyplácení výnosů z majetku Fondu a Podfondů,

j. zajišťování vydávání, výměny a odkupování investičních akcií vydávaných Fondem,

k. vyhotovení a aktualizace výroční zprávy Fondu a Podfondů,

l. vyhotovení a aktualizace sdělení klíčových informací Fondu a Podfondů,

m. vyhotovení propagačního sdělení Fondu a Podfondů,

n. uveřejňování, zpřístupňování a poskytování údajů a dokumentů akcionářům Podfondů a jiným osobám,

o. oznamování údajů a poskytování dokumentů, zejména ČNB nebo orgánu dohledu jiného členského státu,

p. výkon jiné činnosti související s hospodařením s hodnotami v majetku Fondu a Podfondů,

q. rozdělování a vyplácení peněžitých plnění v souvislosti se zrušením Fondu a Podfondů,

r. vedení evidence o vydávání a odkupování investičních akcií vydávaných Fondem,

s. nabízení investic do Fondu a Podfondů,

t. další činnosti přímo související s činnostmi uvedenými v písmenech a) až s) tohoto článku 3.9 b);

u. provedení a vyhodnocení tzv. testu vhodnosti ve smyslu § 15h ZPKT u investora, který má zájem investovat do některého z Podfondů částku minimálně 1 000 000 Kč, ale nedosahující výše 125 000 EUR.

3.10 Výkonem činností, které zahrnuje administrace Fondu a Podfondů, a které jsou uvedeny v Článku 3.9 písm. b) pod body a) až u), může Investiční společnost pověřit jiného podle § 50 Zákona za splnění podmínek § 51 a § 52 Zákona, resp. dle článku 20 AIFMD.

3.11 <u>Jiná podnikatelská činnost obhospodařovatele</u>

Obhospodařovatel nevykonává žádnou jinou podnikatelskou činnost ve smyslu ustanovení § 508 Zákona.

3.12 <u>Vyloučení § 1401, § 1415 odst. 1 a § 1432 až 1437 občanského zákoníku</u>

Vylučuje se použití § 1401, § 1415 odst. 1 a § 1432 až 1437 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů, pro obhospodařování Fondu.

3.13 <u>Uzavřené smlouvy ve smyslu §50 a násl. Zákona</u>

Smlouva o pověření jiného výkonem jednotlivých činností, které zahrnuje administrace:

- Smlouva o zajištění výkonu činnosti vnitřního auditu
    - Smlouva je uzavřena mezi Administrátorem a společností Compllex, s.r.o., IČO: 271 81 537, se sídlem Mánesova 881/27, 12000 Praha 2, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze oddíl C, vložka 102501 která je oprávněna vykonávat činnost vnitřního auditu;

- Smlouva o poskytování účetních služeb, vedení daňové evidence a služeb souvisejících s vypořádáním obchodů
    - Smlouva je uzavřena mezi Administrátorem a společností ASB Czech Republic, s.r.o., IČO: 272 15 849, se sídlem V Celnici 1031/4, 11000 Praha 1, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze oddíl C, vložka 105100
        - Mezi činnosti prováděné společností ASB Czech Republic, s.r.o. patří:
            - Vedení účetnictví pro Administrátora, odděleně pak pro investiční a podílové fondy,
            - Vyhotovování řádné účetní závěrky a pravidelných manažerských reportů,
            - Služeb „back office“,
            - Výpočet odvodu DPH;
- Smlouvy o zajištění výkonu funkce ocenění majetku Fondu s externími specializovanými společnostmi;
- Smlouvy o pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti, kterou zahrnuje administrace investičního fondu – poskytování služeb v oblasti informačních a komunikačních technologií – s externími specializovanými společnostmi;
- Rámcové smlouvy o pokynech k nákupu nebo prodeji cenných papírů FKVI a smlouvy o pověření jiného jednotlivé činnosti, kterou zahrnuje administrace investičního fondu
    - jednotlivé smlouvy uzavřené s investičními zprostředkovateli, případně obchodníky s cennými papíry, kteří nabízejí investice do Fondu.

3.14 **Údaje o depozitáři**

Údaje o osobě depozitáře:

3.15 **UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.**, IČO: 649 48 242, se sídlem Praha 4 - Michle, Želetavská 1525/1, PSČ 14092, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 3608

Depozitář je zapsán do seznamu depozitářů investičních fondů vedeného ČNB.

3.16 **Popis základních charakteristik činnosti depozitáře včetně vymezení jeho odpovědnosti**

Depozitář je zejména oprávněn:

a) mít v opatrování majetek Fondu, umožňuje-li to jeho povaha;

b) zřídit a vést peněžní účty a evidovat pohyb veškerých peněžních prostředků náležících do majetku Fondu;

c) evidovat, umožňuje-li to jeho povaha, nebo kontrolovat stav jiného majetku Fondu, než majetku uvedeného v písmenech a) a b).

3.17 **Údaje o osobách, kterým depozitář svěřil provádění některé činnosti**

Žádná z činností depozitáře není, a to ani zčásti, svěřena třetí osobě.

3.18 **Součinnost administrátora**

Komunikace s depozitářem Fondu probíhá prostřednictvím administrátora, který zajišťuje plnění příslušných povinností Fondu vůči depozitáři v souladu s depozitářskou smlouvou.

3.19 **Základní principy činnosti depozitáře**

Cílem činnosti depozitáře není duplikovat činnosti vykonané obhospodařovatelem. Činnost osob vykonávajících určité činnosti pro Fond (obhospodařovatele, administrátora) a depozitáře, vychází z principu rozdělení rolí a odpovědnosti. Cílem kontrolní činnosti depozitáře je u vybraných oblastí zejména ověřit, že má Fond správně nastaveny a řádně provádí příslušné procesy a případné zjištěné nedostatky řešit v rámci zavedených eskalačních procesů.

Při výkonu svých povinností tak depozitář zejména kontroluje existenci postupů obhospodařovatele pro výkon dané činnosti, která je dle příslušné právní úpravy předmětem kontroly depozitáře, a jejich soulad se zákonem, Nařízením AIFMD a statutem a následně namátkově monitoruje, zda konkrétní činnost obhospodařovatele je v souladu s těmito postupy.

Tuto činnost depozitář provádí:

i. při vzniku vztahu s obhospodařovatelem, kdy se zaměřuje na základní kontrolu existence postupů a pravidel pro výkon činnosti obhospodařovatele;

ii. periodicky, kdy se zaměřuje na aktualizaci postupů v zákonem stanovené frekvenci, při změně regulatorních pravidel, změně statutu a dále na namátkový monitoring činností obhospodařovatele.

Ustanovení depozitářské smlouvy mají odpovídat uvedeným principům a celkovému regulatornímu rámci, cílem depozitáře nemá být smluvně rozšiřovat svoji působnost a odpovědnost za tyto hranice.

Není-li mezi obhospodařovatelem a depozitářem explicitně dohodnuto jinak, nejsou kroky obhospodařovatele podmíněny aktivními souhlasy depozitáře. Depozitář se zaměřuje na provádění ex-post kontrol.

3.20 **Účel kontrolní činnosti depozitáře**

Účelem kontrolní činnosti depozitáře je chránit zájmy investorů Fondu a Podfondu tím, že depozitář kontroluje činnost obhospodařovatele a upozorňuje obhospodařovatele na nesoulad jeho činnosti s právními předpisy, statutem nebo depozitářskou smlouvou. Při zjištění nesouladu se depozitář řídí eskalačními procesy nastavenými v depozitářské smlouvě. Primárním účelem eskalačního procesu je odstranění závadného stavu tak, aby nedošlo k ohrožení práv a zájmů investorů a pokud nelze zabránit škodě, aby byla minimalizována. Depozitář hlásí zjištění nedostatku na Českou národní banku až po marném vyčerpání prostředků eskalační procedury s obhospodařovatelem. Depozitář hlásí pouze závažná zjištění, kdy např. obhospodařovatel odmítne sjednat nápravu nebo systémová zjištění (opakující se nedostatky). Postup je upraven v depozitářské smlouvě.

3.21 **Jednotlivé kontrolní činnosti depozitáře**

Předmětem konkrétní kontrolní činnosti depozitáře, která má být vykonávána v kontextu uvedených základních principů, je kontrola souladu níže uvedených činností se zákonem, Nařízením AIFMD, statutem Fondu a ujednáními depozitářské smlouvy:

a) vydávání a odkupování investičních akcií,

b) výpočet aktuální hodnoty investičních akcií,

c) oceňování majetku a dluhů Podfondů,

d) vyplácení protiplnění z obchodů s majetkem Podfondů v obvyklých lhůtách,

e) používání výnosů plynoucích pro Podfondy,

f) kontrola příkazů obhospodařovatele prováděných depozitářem,

g) kontrola stavu majetku Podfondů, který nelze mít v opatrování a/nebo úschově.

Na depozitáře fondů kvalifikovaných investorů se přitom nepoužijí ustanovení § 73 odst. 1 písm. f) a § 73 odst. 2 ZISIF (ex ante) a odkazy na Depozitářské nařízení UCITS.

3.22 **ÚDAJE O AKCIÍCH FONDU**

Fond vydává zakladatelské akcie ve vztahu k Fondu a investiční akcie ve vztahu k Podfondům nebo k jiným podfondům Fondu. Zakladatelské i investiční akcie Fond vydává jako kusové akcie, tj. akcie, které nemají jmenovitou hodnotu.

3.23 **Zakladatelské akcie**

Zakladatelské akcie Fondu jsou akcie, které upsali zakladatelé Fondu; zakladatelskými akciemi zůstávají být i ty zakladatelské akcie, které upsala jiná osoba než vlastník zakladatelských akcií, neboť žádný z těchto vlastníků nevyužil svého předkupního práva podle § 160 Zákona, a zakladatelské akcie, které nabyla jiná osoba než vlastník zakladatelských akcií, neboť žádný z těchto vlastníků nevyužil svého přednostního práva na úpis nových zakladatelských akcií podle § 161 Zákona. Se zakladatelskými akciemi je spojeno právo týkající se podílu na zisku z hospodaření Fondu a na likvidačním zůstatku pouze ve vztahu ke jmění a hospodaření s majetkem, které nejsou zařazeny do žádného podfondu. Ostatní akcie Fondu jsou investiční akcie. Se zakladatelskými akciemi nemůže být spojeno zvláštní právo.

3.24 **Investiční akcie**

Investiční akcie jsou vydávány jako kusové, bez jmenovité hodnoty. Fond nebude vydávat investiční akcie jinak než k Podfondu. Investiční akcie jsou vydávány jako zaknihované cenné papíry. K Podfondům jsou vydávány dva druhy investičních akcií: růstové investiční akcie a dividendové investiční akcie. S investičními akciemi vydanými k Podfondům je spojeno právo týkající se podílu na zisku z hospodaření tohoto Podfondu v případě dividendové investiční akcie a na likvidačním zůstatku při zániku tohoto podfondu s likvidací v případě obou druhů investičních akcií. S investiční akcií je dále spojeno právo na její odkoupení na žádost jejího vlastníka, přičemž u Podfondu 2 bylo stanoveno tzv. lock-up období 12 měsíců počítající se od prvního vydání investičních akcií Podfondu na účet investora, během kterého nebude možné z Podfondu 2 vystoupit. Investiční akcie odkoupením zanikají.

S investiční akcií je spojeno hlasovací právo pouze v těch případech, kdy tak stanoví stanovy Fondu, nebo v případech, kdy tak určuje zákon, tj. zejména, pokud zákon ve smyslu ust. § 162 odst. 2 Zákona vyžaduje hlasování na valné hromadě podle druhů akcií. V takovém případě je vlastník investiční akcie bez hlasovacího práva oprávněn na valné hromadě hlasovat. Je-li s investiční akcií spojeno hlasovací právo, pak je s ní spojen 1 hlas.

Převoditelnost investičních akcií je podmíněna souhlasem statutárního orgánu, který udělí akcionáři souhlas s převodem písemně na jeho písemnou žádost. Statutární orgán je povinen udělit souhlas s převodem investičních akcií tehdy, pokud nabyvatel investičních akcií splňuje veškeré požadavky na osobu akcionáře společnosti jakožto fondu kvalifikovaných investorů stanovených statutem, jakož i obecně závaznými právními předpisy, a to bez zbytečného odkladu po jejich kontrole. Souhlas s převodem investičních akcií mezi stávajícími akcionáři je vydáván neprodleně bez potřeby kontroly. Investiční akcie lze zastavit pouze s předchozím písemným souhlasem statutárního orgánu, na písemnou žádost akcionáře. Ustanovení o omezení převoditelnosti a zastavitelnosti akcií platí jen do doby, než dojde k přijetí investičních akcií k obchodování na evropském regulovaném trhu; s účinky ode dne přijetí akcií k obchodování na evropském regulovaném trhu jsou akcie neomezeně převoditelné a k jejich zastavení se nevyžaduje souhlas statutárního orgánu.

3.25 **Fond vydává k Podfondu 1 následující druhy investičních akcií:**

a) „**Dividendová investiční akcie A**“, která bude vydávána k podfondu NOVA Green Energy – podfond 1, je akcie se zvláštními právy, přičemž všechny vydané dividendové investiční akcie A tvoří jeden druh. S dividendovými investičními akciemi A jsou spojena následující práva:

i. právo na podíl na zisku z hospodaření podfondu NOVA Green Energy – podfond 1, a to ve výši, která se na celkovém dosaženém zisku určí jako poměr všech vydaných dividendových investičních akcií A k rozhodnému dni k účasti na valné hromadě, která rozhoduje o rozdělení zisku, ku celkovému počtu všech investičních akcií A (tj. jak dividendových investičních akcií A, tak růstových investičních akcií A) vydaných k rozhodnému dni k účasti na valné hromadě, která rozhoduje o rozdělení zisku. Mezi dividendové investiční akcie A se podíl na zisku, který valná hromada schválí k rozdělení a který připadá na dividendové investiční akcie A v souladu s těmito stanovami, dělí v poměru podle počtu vydaných kusů dividendových investičních akcií A;

ii. právo na podíl na likvidačním zůstatku při zániku podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 s likvidací, a to ve výši, která se na celkovém likvidačním zůstatku určí jako podíl hodnoty všech vydaných dividendových investičních akcií A ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1, k celkové hodnotě všech investičních akcií A (tj. jak dividendových investičních akcií A, tak růstových investičních akcií A) vydaných ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1, přičemž (a) hodnota všech vydaných dividendových investičních akcií A ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 se určí jako součin aktuální hodnoty dividendové investiční akcie A ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 a počtu všech vydaných dividendových investičních akcií A ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 a (b) celková hodnota všech investičních akcií A (tj. jak dividendových investičních akcií A, tak růstových investičních akcií A) vydaných ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 se určí jako součet součinu aktuální hodnoty dividendové investiční akcie A ke dni, ke kterém bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 a počtu všech vydaných dividendových investičních akcií A ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 a součinu aktuální hodnoty růstové investiční akcie A ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 a počtu všech vydaných růstových investičních akcií A ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1.

Mezi dividendové investiční akcie A se výše stanovené částky (podíl na likvidačním zůstatku připadající na dividendové investiční akcie A) dělí v poměru podle počtu vydaných kusů dividendových investičních akcií A;

iii. právo na její odkoupení na žádost jejího vlastníka na účet NOVA Green Energy – podfond 1; a

iv. hlasovací právo pouze v těch případech, kdy tak stanoví tento Statut, stanovy, nebo v případech, kdy tak určuje zákon, tj. zejména, pokud zákon ve smyslu ust. § 162 odst. 2 Zákona vyžaduje hlasování na valné hromadě podle druhů akcií.

Dividendové investiční akcie A budou vydány jako zaknihovaný cenný papír;

b) „**Růstová investiční akcie A**“, která bude vydávána k podfondu NOVA Green Energy – podfond 1, je akcie se zvláštními právy, přičemž všechny vydané růstové investiční akcie A tvoří jeden druh. S růstovými investičními akciemi A jsou spojena následující práva:

i. právo na podíl na likvidačním zůstatku při zániku podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 s likvidací, a to ve výši, která se na celkovém likvidačním zůstatku určí jako podíl hodnoty všech vydaných růstových investičních akcií A ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1, k celkové hodnotě všech investičních akcií A (tj. jak dividendových investičních akcií A, tak růstových investičních akcií A) vydaných ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1, přičemž (a) hodnota všech vydaných růstových investičních akcií A ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 se určí jako součin aktuální hodnoty růstové investiční akcie A ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 a počtu všech vydaných růstových investičních akcií A ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 a (b) celková hodnota všech investičních akcií A (tj. jak dividendových investičních akcií A, tak růstových investičních akcií A) vydaných ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 se určí jako součet součinu aktuální hodnoty dividendové investiční akcie A ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 a počtu všech vydaných dividendových investičních akcií A ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 a součinu aktuální hodnoty růstové investiční akcie A ke dni, ke kterém bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1 a počtu všech vydaných růstových investičních akcií A ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 1. Mezi růstové investiční akcie A se výše stanovené částky (podíl na likvidačním zůstatku připadající na růstové investiční akcie A) dělí v poměru podle počtu vydaných kusů růstových investičních akcií A;

ii. právo na její odkoupení na žádost jejího vlastníka na účet NOVA Green Energy – podfond 1;

iii. hlasovací právo pouze v těch případech, kdy tak stanoví tento Statut, stanovy, nebo v případech, kdy tak určuje zákon, tj. zejména, pokud zákon ve smyslu ust. § 162 odst. 2 Zákona vyžaduje hlasování na valné hromadě podle druhů akcií.

Růstové investiční akcie A budou vydány jako zaknihovaný cenný papír. S růstovými investičními akciemi A není spojeno právo na výplatu podílu na zisku, přičemž hodnota nevyplaceného zisku se promítá do aktuální hodnoty růstové investiční akcie A.

Tempo růstu výkonnosti obou druhů investičních akcií A, tj. dividendových i růstových investičních akcií A, je shodné a rovnoměrné.

Investiční společnost může vyplatit podíl na likvidačním zůstatku NOVA Green Energy – podfond 1 formou peněžitého plnění nebo nepeněžitého plnění, případně jejich kombinací.

3.26 **Fond vydává k Podfondu 2 následující druhy investičních akcií:**

a) „**Dividendová investiční akcie B**“, která bude vydávána k podfondu NOVA Green Energy – podfond 2, je akcie se zvláštními právy, přičemž všechny vydané dividendové investiční akcie B tvoří jeden druh. S dividendovými investičními akciemi B jsou spojena následující práva:

i. právo na podíl na zisku z hospodaření podfondu NOVA Green Energy – podfond 2, a to ve výši, která se na celkovém dosaženém zisku určí jako poměr všech vydaných dividendových investičních akcií B k rozhodnému dni k účasti na valné hromadě, která rozhoduje o rozdělení zisku, ku celkovému počtu všech investičních akcií B (tj. jak dividendových investičních akcií B, tak růstových investičních akcií B) vydaných k rozhodnému dni k účasti na valné hromadě, která rozhoduje o rozdělení zisku. Mezi dividendové investiční akcie B se podíl na zisku, který valná hromada schválí k rozdělení a který připadá na dividendové investiční akcie B v souladu s těmito stanovami, dělí v poměru podle počtu vydaných kusů dividendových investičních akcií B;

ii. právo na podíl na likvidačním zůstatku při zániku podfondu NOVA Green Energy – podfond 2 s likvidací, a to ve výši, která se na celkovém likvidačním zůstatku určí jako podíl hodnoty všech vydaných dividendových investičních akcií B ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 2, k celkové hodnotě všech investičních akcií B (tj. jak dividendových investičních akcií B, tak růstových investičních akcií B) vydaných ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 2, přičemž (a) hodnota všech vydaných dividendových investičních akcií B ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 2 se určí jako součin aktuální hodnoty dividendové investiční akcie B ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 2 a počtu všech vydaných dividendových investičních akcií B ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 2 a (b) celková hodnota všech investičních akcií B (tj. jak dividendových investičních akcií B, tak růstových investičních akcií B) vydaných ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 2 se určí jako součet součinu aktuální hodnoty dividendové investiční akcie B ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 2 a počtu všech vydaných dividendových investičních akcií B ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 2 a součinu aktuální hodnoty růstové investiční akcie B ke dni, ke kterém bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 2 a počtu všech vydaných růstových investičních akcií B ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 2. Mezi dividendové investiční akcie B se výše stanovené částky (podíl na likvidačním zůstatku připadající na dividendové investiční akcie B) dělí v poměru podle počtu vydaných kusů dividendových investičních akcií B;

iii. právo na její odkoupení na žádost jejího vlastníka na účet NOVA Green Energy – podfond 2, přičemž u Podfondu 2 bylo stanoveno tzv. lock-up období 12 měsíců počítající se od

prvního vydání investičních akcií Podfondu na účet investora, během kterého nebude možné z Podfondu 2 vystoupit.; a

iv. hlasovací právo pouze v těch případech, kdy tak stanoví tento Statut, stanovy, nebo v případech, kdy tak určuje zákon, tj. zejména, pokud zákon ve smyslu ust. § 162 odst. 2 Zákona vyžaduje hlasování na valné hromadě podle druhů akcií.

Dividendové investiční akcie B budou vydány jako zaknihovaný cenný papír;

b) „**Růstová investiční akcie B**“, která bude vydávána k podfondu NOVA Green Energy – podfond 2, je akcie se zvláštními právy, přičemž všechny vydané růstové investiční akcie B tvoří jeden druh. S růstovými investičními akciemi B jsou spojena následující práva:

i. právo na podíl na likvidačním zůstatku při zániku podfondu NOVA Green Energy – podfond 2 s likvidací, a to ve výši, která se na celkovém likvidačním zůstatku určí jako podíl hodnoty všech vydaných růstových investičních akcií B ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 2, k celkové hodnotě všech investičních akcií B (tj. jak dividendových investičních akcií B, tak růstových investičních akcií B) vydaných ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 2, přičemž (a) hodnota všech vydaných růstových investičních akcií B ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 2 se určí jako součin aktuální hodnoty růstové investiční akcie B ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 2 a počtu všech vydaných růstových investičních akcií B ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 2 a (b) celková hodnota všech investičních akcií B (tj. jak dividendových investičních akcií B, tak růstových investičních akcií B) vydaných ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 2 se určí jako součet součinu aktuální hodnoty dividendové investiční akcie B ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 2 a počtu všech vydaných dividendových investičních akcií B ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 2 a součinu aktuální hodnoty růstové investiční akcie B ke dni, ke kterém bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 2 a počtu všech vydaných růstových investičních akcií B ke dni, ke kterému bylo rozhodnuto o likvidaci podfondu NOVA Green Energy – podfond 2. Mezi růstové investiční akcie B se výše stanovené částky (podíl na likvidačním zůstatku připadající na růstové investiční akcie B) dělí v poměru podle počtu vydaných kusů růstových investičních akcií B;

ii. právo na její odkoupení na žádost jejího vlastníka na účet NOVA Green Energy – podfond 2, přičemž u Podfondu 2 bylo stanoveno tzv. lock-up období 12 měsíců počítající se od prvního vydání investičních akcií Podfondu na účet investora, během kterého nebude možné z Podfondu 2 vystoupit.;

iii. hlasovací právo pouze v těch případech, kdy tak stanoví tento Statut, stanovy, nebo v případech, kdy tak určuje zákon, tj. zejména, pokud zákon ve smyslu ust. § 162 odst. 2 Zákona vyžaduje hlasování na valné hromadě podle druhů akcií.

Růstové investiční akcie B budou vydány jako zaknihovaný cenný papír. S růstovými investičními akciemi B není spojeno právo na výplatu podílu na zisku, přičemž hodnota nevyplaceného zisku se promítá do aktuální hodnoty růstové investiční akcie B.

Tempo růstu výkonnosti obou druhů investičních akcií B, tj. dividendových i růstových investičních akcií B, je shodné a rovnoměrné.

Investiční společnost může vyplatit podíl na likvidačním zůstatku NOVA Green Energy – podfond 2 formou peněžitého plnění nebo nepeněžitého plnění, případně jejich kombinací.

3.27 Přijetí k obchodování nebo registrace na evropském regulovaném trhu nebo přijetí k obchodování v MOS.

Akcie Fondu nejsou přijaty k obchodování na regulovaném trhu, tzn., nejsou kótovány na žádném (ani jiném evropském) regulovaném trhu, ani přijaty k obchodování v žádném mnohostranném obchodním systému.

Zakladatelské akcie mají podobu cenného papíru v listinné podobě a investiční akcie mají podobu zaknihovaného cenného papíru evidovaného v navazující evidenci na centrální evidenci Centrálního depozitáře cenných papírů, a.s. Zakladatelské i investiční akcie jsou akcie na jméno.

Hodnota zakladatelských akcií je uváděna v českých korunách (Kč). Akcie (ani zakladatelské, ani investiční) nemají jmenovitou hodnotu, jsou to kusové akcie.

3.28 Investiční akcie mohou být vydány v různých měnových třídách, zejména jako korunové (CZK třída) a eurové (EUR třída). Měnová třída akcie znamená, že emisní kurz takových akcií je splácen v příslušné měně, v níž je investiční akcie vydána, a veškerá plnění ze strany Fondu (podíl na zisku, částka, za niž se akcie odkupuje apod.) se vyplácí v příslušné měně, v níž je investiční akcie vydána.

3.29 V souladu s obecnými právními předpisy může správní rada Fondu, případně likvidátor, rozhodnout o výplatě zálohy na likvidačním zůstatku v peněžité i nepeněžité, tedy tzv. in-kind, formě.

3.30 Investiční akcie Podfondu, které jsou vydány jako zaknihované cenné papíry a jsou v držení akcionářů Podfondu, kteří zodpovídají za jejich úschovu skrze některého z účastníků CDCP anebo skrze navazující evidence na evidenci CDCP, kterou vede Investiční společnost ve spolupráci s ČSOB. Akcie Fondu, které jsou vydány jako cenné papíry, jsou v držení akcionářů Fondu na jejich majetkových účtech vlastníků v navazují evidenci na centrální evidenci CDCP, respektive jednotlivých tzv. účastníků CDCP uvedených na jeho internetových stránkách.

3.31 Fond vede seznam akcionářů Fondu v souladu s § 264 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, ve znění pozdějších předpisů.

3.32 Osoba, která se podílí na základním kapitálu Fondu, je oprávněna vykonávat práva akcionáře jako společníka, a to v případě zakladatelských akcií od okamžiku, kdy byly účinně upsány, a v případě investičních akcií od okamžiku vydání investičních akcií.

3.33 Akcionáři Fondu se podílejí na majetku Fondu v poměru počtu jimi vlastněných akcií Fondu. Vlastníci investičních akcií vydaných k určitému podfondu se podílejí na majetku podfondu (fondovém kapitálu tohoto podfondu) v poměru počtu jimi vlastněných investičních akcií vydaných k tomuto podfondu.

3.34 Popis práv spojených s akciemi Fondu

Osoba, která se podílí na základním kapitálu Fondu, je oprávněna vykonávat práva akcionáře jako společníka, a to v případě zakladatelských akcií od okamžiku, kdy byly účinně upsány, a v případě investičních akcií od okamžiku vydání investičních akcií.

Všechna práva spojená se zakladatelskými nebo investičními akciemi Fondu jsou popsána ve stanovách Fondu. Akcionáři Fondu se podílejí na majetku Fondu v poměru počtu jimi vlastněných akcií Fondu. Vlastníci investičních akcií vydaných k určitému podfondu se podílejí na majetku podfondu (fondovém

kapitálu tohoto podfondu) v poměru počtu jimi vlastněných investičních akcií vydaných k tomuto podfondu.

S akciemi Fondu (zakladatelskými nebo investičními akciemi) jsou spojena zejm. následující práva:

a) podílet se v souladu s obecně závaznými právními předpisy, stanovami a tímto Statutem na řízení Fondu, resp. příslušného podfondu;

b) na podíl na zisku Fondu, resp. příslušného podfondu;

c) na podíl na likvidačním zůstatku při zániku Fondu, resp. příslušného podfondu;

d) na bezplatné poskytnutí Statutu Fondu, resp. příslušného podfondu, poslední výroční zprávy, pokud o ně akcionář požádá.

Dokumenty uvedené v písmenu d) se uveřejňují, a zároveň jsou každému akcionáři, resp. upisovateli k dispozici i v souladu s ustanovením článku 17. Statutu.

Shora uvedeným přehledem nejsou dotčena případná další práva vyplývající akcionáři Fondu z obecně závazných právních předpisů a stanov Fondu, respektive akcionářům jeho podfondů.

3.35 Dokumenty uvedené v písmenu d) se uveřejňují na webu Podfondu www.redsidefunds.com a každému akcionáři, resp. upisovateli jsou i k dispozici v souladu s ustanovením článku 17. Statutu.

3.36 Jako další doklad vlastnického práva k akciím Fondu, respektive jeho Podfondu vydá Fond prostřednictvím administrátora akcionáři Fondu, který nabude akcie Fondu, výpis ze seznamu akcionářů, na němž bude uveden počet vydaných akcií Fondu, datum jejich upsání, a celkový počet akcií Fondu v držení akcionáře ke dni vyhotovení výpisu. V případě investičních akcií podfondu se ve výpisu uvede i údaj o podfondu. Výpis se vydává na žádost akcionáře.

3.37 Stanovy Fondu budou investorovi na jeho žádost poskytnuty postupem dle odstavce 17. Statutu.

Investiční akcie Fondu určené pro kvalifikované investory mohou být veřejně nabízeny, neboť tento Fond je zapsaný v seznamu vedeném Českou národní bankou. Investorem se může stát pouze kvalifikovaný investor, na což musí být výslovně při veřejném nabízení upozorněno. V případě přeshraničního nabízení Fondu v rámci jiného členského státu EU musí být v souladu s § 311 až § 314 Zákona zajištěna notifikace Fondu na území daného státu.

ČÁST DRUHÁ

PODFOND

4 Základní údaje o podfondu

Údaje o Podfondu

Název Podfondu: **NOVA Green Energy – podfond 1** (dále jen **„Podfond“**)

Podfond je účetně a majetkově oddělená část jmění Fondu.

5 Investiční cíle Podfondu

5.1 Cílem Podfondu je výkon aktivního asset managementu ve vztahu k aktivům Podfondu. Podfond dále nebude realizovat další investice nad rámec již zrealizovaných, a to kromě investic do NOVA Green Energy – podfond 2, od nějž může nabýt investiční akcie do svého portfolia, a to buď peněžním vypořádáním anebo tzv. nepeněžitým vkladem některého z aktiv Podfondu.

6 Investiční strategie Podfondu

6.1 Z hlediska rizika druhu aktiv, do nichž Fond převážně investuje, je Fond investičním fondem kvalifikovaných investorů se zaměřením na přímé či nepřímé investice do nových projektů a rozvoje podnikatelských záměrů, zejména do odvětví energetiky.

6.2 Investiční činnost Podfondu bude dále zaměřena na investiční fondy zaměřené na energetiku z obnovitelných zdrojů energie v rámci trhů evropských zemí.

6.3 Limity pro omezení a rozložení rizika dále s ohledem na omezenou investiční strategii nejsou stanoveny, a tedy Podfond může držet až 100 % svého majetku v investičních akciích podfondu NOVA Green Energy - podfond 2.

6.4 Podfond upozorňuje, že investování může přinášet zvýšené riziko, ačkoliv Podfond investuje v souladu s principy stanovenými Statutem a právními předpisy, a že jednotlivá rizika spojená s uvedenými investicemi jsou uvedena v rizikovém profilu Podfondu (Článek 7) a ve Sdělení klíčových informací (KID) uveřejněném na webových stránkách Investiční společnosti.

6.5 Podfond nebude provádět repooperace ani zapůjčovat cenné papíry. Fond nebude provádět nekryté obchody.

6.6 Podfond nezamýšlí při své činnosti sledovat žádný určitý index nebo ukazatel (benchmark).

6.7 Podfond není tzv. zajištěným fondem, tj. návratnost investice, ani její části, nebo výnos z této investice, nejsou zajištěny. V souvislosti s činností Podfondu nebude akcionářům Podfondu za účelem jejich ochrany poskytováno žádné zajištění nebo záruky ze strany třetích osob.

6.8 Podfond je oprávněn přijmout úvěr nebo zápůjčku. Podfond je oprávněn použít majetek k poskytnutí úvěru, zápůjčky. Podrobné vymezení pravidel a limity jsou vymezeny ve Článku 10 tohoto Statutu.

6.9 Podfond je oprávněn použít majetek k poskytnutí daru, zajištění dluhu jiné osoby nebo na úhradu dluhu, který nesouvisí s obhospodařováním, pouze za předpokladu, že takové poskytnutí přinese Podfondu pozitivní ekonomický efekt.

6.10 Investice do Podfondu je vhodná zejména pro kvalifikované investory se zkušenostmi v oblasti private-equity investic, tedy s přímými či nepřímými investicemi do projektů a podnikatelských záměrů různého odvětvového zaměření, především však na sektor výroby elektřiny z obnovitelných zdrojů energie. Investor by měl mít představu o střednědobém až dlouhodobém časovém horizontu investic. Investor by měl být schopen akceptovat i delší období negativního vývoje hodnoty investiční akcie Podfondu (viz KID Fondu a jeho Podfondu).

6.11 Zkušenosti potenciálních přímo investujících akcionářů budou ověřeny s využitím dotazníku Investiční společnosti, pokud to vyžaduje ustanovení § 272 Zákona. Předmětným dotazníkem se přezkoumají zkušenosti potenciálních akcionářů s investováním do aktiv, na něž se zaměřuje investiční strategie Podfondu.

6.12 Obhospodařovatel může při obhospodařování majetku Podfondu využívat pákový efekt na úrovni Podfondu i na úrovni dceřiných společností; limity pro míru využití pákového efektu jsou stanoveny v rámci úpravy pravidel pro přijímání úvěrů a zápůjček v odstavci 10 tohoto statutu.

7 Rizikový profil

7.1 Investice do Podfondu není spojena s žádnou formou zajištění návratnosti investice nebo kapitálového krytí. Hodnota investice může nejen stoupat, ale i klesat, přičemž návratnost není zaručena. Stejně tak minulá výkonnost není zárukou budoucí výkonnosti. Investice do Podfondu je určena k dosažení výnosu při jejím dlouhodobém držení a není proto vhodná ke krátkodobé spekulaci.

7.2 Mezi klíčová rizika všeobecně v oblasti obnovitelných zdrojů patří riziko technologické, riziko implementace projektu a dále také riziko přírodní. Všechna tato rizika představují zejména možnou nefunkčnost technologie, resp. nedosažení očekávaných technických parametrů, v jejichž důsledku bude zařízení provozováno neefektivně a při vyšších než očekávaných nákladech. Velmi významné je specifické riziko nestability státní energetické politiky, které může negativně ovlivnit hodnotu majetku Fondu.

7.3 Dalším specifickým rizikem je i technologické riziko u obnovitelných zdrojů energie, dále provozní riziko zdrojů k výrobě elektrické energie a tepla z obnovitelných zdrojů, které je spojené pouze s přírodními vlivy a není ovlivnitelné. Pro takovéto zdroje platí, že mohou oscilovat meziroční průměrné hodnoty větru, slunečního svitu či jiných neovlivnitelných přírodních vlivů. Investice, na které je fond zaměřen, jak v České republice, tak i v zahraničí podléhají státním regulacím a může dojít ke změně v zákonech, a to jak v České republice, tak i v dalších zemích, ve kterých fond investuje, a tedy se mohou po takové změně právní vztahy, vztahující se na investice fondu, značně odlišovat od stávající situace.

7.4 V souladu s Nařízením Komise (EU) č. 583/2010 poskytuje Podfond svým investorům klíčové informace, včetně informací o podstupovaných rizicích a rizikovém profilu Podfondu. Podfond upozorňuje investory, že hodnota investice do Podfondu může klesat i stoupat a návratnost původně investované částky není zaručena. Výkonnost Podfondu v předchozích obdobích nezaručuje stejnou nebo vyšší výkonnost v budoucnu. Investice do Podfondu je určena k dosažení výnosu při jejím střednědobém až dlouhodobém držení a není proto vhodná ke krátkodobé spekulaci.

7.5 O rizicích a rizikovém profilu Podfond investory informuje prostřednictvím tzv. KIDu (Key Information Document) konstruovaný na základě nařízení PRIIPs (Packaged retail and insurance-based investment products který obsahuje veškeré informace o rizikovém profilu Fondu a je dostupný na webových stránkách Fondu.

7.6 Relevantními riziky spojenými s investiční politikou Podfondu, která mohou ovlivnit hodnotu investice do Podfondu, jsou zejména rizika související s investičním zaměřením Podfondu, a to především následující rizika:

a) Rizika spojená s možností selhání společnosti, ve které má Podfond Účast, spočívající v tom, že taková společnost může být dotčena podnikatelským rizikem. V důsledku tohoto rizika může dojít k poklesu tržní ceny podílu v příslušné společnosti či jeho úplnému znehodnocení (například v případě úpadku), resp. nemožnosti prodeje účasti v takové společnosti. Ohledně Účastí v obchodních korporacích je speciálním rizikem zpoždění nebo nedokončení projektu a neúspěšný rozvoj podnikatelských záměrů společnosti. Nabývá-li Podfond do svého majetku Účasti v nově vzniklých obchodních korporacích, ve kterých se teprve začne projekt realizovat, existuje riziko zpoždění či zvýšení nákladů projektu, v důsledku čehož může Podfondu vzniknout škoda. Vzhledem k povaze majetku existuje rovněž riziko zničení takového aktiva, ať již v důsledku jednání třetí osoby či v důsledku vyšší moci.

b) Rizika spojená s možností selhání investičního fondu či podfondu, ve kterém má Podfond zainvestováno, spočívající v tom, že takový fond může být dotčen podnikatelským rizikem. V důsledku tohoto rizika může dojít k poklesu hodnoty investice v příslušném fondu či jejímu úplnému znehodnocení (například v případě úpadku), resp. nemožnosti prodeje takové investice. Jedním z rizik investic do investičních fondů je zpoždění nebo nedokončení zamýšlených projektu a neúspěšný rozvoj podnikatelských záměrů. Nabývá-li Podfond do svého majetku investici v nově vzniklém investičním fondu, ve kterém budou projekty teprve realizovány, existuje riziko zpoždění či zvýšení nákladů projektu, v důsledku čehož může Podfondu vzniknout škoda. Vzhledem k povaze majetku existuje rovněž riziko zničení takového aktiva, ať již v důsledku jednání třetí osoby či v důsledku vyšší moci.

c) Rizika spojená s možností selhání společnosti, které Podfond poskytl zápůjčku či úvěr, spočívající v tom, že taková společnost může být dotčena podnikatelským rizikem – úvěrové riziko, spočívající v tom, že emitent nebo protistrana nedodrží svůj závazek. V důsledku tohoto rizika může dojít k poklesu tržní ceny pohledávky vůči příslušné společnosti či jejímu úplnému znehodnocení (například v případě úpadku), resp. nenávratnosti zápůjčky. Ohledně poskytování úvěrů či zápůjček subjektům, které se zaměřují na nové projekty či rozvoj podnikatelských záměrů, je speciálním rizikem zpoždění nebo nedokončení projektu a neúspěšný rozvoj podnikatelských záměrů příslušného subjektu.

d) Riziko nedostatečné likvidity spočívajícího v tom, že určité aktivum Podfondu nebude zpeněženo včas za přiměřenou cenu a že Podfond z tohoto důvodu nebude schopen dostát závazkům ze žádostí o odkoupení cenných papírů vydávaných Fondem, nebo že může dojít k pozastavení odkupování cenných papírů vydávaných Fondem.

e) Úvěrové riziko, tj. riziko spojené s případným nedodržením závazků protistrany Podfondu, kdy emitent investičního nástroje v majetku Podfondu či protistrana smluvního vztahu (při realizaci konkrétní investice) nedodrží svůj závazek, případně dlužník pohledávky tuto pohledávku včas a v plné výši nesplatí.

f) Riziko vypořádání spojené s tím, že vypořádání transakce neproběhne tak, jak se předpokládalo, z důvodu, že protistrana nezaplatí nebo nedodá investiční nástroje ve stanovené lhůtě.

g) Tržní riziko vyplývající z vlivu změn vývoje energetického trhu na ceny a hodnoty jednotlivých aktiv v majetku Podfondu, fluktuace cen výstupů (zejména cen elektrické energie, tepla atd.).

h) Rizika spojená se stavebními a technickými vadami spočívající v tom, že projekty, které jsou realizovány společnostmi, ve kterých má Podfond Účast, mohou být dotčeny stavebními vadami, které mohou být např. vadami skrytými nebo vadami, které vyvstanou až po delším časovém období. Eliminace tohoto rizika je zajištění kvalitního stavebního a technického dozoru a smluvní odpovědnost za vady. Důsledkem těchto vad může být snížení hodnoty aktiv Podfondu a zvýšené náklady apod.

i) Podfond současně čelí i přírodnímu riziku, neboť obnovitelné zdroje jsou přímo spojené s přírodními vlivy, které nejsou zvnějšku ovlivnitelné. Pro tyto zdroje platí, že meziroční průměrné hodnoty větru, slunečního svitu či úrody suroviny pro výrobu biomasy mohou významně oscilovat. Negativní výkyvy předpokládaných hodnotách pak mohou představovat nefunkčnost technologie, resp. nedosažení očekávaných technických parametrů výroby, v jejichž důsledku bude zařízení provozováno neefektivně a při vyšších než očekávaných nákladech.

j) Rizika spojená s nabytím zahraniční Účasti spočívající v tom, že v případě zahraničních obchodních korporací existuje riziko politické, ekonomické či právní nestability. Důsledkem tohoto rizika může být zejména vznik nepříznivých podmínek dispozice (prodeje) Účastí, například z důvodu devizových či právních omezení, hospodářské recese či v krajním případě znárodnění.

k) Riziko spojené s financováním realizace energetického projektu, spočívající v tom, že při financování realizace energetického projektu existuje riziko vyplývající ze specifik realizace, např. zásah vyšší moci ztěžující či znemožňující výstavbu, nedodržení harmonogramu prací apod. Toto riziko je možné omezit důsledným výběrem renomovaných dodavatelských, developerských a stavebních společností spolu s aplikací kontrolní činnosti stavebního a technického dozoru společností uvedenou v Článku 6.2 písm. a) tohoto Statutu.

l) Riziko zvýšení investičních nákladů jednotlivých projektů oproti míře předpokládané obchodním plánem příslušného projektu.

m) Riziko koncentrace v rámci vybraných investičních partnerů. Investice Podfondu mohou být koncentrované na projekty, investice a hodnoty, které fond kupuje v rámci vybraných finančních skupin. Investice do těchto projektů (akcií, podílů, dluhopisů, účelových půjček, resp. jiných forem účastí v obchodních společnostech) mohou být koncentrovány na společnosti v portfoliu jedné finanční skupiny. Selhání této finanční skupiny může způsobit negativní vlivy na výkonnost Podfondu bez možnosti ji efektivně ovlivňovat ze strany správce či managementu. Obchodně riziko spočívá v nenaplnění business plánů jednotlivých projektů, či selhání této finanční skupiny jako protistrany Fondu včetně projektových společností patřících do takových finančních skupin.

n) Riziko vyplývající z veřejnoprávní regulace související s realizací projektů společností, ve kterých má Podfond Účast, zejména opožděné vydání rozhodnutí nezbytných k výstavbě (například rezervační smlouvy, územní rozhodnutí, stavební povolení, veřejnoprávní smlouvy, kolaudační souhlasy apod.) oproti termínu předpokládanému obchodním plánem příslušného projektu, případně stav, kdy realizace projektu je zcela znemožněna pro nevydání některého z potřebných veřejnoprávních dokumentů, případně dodatečná nebo zpětně působící cenová regulace elektřiny a tepla.

7.7 Důsledkem výskytu některého z případů představujících uvedená rizika může být zpoždění, snížení nebo úplné vyloučení výnosů předpokládaných obchodním plánem příslušné investice. Takový stav může být překážkou pokrytí vlastní investice Podfondu.

7.8 Ostatní relevantní rizika, která mohou ovlivnit hodnotu investice do Podfondu:

a) Riziko nestálé aktuální hodnoty investičních akcií vydaných Podfondem v důsledku změn skladby či hodnoty majetku Podfondu.

b) Operační riziko – ztráta vlivem nedostatků či selhání vnitřních procesů nebo lidského faktoru anebo vlivem vnějších událostí a rizika ztráty majetku svěřeného do úschovy nebo jiného opatrování, které může být zapříčiněno zejména insolventností, nedbalostním nebo úmyslným jednáním osoby, která má v úschově nebo jiném opatrování majetek Podfondu nebo cenné papíry vydávané fondem.

c) Riziko vypořádání – transakce majetku Podfondu může být zmařena v důsledku neschopnosti protistrany obchodu dostát svým závazkům a dodat majetek nebo zaplatit ve sjednaném termínu.

d) Měnové riziko spočívající v tom, že hodnota investice může být ovlivněna změnou devizového kurzu. Změny směnného kurzu základní měnové hodnoty Podfondu a jiné měny, ve které jsou vyjádřeny investice Podfondu, mohou vést k poklesu nebo ke zvýšení hodnoty investičního nástroje vyjádřeného v této měně. Nepříznivé měnové výkyvy mohou vést ke ztrátě, přičemž obě třídy investičních akcií (EUR a CZK) sdílejí kurzové zisky a ztráty rovnoměrně, výsledkem je tedy stejná procentuální výkonnost Podfondu pro obě třídy investičních akcií bez ohledu na skladbu aktiv.

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

f) Riziko, že ČNB odejme povolení k činnosti Investiční společnosti, jestliže bylo vydáno rozhodnutí o jejím úpadku nebo jestliže byl insolvenční návrh zamítnut proto, že majetek Investiční společnosti nebude postačovat k úhradě nákladů insolvenčního řízení.

g) Rizika vyplývající z omezení kontrolních činností Depozitáře [nabytí nebo zcizení majetkových hodnot v majetku Podfondu dle § 73 odst. 1 písm. f) Zákona]. Z důvodu vyloučení kontrolních činností může při činnosti Podfondu nastat pochybení, k němuž by nedošlo v případě, že by Depozitář byl těmito kontrolními činnostmi pověřen. Takové pochybení může nepříznivě ovlivnit hodnotu majetku Podfondu, hodnotu investiční akcie Podfondu i schopnost Podfondu dále dostát svým závazkům.

h) Riziko, že se hodnota majetku Podfondu může snížit v důsledku právních vad nabytí Účastí nebo poskytnutí úvěrů či zápůjček, tedy například v důsledku existence zástavního práva třetí osoby, předkupního práva či omezení v přijímání úvěrů a zápůjček.

i) Riziko ztráty svěřeného majetku spočívající v tom, že je majetek Podfondu v úschově a existuje tedy riziko ztráty majetku Podfondu svěřeného do úschovy nebo jiného opatrování, která může být zapříčiněna insolventností, nedbalostí nebo úmyslným jednáním osoby, která má majetek Podfondu v úschově nebo jiném opatrování.

j) Riziko právních vad – hodnota majetku Podfondu se může snížit v důsledku právních vad ochranné známky, obchodní firmy nebo autorského práva, tedy například v důsledku nesprávné registrace, nedostatečné ochrany územní či typové, existence sporu s jiným subjektem, nájemního vztahu, resp. předkupního práva.

k) Riziko týkající se udržitelnosti, 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. Tato rizika a nepříznivé dopady investičních rozhodnutí na faktory udržitelnosti (environmentální, sociální a zaměstnanecké otázky, dodržování lidských práv a otázky boje proti korupci a úplatkářství) jsou zohledňována v souladu se zveřejněnou politikou začleňování rizik do procesů investičního rozhodování.

8 Zásady hospodaření Podfondu

8.1 Účetním obdobím Podfondu je stanoveno období od 1. ledna do 31. prosince kalendářního roku.

Schválení účetní závěrky Podfondu, jakož i rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných výnosů z majetku Podfondu, náleží do působnosti valné hromady.

8.2 Aktuální hodnota investiční akcie Podfondu je stanovována z fondového kapitálu Podfondu, a to pro příslušný kalendářní kvartál podle stavu k poslednímu dni příslušného kalendářního měsíce daného kvartálu (např. k 31.3.) (tento den je rozhodným dnem ve smyslu § 130 odst. 1 Zákona), a je známa a

zveřejněna na internetových stránkách Fondu nejpozději do 15. dne následujícího kalendářního měsíce (např. do 15.4.) (tento den je současně koncem lhůty pro výpočet aktuální hodnoty investiční akcie ve smyslu § 193 odst. 1 Zákona). Aktuální hodnota investiční akcie je zaokrouhlena na čtyři desetinná místa (na setinu centu/halíře) matematicky. Aktuální hodnota investiční akcie Podfondu je stanovována pro každý druh investiční akcie, jakož i pro každou třídu samostatně (tj. samostatně pro dividendové investiční akcie a růstové investiční akcie a samostatně i pro jednotlivé měnové třídy každého druhu investiční akcie). Aktuální hodnota investiční akcie se vypočte bez sestavení účetní závěrky.

8.3 Majetek a dluhy Podfondu z investiční činnosti, včetně investičních nástrojů v majetku Podfondu se oceňují reálnou hodnotou podle mezinárodních účetních standardů IFRS 13, zejména dle technik ocenění podle čl. 62 IFRS 13. Reálná hodnota (fair value) všech aktiv a Účastí v majetku Podfondu z investiční činnosti je stanovována minimálně jedenkrát ročně nezávislým znaleckým oceněním. Reálná hodnota úvěrů a zápůjček poskytnutých Podfondem je stanovována ve výši jistiny, dokud nejsou Investiční společnosti známy závažné důvody spočívající v bonitě dlužníka k jinému postupu. Způsob stanovení reálné hodnoty ostatního majetku a dluhů Podfondu a způsob stanovení aktuální hodnoty investiční akcie Podfondu stanoví prováděcí právní předpis a vnitřní předpis Investiční společnosti O oceňování majetku a dluhů fondů a jejich podfondů. Ocenění reálné hodnoty Účastí v majetku Podfondu provede Investiční společnost k tomu oprávněnými nezávislými osobami. Obhospodařovatel může oceňovat majetek a dluhy Podfondu za podmínek stanovených v § 195 Zákona.

8.4 V případě náhlé změny okolností ovlivňující hodnotu investičních akcií a vždy na žádost všech akcionářů Podfondu provede Investiční společnost ocenění reflektující aktuální okolnosti ovlivňující fair value majetku Podfondu (dále jen „mimořádné ocenění“). Na základě mimořádného ocenění provede Investiční společnost rovněž „mimořádné stanovení aktuální hodnoty investiční akcie“, kterou spolu s datem mimořádného ocenění bezodkladně zašle všem akcionářům Podfondu formou ve smyslu určenou tímto Statutem nebo prostřednictvím internetových stránek Podfondu.

8.5 Při přepočtu hodnoty aktiv vedených v cizí měně se použije kurz devizového trhu ČNB vyhlášený ČNB a platný v den, ke kterému se přepočet provádí.

V rámci stanovení hodnoty investiční akcie může dojít vlivem technického, či lidského faktoru k tzv. „provozní odchylce“ vlastního kapitálu. Hodnota investiční akcie nebude korigována, pokud se bude zjištěná provozní odchylka pohybovat v rozmezí +/- 0,5 % na úrovni vlastního kapitálu.

8.6 O jednotlivých investicích a divesticích rozhoduje Investiční společnost, přičemž použije postup specifikovaný ve vnitřním předpisu Investiční společnosti, přičemž v případě, že je zřízen, přihlíží k rozhodnutí investičního výboru Podfondu.

8.7 Hospodářský výsledek Podfondu vzniká jako rozdíl mezi výnosy a náklady Podfondu. Výnosy z majetku Podfondu se použijí ke krytí nákladů, nestanoví-li obecně závazné právní předpisy nebo tento Statut jinak. Pokud hospodaření Podfondu za účetní období skončí ziskem (přebytek výnosů nad náklady Podfondu) rozhodne Investiční společnost jakožto statutární orgán o výplatě podílu na zisku, přičemž vyplacený zisk může dosahovat až 100 % z vytvořeného zisku za dané účetní období. Stanovení konkrétní výše vyplaceného podílu na zisku náleží do působnosti Investiční společnosti Podfondu. Nevyplacená část vytvořeného zisku může být použita k reinvesticím směřujícím ke zvýšení majetku Podfondu.

8.8 **Informace o výplatě podílu na zisku**

V případě, že hospodaření Podfondu za účetní období skončí ziskem (přebytek výnosů nad náklady Podfondu), může valná hromada rozhodnout o výplatě podílu na zisku, v případě dividendových investičních akcií, v souladu s tímto Statutem a stanovy Fondu. Investiční společnost rozhodne, že

akcionářům Podfondu vlastnícím dividendové investiční akcie vyplatí zisk vytvořený Podfondem v uplynulém kalendářním roce nebo jeho určitou část jako podíl na zisku z hospodaření s majetkem ve Podfondu („**podíl na zisku**"). Podfond může vyplatit akcionářům podíl na zisku až po ověření řádné účetní závěrky Podfondu auditorem.

Rozhodným dnem pro výplatu podílu na zisku je poslední den v měsíci, ve kterém se koná valná hromada, tj. právo na výplatu podílu na zisku náleží držitelům dividendových investičních akcií, kteří k rozhodnému dni vlastní dividendové investiční akcie Podfondu. V případě, že se jedná o pracovní den, ve stejný den jako rozhodný den se bude konat jednání valné hromady Fondu a jeho Podfondu, které rozhodne o výplatě podílu na zisku. Do 30.4. roku následujícího po roce, za který se vyplácí podíl na zisku, předloží Investiční společnost auditované účetní výkazy ve formě výroční zprávy České národní bance, které budou sloužit pro výpočet výše vypláceného podílu na zisku.

Z důvodu ochrany investorů akcionáři, kteří mají k rozhodnému dni pro výplatu podílu na zisku (dividendy) podanou žádost o odkup investičních akcií Podfondem (žádost o redemaci) nemají nárok na výplatu dividendy, kromě případu, kdy je žádost o redemaci podána v měsíci, ve kterém se koná valná hromada rozhodující o výplatě dividendy (resp. ve kterém se nachází rozhodný den pro výplatu dividendy).

Podíl na zisku konkrétního akcionáře vlastnícího dividendové investiční akcie se vypočte jako celková částka vyplácená jako podíl na zisku všem akcionářům vlastnícím dividendové investiční akcie násobená podílem počtu dividendových investičních akcií Podfondu v majetku tohoto akcionáře a celkového počtu existujících dividendových investičních akcií Podfondu, a to k rozhodnému dni.

Podíl na zisku je splatný do 31.7. kalendářního roku následujícího po roce, za který se podíl na zisku vyplácí na základě auditovaných výkazů, které byly předloženy České národní bance. Podíl na zisku se vyplácí na bankovní účet vedený u banky nebo pobočky zahraniční banky v České republice uvedený v seznamu akcionářů, pokud se akcionář a Investiční společnost písemně nedohodnou jinak. Podíl na zisku hradí Investiční společnost z majetku ve Podfondu. Právo na podíl na zisku se promlčuje za 3 roky ode dne jeho splatnosti.

9 Informace o výplatě podílu na likvidačním zůstatku

9.1 Při zrušení Podfondu s likvidací má každý akcionář vlastnící investiční akcii vydanou ve vztahu k Podfondu právo na podíl na likvidačním zůstatku; podíl na likvidačním zůstatku se vyplácí v peněžité či nepeněžité formě, v souladu se stanovami Fondu. Likvidační zůstatek se rozdělí mezi akcionáře přednostně ve výši dle aktuální hodnoty jejich investičních akcií. V případě, že likvidační zůstatek nestačí k úhradě aktuální hodnoty investičních akcií, rozdělí se mezi jednotlivé akcionáře v poměru počtu akcií vlastněných akcionářem k celkovému počtu investičních akcií vydaných (a dosud neodkoupených) k Podfondu.

9.2 Likvidátor vyplatí podíl na likvidačním zůstatku (resp. provede vyúčtování na vyplacené zálohy) po schválení návrhu na použití (rozdělení) likvidačního zůstatku valnou hromadou a po odevzdání investiční akcie akcionářem. Odevzdané investiční akcie likvidátor neprodleně zničí. Není-li návrh použití likvidačního zůstatku schválen, rozhodne o jeho rozdělení soud na návrh likvidátora nebo akcionáře. V případě, že akcionář investiční akcie na výzvu likvidátora neodevzdá, uplatní likvidátor přiměřeně postup podle § 537 a § 538 zákona č. 90/2012, o obchodních korporacích, ve znění pozdějších předpisů. V takovém případě likvidátor vyplatí podíl na likvidačním zůstatku příslušnému akcionáři bez zbytečného odkladu po prohlášení investičních akcií za neplatné. V případě vydání zaknihovaných akcií vzniká akcionáři právo na vyplacení podílu na likvidačním zůstatku ke dni zrušení akcií společnosti v evidenci zaknihovaných cenných papírů na základě příkazu likvidátora.

9.3 **Záloha na podíl na likvidačním zůstatku a rozhodný den pro výplatu záloh na likvidačním zůstatku**

Likvidátor může rozhodnout, že Podfond bude v rámci likvidace vyplácet zálohy na podíl na likvidačním zůstatku. Dokud nejsou uspokojena práva všech známých věřitelů pohledávek odpovídajících dluhům v Podfondu, nelze vyplácet podíl na likvidačním zůstatku ani ve formě zálohy, ani jej jinak použít. Je-li pohledávka sporná nebo není-li ještě splatná, lze likvidační zůstatek použít, jen byla-li věřiteli poskytnuta dostatečná jistota. Zálohy na podíl na likvidačním zůstatku (zálohy) se vyplácí akcionářům v časových intervalech, které určí likvidátor dle dostupné likvidity v Podfondu, která vznikla zpeněžením majetku Podfondu v rámci likvidace. Dostupná likvidita se rozdělí mezi akcionáře ve formě záloh na podíly na likvidačním zůstatku v poměru počtu akcií vlastněných akcionářem k celkovému počtu investičních akcií vydaných (a dosud neodkoupených) k Podfondu.

Rozhodným dnem pro výplatu záloh na likvidačním zůstatku je den rozhodnutí likvidátora o výplatě záloh na likvidačním zůstatku. Vyplacené zálohy na podíl na likvidačním zůstatku se zúčtují na podíl na likvidačním zůstatku, jehož výše bude schválena valnou hromadou Fondu po schválení návrhu na použití (rozdělení) likvidačního zůstatku a po odevzdání investiční akcie akcionářem (tj. zálohy se započtou na schválený podíl na likvidačním zůstatku nebo se rozhodne o vrácení záloh). V případě, že akcionář investiční akcie na výzvu likvidátora neodevzdá, uplatní likvidátor přiměřeně postup uvedený výše.

9.4 **Lhůta pro výplatu podílů na likvidačním zůstatku a záloh**

Podíl na likvidačním zůstatku je splatný (resp. vyúčtování vyplacených záloh se provede) nejpozději do tří měsíců po odevzdání investičních akcií akcionářem, resp. po vyhlášení investičních akcií za neplatné z důvodu neodevzdání akcií akcionářem. Zálohy jsou splatné do tří měsíců ode dne rozhodnutí likvidátora o výplatě záloh.

9.5 **Způsob výplaty podílů na likvidačním zůstatku a záloh**

Podíl na likvidačním zůstatku a zálohy jsou placeny v peněžité či nepeněžité formě v souladu se stanovami Fondu.

9.6 **Doba, ve které se promlčuje nárok na výplatu podílu na likvidačním zůstatku**

Právo na výplatu podílu na likvidačním zůstatku, o jehož vyplacení bylo rozhodnuto valnou hromadou Fondu, se promlčuje ve tříleté lhůtě od uplynutí lhůty splatnosti.

9.7 **Údaj o způsobu schvalování rozdělení podílu na likvidačním zůstatku a záloh**

Rozhodnutí o rozdělení likvidačního zůstatku v případě likvidace Podfondu, náleží do působnosti valné hromady Fondu. O výplatě podílu na likvidačním zůstatku a záloh (resp. o jejich vyúčtování na schválený podíl na likvidačním zůstatku) rozhoduje likvidátor.

10 Pravidla poskytování a přijímání úvěrů a zápůjček, podmínky pro využití pákového efektu

Přijímání úvěrů a zápůjček Podfondem

10.1 Při obhospodařování majetku Podfondu může být využíván pákový efekt na úrovni majetku Podfondu prostřednictvím přijímání úvěrů a zápůjček od finančních institucí a bank v rámci standardních bankovních transakcí. Podfond může přijmout úvěr nebo zápůjčku se splatností nepřesahující období 3 let, za podmínek odpovídajících standardu na trhu, a to do výše 95 % hodnoty majetku Podfondu (počítáno u každého jednotlivého úvěru nebo zápůjčky). Součet všech úvěrů a zápůjček přijatých Podfondem nesmí přesáhnout 95 % hodnoty majetku Podfondu a současně úrokové zatížení bude brát ohled na pravidla nízké kapitalizace. V případě přijetí úvěru nebo zápůjčky za účelem pořízení, udržení či zlepšení stavu podílu v dceřiné společnosti může takto přijatý úvěr nebo zápůjčka dosahovat maximálně 95% hodnoty

pořizovaného aktiva. Smlouvy o přijetí úvěrů nebo zápůjček uzavřené mezi Podfondem jako dlužníkem a finanční institucí jako věřitelem budou obsahovat všechny standardní LMA (Loan Market Association) ustanovení. Podfond jako dlužník a poskytovatel zajištění může poskytnout přiměřený standardní rozsah zajištění přijatého úvěru nebo zápůjčky z majetku Podfondu. Rizika spojená s využitím pákového efektu jsou zejména zvýšení úrokových sazeb v souvislosti s úvěrem nebo zápůjčkou nebo možný pokles hodnoty podkladového aktiva úvěru nebo zápůjčky a s tím související povinnost doplnit pokles o vlastní kapitál.

10.2 Při obhospodařování majetku Podfondu může být využíván pákový efekt na úrovni majetku dceřiných kapitálových společností vlastněných Podfondem (úroveň SPVs) prostřednictvím přijímání úvěrů a zápůjček od finančních institucí a bank. Limity pro míru využití pákového efektu na úrovni majetku SPVs jsou stanoveny na maximálních 85 % hodnoty majetku (vlastního kapitálu) v příslušném SPV, tj. hodnoty projektu. Smlouvy o přijetí úvěrů nebo zápůjček uzavřené mezi nemovitostní společností jako dlužníkem a finanční institucí jako věřitelem budou obsahovat všechny standardní LMA (Loan Market Association) ustanovení. Dceřiná společnost jako dlužník a poskytovatel zajištění může poskytnout přiměřený standardní rozsah zajištění přijatého úvěru nebo zápůjčky ze svého majetku. Rizika spojené s využitím pákového efektu jsou zejména zvýšení úrokových sazeb v souvislosti s úvěrem nebo zápůjčkou nebo možný pokles hodnoty podkladového aktiva úvěru nebo zápůjčky a s tím související povinnost doplnit pokles o vlastní kapitál.

10.3 Podfond může ze svého majetku poskytnout zajištění přijatých úvěrů či zápůjček za podmínky, že má poskytnutí takového zajištění pozitivní ekonomický dopad a je vyhotovena analýza výhodnosti. Poskytnutí zajištění musí být v souladu s celkovou investiční strategií Podfondu a nesmí nepřiměřeně zvyšovat riziko portfolia Podfondu.

10.4 Podfond může po omezenou dobu přijímat úvěry a zápůjčky od dceřiných společností (SPV), ve kterých drží alespoň 90 % majetkovou účast, avšak pouze za podmínky je-li to pro SPV ekonomicky výhodné a Podfond nemá v daný moment výhodnější alternativy financování.

Poskytování úvěrů a zápůjček Podfondem

10.5 Podfond může rovněž poskytovat účelové úvěry nebo zápůjčky, a to až do souhrnné výše 100 % hodnoty majetku Podfondu. Úvěry nebo zápůjčky budou Podfondem poskytovány se splatností nepřesahující 10 let a za podmínek obvyklých v obchodním styku. Podmínkou poskytnutí zápůjčky či úvěru z majetku Podfondu bude poskytnutí přiměřeného zajištění (například zástavní právo, směnka, ručitelské prohlášení apod.), s výhradou podmínek v následujícím odstavci.

Pokud je úvěr nebo zápůjčka poskytována obchodní korporaci, na níž má Podfond Účast umožňující ovládání této společnosti, nemusí Podfond požadovat po této společnosti zajištění takového úvěru nebo zápůjčky právě s ohledem na existenci vzájemného vztahu ovládající a ovládané osoby, a dále Podfond může smluvně podřídit vlastní pohledávky z poskytnutých úvěrů nebo zápůjček za touto společností vůči pohledávce nebo pohledávkám jiného věřitele. Poskytování úvěrů nebo zápůjček jiným subjektům je možné pouze s odpovídajícím zajištěním zaručujícím řádné splacení úvěru nebo zápůjčky.

11 Údaje o investičních akciích vydávaných Fondem k Podfondu

11.1 Identifikační označení podle mezinárodního systému číslování pro identifikaci cenných papírů (ISIN) – pro růstovou i dividendovou třídu investičních akcií Podfondu pro emisi v EUR i pro emisi v CZK přidělí CDCP. K Podfondu jsou vydávány růstové investiční akcie A v CZK a EUR třídě a dividendové investiční akcie A v CZK a EUR třídě. Odkazuje-li tento statut na investiční akcie Podfondu, odkazuje na tyto růstové nebo dividendové investiční akcie A.

11.2 Investiční akcie Podfondu jsou zaknihovanými cennými papíry na jméno. Investiční akcie jsou vydávány jako kusové, bez jmenovité hodnoty. Měna investiční akcie je euro (EUR) nebo koruna česká (CZK).

11.3 Investiční akcie jsou evidovány v navazující evidenci navazující na centrální evidenci, kterou vede CDCP. Navazující evidenci na centrální evidenci vede buď Investiční společnost, skrze svůj zákaznický účet v CDCP, který administruje ČSOB, a.s. anebo některý z tzv. účastníků CDCP.

11.4 **Výpočet hodnoty investiční akcie pro dané období reflektující různé měny investic (EUR a CZK)**

11.5 Fond může v souladu s tímto statutem vydávat investiční akcie Podfondu v Českých korunách (CZK) anebo v Eurech (EUR) (společně „**třídy investičních akcií** "). Dále Fond může vydávat k Podfondu následující druhy investičních akcií:

- Dividendové investiční akcie A
- Růstové investiční akcie A,

oba druhy investičních akcií také ve dvou měnových třídách, CZK a EUR.

Předpoklady a mechanismus výpočtu jednotlivých měnových tříd investičních akcií:

- Každá měnová třída investičních akcií (CZK, EUR) je oceněna samostatně s ohledem na datum prvního úpisu investičních akcií v dané měnové třídě;
- Hodnota každého nového úpisu investičních akcií je stanovena jako hodnota investičních akcií dané měnové třídy ke konci příslušného měsíce; Obě měnové třídy investičních akcií vykazují stejný meziměsíční růst výkonnosti, který je shodný s celkovou výkonností Podfondu jako takového vyjádřenou koeficientem „k" viz níže;
- Měnové riziko z kolísaní měn (EUR a CZK) je rozprostřeno mezi držitele obou měnových tříd investičních akcií v poměru odpovídajícímu aktuální struktuře aktiv v daných měnách, tj. investor může být vystaven určitému měnovému riziku z toho titulu, že Podfond drží jak eurová aktiva, tak aktiva denominována v českých korunách.

1) Výpočet koeficientu výkonnosti Podfondu:

k = NAV2/(P12*H11*FX2 + P22*H21* FX2 + P32*H31 + P42*H41)

k - koeficient výkonnosti aktuálního měsíce

NAV2 - čistá aktiva Podfondu ke konci měsíce

P12 - počet akcií dividendové třídy v EUR ke konci aktuálního měsíce

H11 - hodnota akcie dividendové třídy v EUR ke konci předchozího měsíce

P22 - počet akcií růstové třídy v EUR ke konci aktuálního měsíce

H21 - hodnota akcie růstové třídy v EUR ke konci předchozího měsíce

P32 - počet akcií dividendové třídy v CZK ke konci aktuálního měsíce

H31 - hodnota akcie dividendové třídy v CZK ke konci předchozího měsíce

P42 - počet akcií růstové třídy v CZK ke konci aktuálního měsíce

H41 - hodnota akcie růstové třídy v CZK ke konci předchozího měsíce

FX2 - směnný kurz EUR/CZK ke konci aktuálního měsíce

2) Výpočet hodnoty investiční akcie Podfondu:

H12 = H11 * k

H22 = H21 * k

H32 = H31 * k

H42 = H41 * k

H12 - hodnota akcie dividendové třídy v EUR ke konci aktuálního měsíce

H22 - hodnota akcie růstové třídy v EUR ke konci aktuálního měsíce

H32 - hodnota akcie dividendové třídy v CZK ke konci aktuálního měsíce

H42 - hodnota akcie růstové třídy v CZK ke konci aktuálního měsíce

3) Výpočet hodnoty investiční akcie v měsíci, ve kterém valná hromada rozhodla o rozdělení zisku z hospodaření Podfondu:

H12 = (H11 * k) – d1

H22 = H21 * k

H32 = (H31 * k) – d2

H42 = H41 * k

H12 - hodnota akcie dividendové třídy v EUR ke konci aktuálního měsíce

H22 - hodnota akcie růstové třídy v EUR ke konci aktuálního měsíce

H32 - hodnota akcie dividendové třídy v CZK ke konci aktuálního měsíce

H42 - hodnota akcie růstové třídy v CZK ke konci aktuálního měsíce

d1 – výše vyplacené brutto dividendy na 1 kus akcie v EUR

d2 – výše vyplacené brutto dividendy na 1 kus akcie v CZK

4) Dopočet měsíční výkonnosti investiční akcie Podfondu:

n = (H12/ H11) -1

n = (H22/ H21) -1

n = (H32/ H31) -1

n = (H42/ H41) -1

kde: n – výkonnost Podfondu za aktuální měsíc v %

11.6 Zaknihované investiční akcie jsou vydávány připsáním na příslušný majetkový účet investora. Investiční akcie jsou vedeny v centrální evidenci cenných papírů vedené Centrálním depozitářem cenných papírů, nebo v tzv. evidenci navazující na centrální evidenci cenných papírů, ve smyslu § 92 odst. 2 zákona upravujícího podnikání na kapitálovém trhu. V případě, že jsou investiční akcie vedeny na tzv. zákaznickém účtu (typ účtu 31) vedeném účastníkem CDCP na jméno Investiční společnosti, na který navazuje evidence

Investiční společnosti na tzv. účtech vlastníků (typ účtu 21), je Investiční společnost oprávněna požadovat od Investora poplatek.

11.7 Akcionář může Investiční společnost požádat o připsání investičních akcií na jiný majetkový účet (účet vlastníka nebo účet zákazníka) vedený v centrální evidenci cenných papírů v Centrálním depozitáři cenných papírů, a.s., IČ: 25081489, sídlo: Praha 1, Rybná 14, nebo na majetkový účet (účet vlastníka) vedený v evidenci navazující na centrální evidenci cenných papírů v Centrálním depozitáři cenných papírů, a.s., IČ: 25081489, sídlo: Praha 1, Rybná 14. Náklady spojené s evidencí investičních akcií dle tohoto článku nese sám akcionář.

11.8 Akcionář Podfondu má právo zejména:

a) být informován o aktuální hodnotě investiční akcie Podfondu;

b) obdržet zprávu o hospodaření Podfondu ve lhůtách stanovených statutem Podfondu;

c) obdržet na svou žádost informaci o úplatě Podfondu Investiční společnosti;

d) obdržet na svou žádost aktuální znění statutu Podfondu a poslední výroční zprávy Podfondu;

e) uplatnit v případě nařízení výkonu rozhodnutí prodejem investiční akcie nebo v případě exekučního příkazu k prodeji investiční akcie předkupní právo k investičních akcií jiného akcionáře za podmínek § 283 odst. 1 Zákona;

f) obdržet podíl na zisku v případě dividendových investičních akcií nebo podíl na likvidačním zůstatku Podfondu, stanoví-li tak stanovy Podfondu;

g) požadovat odkoupení investičních akcií Podfondu za podmínek stanovených Statutem Podfondu a při zohlednění zákonných výjimek.

11.9 Investiční akcie stejného druhu Podfondu zakládají stejná práva akcionářů. Akcionář má právo na odkoupení svých investičních akcií Investiční společností. Akcionáři nejsou oprávněni požadovat rozdělení majetku Podfondu ani zrušení Podfondu. Investiční akcie jsou převoditelné se souhlasem statutárního orgánu Fondu, který udělí akcionáři souhlas s převodem písemně na jeho písemnou žádost. V případě přechodu vlastnického práva k investičním akciím Podfondu je jeho nabyvatel povinen bez zbytečného odkladu informovat Investiční společnost o předmětné změně vlastníka za účelem provedení změny a aktualizace evidence akcionářů, tak aby Investiční společnost mohla posoudit vhodnost investice pro investora a zajistit veškeré compliance/AML postupy v souladu s vnitřními předpisy obhospodařovatele.

11.10 Veřejné nabízení investičních akcií Podfondu určeného pro kvalifikované investory je v České republice povoleno. Investorem se může stát pouze kvalifikovaný investor, na což musí být výslovně při veřejném nabízení upozorněno. Případné veřejné nabízení investičních akcií Podfondu určeného pro kvalifikované investory v jiných státech, než je Česká republika, bude vždy prováděno v souladu s lokální legislativou, popř. směrnicí AIFMD, byla-li v dané zemi implementována, a tudíž musí být dané ISINy řádně notifikovány k přeshraničnímu nabízení.

12 Popis postupu při úpisu investičních akcií Podfondu

12.1 Fond vydává investiční akcie k Podfondu za účelem shromáždění peněžních prostředků v Podfondu. Vydávání investičních akcií provádí a zajišťuje administrátor.

12.2 Upisovat investiční akcie lze jen na základě veřejné výzvy k jejich úpisu. Veřejnou výzvu k úpisu investičních akcií zveřejňuje Fond na svých internetových stránkách www.redsidefunds.com, ve které vždy uvede i lhůtu k úpisu investičních akcií a podmínky pro úpis investičních akcií. Úpis investičních akcií probíhá na

základě smlouvy o úpisu investičních akcií uzavřené mezi osobou mající zájem nabýt investiční akcie (dále také jako „investor“) a Investiční společností jako administrátorem a obhospodařovatelem. Dokumenty upravující smluvní podmínky úpisu a vydávání investičních akcií jsou k dispozici v sídle Fondu a v sídle obhospodařovatele Fondu a taktéž na webových stránkách obhospodařovatele v sekci Fondu a Podfondu.

12.3 Pro udržení stability nebo důvěryhodnosti Fondu je Fond prostřednictvím obhospodařovatele oprávněn rozhodnout, se kterými zájemci uzavře smlouvu o úpisu investičních akcií a se kterými nikoliv. Na uzavření smlouvy o úpisu investičních akcií není právní nárok a Investiční společnost není povinna smlouvu o úpisu investičních akcií se zájemcem uzavřít, a to z jakéhokoliv důvodu.

12.4 Pokyn k úpisu investičních akcií lze podat osobně v sídle Investiční společnosti nebo zaslat poštou, případně mailem na adresu info@redsidefunds.com nebo orders@redsidefunds.com, přičemž ale pokyn podaný elektronickou formou je nezbytné doplnit ještě písemně.

12.5 Fond vydává investiční akcie Podfondu za částku odpovídající aktuální hodnotě investiční akcie platné pro příslušné období (tj. kalendářní měsíc), v němž byly finanční prostředky investora připsány na účet Podfondu, případně v němž byl předmět vkladu účinně vnesen. Pro každé období se stanoví a vyhlásí aktuální hodnota investiční akcie podle stavu majetku k poslednímu dni daného období. Vyhlášením aktuální hodnoty se rozumí její poskytnutí akcionářům způsobem stanoveným tímto Statutem. Za peněžní částku došlou na účet Podfondu je akcionáři upsán nejbližší nižší celý počet investičních akcií Podfondu vypočtený jako celočíselná část podílu došlé částky a aktuální hodnoty investiční akcie Podfondu (zvýšené o případnou přirážku) platné k rozhodnému dni zaokrouhlený na celá čísla směrem dolů. Rozdíl (zbytek došlé částky), za který již nelze upsat celý počet investičních akcií Podfondu, je příjmem Podfondu. V případě nepeněžitého vkladu odpovídá počet investičních akcií vydaných k Podfondu, které Fond vydá investorovi, podílu hodnoty nepeněžitého vkladu, jak byla stanovena znalcem za tím účelem vybraným statutárním orgánem, a aktuální hodnoty investiční akcie vydané k Podfondu (zvýšené o případnou přirážku) platné pro den, v němž byl předmět vkladu účinně vnesen, zaokrouhlenému na celá čísla směrem dolů.

12.6 Fond vydá investorovi investiční akcie do dvaceti (20) pracovních dnů od data vyhlášení příslušné aktuální hodnoty investiční akcie (NAV) Podfondu pro příslušný kalendářní měsíc. Tato lhůta může být prodloužena dojde-li k technickým problémům na straně Podfondu nebo instituce emitující cenné papíry. Lhůta pro vydání investičních akcií také předpokládá včasné a správné dodání veškeré smluvní dokumentace do sídla společnosti. O vydání investičních akcií Podfondu je investor, nebo jeho obchodní zástupce, informován písemně oznámením odeslaným na adresu uvedenou ve smlouvě o úpisu cenných papírů nebo na elektronickou adresu, kterou pro tento účel ve smlouvě o úpisu cenných papírů uvedl, přičemž v oznámení Investiční společnost informuje investora o počtu vydaných cenných papírů Podfondu a jejich aktuální hodnotě, za níž byly vydány, a to emailem anebo prostřednictvím tzv. klientské sekce, která je dostupná na www.redsidefunds.com. Dnem vydání investičních akcií se investor stává akcionářem Podfondu.

12.7 Dnem zápisu investičních akcií do evidence dle čl. 11.2 nebo 11.6 se klient stává akcionářem Podfondu. Investiční společnost emituje investiční akcie za částku odpovídající jejich aktuální hodnotě. Podání pokynu k úpisu investičních akcií je možné kdykoliv během daného měsíce, nicméně rozhodující pro stanovení hodnoty investiční akcie, za kterou investor vstupuje do fondu, je den přijetí peněžních prostředků na peněžní účet Podfondu.

12.8 Výše hodnoty minimální vstupní investice kvalifikovaného investora dle § 272 odst. 1 písm. a) až g) Zákona není v souladu s požadavky Zákona stanovena.

Výše hodnoty minimální vstupní investice kvalifikovaného investora dle § 272 odst. 1 písm. h) a i) Zákona do fondů obhospodařovaných jedním obhospodařovatelem je 125 000 EUR (jedno sto dvacet pět tisíc eur)

za podmínek daných Zákonem souvisejících s compliance procesy anebo 1 000 000 KČ (v případě investice v EUR pak 40 000 EUR), a to za předpokladu, že Investiční společnost písmeně potvrdí, že se na základě informací získaných od Investora důvodně domnívá, že jeho investice odpovídá jeho finančnímu zázemí, investičním cílům a odborným znalostem a zkušenostem v oblasti investic Investora.

V případě, že investor investuje do více investičních fondů spravovaných Investiční společností, anebo realizuje další investici v rámci Podfondu je její minimální výše 250 000 Kč (slovy dvě stě padesát tisíc korun českých), nebo 10 000 EUR (slovy deset tisíc eur), přičemž součet všech investic investora musí činit v rámci investičních fondů spravovaných Investiční společností alespoň 1 000 000 Kč. V případě, že investor investuje do více fondů, obhospodařovaných Investiční společností, nesmí jeho investice do Podfondu vlivem vlastního pokynu klesnout pod hranici minimální investice ve výši 250 000 Kč (slovy dvě stě padesát tisíc korun českých), nebo 10 000 EUR ekvivalentu této částky v EUR

Nejvyšší výše základního kapitálu pro účely pozastavení vydávání investičních akcií se určuje hodnotou odpovídající částce 100 000 000 000 EUR.

12.9 Informaci o aktuální hodnotě investiční akcie Podfondu poskytuje Investiční společnost všem akcionářům, a to v elektronické podobě emailem na emailovou adresu zaslanou akcionářem Investiční společnosti, případně v klientské sekci webových stránek Investiční společnosti nebo i ve veřejné části webových stránek Investiční společnosti.

12.10 Práva z držení investiční akcie vznikají dnem jejího vydání. Vlastnické právo k investičním akciím se prokazuje výpisem z evidence investičních akcií prostřednictvím CDCP anebo jeho účastníků nebo výpisem z evidence Investiční společnosti.

13 Odkupování investičních akcií

13.1 S investiční akcií je spojeno právo na její odkoupení na žádost jejího vlastníka na účet Podfondu. Investiční akcie odkoupením zanikají. Při odkupování investičních akcií se postupuje podle § 131 až 140 Zákona.

13.2 Investiční společnost odkupuje investiční akcie s použitím majetku Podfondu, k němuž byla investiční akcie vydána, za cenu odpovídající aktuální hodnotě investiční akcie stanovené pro období (tj. kalendářní měsíc), v němž byla žádost o odkup investičních akcií doručena Investiční společnosti. Pro každý daný kalendářní měsíc se v následujícím měsíci stanoví a následně vyhlásí aktuální hodnota investiční akcie podle stavu majetku k poslednímu dni daného kalendářního měsíce. Vyhlášením aktuální hodnoty se rozumí její poskytnutí akcionářům způsobem stanoveným tímto Statutem. Výplata peněžních prostředků odpovídající hodnotě odkoupených investičních akcií je provedena bezhotovostním převodem na účet akcionáře. Dnem odepsání investičních akcií z majetkového účtu akcionáře dojde k zániku odkoupených investičních akcií, přičemž se má za to, že jsou odkupovány investiční akcie akcionářem nabyté nejdříve. Má se za to, že prostředky byly připsány na účet akcionáře první pracovní den následující po dni, ve kterém došlo k jejich odepsání z účtu Podfondu.

13.3 Odkupování investičních akcií probíhá na základě žádosti o odkoupení investičních akcií, kterou akcionář předkládá Investiční společnosti. Investiční společnost je povinna odkoupit investiční akcie Podfondu od akcionářů do:

a) 4 měsíců od posledního kalendářního dne měsíce, ve kterém Investiční společnost obdržela žádosti o odkoupení investičních akcií, pokud příslušný akcionář žádá o odkoupení investičních akcií v aktuální hodnotě odpovídající částce maximálně 10 000 000 Kč (deset milionů korun českých) nebo ekvivalent v EUR;

b) 6 měsíců od posledního kalendářního dne měsíce, ve kterém Investiční společnost obdržela žádosti o odkoupení investičních akcií, pokud příslušný akcionář žádá o odkoupení investičních akcií v aktuální hodnotě odpovídající částce vyšší než 10 000 000 Kč (deset milionů korun českých), maximálně však 30 000 000 Kč (třicet milionů korun českých) nebo ekvivalent v EUR;

c) 12 měsíců od posledního kalendářního dne měsíce, ve kterém Investiční společnost obdržela žádosti o odkoupení investičních akcií, pokud příslušný akcionář žádá o odkoupení investičních akcií v aktuální hodnotě odpovídající částce vyšší než 30 000 000 Kč (třicet milionů korun českých) nebo ekvivalent v EUR;

přičemž k odkoupení investičních akcií používá prostředky z majetku Podfondu.

13.4 Pro vyloučení jakýchkoliv pochybností se výslovně uvádí, že v případě, kdy Fond/Investiční společnost obdrží více jednotlivých žádostí o odkoupení investičních akcií od totožného akcionáře v jednom kalendářním měsíci, tyto jednotlivé žádosti se pro účely stanovení maximální lhůty pro odkoupení ze strany Fondu dle odstavce výše sčítají a Fond/Investiční společnost tak bude na tyto jednotlivé žádosti podané v jednom měsíci pro účely posouzení redemační lhůty hledět jako na jednu podanou žádost ve výši součtu investičních akcií (a jejich aktuální hodnotě) všech takto podaných jednotlivých žádostí o odkup, a to bez ohledu na to, jestli akcionář drží investiční akcie Podfondu na jednom nebo více majetkových účtech, pokud má takový akcionář stejné identifikační údaje

13.5 Žádost o odkup investičních akcií lze podat kdykoliv osobně v sídle Investiční společnosti, doručit poštou, zaslat mailem na adresu orders@redsidefunds.com anebo info@redsidefunds.com nebo faxem na číslo +420 224 931 368. Žádost o odkup podanou elektronickou formou je ještě nezbytné doplnit i v písemné formě.

13.6 Minimální hodnota jednotlivého odkupu investičních akcií činí 250 000 Kč nebo 10 000 EUR (slovy: deset tisíc euro), případně tomu odpovídající ekvivalent v jiné měně. Hodnota investice ve všech investičních fondech, obhospodařovaných Investiční společností v držení kvalifikovaného investora dle § 272 Zákona však nesmí odkupem investičních akcií v celkovém součtu klesnout pod hranici minimální investice odpovídající částce 125 000 EUR (slovy: jedno sto dvacet pět tisíc euro) anebo 1 000 000 Kč nebo 40 000 EUR v případě, že se jedná o Investora dle § 272 odst. 1 písm. i) bod 2. ZISIF pokud nedojde k odkupu všech investičních akcií akcionáře, s výjimkou případu, kdy se třetí subjekt stane akcionářem Fondu v důsledku přechodu vlastnického práva k investičním akciím Podfondu. V případě, že investor investuje do více investičních fondů, obhospodařovaných Investiční společností, nesmí jeho investice do Podfondu klesnout pod hranici minimální investice ve výši 250 000 Kč (slovy dvě stě padesát tisíc korun českých), nebo 10 000 EUR. Investiční akcie odkoupením zanikají. Fond sníží počet vydaných investičních akcií na účtu vlastních zdrojů – kapitálové fondy k datu, kdy dojde k jejich výmazu z evidence CDCP.

13.7 V případě částečného odkupu musí akcionář specifikovat, jestli požaduje odkoupit přesný počet odkupovaných kusů investičních akcií Podfondu nebo požaduje odkoupit přesnou částku, přičemž v případě, že akcionářem požadované částce neodpovídá celý počet investičních akcií Podfondu, je Investiční společností odkoupen nejbližší vyšší celý počet investičních akcií Podfondu, přičemž rozdíl mezi akcionářem zvolenou finanční částkou a částkou získanou odkupem investičních akcií, je příjmem Podfondu.

13.8 V případě, že Fond/Investiční společnost obdrží od stejného akcionáře více jednotlivých žádostí o odkoupení investičních akcií Podfondu během období 4 po sobě jdoucích kalendářních měsíců (počítaného od měsíce, ve kterém Fond/Investiční společnost obdržela první žádost o odkup od daného akcionáře (včetně)), a za předpokladu, že součet aktuálních hodnot těchto jednotlivě podaných žádostí

(stanovených pro každou jednotlivou žádost samostatně dle pravidel výše, tj. pro kalendářní měsíc, v němž byla žádost o odkup investičních akcií doručena Podfondu/Investiční společnosti) přesáhne hodnotu 10 000 000 Kč anebo ekvivalent v EUR (dále jen „**Sledované období**"), aktuální hodnoty investičních akcií se, dle takto podaných jednotlivých žádostí pro odkoupení ze strany Fondu pro účely určení lhůty pro odkup dle pravidel tohoto Statutu výše, sčítají. Fond/Investiční společnost tak bude na tyto jednotlivé žádosti podané ve Sledovaném období, pro účely posouzení redemační lhůty, hledět jako na jednu podanou žádost ve výši součtu investičních akcií (a v jejich aktuální hodnotě) všech takto podaných jednotlivých žádosti o odkup, a to bez ohledu na to, jestli akcionář drží investiční akcie Podfondu na jednom nebo více majetkových účtech, pokud má takový akcionář stejné identifikační údaje. Maximální lhůta pro odkup investičních akcií ze strany Fondu všech takto jednotlivě podaných žádostí o odkup ve Sledovaném období bude v takovém případě počítána od poslední doručené jednotlivé žádosti o odkup investičních akcií Podfondu ve Sledovaném období. V případě, že by dle postupu výše došlo k situaci, kdy by lhůta pro odkoupení investičních akcií ze strany Fondu měla přesáhnout lhůtu 12 měsíců od posledního kalendářního dne měsíce, ve kterém Podfond/Investiční společnost obdržela i jen jednu z jednotlivých žádostí o odkoupení investičních akcií, uplatní se lhůta 12 měsíců na každou takto jednotlivě podanou žádost ve Sledovaném období, tj. Fond odkoupí investiční akcie do 12 měsíců od posledního kalendářního dne měsíce, ve kterém Podfond/Investiční společnost obdržela každou ze žádostí o odkoupení investičních akcií zvlášť.

13.9 Investiční společnost je oprávněna pozastavit vydávání a odkupování investičních akcií Podfondu v souladu se Zákonem na lhůtu nejdéle dvou (2) let, pokud je to nezbytné z důvodu ochrany práv nebo právem chráněných zájmů akcionářů vlastnících tyto investiční akcie, jako např. při prudkém pohybu aktiv tvořících podstatnou část majetku Podfondu, případně z jiných důvodů stanovených zákonem.

13.10 V souladu s nařízením Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 231/2013, kterým se doplňuje směrnice Evropského parlamentu a Rady 2011/61/EU, správce fondu vždy zajistí, že na alternativní investiční fondy, jež spravuje, budou použity spravedlivé, přiměřené a transparentní metody oceňování tak, aby bylo dosaženo spravedlivého a přiměřeného ocenění aktiv fondu. Dle článku 71 výše uvedeného nařízení je patrné, že správce fondu je povinen přezkoumat přiměřenost a spravedlivost jednotlivých hodnot aktiv, kdy současná hodnota aktiva je ovlivněna subjekty, které mohou mít na výsledcích daného alternativního investičního fondu finanční zájem.

13.11 O pozastavení vydávání a odkupování investičních akcií Podfondu rozhoduje člen správní rady. Člen správní rady je povinen své rozhodnutí vypracovat písemně a v rozhodnutí uvést datum a přesný čas rozhodnutí o pozastavení, důvody pozastavení a dobu, na kterou se vydávání nebo odkupování investičních akcií pozastavuje.

13.12 Pozastavení vydávání nebo odkupování investičních akcií se vztahuje i na ty investiční akcie, o jejichž vydání nebo odkoupení akcionář požádal:

a) před pozastavením vydávání nebo odkupování investičních akcií, nedošlo-li u nich ještě k vydání investičních akcií nebo k vyplacení protiplnění za odkoupení, a/nebo

b) během doby, na kterou bylo vydávání nebo odkupování investičních akcií pozastaveno.

13.13 Důvodem pro pozastavení vydávání nebo odkupování investičních akcií Podfondu může být zejména:

a) nedostatečná likvidita Podfondu;

b) významné pohyby v hodnotě aktiv v Majetku Podfondu;

c) ochrana společného zájmu akcionářů Podfondu;

d) zánik depozitářské smlouvy;

e) zánik smlouvy o výkonu funkce člena správní rady

f) technické důvody bránící vypořádání investičních akcií na straně Investiční společnosti, CDCP nebo účastníků CDCP

g) vliv subjektů, které mohou mít na výsledcích daného alternativního investičního fondu finanční zájem.

Dnem obnovení vydávání nebo odkupování investičních akcií je:

a) den následující po dni, kterým uplynula doba, na kterou bylo vydávání nebo odkupování investičních akcií pozastaveno,

b) den nabytí právní moci rozhodnutí České národní banky, kterým se zrušuje rozhodnutí o pozastavení vydávání nebo odkupování investičních akcií Podfondu,

c) jiný den stanovený příslušnými právní předpisy.

14 Informace o poplatcích, nákladech a celkové nákladovosti

14.1 Úplata Investiční společnosti za daný měsíc obhospodařování majetku Podfondu je hrazena z majetku Podfondu ve výši 1,6 % p. a. z hodnoty fondového kapitálu Podfondu k poslednímu dni kalendářního měsíce daného měsíce, přičemž pro účely tohoto výpočtu je fondový kapitál Podfondu snížen o aktuální hodnotu držených investičních akcií Podfondu 2 platnou pro daný měsíc. Hodnotou fondového kapitálu pro výpočet úplaty se rozumí hodnota vlastního kapitálu před zaúčtováním úplaty Investiční společnosti a rezervy na daň z příjmu právnických osob. Konkrétní výše úplaty Investiční společnosti za obhospodařování majetku Podfondu je k dispozici v sídle Investiční společnosti. Konkrétní výše roční úplaty, jakož i minimální měsíční úplaty v rámci shora vymezeného limitu, je stanovena tímto statutem a ve smlouvě o výkonu funkce člena správní rady. Smlouva o výkonu funkce musí být písemná a musí ji vždy schválit valná hromada. Investiční společnost má nárok také na výkonnostní poplatek hrazený z majetku Podfondu v závislosti na výkonnosti Podfondu nad stanovený ukazatel, kterým je roční auditovaná výkonnost Podfondu zohledňující přecenění aktiv na reálnou hodnotu nezávislým oceněním.

Výkonnostní poplatek je vypočítávaný každoročně jako 30 % z hodnoty, o kterou zhodnocení investičních akcií přesáhne 6% roční auditovanou výkonnost Podfondu zohledňující přecenění aktiv na reálnou hodnotu nezávislým oceněním, přičemž tento výkonnostní poplatek je kalkulován v souladu s principem High Water Mark.

Celková výše nákladovosti Podfondu za kalendářní rok nepřesáhne 1,95 % průměrné roční hodnoty vlastního kapitálu před započtením případných nákladů souvisejících s výplatou výkonnostního poplatku.

14.2 Úplata za výkon činnosti Depozitáře, její výše, způsob výpočtu a splatnost jsou uvedeny v depozitářské smlouvě, která je dostupná v sídle Investiční společnosti.

14.3 Další náklady na obhospodařování majetku ve Podfondu hrazené z majetku Podfondu jsou zejména:

a) náklady vznikající s účastmi v obchodních korporacích (zejména se jedná o související due diligence, právní služby, audit apod.),

b) náklady cizího kapitálu,

c) poplatky Depozitáři za vedení účtů a nakládání s finančními prostředky,

d) poplatky za úschovu listinných cenných papírů v majetku Podfondu,

e) úplata za uložení a správu zahraničních cenných papírů,

f) náklady na likvidaci Podfondu,

g) úroky z úvěrů a zápůjček přijatých v souvislosti s obhospodařováním majetku ve Podfondu,

h) náklady na účetní a daňový audit,

i) notářské, soudní a správní poplatky, daně,

j) náklady na znalecké posudky, ocenění;

k) náklady související s propagací Podfondu.

14.4 Investiční společnost může účtovat investorům – akcionářům Podfondu poplatky. Výše vstupního poplatku (přirážky) činí max. 3 % z výše investované částky. Výše výstupního poplatku (srážky) je max. 5 % z objemu odkupované částky po dobu 2 let od vstupu Investora do Podfondu, max. 3 % z objemu odkupované částky ve třetím roce od vstupu Investora do Podfondu, max. 2 % z objemu odkupované částky ve čtvrtém roce od vstupu Investora do Podfondu a max. 1 % z objemu odkupované částky v pátém roce od vstupu Investora do Podfondu. Po uplynutí 5 let od vstupu Investora do Podfondu se výstupní poplatek neaplikuje. O výši uplatněné srážky při odkupu investičních akcií rozhoduje fund manager Podfondu.

14.5 Tabulka údajů o poplatcích účtovaných investorům a nákladech hrazených z majetku Podfondu:

Jednorázové poplatky účtované před nebo po uskutečnění investice:
(Jedná se o nejvyšší částku, která může být investorovi účtována před uskutečněním investice, nebo před vyplacením investice, přičemž je vždy počítána z objemu investované / odkupované částky)

Vstupní poplatek (přirážka) max. 3 %

Výstupní poplatek (srážka) – vstup Investora do Podfondu do 30. 4. 2020 (včetně)

max. 5 %, v případě, že akcionář požádá o odkup investičních akcií před uplynutím doby 24 měsíců ode dne vstupu Investora do Podfondu. V případě, že akcionář požádá o odkup investičních akcií po uplynutí doby 24 měsíců ode dne vstupu Investora do Podfondu, srážka se neuplatní

Výstupní poplatek (srážka) vstup Investora do Podfondu od 1. 5. 2020

max. 5 %, blíže viz bod 14.4. Statutu

Náklady hrazené z majetku Podfondu v průběhu roku:

Maximální nákladovost

(před započtením případných nákladů souvisejících s výplatou výkonnostního poplatku) 1,95 %

Náklady hrazené z majetku Podfondu za zvláštních podmínek:

Výkonnostní poplatek

30 % z Hodnoty přesahující 6 % Roční výkonnosti Podfondu počítané na růstové třídě investičních akcií Podfondu s aplikací High Water Mark, přičemž

Hodnota znamená součet NAV Podfondu a vyplacené brutto dividendy

NAV Podfondu znamená hodnotu vlastního kapitálu Podfondu k 31. 12. příslušného roku po auditu a přecenění upravenou o položky nemající vliv na změnu výkonnosti Podfondu

Roční výkonnost Podfondu znamená procentní rozdíl zhodnocení investiční akcie růstové třídy investičních akcií Podfondu k 1.1 a k 31. 12. příslušného roku

Výpočet výkonnostního poplatku je dále založen na principu tzv. **High Water Mark (HWM),** a tedy pro výpočet výkonnostního poplatku se jako srovnávací základna pro daný rok použije vždy nejvýše dosažená hodnota růstové investiční akcie k datu 31. 12. za dosavadní historii Podfondu.

Aby byl výkonnostní poplatek aplikován musí hodnota růstové investiční akcie k 31. 12. v daném roce přesáhnout dosud nejvyšší auditovanou hodnotu růstové investiční akcie k 31. 12. minimálně o více než 6 %.

Pro vyloučení jakýchkoliv pochybností musí být tedy pro aplikaci výkonnostního poplatku splněny 2 následující podmínky:

i. Auditovaná výkonnost růstové investiční akcie dosáhla v daném roce alespoň 6 %

ii. Růst v daném roce překonal alespoň o 6 % tzv. HWM hranici, tedy nejvyšší dosud dosažené NAV na růstovou investiční akcii v dosavadní historii Podfondu.

14.6 Ukazatel celkové nákladovosti Podfondu za předchozí účetní období v procentním vyjádření se rovná poměru celkových nákladů k průměrné měsíční hodnotě vlastního kapitálu (zahrnující níže specifikované náklady), přičemž celkovou výší nákladů se rozumí součet nákladů na poplatky a provize, správních nákladů a ostatních provozních nákladů ve výkazu o nákladech, výnosech a zisku nebo ztrát Podfondu podle zvláštního právního předpisu, po odečtení poplatků a provizí na operace s investičními instrumenty podle tohoto zvláštního právního předpisu.

15 Údaje o Depozitáři

15.1 Údaje o osobě Depozitáře:

15.2 **UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.,** IČ: 649 48 242, se sídlem Želetavská 1525/1, Praha 4 – Michle, PSČ 140 92, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 3608

15.3 Základní charakteristika činnosti Depozitáře:

Depozitář je zejména oprávněn:

i. mít v opatrování majetek Podfondu, umožňuje-li to jeho povaha

ii. zřídit a vést peněžní účty a evidovat pohyb veškerých peněžních prostředků náležících do majetku Podfondu a

iii. evidovat, umožňuje-li to jeho povaha, nebo kontrolovat stav jiného majetku Podfondu, než majetku uvedeného v písmenech a) a b)

15.4 Ujednání depozitářské smlouvy neumožňuje převod nebo další použití majetku tohoto Podfondu depozitářem.

15.5 Žádná z činností Depozitáře není, a to ani zčásti, svěřena třetí osobě.

16 Údaje o svěření obhospodařování majetku nebo činnosti jiné osobě

16.1 Svěření obhospodařování majetku Podfondu jiné osobě

Obhospodařování majetku Podfondu je prováděno pouze Investiční společností a není, a to ani jeho část, svěřeno jiné osobě.

16.2 Svěření výkonu činnosti, která je obvykle součástí obhospodařování majetku Podfondu jiné osobě.

Výkon činností, které jsou obvykle součástí obhospodařování majetku Podfondu, je prováděn pouze Investiční společností a není, a to ani jeho část, svěřena jiné osobě.

17 Další informace

17.1 Informace o Statutu Fondu a Podfondu:

a) Údaje uvedené ve Statutu Fondu a Podfondu musejí být průběžně aktualizovány.

b) Statut Fondu a Podfondu a změny Statutu Fondu a Podfondu schvaluje správní rada Fondu.

c) Změna Statutu nepodléhá předchozímu schválení ČNB.

d) Každému potenciálnímu akcionářovi Podfondu musí být poskytnut bezúplatně na požádání Statut v aktuálním znění a poslední výroční zpráva Podfondu.

e) Každý potenciální akcionář může dokumenty uvedené v Článku 17.1 písm. d) tohoto Statutu získat v období úpisu v listinné podobě v sídle obhospodařující Investiční společnosti, tj. na adrese Praha 1, Nové Město, V Celnici 1031/4, 110 00.

17.2 Doplňující informace o Podfondu:

a) Podfond je založen na dobu neurčitou.

b) Podfond může být zrušen výmazem ze seznamu investičních fondů dle § 597 odst. b) Zákona, splynutím nebo sloučením Podfondu s jiným podfondem nebo zrušením Investiční společnosti s likvidací, jestliže ČNB nerozhodne o převodu jeho obhospodařování na jinou investiční společnost.

c) V případě zrušení Podfondu dle písm. b) má akcionář právo na odkoupení investiční akcie bez srážky (při sloučení a splynutí) nebo na podíl na likvidačním zůstatku (odnětí povolení). V případě zrušení Podfondu s likvidací, lze podíly na likvidačním zůstatku akcionářům zrušeného Podfondu poskytnout také po částech.

d) Postup při zrušení Podfondu jakožto i práva akcionářů Podfondu při zrušení Podfondu se řídí obecně závaznými právními předpisy, a to zejména Zákonem.

e) Dodatečné informace je možné v případě potřeby získat v sídle Investiční společnosti, na adrese Praha 1, Nové Město, V Celnici 1031/4, 110 00, v pracovní dny od 9 do 16 hod., kontaktní osoba Ing. Karel Krhovský a Ing. Martin Dratva.

17.3 Základní informace o daňovém systému, který se vztahuje na Fond:

a) Zdanění Podfondu a jeho akcionářů podléhá daňovým předpisům České republiky, zejména pak zákonu č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů. Fond je subjektem kolektivního investování splňující definici základního investičního fondu, jehož příjmy aktuálně podléhají dani z příjmu ve výši 5 %.

b) Režim zdanění příjmů nebo zisků jednotlivých investorů/akcionářů závisí na platných daňových předpisech, které nemusí být pro každého investora/akcionáře shodné. V případě nejistoty investora/akcionáře ohledně režimu jeho zdanění se doporučuje využít služeb daňového poradce.

c) Plynou-li příjmy z prodeje investičních akcií Podfondu daňovému nerezidentu v České republice, je v případech stanovených obecně závazným právním předpisem český kupující povinen srazit z kupní ceny zajištění daně z příjmů ve výši podle platných právních předpisů.

d) Podíly na zisku Podfondu v obecné rovině podléhají zdanění 15 % srážkovou daní. Sazba srážkové daně může být omezena mezinárodní smlouvou o zamezení dvojího zdanění, kterou je Česká republika vázána. Před výplatou podílu na zisku proto může být Fondem požadován průkaz daňového domicilu příjemce – zahraničního akcionáře Podfondu.

e) Režim zdanění příjmu nebo zisků jednotlivých investorů záleží na platných daňových předpisech, které nemusí být pro každého investora shodné, a proto v případě, kdy si investor není jistý ohledně režimu zdanění, který se ho týká, měl by vyhledat profesionální poradu.

17.4 Obhospodařovatel neprovádí specifické posouzení pravděpodobných dopadů rizik týkajících se udržitelnosti na návratnost investičních akcií nad rámec standardních vnitřních procesů v oblastech investičního procesu a řízení rizik.

17.5 Orgánem dohledu Podfondu je Česká národní banka, se sídlem Na Příkopě 28, Praha 1, PSČ 115 03, telefon: 800 160 170, e-mailová adresa: podatelna@cnb.cz, internetová adresa: www.cnb.cz (v textu také jako „**ČNB**“).

17.6 Investiční společnost upozorňuje investory, že výkon dohledu Podfondu ČNB nejsou zárukou návratnosti investice nebo výkonnosti Podfondu, nemohou vyloučit možnost porušení právních povinností či Statutu Investiční společností, Depozitářem nebo jinou osobou a nezaručují, že případná škoda způsobená takovým porušením bude nahrazena.

17.7 Stanovy Fondu jsou zveřejněny ve sbírce listin rejstříkového soudu Fondu, pod spisovou značkou B 24997 vedenou u Městského soudu v Praze.

18 Uveřejňování zpráv o hospodaření Podfondu

18.1 Investiční společnost je povinna nejpozději do 4 měsíců po skončení Účetního období zaslat ČNB výroční zprávu Podfondu. Investiční společnost je povinna zasílat ČNB informace dle Vyhlášky č. 267/2020 Sb., o oznamování údajů obhospodařovatelem a administrátorem investičního fondu a zahraničního investičního fondu České národní bance.

18.2 Akcionář Podfondu odpovídá za správnost poskytnutých kontaktních údajů pro následnou komunikaci.

18.3 Každý Investor může dokumenty týkající se Podfondu, které je Investiční společnost povinna uveřejňovat, získat buď v listinné podobě v sídle administrátora, tj. na adrese Praha 1 - Nové Město, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00, nebo v elektronické podobě ve formátu „PDF“ na internetové adrese www. redsidefunds.com či prostřednictvím tzv. „klientského vstupu“, tj. po zadání uživatelského jména a hesla.

18.4 Zprávy o hospodaření Podfondu jsou investorům/akcionářům poskytovány na internetových stránkách obhospodařovatele, tj. na internetové adrese www.redsidefunds.com.

18.5 Dodatečné informace lze v případě potřeby získat v sídle administrátora, na adrese Praha 1 - Nové Město, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00, v pracovní dny od 10 do 16 hod, kontaktní osoba vedoucí Front-Office, případně telefonicky na čísle 222 500 757, resp. elektronicky na internetové adrese www.redsidefunds.com či dotazem na adresu elektronické pošty info@redsidefunds.com .

18.6 Zápis do seznamu vedeného ČNB a výkon dohledu nejsou zárukou návratností investice nebo výkonnosti a nemohou vyloučit možnost porušení právních povinností či Statutu ze strany Podfondu, Fondu, obhospodařovatele, administrátora, depozitáře nebo jiné osoby a nezaručují, že případná škoda způsobená takovým porušením bude uhrazena.

V Praze dne 30.5.2022

Účinnost 30.5.2022

Za **REDSIDE investiční společnost, a.s.**

Rudolf Vřešťál
předseda představenstva

Ing. Karel Krhovský
člen představenstva