

# STATUT

## ***Amundi CR Privátní fond úrokových výnosů, otevřený podílový fond Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s.***

### § 1

#### **Vymezení některých pojmů**

Pokud z textu Statutu nevyplývá jinak, následující pojmy a spojení pojmů mají k nim přiřazené níže uvedené významy:

- „Aktuální hodnota“ nebo „Aktuální hodnota Podílového listu“ v souladu s § 13 Statutu znamená podíl fondového kapitálu Fondu připadajícího na jeden Podílový list k určenému dni, ke kterému se Aktuální hodnota stanovuje.
- „Americká osoba“ znamená (a) jakákoli osoba, která má občanství Spojených států amerických (dále jen „USA“), trvalý pobyt v USA, adresu rezidenční/korespondenční/sídla v USA, která dala zmocnění osobě s adresou v USA, narodila se v USA, je daňovým rezidentem USA; (b) jakýkoliv obchodní sdružení nebo společnost ustavené nebo zapsané podle zákonů USA; (c) jakýkoliv majetek, jehož správcem je americký subjekt; (d) jakýkoliv trust, jehož správcem je americký subjekt; (e) jakýkoliv zastoupení nebo pobočku neamerického subjektu sídlící v USA; (f) jakýkoliv nedispoziční nebo obdobný účet (s výjimkou účtu k majetku a svěřeneckého účtu) v držení makléře nebo jiného zmocněnce ve prospěch či na jméno amerického subjektu; (g) jakýkoliv dispoziční nebo obdobný účet (s výjimkou účtu k majetku a svěřeneckého účtu) v držení makléře nebo jiného zmocněnce ustaveného nebo zapsaného podle zákonů USA nebo (u fyzické osoby) trvale bydlícího v USA; a (h) jakýkoliv obchodní sdružení nebo společnost, jestliže (i) byly ustaveny nebo zapsány podle jiných zákonů, než zákonů USA a zároveň (ii) byly vytvořené americkým subjektem zejména za účelem investování do cenných papírů, jež nejsou zapsány podle zákona USA o cenných papírech, ve znění pozdějších předpisů, za předpokladu, že nejsou ustaveny či zapsány, a vlastněny, akreditovanými investory (jak je definováno v Předpise 501(a) zákona „U.S. Securities Act“ z roku 1933, ve znění pozdějších předpisů), které nejsou fyzickými osobami, obchodními sdruženími ani trusty.
- „Banka“ znamená banka se sídlem na území České republiky, pobočka zahraniční banky nebo zahraniční banka.
- „Ceník“ znamená dokument určený pro zájemce o investování do Fondu a Podílníky Fondu, který obsahuje informace týkající se Fondu a informace definované tímto Statutem, zejména minimální výši investice, přírážku, srážku a aktuálně platnou výši úplaty za obhospodařování.
- „Cenný papír“ znamená cenný papír i zaknihovaný cenný papír, není-li výslovně uvedeno jinak.
- „ČNB“ znamená Česká národní banka.
- „Den ocenění“ znamená den, ke kterému se stanovuje hodnota fondového kapitálu Fondu. Nestanoví-li tento Statut dále jinak, rozumí se tímto dnem předposlední Pracovní den kalendářního týdne.
- „Depozitář“ znamená UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., člen bankovní skupiny UniCredit, IČ: 649 48 242, akciová společnost řádně založená v souladu s právním řádem České republiky, se sídlem Praha 4 - Michle, Želetavská 1525/1, PSČ 14092, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v

Praze, oddíl B, vložka 3608.

- „Distribuční místo“ znamená Distributor. Statut nevylučuje využívání dalších forem prodeje Podílových listů Fondu prostřednictvím dalších osob majících k tomu potřebná oprávnění. Úplný seznam Distribučních míst je k dispozici na internetové adrese <http://www.amundi.cz>.
- „Distributor“ znamená distributor nebo obchodní místo distributora, který klientům/Podílníkům poskytuje všechny služby související s investicemi do Fondu, tj. zejména uzavření nebo zprostředkování uzavření Smlouvy, služby související s vydáváním a odkupováním Podílových listů, přestupování mezi fondy, převody a přechody Podílových listů a změny identifikačních údajů Podílníka; může však v souladu s pravidly a možnostmi svého podnikání upravit rozsah těchto poskytovaných služeb, a to i svými jednotlivými obchodními místy. Statut nevylučuje zavádění dalších forem zprostředkování uzavírání smluv mezi Společností a Podílníkem a prodeje Podílových listů Fondu. Společnost též může určit/mít jiné osoby mající k tomu potřebná oprávnění, které budou vykonávat činnosti Distribučního místa dle tohoto Statutu.
- „Fond“ znamená Amundi CR Privátní fond úrokových výnosů, otevřený podílový fond Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s.
- „Nákupní objednávka“ znamená pokyn k vydání Podílových listů Fondu, který zaslal obchodník s cennými papíry nebo jiná osoba oprávněná poskytovat investiční služby a přijímat peněžní prostředky svých zákazníků, která má veden účet zákazníků v Samostatné evidenci a je Společností autorizována.
- „Nařízení vlády“ znamená nařízení vlády č. 243/2013 Sb., o investování investičních fondů a technikách k jejich obhospodařování, ve znění pozdějších předpisů.
- „Navazující evidence“ znamená evidence investičních nástrojů navazující na Samostatnou evidenci, kterou vede obchodník s cennými papíry nebo jiná osoba mající k tomu potřebná oprávnění.
- „Podílník“ znamená vlastník Podílového listu v zaknihované podobě.
- „Podílový list“ znamená jeden Podílový list Fondu. Společnost vydává dvě třídy Podílových listů:
  - Třída A Podílových listů, a
  - Třída M Podílových listů.Třídou Podílového listu se rozumí druh podílového listu ve smyslu Zákona. Pokud ve Statutu není uvedeno jinak, vztahují se pravidla pro Podílový list na Podílové listy třídy A i Podílové listy třídy M.
- „Pracovní den“ znamená den, který je pracovním dnem, kdy jsou banky a investiční společnosti v České republice otevřeny veřejnosti.
- „Rozhodný den“ znamená den, ke kterému se stanovuje Aktuální hodnota Podílového listu, pokud je Pracovním dnem, jinak nejbližší předcházející Pracovní den. Pokud Statut stanoví lhůtu „do Rozhodného dne“ myslí se tím „včetně Rozhodného dne“.
- „Samostatná evidence“ znamená samostatná evidence investičních nástrojů vedená společností Amundi Czech Republic Asset Management, a.s., společností skupiny Amundi, se sídlem Praha 8, Rohanské nábřeží 693/10, PSČ 186 00, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 5483, IČO 25684558 ve smyslu § 93 odst. 1 a 2 zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů.
- „Sdělení klíčových informací“ znamená dokument podle Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1286/2014 ze dne 26. listopadu 2014 o sděleních klíčových informací týkajících se strukturovaných retailových investičních produktů a pojistných produktů s investiční složkou, zaměřený na klíčové informace, které

investoři potřebují pro posouzení investice (informace o podstatě, rizicích, nákladech, možných výnosech a ztrátách spojených s produktem). Představuje předšmluvní informace a nejde o propagační materiál.

- „Smlouva“ znamená dokument obsahující vymezení vzájemných práv a povinností při poskytování investičních služeb souvisejících s vydáváním a odkupováním Podílových listů.
- „Společnost“ znamená Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s., IČO 60196769, se sídlem Praha 8, Rohanské nábřeží 693/10, PSČ 186 00, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 2524, která obhospodařuje majetek Fondu.
- „Statut“ znamená tento dokument, který obsahuje investiční strategii Fondu, popis rizik spojených s investováním Fondu a další údaje nezbytné pro investory k zasvěcenému posouzení investice.
- „Účet Fondu“ znamená účet, na který Podílník (prostřednictvím osoby vedoucí Navazující evidenci) skládá/převádí peněžní prostředky za účelem nabytí Podílových listů Fondu.
- „Účet vlastníka“ znamená majetkový účet, který je v Samostatné evidenci nebo Navazující evidenci veden pro osobu, která je vlastníkem investičních nástrojů evidovaných na tomto účtu.
- „Zákon“/“ZISIF“ znamená zákon č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, ve znění pozdějších předpisů.
- „Zákon AML“ znamená zákon č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, ve znění pozdějších předpisů.
- „Zákon o daních z příjmů“ znamená zákon č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů.
- „Zákon o podnikání na kapitálovém trhu“ znamená zákon č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů.
- „Zákon o účetnictví“ znamená zákon 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

## § 2

### Základní údaje o Fondu

1. Název Fondu zní: „Amundi CR Privátní fond úrokových výnosů, otevřený podílový fond Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s.“.
2. Zkrácený název Fondu zní: „Amundi CR Privátní fond úrokových výnosů“.
3. Fond vznikl dnem zápisu do seznamu investičních fondů vedeného ČNB ze dne 6. 2. 2019.
4. Fond je vytvořen jako otevřený podílový fond na dobu neurčitou.
5. Fond je otevřeným podílovým fondem, který není samostatnou právnickou osobou. Ve smyslu Zákona je Fond fondem kvalifikovaných investorů.
6. Podle klasifikace fondů AKAT (klasifikace podle druhu majetkových hodnot, které mohou být nabyty do jmění Fondu) je Fond dluhopisovým fondem.
7. Auditorem Fondu je společnost KPMG Česká republika Audit, s.r.o., IČO 49619187, se sídlem Pobřežní 1a, č. p. 648, Praha 8, PSČ 186 00.
8. Fond zpřístupňuje informace podle Zákona na internetové adrese <http://www.amundi.cz>.

9. Základním dokumentem Fondu je jeho Statut, který upravuje vzájemná práva a povinnosti mezi vlastníky Podílových listů Fondu (Podílníky) a investiční společností, která Fond obhospodařuje.
10. Shromáždění Podílníků není zřízeno.

### **§ 3**

#### **Obhospodařovatel Fondu**

1. Obhospodařovatel Fondu je Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s., IČO 60196769, se sídlem Praha 8, Rohanské nábřeží 693/10, PSČ 186 00 (Společnost). Společnost vznikla dne 1. 5. 1994 a je zapsaná do obchodního rejstříku vedeného u Městského soudu v Praze pod spisovou značkou B 2524.
2. Společnost je zapsána v seznamu investičních společností vedeném ČNB. Na základě rozhodnutí Komise pro cenné papíry č. j. 41/N/43/2005/5 ze dne 27. 6. 2005, které nabylo právní moci dne 29. 6. 2005, bylo uděleno Společnosti povolení k činnostem, které jsou ve znění a rozsahu podle Zákona uvedeny dále v tomto bodě. Společnost je investiční společností ve smyslu Zákona, jejímž předmětem podnikání je obhospodařovat veškeré druhy investičních fondů, včetně fondů standardních, speciálních a fondů kvalifikovaných investorů, včetně jejich zahraničních ekvivalentů (dále jen „investiční fondy“), provádět administraci investičních fondů, obhospodařovat majetek zákazníka, jehož součástí je investiční nástroj (portfolio management), ve vztahu k cenným papírům vydávaným investičním fondem provádět úschovu a správu investičních nástrojů a poskytovat investiční poradenství týkající se investičních nástrojů.
3. Ke dni 1.1.2018, na základě projektu vnitrostátní fúze sloučením, zanikla společnost Pioneer investiční společnost, a.s., se sídlem Praha 4 - Michle, Želetavská 1525/1, PSČ: 140 00, Česká republika, IČ: 63078295, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 3049 a její jmění přešlo na Společnost. V důsledku fúze Společnost rovněž vstoupila do právního postavení společnosti Pioneer investiční společnost, a.s.
4. Základní kapitál Společnosti činí 50 000 000,- Kč (slovy: padesát milionů korun českých) a byl splacen dne 4. 4. 1991.
5. K datu schválení Statutu je Společnost 100% vlastněna společností Amundi Asset Management se sídlem 75015 Paříž, 90 Boulevard Pasteur, Francouzská republika. Společnost Amundi Asset Management je prostřednictvím společnosti Amundi ovládána skupinou Crédit Agricole S.A. Společnost patří podle Zákona o účetnictví do konsolidačního celku Crédit Agricole S.A.
6. Naplňování investiční strategie Fondu zajišťují osoby, uvedené v příloze Statutu. Jedná se o seznam vedoucích osob nebo osob podle § 21 odst. 5 Zákona ve vztahu k Fondu s uvedením jejich funkcí, a funkcí, které eventuálně tyto osoby vykonávají mimo Společnost, pokud mají význam ve vztahu k činnosti Společnosti nebo Fondu a také seznam investičních fondů, které Společnost obhospodařuje nebo administruje.

### **§ 4**

#### **Administrátor Fondu**

Administraci Fondu provádí Společnost jako jeho obhospodařovatel. Společnost jako administrátor pro Fond zejména vykonává činnosti dle ustanovení § 38 odst. 1 a 2 Zákona.

## § 5

### Pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti

1. Společnost svěřila obhospodařování majetku Fondu společnosti Amundi Czech Republic Asset Management, a.s., se sídlem Praha 8, Rohanské nábřeží 693/10, PSČ 186 00, Karlín, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 5483, IČO 25684558 (dále jen „**ACRAM**“). Předmětem podnikání společnosti ACRAM je činnost obchodníka s cennými papíry, tj. poskytování hlavních a doplňkových investičních služeb podle Zákona o podnikání na kapitálovém trhu. ACRAM pro Společnost dále částečně zajišťuje propagaci Fondu, nabízení a distribuci Podílových listů Fondu a některé informační činnosti ve vztahu k Podílníkům.
2. Společnost zajistí, aby svěřením obhospodařování majetku Fondu nebránilo účinnému výkonu dohledu nad Společností, vykonávanému zejména Depozitářem Fondu a aby svěřením obhospodařování majetku Fondu nehrozil střet zájmů mezi Společností nebo klienty/Podílníky a společností ACRAM.
3. Společnost k 1.4.2019 svěřila na základě příslušné smlouvy dále specifikované činnosti, které jsou obvykle součástí administrace Fondu podle § 38 odst. 1 ZISIF, společnosti ACRAM, která zajišťuje:
  - vyřizování dotazů, stížností a reklamací Podílníků,
  - vedení seznamu Podílníků,
  - vydávání, výměnu a odkupování Podílových listů,
  - vedení Samostatné evidence o vydávání a odkupování Podílových listů,
  - rozdělování a vyplácení výnosů z majetku Fondu,
  - uveřejňování, zpřístupňování a poskytování údajů a dokumentů Podílníkům a jiným osobám,
  - oznamování údajů a poskytování dokumentů ČNB nebo orgánu dohledu jiného členského státu,
  - rozdělování a vyplácení peněžitých plnění v souvislosti se zrušením Fondu.
4. Pokyny k obchodům s investičními nástroji v majetku Fondu jsou Společností obvykle předávány společnosti v rámci skupiny Amundi Group, Amundi Intermediation se sídlem 90, boulevard Pasteur, 75015 Paris, Francie, zapsaná v obchodním registru v Paříži pod č. B352020200. Tato společnost je specializována na služby přijímání a předávání pokynů a provádění pokynů s investičními nástroji za nejlepších podmínek a je regulována a dohlížena francouzskými dohledovými orgány. Informační systémy týkající se obchodů s cennými papíry a souvisejících činností, včetně některých kontrolních nástrojů, dodává Amundi IT Services, se sídlem 90, boulevard Pasteur, 75015 Paris, Francie, zapsaná v obchodním registru v Paříži pod č. C344121686.
5. Společnost může svěřit i některé další činnosti, které by jinak vykonávala nebo mohla vykonávat, jiné osobě, která je oprávněna takovou činností podnikatelsky vykonávat, jestliže tato osoba splňuje podmínky pro výkon činnosti v rozsahu podle Zákona, Zákona o podnikání na kapitálovém trhu nebo jiného právního předpisu. Pro zajištění splnění těchto podmínek Společnost přijala přiměřené zásady a postupy řízení pro outsourcing činností.

## § 6

### Depozitář

1. Na základě depozitářské smlouvy vykonává pro Fond funkci depozitáře Depozitář, který dohlíží na činnost Fondu ve smyslu Zákona. Depozitář je zapsán v seznamu depozitářů investičních fondů vedeném Českou národní bankou.

## 2. Depozitář zejména:

- Má v opatrování zastupitelné investiční nástroje v majetku Fondu jejich evidováním na vlastnickém účtu, který pro Fond vede v centrální evidenci zaknihovaných cenných papírů, v samostatné evidenci investičních nástrojů, v evidenci na ně navazující nebo v obdobné evidenci vedené podle práva cizího státu;
  - Má fyzicky v úschově majetek Fondu, jehož povaha to umožňuje;
  - Zajišťuje evidenci o majetku Fondu, jehož povaha to umožňuje;
  - Zajišťuje evidenci o majetku Fondu, který drží nebo je oprávněn držet hlavní podpůrce Fondu;
  - Zajišťuje součinnost při vypořádání obchodů s majetkem Fondu v obvyklé lhůtě,
  - Zřizuje nebo vede peněžní účty na jméno Společnosti zřízené ve prospěch Fondu;
  - Ukládá bez zbytečného odkladu na příslušný jím zřízený peněžní účet veškeré peněžní prostředky Fondu získané zejména vydáváním zaknihovaných cenných papírů vydávaných Fondem;
  - Eviduje všechny peněžní účty zřízené pro Fond a kontroluje pohyb peněžních prostředků Fondu na těchto účtech;
  - Kontroluje, zda Podílové listy Fondu byly vydávány, rušeny a odkupovány v souladu s obecně závaznými právními předpisy a Statutem;
  - Kontroluje, zda Aktuální hodnota Podílového listu Fondu byla vypočítávána v souladu s obecně závaznými právními předpisy a Statutem;
  - Kontroluje, zda byly majetek a dluhy Fondu oceňovány v souladu s obecně závaznými právními předpisy a Statutem;
  - Kontroluje, zda v souladu s obecně závaznými právními předpisy a Statutem byla vyplácena protiplnění z obchodů s majetkem Fondu v obvyklých lhůtách;
  - Provádí příkazy Společnosti v souladu se statutem Fondu a v souladu s depozitářskou smlouvou;
  - Kontroluje, zda výnosy z majetku Fondu jsou používány v souladu s obecně závaznými právními předpisy a Statutem;
  - Kontroluje postup při oceňování majetku Fondu v souladu se Zákonem a Statutem.
3. Pokud Depozitář způsobí újmu Společnosti, Fondu nebo Podílníkovi Fondu porušením své povinnosti stanovené nebo sjednané pro výkon jeho činnosti jako depozitáře, je povinen ji nahradit. Této své povinnosti se zprostí jen, prokáže-li, že újmu nezavinil ani z nedbalosti.
4. Za účelem zprostředkování vypořádání transakcí (především nákupy a prodeje) zahraničních cenných papírů a dalších investičních nástrojů a jejich registrace v zahraničních vypořádacích centrech a pro úschovu nebo jiné opatrování zahraničních cenných papírů Společnost využívá služeb Depozitáře nebo může některé činnosti delegovat na třetí osobu, oprávněnou k výkonu těchto činností. Podíl majetku, který ze své povahy bude delegován na třetí osobu, může dosahovat až 100 % majetku ve Fondu. Dojde-li ke ztrátě investičních nástrojů, které má Depozitář v opatrování nebo úschově, je Depozitář povinen nahradit Fondu bez zbytečného odkladu újmu z toho vzniklou; přitom nerozhoduje, zda Depozitář pověřil výkonem některé činnosti jiného.

## § 7

### Charakteristika typického investora

1. Fond je určen kvalifikovaným investorům, kteří mají zkušenosti s investováním na dluhopisových trzích, vykazují averzi k rizikům, přičemž jsou při dodržení investičního horizontu 1 rok ochotni akceptovat riziko vyplývající z koncentrace investic do obdobného druhu investičních nástrojů a geografické oblasti.
2. Tento produkt není určen pro obyvatele nebo občany Spojených států amerických a

amerických osob.

3. Tento produkt je vytvořen na dobu neurčitou, tedy neexistuje datum splatnosti. Zrušení Fondu je možné z ekonomických důvodů, přičemž Podílníci nemají zaručeno, že v důsledku této skutečnosti budou moci setrvat ve Fondu po celou dobu trvání jeho investičního horizontu, což může mít dopad na předpokládaný výnos z jejich investice.

## § 8

### Investiční cíl

1. Investičním cílem Fondu je dosahovat pozitivního zhodnocení majetku Fondu ve střednědobém investiční horizontu a to investováním na trzích s úrokovými, kreditními a měnovými investičními instrumenty především v ČR, ale i zahraničí. Záměrem je, aby zhodnocení bylo výsledkem kapitálového růstu aktiv i dlouhodobého úrokového výnosu. Portfolio Fondu může být koncentrované (i dlouhodobě) do konkrétního investičního nástroje a/nebo regionu a/nebo sektoru. Výše zmíněný investiční cíl a technika jeho dosažení není zárukou výkonnosti. Podrobnější informace o rizicích Fondu jsou uvedeny zejména v § 11 Statutu.
2. Fond nesleduje žádný určitý index nebo ukazatel (benchmark). Nejsou poskytovány žádné záruky třetími osobami za účelem ochrany investorů.

## § 9

### Investiční strategie

1. Jednotlivá aktiva majetku Fondu mohou být rozložena následovně:
  - a) Dluhopisy a obdobné cenné papíry představující právo na splacení dlužné částky, instrumenty nesoucí riziko dluhových cenných papírů, včetně investičních fondů  
Až 100 % fondového kapitálu Fondu
  - b) Akcie a obdobné cenné papíry, deriváty a jiné investiční nástroje nesoucí riziko akcií  
0 % fondového kapitálu Fondu,
  - c) Nástroje peněžního trhu, repooperace, reverzní repooperace a vklady u Bank v české nebo cizí měně  
Až 100 % fondového kapitálu Fondu
  - d) ostatní finanční aktiva, kterými mohou být pouze jiné než v písm. a) až c) uvedené investiční cenné papíry nebo cenné papíry vydané investičními fondy, do kterých může Fond podle Zákona o investičních společnostech a investičních fondech a Nařízení vlády investovat.  
maximálně 25 % fondového kapitálu Fondu;
  - e) finanční deriváty (kladná reálná hodnota).  
Maximálně 25 % fondového kapitálu Fondu
2. Společnost může do majetku ve Fondu dále nabývat následující druhy aktiv:
  - vklady u Bank, tj. pohledávky na výplatu peněžních prostředků z účtu u Bank,
  - nástroje peněžního trhu, a to vždy však za podmínek § 5 až § 9 Nařízení vlády,
  - investiční cenné papíry, které jsou přijaty k obchodování na evropském regulovaném trhu nebo v mnohostranném obchodním systému provozovatele se sídlem v členském státě EU nebo které jsou přijaty k obchodování na trhu obdobném regulovanému trhu se sídlem ve státě, který není členským státem EU,

nebo s nímž se obchoduje na trhu obdobném regulovanému trhu se sídlem ve státě, který není členským státem EU, jsou-li tyto trhy uvedeny v seznamu zahraničních trhů obdobných regulovanému trhu se sídlem ve státě, který není členským státem EU, vedeném Českou národní bankou,

- investiční cenné papíry z nové emise vyplývají-li z jejich emisních podmínek závazky emitenta, že bude podána žádost o přijetí k obchodování na některém z trhů uvedených v předchozím bodě, a je-li žádost o jejich přijetí k obchodování na některém z trhů uvedených v předchozím bodě podána tak, aby byly tyto investiční cenné papíry přijaty k obchodování do 1 roku ode dne, ke kterému bylo ukončeno jejich vydávání,
  - investiční cenné papíry, které nejsou přijaty k obchodování na žádném ze světových regulovaných trhů nebo mnohostranných obchodních systémů;
  - cenné papíry vydané jinými fondy kolektivního investování, které mají povolení dohledu orgánu státu, ve kterém mají sídlo, podléhají dohledu tohoto orgánu dohledu a na žádost odkupují od investorů jejich podíly zpět,
  - finanční deriváty přijaté k obchodování na výše uvedených trzích, je-li hodnota, k níž se vztahuje hodnota tohoto derivátu, pouze majetková hodnota, kterou lze podle investiční strategie Fondu nabýt do jmění Fondu, úroková míra, měnový kurz nebo měna, nebo finanční index, který je dostatečně diverzifikován, dostatečně reprezentativní a veřejně přístupný; a současně finanční deriváty nepřijaté k obchodování na výše uvedených trzích, jestliže a) se hodnota tohoto derivátu vztahuje pouze k hodnotám uvedeným v předchozí větě tohoto bodu, b) se tento derivát oceňuje spolehlivě a ověřitelně každý Pracovní den, c) může obhospodařovatel Fondu tento derivát z vlastního podnětu kdykoliv postoupit nebo vypovědět anebo jinak ukončit za částku, které lze dosáhnout mezi smluvními stranami za podmínek, které nejsou pro žádnou ze stran významně nerovnovážné, nebo může za tuto částku uzavřít nový derivát, kterým kompenzuje podkladová aktiva tohoto derivátu, a d) je tento derivát sjednán s přípustnou protistranou, která podléhá dohledu České národní banky, orgánu dohledu jiného členského státu nebo orgánu dohledu jiného státu.
3. Fond investuje tak, aby skladba investic, především podíl nástrojů peněžního trhu a vkladů u Bank, zajišťovala alespoň částečnou likviditu majetku ve Fondu.
4. Nejvyšší přípustný souhrnný podíl zahraničních cenných papírů a peněžních prostředků v zahraničních měnách na celkových aktivech Fondu není omezen. Měnové riziko investic v cizí měně může být zajišťováno dle rozhodnutí Společnosti.
5. V souladu s investičním cílem Fondu bude Společnost využívat především následující finanční deriváty:
- úrokové deriváty (především interest rate swapy) – deriváty zajišťující výnosy Fondu proti riziku změny tržních úrokových sazeb,
  - měnové swapy - deriváty zajišťující výnosy Fondu proti riziku změny kurzu CZK proti měnám nakoupených investičních nástrojů nebo proti měnám, jimž jsou investiční nástroje vystaveny, (např. EUR), to znamená, že změna hodnoty nakoupeného investičního nástroje nebo portfolia investičních nástrojů způsobená změnou kurzu CZK k měně těchto investičních nástrojů (např. posílení EUR k CZK o 1 %) je odpovídajícím způsobem kompenzována změnou hodnoty měnového swapu,
  - basis swapy – deriváty, které zajišťují variabilní výnos Fondu v jedné měně proti variabilnímu výnosu v měně nakoupeného investičního nástroje,
  - futures, opce – deriváty zajišťují participaci na vývoji tržních instrumentů nebo indikátorů,
  - jiné deriváty, které v souladu s obecně závaznými právními předpisy a Statutem vedou k naplnění cíle investiční politiky nebo za účelem efektivního obhospodařování majetku.



Společnost může finanční deriváty do majetku Fondu nabývat jako samostatné investiční nástroje nebo jako deriváty, jež jsou součástí jiných investičních instrumentů.

Derivatové investice, jako jsou futures, opce, forwardy, swapy, deriváty cap (derivát, u kterého má kupující tohoto derivátu právo žádat po prodávajícím kompenzaci, pokud hodnota stanoveného podkladového aktiva vystoupí nad dohodnutou horní hranici) nebo floor (derivát, u kterého má kupující tohoto derivátu právo žádat po prodávajícím kompenzaci, pokud hodnota stanoveného podkladového aktiva klesne pod dohodnutou minimální hranici) a jiné deriváty (včetně derivátů pořízených pro účely zajištění, kde je silná korelace k podkladovým investicím ve Fondu, taktických alokací majetku nebo efektivního managementu portfolia), budou používány za účelem dosažení investičního cíle Fondu způsobem stanoveným Zákonem a Statutem.

Fond musí zajistit, aby otevřené pozice, stanovené standardní závazkovou metodou, vztahující se k finančním derivátům nepřesáhly jeho fondový kapitál.

Informace o rizicích spojených s investováním Fondu včetně rizik spojených s investicemi do derivátů jsou uvedena v § 11 Statutu.

6. Rizika spojená s využitím derivátů jsou zohledňována s ohledem na typ podkladových aktiv derivátu. V rámci schválené investiční strategie, typu derivátu a příp. podkladového aktiva derivátu Společnost vyhodnocuje likviditu, výši otevřené pozice, protistranu, value at risk apod. Uzavírání obchodů s deriváty se řídí standardizovanými rámcovými smlouvami, které Společnost uzavřela pro tyto účely s vybranými bonitními protistranami. Rámcové smlouvy upravují i pravidla poskytování finančního kolaterálu.
7. Společnost může pro Fond nabývat jako techniky a nástroje za účelem efektivního obhospodařování majetku finanční deriváty a uzavírat repooperace a reverzní repooperace:
  - Pokud budou finanční deriváty pořizovány mimo regulované trhy (tzv. OTC deriváty), protistrany, s nimiž budou transakce prováděny, musí být regulované instituce a musí mít registrovaný kapitál nejméně ve výši 40 milionů EUR a dlouhodobý rating, udělený minimálně jednou z hlavních ratingových agentur, nejméně ve výši investičního stupně, nebo protistrany musí být garantovány třetí osobou, která má tento požadovaný rating nebo vyšší.
  - Pro výběr protistran pro repooperace a reverzní repooperace platí ustanovení § 31 Nařízení vlády, tzn. jedná se o instituci, která podléhá dohledu orgánu dohledu, ve kterém má sídlo, a Společnost se přesvědčí o její dostatečné bonitě, nebo o instituci, jejíž rating dlouhodobé zadluženosti stanovený nejméně jednou renomovanou ratingovou agenturou je alespoň v investičním stupni.
  - Repooperací je převedení cenných papírů za peněžní prostředky se současným závazkem převzít tyto cenné papíry ke stanovenému datu za částku rovnající se původním peněžním prostředkům a úroku; repooperací se rozumí rovněž prodej se současným sjednáním zpětného nákupu nebo poskytnutí půjčky cenných papírů zajištěné peněžními prostředky.
  - Reverzní repooperací je nabytí cenných papírů za peněžní prostředky se současným závazkem převést tyto cenné papíry ke stanovenému datu za částku rovnající se převedeným peněžním prostředkům a úroku; reverzní repooperací se rozumí rovněž nákup se současným sjednáním zpětného prodeje nebo přijetí půjčky cenných papírů zajištěné peněžními prostředky.
8. Předmětem repooperací a reverzních repooperací mohou být všechny cenné papíry nabyté do majetku Fondu v souladu s obecně závaznými právními předpisy a Statutem.
9. Při přijetí úvěru nebo zápůjčky na účet Fondu může být využíváno pákového efektu.
10. Ke změně investiční strategie Fondu může dojít na základě rozhodnutí představenstva Společnosti.

11. Společnost provádí výpočet celkové expozice metodou absolutní hodnoty v riziku (absolutní VaR) v souladu s Nařízením vlády. Výpočet hodnoty v riziku je založen na metodě historických simulací, přičemž datové soubory jsou aktualizovány minimálně jedenkrát za měsíc. Pro roční absolutní hodnotu v riziku Fondu na hladině spolehlivosti 95 % je nastaven maximální limit 10 % součtu fondového kapitálu jednotlivých tříd Fondu.
12. Fond ze svého majetku může poskytnout zápůjčku, úvěr nebo dar, je-li to v souladu s investiční strategií a důležitými zájmy Fondu.

## **§ 10**

### **Omezení a rozložení rizika**

1. Společnost je povinna při investování majetku Fondu a rozkládání rizika spojeného s investováním dodržet všechna ustanovení obecně závazných právních předpisů.
2. Fond může mít doplňkový likvidní majetek, kterým mohou být např. vklady u Bank, se kterými je možno volně nakládat, nebo termínované vklady se lhůtou splatnosti nejdéle 1 rok.
3. Majetek Fondu je ukládán pouze u Bank poskytujících dostatečné a hodnověrné záruky svých závazků.
4. Společnost má vytvořený vnitřní kontrolní systém, který monitoruje dodržování limitů daných Zákonem.
5. Společnost při obhospodařování majetku Fondu vynakládá veškerou odbornou péči. K zajištění odborné péče Společnost využívá odborných znalostí a zkušeností svých zaměstnanců, o jejichž profesionální úroveň systematicky pečuje.
6. V případě, že Společnost provádí transakce s investičními cennými papíry (resp. zaknihovanými cennými papíry) do majetku Fondu, použije k realizaci obchodu služeb obchodníka s cennými papíry s příslušným povolením podle platných právních předpisů. Společnost vede evidenci obchodních případů, která obsahuje přiměřeně údaje stanovené obecně závazným právním předpisem.
7. Kontrolní činnost ve vztahu k Fondu vykonávají odborné útvary Společnosti. Činnost Společnosti průběžně kontroluje Depozitář.

## **§ 11**

### **Rizikový profil**

1. Obecná rizika investování do Fondu:
  - a) Podílníci by si měli být vědomi toho, že hodnota investice do Podílových listů a příjmy z nich mohou klesat nebo stoupat a že není zaručena návratnost jimi investované částky.
  - b) Podílníci by měli uvážit a ubezpečit se ohledně rizika investování do Fondu. Obecně by měli Podílníci Fondu uvážit především následující rizika (rizikové faktory): tržní, derivátů, nedostatečné likvidity, koncentrace, politická, repatriační, regulační, operační, měnová, vznikajících trhů a rizika spojená s investicemi do investičních nástrojů, kde je riziko nesplacení včetně rizika protistrany (viz níže).
  - c) Po dobu existence Fondu není výkonnost v minulosti zárukou výkonnosti budoucí. Investice do Fondu je určena k dosažení výnosu v souladu s investičním horizontem Fondu a není vhodná pro krátkodobou spekulaci. Podílníci nemohou ze své investice očekávat získání krátkodobých zisků.
  - d) Nejsou poskytovány žádné záruky třetími osobami za účelem ochrany investorů.
2. Investice do Podílových listů v sobě obsahuje riziko výkyvů Aktuální hodnoty Podílového

listu. Rizikový profil Fondu vychází z poměru rizika a výnosů a je vyjádřen především syntetickým ukazatelem (synthetic risk and reward indicator):

← Potencionálně nižší riziko                      potencionálně vyšší riziko →  
← Potencionálně nižší výnosy                      potencionálně vyšší výnosy →

1	<b>2</b>	3	4	5	6	7
---	----------	---	---	---	---	---

Syntetický ukazatel odkazuje na velikost kolísání hodnoty Podílového listu v minulosti a vyjadřuje vztah mezi šancí na růst hodnoty investice a rizikem poklesu hodnoty investice. Syntetický ukazatel je Společností průběžně přepočítáván, aktuální informaci o zařazení Fondu do rizikové skupiny lze zjistit ve Sdělení klíčových informací a na internetové adrese <http://www.amundi.cz>. Zařazení Fondu do příslušné skupiny nemůže být spolehlivým ukazatelem budoucího vývoje a může se v průběhu času měnit. Ani nejnižší skupina však neznamena investici bez rizika. Fond byl ke dni schválení tohoto Statutu zaříděn do 2. rizikové skupiny, a to s ohledem na historickou volatilitu aktiv, do kterých Fond investuje s ohledem na kratší než potřebnou pětiletou historii Fondu, protože se jedná o nově založený fond. Kolísání Fondu odpovídá stanovené strategii Fondu jako dluhopisového fondu. Návratnost investice do Podílových listů, ani její části, ani výnos z této investice nejsou zajištěny.

### 3. Specifická rizika investování do Fondu:

#### a) Tržní rizika:

- S investicí do Podílových listů Fondu jsou spojena obvyklá rizika investování a podílení se na výnosu kótovaných a nekótovaných cenných papírů. Ceny dluhopisů, cenných papírů vydaných fondy kolektivního investování nebo jiných investičních nástrojů mohou stoupat nebo klesat v reakci na změny ekonomických podmínek, úrokových měr a způsobu, jak trh cenné papíry vnímá.
- Fond je sice široce diverzifikován na rozvinutých trzích, ale může být zaměřen na dluhopisové cenné papíry rozvíjejících se trhů a podstupuje zvýšené riziko korelace těchto trhů. Rozvíjející se trhy jsou rizikovější investicí než investice na rozvinutých trzích, a to především kvůli vyšší volatilitě (kolísání) cen a nižší likviditě.

#### b) Politická rizika:

- Hodnota majetku Fondu může být ovlivňována změnami v mezinárodní politické situaci nebo změnami vládní politiky, změnami v daňové politice, omezeními v oblasti zahraničního investování a repatriace výnosů, fluktuací měnových kurzů, změnami v legislativě či jinými změnami politické situace v zemi, do níž investice směřuje. Hodnota majetku se tak může v závislosti na politické situaci měnit.

#### c) Měnová rizika:

- Aktuální hodnota Podílového listu Fondu je kalkulována v Kč (základní měnová hodnota), zatímco investice držené na účet Fondu mohou být získány v jiných měnách. Základní měnová hodnota investic Fondu, stanovených v jiné měně, může stoupat nebo klesat v důsledku fluktuace měnových kurzů vzhledem k příslušné měně. Nepříznivé pohyby měnových kurzů mohou mít za následek ztrátu kapitálu, přestože investice Fondu mohou být zajišťovány do své základní měny. Rovněž transakce na zajištění proti měnovému riziku, i když potencionálně snižují měnová rizika, kterým by jinak byl Fond vystaven, zahrnují jistá jiná rizika, včetně rizika nedodržení závazku protistrany.
- V případech, kdy Fond vstupuje do „křížových zajišťovacích“ transakcí (např. použití jiné měny než je měna, ve které byl cenný papír, který se zajišťuje, denominován), bude Fond vystaven riziku, že změny hodnoty měny, ve které

jsou cenné papíry denominovány, budou mít za následek ztrátu jak na zajišťovací transakci, tak v cenných papírech.

d) Riziko nedostatečné likvidity:

- Fond podstupuje riziko nedostatečné likvidity, spočívající ve skutečnosti, že určité aktivum nebude zpeněženo za přiměřenou cenu nebo některý majetek Fondu nemusí být vyprodán včas, což může nastat zejména v časech silných turbulencí na kapitálových trzích. Podílníci nesou riziko, že Fond nebude schopen dostát závazkům při odkupování Podílových listů, nebo že může dojít k pozastavení odkupování Podílových listů vydaných Fondem.

e) Změny platného právního systému:

- Fond musí splnit nejrůznější právní požadavky, včetně požadavků plynoucích z relevantních zákonů, zejména zákonů a dalších pravidel vztahujících se ke kolektivnímu investování a daním, platných v zemích, kde Fond působí. Pokud by během existence Fondu došlo k jakékoliv změně v těchto zákonech, mohou mít nové právní požadavky dopad na nákladovou a výkonnostní složku Fondu i na samotné Podílčníky.

f) Úvěrová rizika (rizika defaultu):

- Rizika defaultu spojená především s investicemi do dluhových cenných papírů (resp. zaknihovaných cenných papírů) a nástrojů peněžního trhu:

Investice do dluhových cenných papírů (resp. zaknihovaných cenných papírů) a nástrojů peněžního trhu jsou vystaveny nepříznivým změnám ve finančních podmínkách emitenta nebo v obecných ekonomických podmínkách nebo v obojím nebo vystaveny nepředpokládanému vzestupu úrokové míry, která může zhoršit schopnost emitenta provádět platby úroků a jistiny, zejména je-li emitent více zadlužen. Schopnost emitenta plnit své závazky může být také nepříznivě ovlivněna daným rozvojem společnosti nebo neschopností emitenta dodržet plánované obchodní předpovědi nebo nedostupností dalšího financování. Rovněž hospodářský pokles nebo nárůst úrokové míry může zvýšit pravděpodobnost defaultu na straně emitenta těchto cenných papírů (resp. zaknihovaných cenných papírů).

Vyšší riziko defaultu nepříznivě ovlivňuje i hodnotu dluhopisů emitenta. V případě defaultu emitenta mohou jeho dluhopisy ztratit veškerou svou hodnotu.

- Jiná rizika defaultu:

Riziko defaultu, tj. neschopnosti dodržet závazky a provádět platby, se kromě emitenta cenných papírů (resp. zaknihovaných cenných papírů), včetně států, týká i protistran u derivátových, obchodních a bankovních transakcí a jejich schopnosti dodržet závazek. Společnost snižuje toto riziko výběrem finančně silných protistran s kvalitním ratingem.

g) Rizika derivátů:

- Fond může investovat do finančních derivátů, což jsou finanční kontrakty, jejichž hodnota závisí na, nebo je odvozena od hodnoty podkladového majetku, referenční míře nebo indexu. Takový majetek, míry nebo indexy mohou zahrnovat např. dluhové cenné papíry, úrokové míry, měnové kurzy a indexy dluhových cenných papírů (resp. zaknihovaných cenných papírů).
- I když uvážlivé profesionální použití derivátů může přinést zisk, deriváty s sebou nesou riziko, a v některých případech větší než rizika představovaná tradičnějšími investicemi do cenných papírů (resp. zaknihovaných cenných papírů). Některá z rizik spojených s deriváty jsou tržní riziko, riziko managementu, úvěrové riziko, riziko nedostatečné likvidity a riziko pákového efektu (při nízké investici je možno realizovat vysoké zisky ale i vysoké ztráty).
- Transakce s deriváty je možné používat za účelem efektivního obhospodařování majetku dle Statutu. Derivátové investice, tj. především

swapy, ale případně též futures, opce, forwardy a jiné deriváty (včetně derivátů pořízených pro účely zajištění, kde je silná korelace k podkladovým investicím ve Fondu, taktických alokací majetku nebo efektivního managementu portfolia), budou používány za účelem dosažení investičního cíle Fondu způsobem stanoveným Zákonem a Statutem. Společnost se bude snažit minimalizovat rizika pečlivým výběrem solidních protistran a neustálým sledováním derivátových pozic Fondu.

h) Rizika související s investováním do jiných fondů:

- Individuální jednání manažerů:

Společnost investuje do cenných papírů jiných fondů kolektivního investování a společností fungujících na obdobném základě, jejichž investiční strategie odpovídá cíli investiční politiky Fondu. Není možné poskytnout žádnou záruku za jednání jejich manažerů a za dosaženou výkonnost těchto investic.

- Budoucí výnosy:

Není možné poskytnout žádnou záruku toho, že strategie uplatněné v minulosti příslušnými manažery k dosažení atraktivních výnosů budou i nadále úspěšné a že výnos z investic fondu bude podobný výnosům dosaženým minulostí.

- Investice do přidružených fondů kolektivního investování:

Společnost může nechat Fond investovat do fondů, které jsou ve vztahu ke Společnosti přidružené, nebo do fondů, u kterých Společnost nebo některý přidružený člen působí jako gestor (sponzor) nebo poskytuje jiné služby, nebo fondů, z nichž mohou Společnosti nebo přidruženému členovi plynout poplatky. Společnost může rovněž využít přidružených členů jako zprostředkovatelů pro realizaci transakcí jménem Fondu.

- Riziko eroze kapitálu:

Podílníci by měli věnovat pozornost skutečnosti, že z důvodu umožněného účtování mimo jiné úplaty za obhospodařování majetku, stejně jako z výnosů po odkoupení Podílových listů nemusejí Podílníci obdržet zpět plnou výši své původní investice. Podílníci by si rovněž měli být vědomi, že výpočet Aktuální hodnoty zohledňuje jak realizované, tak i nerealizované kapitálové zisky a ztráty.

- Kumulace poplatků:

Jelikož Fond může investovat do jiných fondů kolektivního investování nebo společností fungujících na obdobném základě, vlastníci Podílových listů ponese poplatky a provize (např. manažerské poplatky, poplatky za centrální administrativu) týkající se daných investic.

i) Další různá rizika:

- Rizika vypořádání a operační riziko:

Transakce s majetkem Fondu nemusí proběhnout tak, jak bylo původně předpokládáno, kvůli neschopnosti protistrany obchodu zaplatit nebo dodat investiční nástroje ve sjednaném termínu. Může též dojít ke ztrátě vlivem nedostatků či selhání vnitřních procesů nebo lidského faktoru anebo vlivem vnějších událostí. Majetek Fondu je v úschově nebo opatrování Depozitáře. Jsou to osoby, které podléhají příslušným dohledovým orgánům a evidují majetek Fondu na oddělených účtech, přesto existuje možné riziko ztráty majetku Fondu svěřeného do úschovy nebo opatrování, které může být zapříčiněno insolventností, nedbalostí nebo podvodným jednáním těchto osob.

- Riziko spojené s využitím pákového efektu:

Expozice Fondu a tedy i riziko změny hodnoty podkladového investičního

nástroje, kterému je Fond vystaven, je u nástrojů obsahujících pákový efekt tímto pákovým efektem násobeno. V důsledku využití pákového efektu může dojít k situaci, kdy vygenerované výnosy nebudou stačit na financování pákového efektu. Toto riziko se Fond snaží korigovat omezeným využitím pákového efektu.

- Riziko investic a nuceného odkupu pro Americké osoby a jiné Podílníky ze zemí, které mají obecně závazné předpisy s extraterritoriální působností (tj. ukládající povinnosti) na Společnost, společnosti ze skupiny Amundi nebo jimi obhospodařované či administrované fondy. Společnost může svým rozhodnutím v krajním případě rozhodnout i o nuceném odkupu Podílových listů ve vlastnictví těchto Podílníků, což může podílníkům přinést ztrátu, například z důvodu nemožnosti uplatnit osvobození od daně z příjmů fyzických osob při nesplnění doby držby Podílového listu 3 roky nebo uzavření pozice v období nízkých hodnot Podílových listů.
- Riziko, že ČNB odejme Společnosti povolení k vytvoření Fondu, jestliže Fond nemá po dobu delší než tři měsíce depozitáře.
- Riziko, že dojde ke zrušení Fondu s likvidací, jestliže průměrná výše fondového kapitálu Fondu za posledních 6 měsíců nedosahuje částky odpovídající alespoň 1 250 000 EUR nebo pokud ČNB odňala Společnosti povolení k činnosti investiční společnosti a nerozhodla-li současně o změně obhospodařovatele.
- Riziko, že ČNB může rozhodnout o zrušení Fondu v případě, že Fond nesplní podmínku minimální výše fondového kapitálu, tj. výše fondového kapitálu Fondu do 12 měsíců ode dne jeho vzniku nedosáhne částky odpovídající alespoň 1 250 000 EUR.
- Riziko, že Společnost může Fond zrušit zejména z ekonomických důvodů, přičemž Podílníci nemají zaručeno, že v důsledku této skutečnosti budou moci setrvat ve Fondu po celou dobu trvání jeho investičního horizontu, což může mít dopad na předpokládaný výnos z jejich investice. Fond může být též zrušen při zrušení Společnosti s likvidací, zániku oprávnění Společnosti Fond obhospodařovat nebo rozhodnutím ČNB nebo soudu.

## § 12

### Informace o historické výkonnosti

Jedná se o nově založený Fond, z tohoto důvodu není historická výkonnost k dispozici. Údaje o historické výkonnosti budou zpřístupňovány na internetových stránkách Společnosti [www.amundi.cz](http://www.amundi.cz).

## § 13

### Zásady hospodaření s majetkem Fondu

#### **Účetní období a účetní závěrka**

1. Účetní obdobím se rozumí v prvním roce doba od vytvoření Fondu do 31. 12. a dále pak kalendářní rok.
2. Společnost účtuje o stavu a pohybu majetku a jiných aktiv, závazků a jiných pasiv, dále o nákladech a výnosech a o výsledku hospodaření s majetkem Fondu odděleně od předmětu účetnictví svého a ostatních podílových fondů, a to způsobem, který je v souladu s obecně závaznými právními předpisy.
3. Společnost je povinna zajistit sestavování účetních závěrek a jejich ověření auditorem, a to v termínech stanovených obecně závaznými právními předpisy. Schválení účetní

závěrky Fondu, stejně jako rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných výnosů z majetku Fondu a rozhodnutí o úhradě případné ztráty z hospodaření Fondu, náleží do působnosti představenstva Společnosti.

### **Ocenění majetku a závazků Fondu**

4. Majetek a závazky z investiční činnosti Fondu oceňuje Společnost reálnou hodnotou. Způsob stanovení reálné hodnoty majetku a závazků Fondu, a způsob stanovení Aktuální hodnoty Podílového listu Fondu stanovuje Zákon a prováděcí předpisy, ve znění pozdějších předpisů.
5. Při přepočtu hodnoty cenných papírů a vkladů u Bank znějících na cizí měnu se používá kurz devizového trhu vyhlášený ČNB a platný v den, ke kterému se přepočet provádí.
6. Majetek Fondu je základem pro výpočet fondového kapitálu a Aktuální hodnoty jednotlivých Podílových listů pro účely vydávání Podílových listů Fondu, odkupování Podílových listů Fondu a pro účely informační povinnosti podle § 14 Statutu. Aktuální hodnota je stanovována a vyhlášována v Kč.
7. Aktuální hodnota Podílového listu pro každou třídu Podílových listů je stanovena Společností, přičemž se vypočte jako podíl hodnoty majetku Fondu připadajícího na tuto třídu na jeden Podílový list téže třídy ke dni, ke kterému se Aktuální hodnota stanovuje. Aktuální hodnota Podílového listu každé třídy je stanovena v den „D+1“ s platností ke dni „D“ na základě fondového kapitálu Fondu připadajícího na tuto třídu s platností pro den „D-1“ upraveného o bilanci nově prodaných a odkoupených Podílových listů dané třídy vypořádaných ke dni „D“, dále o poměrnou část běžných nákladů (dle § 15 Statutu) a výnosů Fondu připadajících na tuto třídu dle alokačního poměru (dle § 13 bod 8 Statutu) a o specifické náklady téže třídy.
8. Běžné náklady a výnosy Fondu ke dni „D“ jsou na jednotlivé třídy alokovány stanoveným alokačním poměrem. Alokační poměr ke dni „D“ se stanovuje jako poměr fondového kapitálu každé jednotlivé třídy Podílových listů Fondu stanovený ke dni „D-1“ upravený o bilanci nově prodaných a odkoupených Podílových listů téže třídy ke dni „D“ a součtu fondových kapitálů všech tříd Podílových listů Fondu ke dni „D-1“ upravených o bilanci nově prodaných a odkoupených Podílových listů všech tříd Fondu ke dni „D“ (dále jen „**Alokační poměr**“).
9. Nově vypočtená Aktuální hodnota je zpřístupněna na internetové adrese Společnosti <http://www.amundi.cz> obvykle následující Pracovní den po stanovení Aktuální hodnoty, tj. v den „D+2“. Aktuální hodnota Podílového listu je zaokrouhlena na čtyři desetinná místa.
10. Společnost oceňuje majetek a závazky Fondu v souladu se Zákonem a stanovuje Aktuální hodnotu Podílového listu zpravidla ke Dni ocenění. Při každém stanovení Aktuální hodnoty Podílového listu Společnost oceňuje majetek a závazky Fondu.
11. Společnost je oprávněna provést ocenění majetku a závazků Fondu mimořádně také k jinému dni. Na základě mimořádného ocenění provede Společnost rovněž mimořádné stanovení Aktuální hodnoty Podílového listu. Mimořádným oceněním nezaniká povinnost stanovení Aktuální hodnoty Podílového listu ke Dni ocenění.

### **Výnos z hospodaření s majetkem Fondu**

12. Výnosy Fondu jsou plně reinvestovány a zohledňovány v hodnotě Podílového listu každé jednotlivé třídy podílových listů.
13. Pokud Fond vykáže za účetní období ztrátu, rozhodne Společnost při schvalování účetní závěrky Fondu za účetní období, ve kterém ztráta vznikla, o její úhradě ze zdrojů Fondu. Ke krytí ztráty se přednostně použije fond vytvářený ze zisku.

## § 14

### Údaje o Podílových listech

1. Podílový list je zaknihovaný cenný papír, který představuje podíl Podílníka na majetku Fondu, a se kterým jsou spojena další práva plynoucí ze Zákona nebo Statutu, tzn. zejména právo na odkoupení Podílového listu Fondu v určené lhůtě a právo na výplatu podílu při zrušení Fondu.
2. Podílové listy Fondu jsou rozděleny do jednotlivých tříd; s Podílovými listy jednotlivých tříd jsou spojena stejná práva. Odlišnosti tříd spočívají pouze ve výši poplatků a nákladů, rozdílné minimální výši investic a odkupů. Přesné vymezení jednotlivých tříd Podílových listů je uvedeno v Ceníku. Podílové listy Fondu stejné třídy a stejné jmenovité hodnoty zakládají stejná práva všem Podílníkům Fondu vlastnícím Podílové listy téže třídy. Porušením této zásady není vedení Podílových listů různých tříd, ani rozdílné přírážky (např. v závislosti na objemu investice nebo při přestupech mezi fondy obhospodařovanými Společností).
3. Podílové listy Fondu nejsou přijaty k obchodování nebo přijaty na evropském regulovaném trhu za účelem uveřejňování jejich Aktuální hodnoty nebo přijaty k obchodování v mnohostranném obchodním systému a jsou převoditelné za podmínky, že nabyvatel splňuje podmínky kvalifikovaného investora ve smyslu obecně závazných právních předpisů a musí splňovat profil typického investora dle tohoto Statutu. Převod je vůči osobě vedoucí Samostatnou evidenci nebo Osobě vedoucí Navazující evidenci účinný oznámením nabyvatele a jeho zápisem do příslušné evidence Podílníků.
4. Podílové listy jsou vydávány v Kč. Jmenovitá hodnota Podílového listu Fondu je 1 Kč.
5. Emisím Podílových listů byla přidělena čísla ISIN, která jsou uvedena v příloze Statutu.
6. Podílový list Fondu je vydáván jako zaknihovaný cenný papír ve formě na jméno. Podílové listy Fondu jsou evidovány v Samostatné evidenci nebo v Navazující evidenci podle Zákona o podnikání na kapitálovém trhu. ACRAM vede evidenci Podílových listů Fondu v evidenci emise a na Účtech vlastníků Podílových listů pro Podílníka bezúplatně. Podílníci jsou povinni sdělovat Společnosti/ACRAM nebo osobě vedoucí Navazující evidenci (a to přímo nebo prostřednictvím Distribučního místa, které zprostředkovalo uzavření Smlouvy) veškeré změny ve svých identifikačních údajích (jméno, příjmení, rodné číslo, adresa trvalého bydliště apod.), jinak se vystavují riziku případných komplikací při výplatě podílu na majetku Fondu ke dni zrušení Fondu nebo při odkupování Podílových listů po dobu trvání Fondu. Společnost, ACRAM, osoba vedoucí Navazující evidenci a/nebo osoba uzavírající s Podílníkem Smlouvu jsou oprávněni, v rámci dokumentace upravující smluvní podmínky pro vydávání Podílových listů a podmínky pro odkup Podílových listů, si vyžádat další údaje o klientovi/Podílníkovi, sloužící jednak ke zlepšení poskytovaných služeb, jednak k naplnění ustanovení Zákona AML, případně k plnění jiných požadavků daných obecně závaznými právními předpisy.
7. Společnost může v souvislosti s vedením Samostatné evidence zavést minimální poplatky hrazené Podílníkem za realizaci nestandardních operací, např. změny osobních údajů Podílníka, které nesouvisejí přímo s vydáváním nebo odkupováním Podílových listů. Pokud budou tyto poplatky zavedeny, bude jejich výše předem vyhlášována Ceníkem, který je k dispozici v příslušných Distribučních místech, pro která je platný, a v sídle Společnosti.
8. Podílník, jehož identifikační údaje jsou ověřeny na Distribučním místě (popř. jiným způsobem určeným Společností), prokazuje vlastnické právo k Podílovému listu stavovým nebo změnovým výpisem vydaným Společností (resp. osobou vedoucí Navazující evidenci) nebo osobou k tomu Společností určenou.

### **Práva spojená s Podílovým listem**



9. Práva z Podílového listu Fondu Podílníkovi Fondu vznikají dnem jeho připsání na Účet vlastníka cenných papírů v Samostatné evidenci nebo připsáním na účet zákazníka v Samostatné evidenci a účet vlastníka v Navazující evidenci.
10. Změna osoby vlastníka Podílového listu Fondu je možná převodem nebo přechodem ve smyslu obecně závazných právních předpisů. Převod, přechod i změny identifikačních údajů Podílníci uplatňují na Distribučních místech, popř. jiným způsobem určeným Společností. V případě převodu musí být nabyvatel rovněž kvalifikovaným investorem ve smyslu obecně závazných právních předpisů a musí splňovat profil typického investora dle tohoto Statutu.
14. Podílníci stejné třídy Podílových listů se podílejí na majetku, nákladech a výnosech Fondu příslušejících této třídě, evidovaných odděleně pro každou třídu Podílových listů, v poměru počtu jimi vlastněných Podílových listů v této třídě k celkově vydaným Podílovým listům téže třídy.
15. Společnost je povinna Podílový list Fondu odkoupit pouze za podmínek stanovených Statutem a Zákonem.
16. Podílník může přestupovat mezi jednotlivými třídami Podílových listů nebo mezi fondy vytvořenými a obhospodařovanými Společností, které jsou uvedeny v platném Ceníku. Za přestupy mezi těmito fondy může být účtována srážka eventuálně přírážka v souladu se statuty fondů a případně také fixní poplatek určený Ceníkem. Pokud bude Podílník přestupovat mezi fondy nebo mezi třídami Podílových listů denominovanými v různých měnách, Banka zajišťující převod použije na měnovou konverzi devizový kurz platný v době zpracování obchodu.
17. Při zrušení Fondu splynutím nebo sloučením bude Podílníkovi umožněn přechod do jiného fondu obhospodařovaného Společností, který má s Fondem srovnatelnou investiční politiku, investiční horizont a výkonnost, a to bez dodatečných nákladů, tj. nebude účtována srážka, eventuálně přírážka.

#### **Vydávání Podílových listů Fondu**

18. Společnost vydává Podílové listy Fondu za účelem shromáždění peněžních prostředků nebo penězi ocenitelných věcí ve Fondu v souladu s tímto statutem.
19. Počet vydávaných Podílových listů není omezen.
20. Vydávání Podílových listů je uskutečňováno v České republice a je zabezpečováno na základě Smlouvy uzavřené v určených Distribučních místech. Statut nevylučuje zavádění dalších forem zprostředkování uzavírání smluv mezi Společností/ACRAM a Podílníkem a prodeje Podílových listů Fondu.
21. ACRAM vydává Podílové listy za částku, která se rovná Aktuální hodnotě vyhlášené ke Dni ocenění, pokud nejpozději do Rozhodného dne včetně jsou připsány peněžní prostředky Podílníka na Účet Fondu, nebo Distribuční místo obdrží pokyn k přestupu mezi fondy administrovanými Společností, nebo Distribuční místo obdrží Nákupní objednávku, zvýšenou o případnou přírážku podle Statutu. Pokud jsou peněžní prostředky Podílníka připsány na Účet Fondu, nebo Distribuční místo obdrží pokyn k přestupu mezi fondy administrovanými Společností, nebo Distribuční místo obdrží Nákupní objednávku, zvýšenou o případnou přírážku podle Statutu, po Rozhodném dni, Společnost vydá Podílové listy za částku, která se rovná Aktuální hodnotě vyhlášené k následujícímu Dni ocenění.
22. ACRAM vydává Podílové listy Fondu ve prospěch Podílníků Fondu bez zbytečného odkladu, nejpozději do 15 Pracovních dnů, po Dni ocenění. Podílový list je vydán dnem jeho připsání na Účet vlastníka v Samostatné evidenci, resp. dnem jeho připsání na Účet vlastníka v Navazující evidenci. O vydání Podílových listů je Podílník informován výpisem zasláným Společností, osobou vedoucí Navazující evidenci, Distribučním

místem nebo osobou k tomu Společností určenou na jeho adresu trvalého bydliště, resp. sídla, příp. na kontaktní adresu jím uvedenou, a to obyčejnou poštovní zásilkou. V souladu s příslušnou právní úpravou může Společnost rozhodnout o zasílání výpisu elektronickou cestou. Výpis je zasílán po každé investici s výjimkou pravidelného investování, kde může být frekvence zasílání výpisů upravena odlišně.

23. Ustanovení předchozích bodů tohoto Statutu neplatí v období, kdy Společnost pozastavila vydávání Podílových listů. Společnost může pozastavit vydávání Podílových listů Fondu jen z důvodů a postupem stanoveným v Zákoně.

Společnost může rozhodnout o pozastavení vydávání nebo odkupování Podílových listů Fondu jen, je-li to nezbytné z důvodu ochrany práv nebo právem chráněných zájmů Podílníků. Společnost může rozhodnout o pozastavení vydávání nebo odkupování Podílových listů Fondu na dobu nezbytně nutnou též z provozních důvodů, zejména ve vztahu k činnostem souvisejícím s účetní závěrkou; v takovém případě neprovádí po dobu pozastavení výpočet aktuální hodnoty podílových listů a za aktuální hodnotu se po dobu pozastavení považuje poslední známá aktuální hodnota před tímto pozastavením. Doba, na kterou se vydávání Podílových listů pozastavuje, nesmí být delší než 3 měsíce.

Zápis o rozhodnutí o pozastavení vydávání Podílových listů Společnost bez odkladu zveřejní na internetové adrese <http://www.amundi.cz>. Doba, na kterou se vydávání Podílových listů pozastavuje, nesmí být delší než 3 měsíce.

24. Minimální investovaná částka prvního nákupu (hodnoty Nákupní objednávky) Podílových listů Fondu je:

**Třída A** pro kvalifikované investory, kteří učinili prohlášení o tom, že si jsou vědomi rizik spojených s investováním do Fondu nebo jsou kvalifikovanými investory v souladu se Zákonem:

- a) 125 000 EUR nebo ekvivalent v Kč s přihlédnutím k písm. d) tohoto bodu, nebo
- b) 1 000 000 Kč s přihlédnutím k písm. d) tohoto bodu, jestliže administrátor Fondu nebo jím pověřená osoba, písemně potvrdili, že se na základě informací získaných od investora důvodně domnívá, že tato investice odpovídá finančnímu zázemí, investičním cílům a odborným znalostem a zkušenostem v oblasti investic investora.
- c) Minimální investice do Fondu činí 10 000 CZK, a to za předpokladu, že Podílník drží nebo s Fondem společně nakupuje podílové listy nebo akcie fondů kvalifikovaných investorů obhospodařovaných a administrovaných Společností v souhrnu minimálně 125 000 EUR.
- d) Společnost může Ceníkem stanovit jinou částku minimální investice a stanovit minimální součet investovaných částek do skupiny produktů včetně identifikace produktů do této skupiny náležitých.

**Třída M** pro kvalifikované investory, kteří učinili prohlášení o tom, že si jsou vědomi rizik spojených s investováním do Fondu nebo jsou kvalifikovanými investory v souladu se Zákonem:

- a) 125 000 EUR nebo ekvivalent v Kč s přihlédnutím k písm. d) tohoto bodu, nebo
- b) 1 000 000 Kč s přihlédnutím k písm. d) tohoto bodu, jestliže administrátor Fondu nebo jím pověřená osoba, písemně potvrdili, že se na základě informací získaných od investora důvodně domnívá, že tato investice odpovídá finančnímu zázemí, investičním cílům a odborným znalostem a zkušenostem v oblasti investic investora.
- c) Minimální investice do Fondu činí 10 000 CZK, a to za předpokladu, že Podílník drží nebo s Fondem společně nakupuje podílové listy nebo akcie fondů kvalifikovaných investorů obhospodařovaných a administrovaných Společností v

souhrnu minimálně 125 000 EUR.

- d) Společnost může Ceníkem stanovit jinou částku minimální investice a stanovit minimální součet investovaných částek do skupiny produktů včetně identifikace produktů do této skupiny náležitých.

25. Minimální částka každého dalšího nákupu Podílových listů Fondu je předem vyhlášována Ceníkem.
26. Počet nakoupených Podílových listů odpovídá podílu platby poukázané Podílníkem (zastoupeným Osobou vedoucí navazující evidenci) na Účet Fondu a Aktuální hodnoty Podílového listu (nebo hodnoty dle Nákupní objednávky), vypočtené v souladu s § 13 Statutu k příslušnému Dni ocenění, zvýšené o případnou přírážku podle Statutu platnou k tomuto dni. V případě, že takto vypočtený počet vydávaných Podílových listů není celé číslo, je Podílníkovi vydán nejbližší nižší počet Podílových listů. O případný zaokrouhlovací rozdíl mezi částkou přijatou od Podílníka na Účet Fondu, po odečtení případné přírážky podle Statutu, a hodnotou vydávaných Podílových listů je zvýšen majetek Fondu.
27. V zájmu udržení zaměření a stability Fondu, své důvěryhodnosti nebo v případě rizika porušení smluvních podmínek a právních předpisů si Společnost vyhrazuje právo odmítnout ve výjimečných a zdůvodněných případech vydání Podílových listů dle Smlouvy. V takovém případě společnost vrací Podílníkovi investovanou částku zasláním na jeho účet, resp. postupuje dle Zákona AML.
28. Do dokumentů upravujících smluvní podmínky pro koupi Podílových listů a Ceníku je možno nahlédnout v určených Distribučních místech a v sídle Společnosti.

#### **Odkupování Podílového listu Fondu**

29. Právo na odkoupení Podílových listů Podílníci Fondu uplatňují v Distribučních místech, popř. jiným způsobem určeným Společností (tj. Statut nevyklučuje zavedení dalších forem zprostředkování odkupování Podílových listů Společností). Pokud není pokyn k odkupu Podílových listů dostatečně určitý (například není řádně identifikována třída Podílových listů nebo Fond), Společnost/ACRAM je oprávněna takový pokyn neprovést.
30. Společnost je povinna odkoupit Podílové listy Fondu od Podílníků Fondu. Společnost odkupuje Podílový list Fondu s použitím prostředků z majetku Fondu. Podílové listy jsou odkupovány v Kč.
31. ACRAM odkupuje Podílový list za částku, která se rovná jeho Aktuální hodnotě vyhlášené ke Dni ocenění, pokud byla žádost Podílníka o odkoupení Podílového listu v Distribučním místě učiněna nejpozději v Rozhodný den. Pokud Podílník podal žádost o odkup v Distribučním místě po Rozhodném, odkupuje ACRAM Podílový list za částku, která se rovná jeho Aktuální hodnotě vyhlášené k následujícímu Dni ocenění. ACRAM odkupuje Podílové listy Fondu na základě řádně vyhotovené písemné žádosti Podílníka, uplatněné v Distribučním místě (popř. jiným způsobem určeným Společností), a to v souladu s pravidly podle tohoto paragrafu. /ACRAM stanovuje počet Podílových listů, které jsou odkupovány v případě, kdy Podílník požaduje vyplatit jím určenou částku, nebo částku za odkupované Podílové listy v případě, kdy Podílník požaduje odkup jím určeného počtu Podílových listů. O případný zaokrouhlovací rozdíl mezi vypočtenou částkou za odkupované Podílové listy nebo částkou odkupu podle předchozí věty a částkou, kterou je technicky možné Podílníkovi vyplatit (zaokrouhlenou na celé haléře dolů), je zvýšen majetek Fondu.
32. ACRAM odkupuje Podílové listy Fondu bez zbytečného odkladu, nejpozději do 15 Pracovních dnů, po Dni ocenění, ke kterému byla stanovena Aktuální hodnota odkupovaných Podílových listů. Na základě žádosti Podílníka o odkup Podílových listů jsou Podílové listy odepsány z Účtu vlastníka Podílového listu, tj. dochází ke zrušení těchto cenných papírů, a má se za to, že jsou odkupovány Podílové listy Podílníkem

nabyté nejdříve.

33. Ustanovení bodů 32 a 33 neplatí v období, kdy Společnost pozastavila odkupování Podílových listů. Společnost může pozastavit odkupování Podílových listů Fondu jen z důvodů a postupem stanoveným v Zákoně. Ustanovení bodu 23 tohoto paragrafu platí obdobně rovněž pro případ pozastavení odkupování Podílových listů.
34. Minimální částka každého jednotlivého odkupu Podílových listů Fondu je předem vyhlášována Ceníkem. Částky dle předchozí věty mohou být pro jednotlivé třídy Podílových listů stanoveny odlišně.
35. Do dokumentů upravujících případný odkup Podílových listů je možno nahlédnout na Distribučních místech, v sídle Společnosti a dokumenty jsou zpřístupněny internetové adrese <http://www.amundi.cz>. Ceník je zpřístupněn v sídle Společnosti, na internetové adrese <http://www.amundi.cz> a v Distribučních místech.

## § 15

### Informace o poplatcích a nákladech

**Tabulka s přehledem poplatků a nákladovosti je uvedena v příloze Statutu. V tomto paragrafu Statutu je pak obsažen detailní popis a vysvětlení.**

#### **Přirážka (vstupní poplatek):**

1. Za každý nákup Podílových listů Fondu při jejich vydání může Společnost účtovat přirážku v maximální výši stanovené v tabulce v příloze Statutu. V případě pochybností klient uhradí částku, která je při vyjádření v Kč vyšší. Konkrétní výše přirážky včetně možného členění podle objemu investice, data vložení investice nebo možného zvýhodnění při přestupech mezi fondy je předem vyhlášována Ceníkem. V Ceníku je rovněž uvedeno, zda je přirážka příjmem Společnosti, Fondu nebo Distribučního místa. Společnost a/nebo Distribuční místa mohou poskytnout z přirážky slevu až do výše 100 %. Společnost může rozhodnout o tom, že přirážka bude částečně příjmem Fondu.

#### **Srážka (výstupní poplatek):**

2. Společnost neúčtuje při odkupování Podílového listu srážku

#### **Náklady hrazené z majetku Fondu v průběhu roku**

Níže uvedené poplatky a náklady Fondu slouží k zajištění správy jeho majetku a jsou proto zpravidla hrazeny z majetku Fondu, v důsledku čehož pak mohou snižovat zhodnocení investovaných prostředků. Investor tak přímo (s výjimkou výše popsané přirážky, resp. srážky) žádné další náklady Fondu nehradí.

3. Úplata Společnosti za obhospodařování majetku Fondu a administraci Fondu se stanoví podílem z průměrné hodnoty fondového kapitálu pro jednotlivé třídy Podílových listů Fondu za účetní období ve výši maximálně 1,50 % průměrné hodnoty fondového kapitálu téže třídy Podílových listů Fondu za kalendářní rok. Konkrétní výše úplaty je předem vyhlášována v Ceníku a může být stanovena pro jednotlivé třídy Podílových listů Fondu odlišně. Tato část úplaty za obhospodařování majetku Fondu je splatná v měsíčních splátkách a je příjmem Společnosti;
4. Výše odměny depozitáře je běžným nákladem a je stanovena na základě hodnoty fondového kapitálu Fondu k poslednímu Dni ocenění v kalendářním měsíci a k 31.12. a činí maximálně 0,06% p.a. + DPH z hodnoty fondového kapitálu Fondu k poslednímu Dni ocenění v kalendářním měsíci, minimálně však 210 000,- Kč + DPH p.a.
5. Další výdaje hrazené z majetku Fondu:
  - a) daně,

- b) správní a soudní poplatky včetně případného právního poradenství a zastoupení (s výjimkou právních a poradenských služeb spojených se sloučením a splynutím),
- c) náklady na účetní a daňový audit a daňové, účetní a regulatorní poradenství včetně zpracování daňového přiznání,
- d) náklady za externí právní služby včetně služeb souvisejících s vytvořením Fondu,
- e) úroky z přijatých úvěrů a zápůjček podle Zákona,
- f) záporné kursové rozdíly ze zahraničních měn,
- g) náklady na pořízení cenného papíru (resp. zaknihovaného cenného papíru),
- h) poplatky a provize placené obchodníkům s cennými papíry na veřejných trzích či mandatařům za provedení služeb ve prospěch Fondu, bezprostředně související s transakcemi s investičními nástroji a hotovostí,
- i) poplatky za měnovou konverzi,
- j) prémie z opčních a termínových obchodů,
- k) náklady na znalecké posudky, pokud tyto vyžaduje obecně platný právní předpis,
- l) poplatky Bankám za vedení účtů a nakládání s finančními prostředky,
- m) přírážka za prodej a srážka za odkup investičních nástrojů jiných fondů kolektivního investování,
- n) náklady bezprostředně související s půjčováním investičních nástrojů,
- o) úroky ze směnek použitých jako zajištění závazku Fondu,
- p) náklady na pojištění investičních nástrojů,
- q) úplata za úschovu a správu investičních nástrojů,
- r) poplatek Garančnímu fondu, pokud je vyžadován obecně platnými právními předpisy,
- s) další v písm. a) až r) výslovně neuvedené náklady, které Společnost jednající s odbornou péčí účelně vynaložila v souvislosti s vytvořením Fondu (zřizovací výdaje) a obhospodařováním majetku Fondu.

Společnost může rozhodnout, že některé z těchto výše jmenovaných nákladů budou trvale nebo dočasně hrazeny Společností v rámci úplaty za obhospodařování majetku Fondu.

6. Ukazatel celkové nákladovosti fondu (dále jen „TER“) se rovná poměru celkové výše nákladů k průměrné měsíční hodnotě fondového kapitálu a je uveden v příloze Statutu. Celkovou výší nákladů se rozumí součet nákladů na poplatky a provize, správních nákladů a ostatních provozních nákladů ve výkazu o nákladech, výnosech a ziscích nebo ztrátách fondu kolektivního investování, po odečtení poplatků a provizí na operace s investičními nástroji. Ukazatel celkové nákladovosti Fondu (TER) za předchozí účetní období je uveden v příloze Statutu.
7. Podílník se může se skutečnou nákladovostí za uplynulý rok seznámit nejpozději do konce dubna následujícího roku na internetové adrese <http://www.amundi.cz>, ve Sdělení klíčových informací nebo ve Statutu Fondu, kde je TER ročně aktualizován.
8. Specifickým nákladem ve smyslu § 13 bodu 7 tohoto Statutu se rozumí zejména poplatek za obhospodařování, výkonnostní odměna a daň z příjmů právnických osob.
9. Veškeré náklady třetích stran, jež byly v souvislosti s obhospodařováním, resp. administrací Fondu pověřeny výkonem některé z činností s tím související, jsou již zahrnuty v úplatě Společnosti uvedené výše v bodě 3 tohoto paragrafu.

## § 16

### Další údaje nezbytné pro investory k zasvěcenému posouzení investice

#### Statut Fondu

1. O přijímání a změnách Statutu Fondu a Sdělení klíčových informací Fondu rozhoduje

představenstvo Společnosti. Přijetí nebo změna Statutu nabývá platnosti a účinnosti dnem uvedeným ve Statutu v souladu s rozhodnutím představenstva Společnosti.

2. Každému upisovateli Podílového listu musí být před podpisem Smlouvy poskytnuto Sdělení klíčových informací Fondu v aktuálním znění. Bezúplatně na požádání lze na Distribučních místech a v sídle Společnosti získat úplné znění Statutu v listinné podobě a výroční zprávu Fondu. Uvedené dokumenty jsou zpřístupněny v sídle Společnosti, na Distribučních místech i na internetové adrese <http://www.amundi.cz>.
3. Statut a Sdělení klíčových informací Fondu a každá jejich změna jsou zpřístupněny v sídle Společnosti, na Distribučních místech i na internetové adrese <http://www.amundi.cz>. Uveřejnění změny statutu Fondu se provádí také uveřejněním jeho nového úplného znění.
4. V případě použití cizojazyčných verzí Statutu Fondu je rozhodnou verzí česká verze.
5. Podílové listy Fondu nemohou být přímo či nepřímo nabízeny nebo prodávány v USA nebo teritoriích, državách nebo územích podléhajících jurisdikci USA, případně Americkým osobám nebo ve prospěch Amerických osob.
6. Zájemci o investování jsou povinni před podpisem Smlouvy potvrdit svému Distribučnímu místu, že nejsou Americkou osobou. Podílníci mají rovněž povinnost bez zbytečného odkladu své Distribuční místo informovat o skutečnosti, že se Americkou osobou stanou následně.<sup>1</sup>
7. Společnost nebo Distribuční místo jsou oprávněni omezit držbu Podílových listů Fondu Americkými osobami. V takovém případě poskytnou Americké osobě právo převést Podílové listy na třetí osobu ve lhůtě 3 měsíců. Nebude-li tento převod v poskytnuté lhůtě proveden, je Společnost oprávněna provést odkup příslušných Podílových listů.
8. Jestliže o to investor (v sídle Společnosti) požádá, poskytne mu Společnost rovněž údaje o:
  - a) kvantitativních omezeních uplatňovaných při řízení rizik spojených s investováním Fondu,
  - b) technikách uplatňovaných k obhospodařování Fondu,
  - c) vývoji hlavních rizik spojených s investováním Fondu, a
  - d) vývoji výnosů jednotlivých druhů majetkových hodnot, které mohou být nabyty do jmění Fondu.
9. Společnost rovněž pravidelně (nejméně jednou ročně) poskytuje Podílníkům Fondu informace o:
  - a) podílu majetku, který podléhá zvláštním opatřením v důsledku jeho nízké likvidity, na celkovém majetku Fondu, tento údaj uvádí v procentním vyjádření,
  - b) nových opatřeních přijatých k řízení rizika nedostatečné likvidity Fondu,
  - c) rizikovém profilu Fondu a systému řízení rizik, který uplatňuje obhospodařovatel,
  - d) změnách v míře využití pákového efektu, zárukách poskytnutých v souvislosti s využitím pákového efektu, jakož i veškerých změnách týkajících se oprávnění k dalšímu využití poskytnutého finančního kolaterálu nebo srovnatelného zajištění podle práva cizího státu, a
  - e) míře využití pákového efektu Fondem.

---

<sup>1</sup> Podílové listy Fondu nebyly registrovány v USA dle zákona USA o cenných papírech z roku 1933, ve znění pozdějších předpisů, a nebyly registrovány u komise Securities and Exchange Commission ani u komisí Securities Commission jednotlivých států. Fond dále nebyl registrován dle zákona o investičních společnostech z roku 1940, ve znění pozdějších předpisů. Společnost rovněž neuzavřela dohodu s úřadem USA IRS (Internal Revenue Service) podle zákona USA Foreign Account Tax Compliance Act (FATCA).



## **Zrušení Fondu**

10. O zrušení Fondu, pokud nevyplývá přímo ze Zákona, rozhoduje představenstvo Společnosti. Ke zrušení Fondu může dále dojít v souladu se Zákonem zejména v těchto případech:

- Splynutím nebo sloučením;
- Zrušením Společnosti s likvidací nebo odnětím povolení Společnosti, jestliže ČNB nerozhodne o převodu jeho obhospodařování na jiného obhospodařovatele;
- Z ekonomických důvodů, přičemž Podílníci nemají zaručeno, že v důsledku této skutečnosti budou moci setrvat ve Fondu po celou dobu trvání jeho investičního horizontu, což může mít dopad na předpokládaný výnos z jejich investice.

Podílníci budou informováni o zrušení Fondu alespoň 2 měsíce před jeho zrušením v sídle Společnosti a na internetové adrese <http://www.amundi.cz>.

Fond se zrušuje s likvidací rovněž v případě, kdy o tom rozhodla ČNB nebo o tom rozhodl soud.

11. Ustanovení tohoto bodu se použije pouze při zrušení Fondu splynutím nebo sloučením:

Při splynutí nebo sloučení Společnost zpřístupní na internetové adrese <http://www.amundi.cz> rozhodnutí České národní banky o povolení splynutí nebo sloučení a statut podílového fondu, který má splynutím vzniknout, resp. přejímajícího podílového fondu v případě sloučení, a to do 1 měsíce ode dne nabytí právní moci tohoto rozhodnutí. Zároveň na internetové adrese <http://www.amundi.cz> zpřístupní oznámení vzniku práva na odkoupení Podílového listu bez srážky. Uveřejněním oznámení podle předchozí věty vzniká podílníkům Fondu, který se sloučením nebo splynutím zrušuje, právo na odkoupení Podílového listu bez srážky; srazit však lze částku odpovídající účelně vynaloženým nákladům Společnosti spojeným s odkoupením Podílového listu. Právo podle předchozí věty zaniká uplynutím 2 měsíců ode dne uveřejnění oznámení. Podílníci Fondu se k rozhodnému dni splynutí nebo sloučení stávají podílníky nově vznikajícího nebo přejímajícího podílového fondu. Investiční společnost obhospodařující nově vzniklý podílový fond nebo přejímající podílový fond je povinna vyměnit Podílníkům Podílové listy za podílové listy nově vznikajícího podílového fondu nebo přejímajícího podílového fondu do 3 měsíců od rozhodného dne splynutí nebo sloučení.

12. Ke dni zrušení Fondu je Společnost povinna vypracovat mimořádnou účetní závěrku.

13. Ustanovení tohoto bodu se použije pouze při zrušení Fondu s likvidací:

- Do 6 měsíců ode dne zrušení Fondu je Společnost povinna prodat majetek Fondu a vypořádat jeho pohledávky a závazky;
- Do 3 měsíců ode dne vypořádání pohledávek a závazků vzniklých z obhospodařování majetku Fondu Společnost vyplatí Podílníkům jejich podíly (plnění likvidačního zůstatku po částech se nepřipouští) a nevyplacené podíly uloží do soudní úschovy. Pokud poplatek za zahájení řízení o úschově přesáhne výši ukládané částky, nevyplacené podíly se neuloží do soudní úschovy a nevyzvednutá částka připadne státu.

## **Přeměna Fondu**

14. O přeměně Fondu rozhoduje představenstvo Společnosti. Společnost zpřístupní na internetové adrese <http://www.amundi.cz> rozhodnutí České národní banky o povolení přeměny do 1 měsíce ode dne nabytí právní moci tohoto rozhodnutí a současně s tím Společnost uveřejní ve stejné lhůtě na stejném místě i projekt přeměny a statut nového investičního fondu, na který se má Fond přeměnit (v případě přeměny na akciovou společnost s proměnným kapitálem pak i společenskou smlouvu takové akciové společnosti s proměnným základním kapitálem). Dále Společnost na internetové adrese <http://www.amundi.cz> zpřístupní oznámení o vzniku práva na odkoupení Podílového listu. Uveřejněním tohoto oznámení vzniká Podílníkům Fondu právo na odkoupení

Podílového listu bez srážky; srazit však lze částku odpovídající účelně vynaloženým nákladům spojeným s odkoupením Podílového listu. Toto právo zanikne, není-li uplatněno do 2 měsíců ode dne uveřejnění oznámení.

15. K žádosti o povolení změny Statutu, kterou má dojít k přeměně Fondu, je Společnost povinna vypracovat a předložit Zákonem vyžadované náležitosti.
16. Pokud se Podílníci Fondu nebudou chtít stát podílňiky přeměněného fondu, bude jim nabídnuta možnost přestupu do jiného fondu s podobným zaměřením nebo Společnost odkoupí jimi vlastněné Podílové listy bez účtování případných přírážek nebo srážek.

### **Dodatečné informace k Fondu**

17. Dodatečné informace k Fondu a ke Společnosti lze získat na adrese Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s., Rohanské nábřeží 693/10, Praha 8, 186 00, na internetové adrese <http://www.amundi.cz>, e-mail: info-cr@amundi.com, na určených Distribučních místech a na bezplatné lince 800 11 11 55 (denně od 08:00 do 22:00 hod.).

### **Základní informace o daňovém systému**

18. Systém zdanění Fondu a Podílňiků podléhá českým daňovým předpisům, zejména pak Zákonu o daních z příjmů. V době schvalování Statutu podléhají výnosy Fondu obecně 5% dani z příjmů právnických osob. U Podílňiků fyzických osob, které nemají a neměly Podílové listy zahrnuté v obchodním majetku, jsou v době schvalování Statutu Fondu příjmy z převodu Podílových listů osvobozeny od daně z příjmu, přesáhne-li doba mezi nabytím a převodem těchto Podílových listů dobu 3 let. U fyzických osob, které mají nebo měly Podílové listy zahrnuté v obchodním majetku, je příjem z převodu Podílových listů osvobozen od daně z příjmů po uplynutí 3 let od ukončení činnosti, ze které plyne příjem ze samostatné činnosti (např. podnikání). Uvedené osvobození se uplatní také na příjem z podílu připadajícího na Podílový list při zrušení Fondu. Od daně je v době schvalování Statutu Fondu osvobozen také příjem fyzické osoby z převodu Podílového listu a z podílu připadajícího na Podílový list při zrušení Fondu, pokud úhrn těchto příjmů a dalších příjmů z převodu cenných papírů nepřesáhne ve zdaňovacím období částku 100 000 Kč. U fyzických osob, které nesplní podmínku pro osvobození, podléhají v době schvalování Statutu Fondu příjmy z převodu Podílových listů standardnímu daňovému režimu, tj. zdanění při sazbě daně 15 %. Neosvobozený příjem z podílu připadajícího na Podílový list při zrušení Fondu podléhá v době schvalování Statutu Fondu obecně srážkové dani, jejíž sazba se může lišit v závislosti na daňovém domicilu Podílníka (podle Zákonu o daních z příjmů 15 % nebo 35 %, případně sazba podle aplikovatelné smlouvy o zamezení dvojího zdanění). Z tohoto důvodu si Společnost vyhrazuje právo na zahraničním Podílníkovi požadovat mimo jiné potvrzení o jeho daňovém domicilu.
19. U poplatníků daně z příjmů právnických osob podléhají v době schvalování Statutu Fondu příjmy z převodu Podílových listů standardnímu daňovému režimu, tj. zdanění při sazbě daně 19 %. Toto platí i pro příjem z podílu připadajícího na Podílový list při zrušení Fondu.
20. Celková daňová povinnost Fondu na dani z příjmů právnických osob je stanovena na úrovni celého Fondu souhrnně za všechny třídy Podílových listů. Náklady na daň z příjmů právnických osob Fondu jsou následně na jednotlivé třídy distribuovány v Alokačním poměru stanoveném v § 13 bodu 8 Statutu.
21. Plyne-li příjem z odkoupení Podílových listů příjemci, který není daňovým rezidentem České republiky, je Společnost povinna v případech stanovených obecně závaznými právními předpisy srazit z částky za odkoupené Podílové listy zajištění daně z příjmů ve výši podle příslušných obecně závazných právních předpisů. Z tohoto důvodu si Společnost vyhrazuje právo na zahraničním Podílníkovi požadovat mimo jiné potvrzení o jeho daňovém domicilu.



22. Společnost upozorňuje, že daňové předpisy se mohou v průběhu trvání Fondu měnit. V případě, kdy si Podílník není jistý ohledně režimu zdanění, stejně jako zahraniční fyzické a právnické osoby, měl by vyhledat profesionální radu daňového poradce.

### **Informace o systému odměňování**

23. Zásady odměňování pracovníků Společnosti jsou upraveny mzdovým řádem, který byl schválen představenstvem Společnosti. Odměna je tvořena pevnou a pohyblivou složkou. Výplata pohyblivé složky záleží na řadě faktorů a je nastavena tak, aby nemotivovala jednotlivé pracovníky k podstupování nepřiměřeného rizika, které by mohlo ohrozit finanční stabilitu Společnosti. Osoby, které mají významný vliv na rizikový profil Společnosti, pak podléhají zpřísněným pravidlům, pokud se jedná o výplatu pohyblivé složky mzdy. Bližší informace o odměňování Společnosti jsou k dispozici na <https://www.amundi.cz/produkty/Local-Content/Footer/Povinne-uverejnovane-informace/Povinne-uverejnovane-informace-Amundi-v-Ceske-republice>.

### **Uveřejňování zpráv o hospodaření Fondu**

24. Společnost je povinna zajistit informační povinnosti vyplývající z obecně závazných právních předpisů.
25. Společnost zajišťuje informování Podílníků způsobem stanoveným obecně závaznými právními předpisy.
26. Společnost zpřístupňuje údaje v souladu se Zákonem též ve svém sídle a na internetové adrese <http://www.amundi.cz>, případně i jiným způsobem. Výroční zpráva Fondu je uveřejňována nejpozději do 4 měsíců po skončení účetního období a pololetní zpráva Fondu je uveřejňována do 2 měsíců po uplynutí prvních 6 měsíců účetního období. Požádá-li o to Podílník, poskytne mu Společnost poslední uveřejněnou výroční zprávu též v listinné podobě.

### **Údaje o ČNB jako orgánu dohledu Fondu a právní informace**

27. ČNB vykonává dohled nad dodržováním práv a povinností stanovených Zákonem, právními předpisy jej provádějícími, rozhodnutím vydaným podle práv a povinností stanovených Zákonem, právními předpisy jej provádějícími, Statutem Fondu a depozitářskou smlouvou.
28. Česká národní banka, jako orgán dohledu, má sídlo na adrese Na Příkopě 28, 115 03 Praha 1, tel. 224 411 111, internetová adresa <http://www.cnb.cz>, e-mail: [podatelna@cnb.cz](mailto:podatelna@cnb.cz), [info@cnb.cz](mailto:info@cnb.cz).
29. Povolení ČNB k činnosti investiční společnosti a výkon dohledu ČNB nejsou zárukou návratnosti investice nebo výkonnosti fondu kolektivního investování, nemohou vyloučit možnost porušení právních povinností či statutu obhospodařovatelem fondu kolektivního investování, administrátorem fondu kolektivního investování, depozitářem fondu kolektivního investování nebo jinou osobou a nezaručují, že případná škoda způsobená takovým porušením bude nahrazena.
30. Pro řešení sporů vyplývajících ze smluvního závazku investora v souvislosti s jeho investicí do Fondu jsou příslušné české soudy, případně finanční arbitr. Pro smluvní závazkový vztah investora v souvislosti s jeho investicí do Fondu je rozhodné české právo.

## **§ 17**

### **Závěrečná ustanovení**

1. Tento Statut nabývá účinnosti dne 1.4.2019.

V Praze dne 18.3.2019.

.....  
Franck du Plessix  
předseda představenstva  
Amundi Czech Republic,  
investiční společnost, a.s.

.....  
Roman Pospíšil  
místopředseda představenstva  
Amundi Czech Republic,  
investiční společnost, a.s.

## **Příloha statutu fondu Amundi CR Privatní fond úrokových výnosů, otevřený podílový fond Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s.:**

### **I. Seznam vedoucích osob nebo osob podle § 21 odst. 5 Zákona s uvedením jejich funkcí, a funkcí, které eventuálně tyto osoby vykonávají mimo Společnost, pokud mají význam ve vztahu k činnosti Společnosti nebo Fondu:**

Vedoucí osoby Společnosti k datu účinnosti tohoto Statutu jsou:

Franck du Plessix - předseda představenstva a ředitel

Roman Pospíšil, místopředseda představenstva odpovědný za distribuci

Tony du-Prez, člen představenstva

Vendulka Klučková, člen představenstva odpovědný za Operations

Hubert Joachim – náměstek ředitele pro investování do nemovitostí

Matthieu Jauneau – vedoucí oddělení pro řízení portfolií nemovitostních fondů

Franck du Plessix je rovněž předsedou představenstva společnosti Amundi Czech Republic Asset Management, a.s., IČ: 25684558, se sídlem Praha 8, Rohanské nábřeží 693/10, PSČ 186 00 (do 30. 10. 2017 Pioneer Asset Management, a.s.), Roman Pospíšil je místopředsedou představenstva této společnosti a Vendulka Klučková a Tony Du Prez jsou členy představenstva této společnosti. Vendulka Klučková je ve společnosti Amundi Czech Republic Asset Management, a.s. zaměstnána na pozici ředitele provozního úseku a Roman Pospíšil je v této společnosti zaměstnán na pozici Head of Sales.

Hubert Joachim je zároveň ředitelem mezinárodních investic ve společnosti Amundi Immobilier a Matthieu Jauneau je v Amundi Immobilier manažerem realitních fondů.

Žádná z ostatních vedoucích osob Společnosti nevykonává mimo Společnost činnost, která má význam ve vztahu ke Společnosti nebo Fondu.

### **II. Seznam investičních fondů, které Společnost obhospodařuje nebo administruje:**

Společnost k datu schválení Statutu vytvořila a obhospodařuje tyto investiční fondy: standardní fondy:

- Amundi CR Dluhopisový PLUS, otevřený podílový fond Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s.,
- KB Privátní správa aktiv Flexibilní, otevřený podílový fond Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s.;

speciální fondy:

- Amundi CR Krátkodobý, otevřený podílový fond Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s.,
- KB Dluhopisový, otevřený podílový fond Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s.,
- Amundi CR Krátkodobých dluhopisů, otevřený podílový fond Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s.,
- Amundi CR Balancovaný - konzervativní, otevřený podílový fond Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s.,

- Amundi CR Balancovaný - dynamický, otevřený podílový fond Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s.,
- Amundi CR Akciový – Střední a východní Evropa, otevřený podílový fond Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s.,
- KB Privátní správa aktiv 1, otevřený podílový fond Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s.,
- KB Privátní správa aktiv 2, otevřený podílový fond Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s.,
- KB Privátní správa aktiv 4, otevřený podílový fond Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s.,
- KB Privátní správa aktiv 5D, otevřený podílový fond Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s.,
- KB Konzervativní profil, otevřený podílový fond Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s.,
- KB Vyvážený profil, otevřený podílový fond Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s.,
- KB Absolutních výnosů, otevřený podílový fond Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s.,
- KBPB Conservative Strategy, otevřený podílový fond Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s.,
- KBPB Balanced Strategy, otevřený podílový fond Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s.,
- Amundi CR – Sporokonto, Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond,
- Amundi CR – oblihační fond, Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond,
- Amundi CR – akciový fond, Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond,
- BALANCOVANÝ FOND NADACÍ, Amundi Czech Republic, investiční společnost, a. s., otevřený podílový fond,
- RŮSTOVÝ FOND NADACÍ, Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond,
- Amundi CR – oblihační plus, Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond,
- Amundi CR – dynamický fond, Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond,
- Amundi CR All-Star Selection, Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond,
- Amundi CR - Fond Investičních Příležitostí 7/2020, Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond;
- Amundi CR IM Dluhopisový, otevřený podílový fond Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s.,
- Amundi CR IM Akciový, otevřený podílový fond Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s.;

fondy kvalifikovaných investorů:

- Protos, uzavřený investiční fond, a.s.
- Realitní fond KB, uzavřený podílový fond Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s.
- KB Private Equity, uzavřený podílový fond Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s.
- Realitní fond KB 2, uzavřený podílový fond Amundi Czech Republic, investiční

- společnost, a.s.
- KB Private Equity 2, uzavřený podílový fond Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s.
  - KBPB Bond Strategy, otevřený podílový fond Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s.,
  - KBPB Equity Strategy, otevřený podílový fond Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s.,
  - KBPB Short Term Strategy, otevřený podílový fond Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s.
  - Amundi CR – Premium fond 2, Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond
  - Amundi CR Privátní fond úrokových výnosů, otevřený podílový fond Amundi Czech Republic, investiční společnost, a.s..

### III. Seznam tříd Fondu:

Společnost k datu schválení Statutu vytvořila tyto třídy Podílových listů Fondu:

Název třídy Podílových listů:	Typ	ISIN
A	Akumulační	CZ0008475845
M	Akumulační	CZ0008475829

### IV. Informace o historické výkonnosti

#### 1. Informace o historické výkonnosti Fondu (roční výkonnost):

Údaje o historické výkonnosti Fondu nejsou ukazatelem výkonnosti budoucí. Fond existuje od roku 2019. Výkonnost je počítána v měně CZK. Výkonnost Fondu nezahrnuje případné přírázky a srážky spojené s vydáním resp. odkupováním Podílových listů Fondu.

Výkonnost není k dispozici, jedná se o nový fond.

#### 2. Celková průměrná historická výkonnost Fondu za období posledních 3, 5 a 10 po sobě následujících let:

Perioda	Třída A	Třída M
3 roky:	údaj není k dispozici	údaj není k dispozici
5 let:	údaj není k dispozici	údaj není k dispozici
10 let:	údaj není k dispozici	údaj není k dispozici
Za období existence Fondu:	údaj není k dispozici	údaj není k dispozici

### V. Přehled poplatků a nákladovosti

#### Jednorázové poplatky účtované před nebo po uskutečnění investice Podílníkovi

(Jedná se o nejvyšší částku, která může být investorovi účtována před uskutečněním investice, nebo

před vyplacením investice, aktuální částka je uvedena v Ceníku.)

	Třída A	Třída M
Vstupní poplatek (přirážka) z Aktuální hodnoty Podílového listu	Max. 5,0 %	Max. 5,0 %
Výstupní poplatek (srážka)	Není	Není
<b>Náklady hrazené z majetku Fondu v průběhu roku</b>		
Celková nákladovost (TER) za rok 2018	0,31 % p.a.*	0,56 % p.a.*
<b>Náklady hrazené z majetku Fondu za zvláštních podmínek</b>		
Výkonnostní poplatek	Není	Není

\* Jedná se o kvalifikovaný odhad pro rok 2019, blíže viz § 15 bod 7 Statutu