

### Obsah

|  |    |
|--|----|
| Vymedzenie pojmov.....   | 2  |
| Článok I. – Základné údaje o podielovom fonde.....   | 6  |
| Článok II. – Údaje o správcovi a administrátorovi fondu.....   | 7  |
| Článok III. – Investičná stratégia, techniky správy a investičné limity .....  | 8  |
| Článok IV. – Rizikový profil.....  | 17 |
| Článok V. – Informácie o historickej výkonnosti.....   | 20 |
| Článok VI. – Zásady hospodárenia Fondu.....  | 20 |
| Článok VII. – Údaje o cenných papieroch vydávaných Fondom .....  | 21 |
| Článok VIII. – Informácie o poplatkoch a nákladoch Fondu .....   | 22 |
| Článok IX. – Údaje o depozitárovi .....  | 24 |
| Článok X. – Údaje o poverení inej osoby výkonom činnosti.....  | 25 |
| Článok XI. – Ďalšie informácie.....  | 26 |
| Článok XII. – Informácie o vydávaní a vyplácaní Podielových listov Fondu.....  | 30 |
| Článok XIII. – Údaje týkajúce sa udržateľnosti .....   | 36 |
| Článok XIV - Prechodné a záverečné ustanovenia .....   | 37 |
| Príloha č. 1 Zoznam vedúcich zamestnancov s uvedením ich funkcie .....   | 38 |
| Príloha č. 2 Zoznam fondov kolektívneho investovania, ktoré Správcovská spoločnosť spravuje a ktorých administráciu vykonáva ..... | 40 |
| Príloha č. 3 Informácie o historickej výkonnosti.....  | 41 |
| Príloha č. 4 Údaje o poplatkoch a nákladoch.....   | 42 |
| Príloha č. 5 Príklad stanovenia úplaty za správu .....   | 45 |
| Príloha č. 6 Informácie k výberu spoločensky zodpovedných investícií .....   | 46 |
| Príloha č. 7 Kontaktné miesta .....  | 48 |

### Vymedzenie pojmov

Nižšie uvedené pojmy majú v tomto štatúte nasledujúci význam:

#### **Administrátorom**

sa rozumie spoločnosť Partners investiční společnost, a.s., so sídlom Türkova 2319/5b, Praha 4 – Chodov, PSČ 149 00, IČ 247 16 006, zapísaná v obchodnom registri, ktorý je vedený Mestským súdom v Prahe, oddiel B, vložka 16374, ktorá vykonáva činnosti administrácie, ktoré sú definované Zákonom a ďalej.

#### **AKAT ČR**

sa rozumie Asociácia pre kapitálový trh Českej republiky, ktorá združuje najvýznamnejšie české správcovske spoločnosti, zahraničných správcov fondov, ktorí ponúkajú svoje produkty v ČR a ďalšie subjekty, ktoré poskytujú služby v oblasti kolektívneho investovania.

#### **Aktuálnou hodnotou Podielového listu**

sa rozumie podiel Čistej hodnoty majetku Fondu a celkového počtu vydaných podielových listov Fondu.

#### **Cenníkom**

sa rozumie dokument, ktorý je súčasťou zmluvnej dokumentácie uzatváranej s investormi, ktorý určuje poplatky, prirážky, zrážky a pod. uplatňované voči investorom.

#### **Čistou hodnotou majetku Fondu**

sa rozumie hodnota majetku Fondu znížená o hodnotu záväzkov tohto Fondu.

#### **ČNB**

sa rozumie Česká národná banka, ktorá vykonáva dohľad nad dodržiavaním zákona o správcovských spoločnostiach a podielových fondoch, podmienok stanovených v Nariadeniach vydaných v zmysle Zákona, štatútu Podielového fondu, zmluvy so správcovskou spoločnosťou, zmluvy s depozitárom a pod.

#### **Fondami kolektívneho investovania**

sa rozumejú podielové fondy, alebo akciové spoločnosti, príp. porovnateľné zahraničné podielové fondy, vrátane tzv. UCITS ETF.

#### **Forwardom**

sa rozumie neštandardizovaná dohoda dvoch strán o nákupe alebo predaji podkladového nástroja za vopred stanovenou cenu, ktorá bude vysporiadaná k dátumu v budúcnosti.

#### **Futures**

sa rozumie štandardizovaná dohoda dvoch strán o nákupe alebo predaji štandardizovaného množstva podkladového nástroja za vopred stanovenú cenu, ktorá bude vysporiadaná k danému dátumu v budúcnosti, pričom vysporiadanie kontraktu je garantované clearingovým centrom.

# ŠTATÚT ŠPECIÁLNEHO FONDU

Simplea Euro Bond Opportunity

## **Hodnotou majetku podielového fondu**

sa pre účely výpočtu investičných limitov, limitov celkovej expozície a iných limitov rozumejú aktíva Fondu znížené o záväzky tohto Fondu.

## **Investičným výborom**

sa rozumie zvláštny orgán Správcovskej spoločnosti, pričom hlavnou náplňou činnosti Investičného výboru je najmä realizácia aktuálnej investičnej stratégie fondu, schvaľovanie nových investičných nástrojov obstarávaných do majetku Podielového fondu, hodnotenie analýz investičných príležitostí a návrhov na optimalizáciu portfólia Fondu a vydávanie investičných rozhodnutí.

## **Obchodníkom s cennými papiermi**

sa vo vzťahu k Českej republike rozumie akákoľvek osoba, ktorá má povolenie poskytovať investičné služby v zmysle zákona o podnikaní na kapitálovom trhu a vo vzťahu k inému štátu akákoľvek osoba, ktorá je podľa práva tohto štátu oprávnená poskytovať obdobné služby.

## **OTC (over the counter) finančnými derivátmi**

sa rozumejú finančné deriváty neprijaté na obchodovanie na regulovanom, alebo obdobnom trhu.

## **Podielnikom (alebo tiež Investorom, alebo Klientom)**

sa rozumie vlastník Podielového listu.

## **Podielovým fondom**

sa rozumie fond, ktorý môže byť fondom kvalifikovaných investorov, ako aj fondom kolektívneho investovania v súlade s ustanoveniami ZISIF.

## **Podielovým fondom, alebo Fondom**

sa rozumie podielový fond špecifikovaný v článku I tohto štatútu.

## **Podielovým listom**

sa rozumie cenný papier, alebo zaknihovaný cenný papier na majetkovom účte vlastníka vedenom administrátorom, ktorý predstavuje podiel podielníka na Podielovom fonde a s ktorým sú spojené práva podielníka vyplývajúce zo Zákona a z tohto štatútu.

## **Podkladovým nástrojom**

sa rozumie majetok, alebo záväzky z ktorého je zložený derivát.

## **Pôžičkou cenných papierov**

sa rozumie prevod cenných papierov na inú osobu so súčasným záväzkom tejto osoby vrátiť cenné papiere k stanovenému dátumu.

## **Prvým dňom upisovania**

sa rozumie deň, kedy Spoločnosť zahájila vydávanie Podielových listov Fondu, t.j. 1. 1. 2022.

# ŠTATÚT ŠPECIÁLNEHO FONDU

Simplea Euro Bond Opportunity

## Renomovanou ratingovou agentúrou

sa rozumejú ratingové agentúry, ktoré sú uznané regulátormi finančného trhu, alebo sú pre účely úverového hodnotenia používané regulovanými trhmi, európskymi regulovanými trhmi, zahraničnými regulovanými trhmi, alebo inými obdobnými regulovanými trhmi.

## Repo operáciou

sa rozumie repo, alebo reverzné repo. Repom sa rozumie poskytnutie cenných papierov za peňažné prostriedky so súčasným záväzkom prijať tieto cenné papiere k stanovenému dátumu za sumu rovnajúcu sa pôvodným peňažným prostriedkom a úroku (klasické repo, sell-and-buy-back, poskytnutie pôžičky cenných papierov, ktoré sú zabezpečené peňažnými prostriedkami). Reverzným repom sa rozumie prijatie cenných papierov za peňažné prostriedky so súčasným záväzkom poskytnúť tieto cenné papiere k presnému dátumu za sumu rovnajúcu sa prevedeným peňažným prostriedkom a úroku (klasické reverzné repo, buy-and-sell-back, prijatie pôžičky cenných papierov, ktoré sú zabezpečené peňažnými prostriedkami).

## Spoločensky zodpovednými investíciami

sa rozumejú investičné nástroje vydané emitentmi, ktorí spĺňajú medzinárodne uznávané kritéria zamerané na životné prostredie, rešpekt k sociálnym hodnotám a zodpovedné riadenie firiem (ESG). Viac informácií o výbere spoločensky zodpovedných investícií je uvedené v Prílohe č. 6.

## Správcom

sa rozumie spoločnosť Partners investiční společnost, a.s., so sídlom Türkova 2319/5b, Praha 4 – Chodov, PSČ 149 00, IČ 247 16 006, zapísaná v obchodnom registri, ktorý je vedený Mestským súdom v Prahe, oddiel B, vložka 16374, ktorá spravuje majetok podielového fondu, vrátane investovania na účet fondu a riadenia rizík spojených s týmto investovaním.

## Správcovskou spoločnosťou, alebo Spoločnosťou

sa rozumie Partners investiční společnost, a. s., so sídlom Türkova 2319/5b, Praha 4 – Chodov, PSČ 149 00, IČ: 247 16 006, zapísaná v obchodnom registri, ktorý je vedený Mestským súdom v Prahe, oddiel B, vložka 16374.

## Štatútom

sa rozumie tento štatút podielového fondu Simplea Euro Bond Opportunity, otvorený podielový fond, Partners investiční společnost, a.s., ktorý obsahuje náležitosti stanovené zákonom o správcovských spoločnostiach a podielových fondoch, vyhláškou o štatúte fondu kolektívneho investovania, vykonávaných v súlade s podmienkami, ktoré stanovuje Zákon a tento štatút.

## Swapom

sa rozumie dohoda dvoch strán o vzájomnom nákupe a predaji podkladových nástrojov za vopred stanovené ceny, ktoré budú vysporiadané k stanoveným okamihom v budúcnosti.

## Syntetickým TER

sa rozumie syntetický ukazovateľ celkovej nákladovosti. Syntetický TER sa rovná súčtu vlastného TER a TER každého z cieľových fondov v pomere zodpovedajúcom podielu investície do cieľového fondu na čistej hodnote majetku fondu, pričom percentuálne vyjadrenie pomeru zrážok, prirážok a poplatkov cieľových fondov k priemernej mesačnej čistej hodnote majetku fondu sa v tomto prípade započítava do TER cieľových fondov.

# ŠTATÚT ŠPECIÁLNEHO FONDU

Simplea Euro Bond Opportunity

Ak cieľový fond nezverejňuje vlastné TER, pre účely výpočtu syntetického TER sa jeho výška odhadne.

Syntetický TER sa vypočíta podľa nasledujúceho vzorca:

**K**

$$\text{TERSynt} = \text{TERF} + \sum_{i=1}^K (\text{TERCF}_i * w_i) + (\text{CCFin} + \text{CCFout}) / \text{FK} * 100$$

**i=1**

TERF = prevádzkové náklady/FK (%), FK = priemerná mesačná čistá hodnota majetku fondu kolektívneho investovania (Kč), TERCF<sub>i</sub> = ukazovateľ TER i-teho podielového fondu, ak sa zverejňuje (%), w<sub>i</sub> = podiel (váha) investície do i-teho podielového fondu na čistej hodnote majetku fondu kolektívneho investovania, K = počet podielových fondov, CCFin = uhradené prirážky podielových fondov (Kč), CCFout = uhradené zrážky podielových fondov (Kč).

## UCITS ETF

sa rozumie predovšetkým zahraničný podielový fond, ktorý vydáva cenné papiere, ktoré sa obchodujú na burze, sledujú určitý finančný index a dodržiavajú pravidlá dané európskou legislatívou UCITS (t.j. Undertakings For The Collective Investment Of Transferable Securities).

## Ukazovateľom celkovej nákladovosti fondu kolektívneho investovania (ďalej tiež len „TER“)

sa rozumie ukazovateľ TER, ktorý sa vypočíta ako pomer celkovej výšky nákladov k priemernej mesačnej čistej hodnote majetku fondu. Celkovou výškou nákladov sa rozumie súčet nákladov na poplatky a provízie, nákladov na správu a ostatných prevádzkových nákladov vo výkaze nákladov a ziskoch, alebo stratách fondu kolektívneho investovania po odpočítaní poplatkov a provízií na operácie s investičnými nástrojmi.

## Vyhláškou o štatúte fondu kolektívneho investovania alebo len Vyhláškou

sa rozumie vyhláška ČNB č. 246/2013 Sb. o štatúte fondu kolektívneho investovania, v platnom znení.

## Vyhláškou o povinnostiach depozitára

sa rozumie vyhláška ČNB č. 245/2013 Sb. o kontrolných povinnostiach depozitára štandardného fondu, v platnom znení.

## Vyhláškou o pravidlách zákona

sa rozumie vyhláška ČNB č. 244/2013 Sb. o bližšej úprave niektorých pravidiel zákona o správcovských spoločnostiach a podielových fondoch, v platnom znení.

## Vyhláškou o samostatnej evidencii investičných nástrojov

sa rozumie vyhláška Komisie pre cenné papiere č. 58/2006 Sb. o spôsobe vedenia samostatnej evidencie investičných nástrojov a evidencie nadväzujúcej na samostatnú evidenciu investičných nástrojov, v platnom znení.

## Zákonom o správcovských spoločnostiach a podielových fondoch alebo len „Zákonom“ alebo „ZISIF“

sa rozumie zákon Parlamentu Českej republiky č. 240/2013 Sb. o správcovských spoločnostiach a podielových fondoch, v platnom znení.

# ŠTATÚT ŠPECIÁLNEHO FONDU

Simplea Euro Bond Opportunity

## **Zákonom o podnikaní na kapitálovom trhu alebo „ZPKT“**

sa rozumie zákon Parlamentu Českej republiky č. 256/2004 Sb. o podnikaní na kapitálovom trhu, v platnom znení.

## **Nariadením vlády**

sa rozumie Nariadenie vlády Českej republiky č. 242/2013 Sb. o zdieľaní kľúčových informácií špeciálneho fondu a o spôsobe poskytovania informácií a štatútu špeciálneho fondu v inej ako listinnej podobe.

## **Nariadením vlády o investovaní a technikách**

sa rozumie Nariadenie vlády Českej republiky č. 243/2013 Sb. o investovaní podielových fondov a o technikách k ich správe.

## **Článok I. – Základné údaje o podielovom fonde**

### **1) Názov podielového fondu**

Simplea Euro Bond Opportunity, otvorený podílový fond, Partners investiční společnost, a.s. (ďalej len „Fond“, „Podielový fond“, alebo „Simplea Euro Bond Opportunity“).

Adresa sídla Fondu: Türkova 2319/5b, Chodov, 149 00 Praha 4, Česká republika.

Identifikačné číslo fondu (NID): 75162679

LEI: 315700O17CTPSTGJHI02

### **2) Vznik Fondu**

Podielový fond vznikol dňa 1. 9. 2021 zápisom do zoznamu podielových fondov, ktorý vedie ČNB.

### **3) Informácie o Fonde**

Fond je otvoreným podielovým fondom, ktorý nemá právnu subjektivitu a je založený na dobu neurčitú. Podielový fond je špeciálnym fondom kolektívneho investovania, pričom Fond je možné kategorizovať ako dlhopisový fond cenných papierov denominovaný v EUR, ktorý zhromažďuje peňažné prostriedky od verejnosti.

### **4) Audítora Fondu**

Audítora Podielového fondu je spoločnosť KPMG Česká republika Audit, s.r.o., so sídlom Praha 8, Pobřežní 648/1a, PSČ 18600, IČ 005 53 115, zapísaná v obchodnom registri Mestského súdu v Prahe, oddiel C, vložka 326 (ďalej len „audítora“).

### **5) Uverejňovanie informácií na internetových stránkach Fondu**

Internetová adresa, prostredníctvom ktorej Fond zverejňuje informácie podľa Zákona je [www.partnersis.cz](http://www.partnersis.cz) (pre Slovensko [www.simpleainvest.sk](http://www.simpleainvest.sk)). Táto internetová adresa je prístupná verejnosti bezplatne a bez obmedzení prostredníctvom dátovej siete internet.

### **6) Združenie podielnikov**

Združenie podielnikov sa nezriaďuje.

### **7) Ostatné informácie**

Štatút môže byť preložený do ďalších jazykov. Rozhodným jazykom Štatútu je český jazyk.

## Článok II. – Údaje o správcovi a administrátorovi fondu

### 1) Správca a administrátor Fondu

Správcom a administrátorom Fondu je Partners investiční společnost, a. s., so sídlom Türkova 2319/5b, Praha 4 – Chodov, PSČ 149 00, IČ 247 16 006 (ďalej len „Správcovská spoločnosť“, alebo „Správca“).

Správcovská spoločnosť vykonáva administráciu Fondu v rozsahu § 38 ZISIF.

Správcovská spoločnosť vznikla dňa 5. augusta 2010, kedy bola zapísaná do obchodného registra. Správcovskej spoločnosti bolo udelené povolenie na činnosť na základe rozhodnutia ČNB vydaného dňa 19. 11. 2010, č.j.: 2010/10300/570, dátum nadobudnutia právoplatnosti rozhodnutia je 19. 11. 2010. Správcovská spoločnosť je zapísaná do zoznamu správcovských spoločností, ktorý vedie ČNB.

Základné imanie Správcovskej spoločnosti je 20 000 000,- Kč, splatených je 100 % výšky základného imania.

Investičná spoločnosť patrí do konsolidačného celku spoločnosti Partners HoldCo, a.s., so sídlom Türkova 2319/5b, Praha 4 – Chodov, PSČ 149 00, IČO 140 13 690 zapísané v obchodnom registri vedenom Mestským súdom v Prahe, oddiel B, vložka 26821.

### 2) Zoznam vedúcich zamestnancov Správcovskej spoločnosti a ich funkcie

Zoznam vedúcich zamestnancov s uvedením ich funkcie je uvedený v Prílohe č. 1.

### 3) Predmet podnikania Správcovskej spoločnosti

Predmetom podnikania Správcovskej spoločnosti je správa a administrácia podielových fondov, alebo zahraničných podielových fondov. Správcovská spoločnosť ďalej vykonáva správu majetku klientov, ktorého súčasťou je investičný nástroj, na základe slobodnej vôle v rámci zmluvného vzťahu (portfólio management) v súlade s § 11 ods. 1 písm. c) ZISIF a ďalej činnosť úschovy a správy investičných cenných nástrojov, vrátane súvisiacich služieb, avšak výlučne vo vzťahu k cenným papierom a zaknihovaným cenným papierom vydávaných podielovým fondom, alebo zahraničným podielovým fondom podľa § 11 ods. 1 písm. d) ZISIF.

Správcovská spoločnosť je oprávnená presiahnuť rozhodujúci limit podľa § 16 ZISIF.

### 4) Zoznam fondov kolektívneho investovania, ktoré Správcovská spoločnosť spravuje a ktorých administráciu Správcovská spoločnosť vykonáva

Zoznam fondov kolektívneho investovania, ktoré Správcovská spoločnosť spravuje a ktorých administráciu vykonáva, je uvedený v Prílohe č. 2.



### Článok III. – Investičná stratégia, techniky správy a investičné limity

#### 1) Spôsob investovania

Zámerom Fondu je vyvážené investovanie vložených prostriedkov podielnikov v EUR, pričom ťažiskom investícií Fondu sú investície do konzervatívnych investičných nástrojov, ako sú dlhopisy a termínované vklady.

Investičnou stratégiou Fondu je dosahovať rast svojho majetku v strednodobom a dlhodobom horizonte a zhodnocovať majetok Fondu nad úroveň výnosov bankových vkladov v EUR a kvalitných európskych štátnych dlhopisov a to najmä prostredníctvom investícií do investičných nástrojov s pevným výnosom, najmä dlhopisových cenných papierov štátov, finančných inštitúcií a spoločností a iných obdobných investičných nástrojov, nástrojov peňažného trhu a cenných papierov, ktoré vydávajú fondy kolektívneho investovania a porovnateľné zahraničné podielové fondy, ktoré sa špecializujú dlhopisové investície. Fond môže využiť všetky zákonom dovolené druhy investičných cenných papierov a nástrojov finančného trhu, predovšetkým z Európskej menovej únie a Európskej únie a to aj vecí a nástroje s vyšším investičným rizikom, pri zachovaní zásad kolektívneho investovania daných zákonom.

Strategická alokácia jednotlivých zložiek majetku Fondu nie je stanovená, pomery jednotlivých zložiek majetku Fondu nie sú stanovené, riadi ich portfólio manažér Fondu podľa aktuálnej situácie na trhu a v závislosti od očakávaného vývoja trhov. Investičné limity sú dané zákonom. Riziko z nepriaznivého vývoja devízových kurzov tej časti majetku Fondu, ktorý je denominovaný v iných menách, ako je referenčná mena, môže byť zabezpečené najmä terminovanými, alebo opčnými obchodmi. Investície nie sú žiadnym spôsobom obmedzené na určité odvetvie hospodárstva, štát, alebo región, inú časť trhu, alebo na určitý druh aktív. Fond pri výbere dlhopisov nie je obmedzovaný kategóriou emitenta, mierou modifikovanej durácie dlhopisového portfólia, ani požiadavkami na hodnotenie kvality držaných dlhopisov (rating).

Fond je vhodný pre investorov, ktorí sú ochotní akceptovať riziko, ktoré je vyššie ako riziko kvalitných štátnych dlhopisov a ktorí hľadajú s tým spojené vyššie možné zhodnotenie prostriedkov a to mimo akciových trhov. Fond je vhodný pre investorov s bežnou skúsenosťou s investovaním na kapitálovom trhu, ktorí majú predovšetkým záujem participovať na dianí na dlhopisových trhoch a ktorí sa chcú podieľať na výnosoch dlhopisov, ktoré sú denominované v EUR.

Vzhľadom k tomu, že odporúčaný **investičný horizont Fondu je minimálne 3 roky**, investori musia byť ochotní prijať riziko dočasnej straty, preto je Fond vhodný pre investorov, ktorí si môžu dovoliť odložiť investovaný kapitál najmenej na túto dobu.

Zisky generované portfóliom Fondu sa budú reinvestovať v súlade s investičnými cieľmi tak, aby sa neznižoval výnosový potenciál, ani miera bezpečnosti Fondu.

Fondu nie sú poskytnuté žiadne záruky tretích osôb.

Fond nemá v úmysle sledovať žiadny konkrétny index, alebo ukazovateľ a súčasne Fond aktívne nekopíruje žiadny konkrétny index.

#### 2) Zloženie majetku

##### 2.1

Fond investuje najmä do týchto aktív:



# ŠTATÚT ŠPECIÁLNEHO FONDU

## Simplea Euro Bond Opportunity

- a) vklady v bankách, resp. pohľadávky na výplatu peňažných prostriedkov
- b) nástroje peňažného trhu
- c) tuzemské a zahraničné dlhopisy (alebo iné obdobné cenné papiere s právom na splatenie dlžnej sumy)
- d) cenné papiere, alebo zaknihované cenné papiere vydávané fondmi kolektívneho investovania, alebo porovnateľnými zahraničnými fondami, vrátane UCITS ETF
- e) cenné papiere, alebo zaknihované cenné papiere vydávané fondami kvalifikovaných investorov, alebo porovnateľnými zahraničnými podielovými fondami
- f) ďalšie investičné cenné papiere, ktoré oprávňujú nadobúdanie, scudzenie, alebo ktoré nahrádzajú vyššie uvedené cenné papiere
- g) finančné deriváty.

Fond môže investovať do doplnkového likvidného majetku, ktorými sú pohľadávky na výplatu peňažných prostriedkov z účtov v EUR, alebo inej mene s dobou do splatnosti najviac 1 rok (najmä bežné a termínované účty v bankách) niektozej z nasledujúcich osôb:

- i. centrálnej banky štátu Európskej menovej únie, alebo Európskej únie,
- ii. banky so sídlom v Českej republike,
- iii. zahraničnej banky, ktorá má pobočku umiestnenú v Českej republike,
- iv. zahraničnej banky, ktorá má sídlo v inom členskom štáte a ktorá nemá pobočku umiestnenú v Českej republike, alebo
- v. zahraničnej banky, alebo obdobnej osoby, ktorá má sídlo v tretej krajine, ktorá vyžaduje dodržiavanie pravidiel obozretnosti, ktoré sú porovnateľné s pravidlami obozretnosti podľa práva Európskej únie.

Podielový fond investuje výhradne do aktív, ktoré dovoľujú príslušné právne predpisy, akým je najmä zákon o správcovských spoločnostiach a podielových fondoch a Nariadenie vlády ČR o investovaní podielových fondov a o technikách na ich správu.

### 2.2

Fond rozkladá riziko spojené s investovaním a spravuje majetok v súlade so ZISIF.

### 2.3

Fond môže používať techniky a nástroje, ktoré sa vzťahujú k investičným cenným papierom a nástrojom peňažného trhu len za účelom efektívnej správy majetku Fondu, t.j. techniky a nástroje, ktoré spĺňajú tieto podmienky:

- a) operácie sa realizujú výlučne za účelom zníženia rizika z investovania Fondu, zníženia nákladov, alebo dosiahnutia dodatočných výnosov pre Fond za predpokladu, že podstupené riziko je preukázateľne nízke;
- b) sú ekonomicky primerané účelu podľa písm. a) a Fond je schopný voľbu takejto operácie zdôvodniť;
- c) záväzky Fondu vyplývajúce z použitia týchto techník a nástrojov sú vždy plne kryté majetkom Fondu.

### 2.4

Technikami a nástrojmi, ktoré môže Fond používať na efektívnu správu majetku sa rozumejú finančné deriváty za podmienok uvedených v čl. 2.6 – 2.10 štatútu.

Fond nevyužíva pákový efekt.

### 2.5

Na efektívnu správu Fond využíva repo obchody. Repo obchodom sa rozumie repo, alebo reverzné repo. Fond môže uskutočňovať repo obchody, ak:

- a) protistranou je inštitúcia podľa § 6 ods. 3 Nariadenia vlády ČR o investovaní a technikách a
- b) je možné záväzok z repo obchodu vypovedať bez výpovednej doby, alebo s výpovednou dobou, ktorá je kratšia ako 7 dní, alebo ak je možné peňažné prostriedky, ktoré sú predmetom reverzného repa hocikedy získať späť vrátane výnosov, poprípade v trhovej hodnote, ak sa na ocenenie tohto reverzného repa používa trhová hodnota,
- c) sa peňažné prostriedky získané z repa použijú na obstaranie dlhopisu vydaného štátom s ratingom v investičnom stupni, alebo veci podľa § 15 a § 84 ods. 1 písm. b) Nariadenia vlády ČR o investovaní a technikách a na dohodnutie reverzného repa,
- d) veci, ktoré sú predmetom reverzného repa sú v súlade s § 33 ods. 2 Nariadenia vlády ČR o investovaní a technikách.

Veci, ktoré sú predmetom reverzného repa, nie je možné počas trvania reverzného repa zaťažiť absolútnym majetkovým právom, alebo previesť na inú osobu, ak nejde o spätný predaj, alebo iný spätný prevod na inú zmluvnú stranu.

### 2.6

Fond môže obchodovať len s nižšie uvedenými finančnými derivátmi prijatými na obchodovanie na regulovanom trhu členského štátu, ak je hodnotou, ku ktorej sa vzťahuje hodnota tohto derivátu:

- a) vec uvedená v § 3 až § 15 Nariadenia vlády ČR o investovaní a technikách, ktorú je možné podľa investičnej stratégie tohto fondu uvedenej v štatúte tohto fondu obstaráť do imania tohto fondu,
- b) úroková miera, menový kurz, mena, alebo
- c) finančný index, ktorý je dostatočne diverzifikovaný, dostatočne reprezentatívny a verejne prístupný.

### 2.7

Fond môže za účelom správy portfólia v súlade so stratégiou podľa bodu 1) a riadením rizika obchodovať tiež s finančnými derivátmi neprijatými na obchodovanie na regulovanom trhu členského štátu. Fond môže investovať do finančných derivátov neprijatých na obchodovanie na trhoch uvedených v § 3 ods. 1 písm. a) Nariadenia vlády ČR o investovaní a technikách za predpokladu, že:

- a) sa hodnota tohto derivátu vzťahuje len k hodnotám, ktoré sú uvedené v § 12 písm. a) až c) Nariadenia vlády ČR o investovaní a technikách,
- b) sa tento derivát oceňuje spoľahlivo a overiteľne každý pracovný deň,
- c) správca Fondu môže tento derivát z vlastného podnetu kedykoľvek postúpiť, vypovedať, alebo inak ukončiť za sumu, ktorú je možné dosiahnuť medzi zmluvnými stranami za podmienok, ktoré nie sú pre žiadnu zo strán významne nevyrovnané, alebo môže za túto sumu uzatvoriť nový derivát, ktorým kompenzuje podkladové aktíva tohto derivátu postupom, ktorý je stanovený v § 37 Nariadenia vlády ČR o investovaní a technikách, a
- d) je tento derivát uzatvorený s prípustnou protistranou, ktorá podlieha dohľadu ČNB, orgánu dohľadu iného členského štátu, alebo orgánu dohľadu iného štátu.

### 2.8

Celková expozícia sa pre účely Fondu vypočíta štandardnou záväzkovou metódou a metódou hodnoty rizika.

### 2.9

Otvorené pozície, ktoré sa vzťahujú k finančným derivátom nepresiahnu 100 % čistej hodnoty majetku Fondu (NAV).

**Riziká, ktoré sú spojené s týmito derivátmi** sa budú posudzovať komplexne, t.j. bude sa posudzovať riziko vlastného nástroja, ako aj riziko protistrán a podkladového aktíva, alebo nástroja.

### 2.10

Fond môže tiež pracovať aj s výslovne neuvedenými typmi finančných derivátov, ak sú v súlade s jeho investičnou stratégiou.

### 2.11

Jednotlivé riziká spojené s investíciami podľa ods. 2.5 až 2.10 štatútu sú uvedené v Článku 4 štatútu Informácie o rizikách.

### 2.12

Riziko protistrany voči zmluvnej strane pri využití finančných derivátov nesmie u jednej zmluvnej protistrany po započítaní kolaterálu prekročiť 10 % hodnoty majetku Fondu, ak je touto zmluvnou stranou osoba uvedená v § 72, ods. 2 ZISIF, resp. 5 % hodnoty majetku Fondu, ak je touto zmluvnou stranou iná osoba, ako tá uvedená v § 72, ods. 2 ZISIF. Pri výpočte rizika protistrany sa pri investovaní do derivátov postupuje podľa ustanovení § 65 ods. 2 až 4 Nariadenia vlády ČR o investovaní a technikách.

## 3) Investičné limity

### 3.1

Do imania Fondu je možné obstaráť cenný papier, alebo zaknihovaný cenný papier vydaný Fondom kolektívneho investovania, alebo porovnateľným zahraničným podielovým fondom vrátane UCITS ETF, ak:

- a) má jeho správca povolenie orgánu dohľadu štátu, v ktorom má sídlo a podlieha dohľadu tohto orgánu dohľadu,
- b) podľa štatútu, alebo porovnateľného dokumentu fondu, ktorý tento cenný papier, alebo zaknihovaný cenný papier vydal, investuje tento fond najviac 10 % hodnoty svojho majetku do cenných papierov a zaknihovaných cenných papierov vydávaných Fondami kolektívneho investovania, alebo porovnateľnými zahraničnými podielovými fondami a
- c) sú tieto cenné papiere, alebo zaknihované cenné papiere vyplácané v lehote kratšej ako 1 rok, alebo je zabezpečené, že sa cena týchto cenných papierov, alebo zaknihovaných cenných papierov na európskom regulovanom trhu, alebo v mnohostrannom obchodnom systéme prevádzkovateľa so sídlom v členskom štáte významne neodchýľuje od ich aktuálnej hodnoty.

Do cenných papierov, alebo zaknihovaných cenných papierov vydaných fondom kolektívneho investovania, pri ktorých nie sú splnené vyššie uvedené podmienky, nie je možné investovať viac ako 10 % hodnoty majetku Fondu.

### 3.2

Do imania Fondu je možné obstaráť cenný papier, alebo zaknihovaný cenný papier vydaný fondom kvalifikovaných investorov, alebo porovnateľným zahraničným podielovým fondom, ak:

- a) je správca tohto fondu kvalifikovaných investorov, alebo porovnateľného zahraničného podielového fondu oprávnený presiahnuť rozhodný limit,

- b) nie je možné tento fond kvalifikovaných investorov, alebo porovnateľný zahraničný podielový fond ponúkať v Českej republike a
- c) tento fond kvalifikovaných investorov, alebo porovnateľný zahraničný podielový fond na základe svojho štatútu, alebo porovnateľného dokumentu investuje len do vecí, ktoré je možné obstaráť do imania tohto špeciálneho fondu.

Do cenných papierov, alebo zaknihovaných cenných papierov vydaných fondom kvalifikovaných investorov nie je možné investovať viac ako 10 % hodnoty majetku Fondu.

### 3.3

Do cenných papierov, alebo zaknihovaných cenných papierov vydávaných jedným fondom kolektívneho investovania, alebo porovnateľným zahraničným podielovým fondom a UCITS ETF nie je možné investovať viac ako 20 % hodnoty majetku Fondu.

### 3.4

Do imania Fondu nie je možné obstaráť viac ako 50 % čistej hodnoty majetku jedného podielového fondu, alebo porovnateľnej veľičiny porovnateľného zahraničného podielového fondu.

### 3.5

Fond môže do svojho majetku obstaráť najviac 10 % z celkovej nominálnej hodnoty, alebo z celkového počtu akcií, ktoré vydal jeden emitent a s ktorými nie sú spojené hlasovacie práva, 10 % z celkovej nominálnej hodnoty dlhopisov, ktoré vydal jeden emitent a 10 % z celkovej nominálnej hodnoty, alebo celkového počtu nástrojov peňažného trhu vydaných jedným emitentom. 10 % limit sa nepoužije pre investičné cenné papiere, alebo nástroje peňažného trhu, ktoré vydal, alebo za ktoré prevzal záruku členský štát Európskej únie, územný samosprávny celok členského štátu Európskej únie, alebo ktoré vydala medzinárodná finančná organizácia, ktorej členom je členský štát Európskej únie.

### 3.6

Do investičných cenných papierov a nástrojov peňažného trhu vydaných jedným emitentom nie je možné investovať viac ako 20 % hodnoty majetku Fondu, s výnimkou cenných papierov, alebo zaknihovaných cenných papierov za ktoré prevzal záruku členský štát Európskej únie, územný samosprávny celok členského štátu Európskej únie, alebo medzinárodná finančná organizácia, ktorej členom je jeden, alebo viacero členských štátov Európskej únie, vtedy je možné investovať až 35 % hodnoty majetku Fondu.

### 3.7

Do investičných cenných papierov uvedených nižšie je možné investovať viac ako 10 % hodnoty majetku Fondu:

1. investičný cenný papier,

- a) ktorý je prijatý na obchodovanie na európskom regulovanom trhu, alebo v mnohostrannom obchodnom systéme prevádzkovateľa so sídlom v členskom štáte Európskej únie, alebo
- b) ktorý je prijatý na obchodovanie na trhu obdobnom regulovanému trhu so sídlom v štáte, ktorý nie je členským štátom Európskej únie, alebo s ktorým sa obchoduje na trhu obdobnom regulovanému trhu so sídlom v štáte, ktorý nie je členským štátom Európskej únie, ak sú tieto trhy uvedené v zozname zahraničných trhov obdobných regulovanému trhu so sídlom v štáte, ktorý nie je členským štátom Európskej únie, ktorý vedie ČNB,

2. investičný cenný papier z novej emisie,

- a) ak z jeho emisných podmienok vyplýva záväzok emitenta, že bude podaná žiadosť o prijatie na obchodovanie na niektorom z trhov uvedených v písmene a) a
- b) ak je žiadosť o jeho prijatie na obchodovanie na niektorom z trhov uvedených v písmene a) podaná tak, aby bol tento investičný cenný papier prijatý na obchodovanie do 1 roku odo dňa, ku ktorému bolo ukončené jeho vydávanie,

3. investičný cenný papier, ktorý je cenným papierom, alebo zaknihovaným cenným papierom vydaný fondom kolektívneho investovania, ktorý nevypláca nim vydávané cenné papiere, alebo zaknihované cenné papiere, alebo porovnateľným zahraničným podielovým fondom, ak správcovská spoločnosť takéhoto fondu dodržiava niektorý z kódexov riadenia a správy spoločnosti a ak podlieha dohľadu ČNB, orgánu dohľadu iného členského štátu Európskej únie, alebo orgánu dohľadu iného štátu, ktorý pri výkone dohľadu prispieva k ochrane investorov, ak tento investičný cenný papier spĺňa podmienky uvedené v bode 1 alebo 2.

4. investičný cenný papier, ktorého hodnota sa vzťahuje k veciam, ktorými môžu byť aj iné veci ako veci uvedené v § 3 až 16 Nariadenia o investovaní a technikách, ak tento investičný cenný papier spĺňa podmienky uvedené v bode 1 alebo 2.

5. dlhopis vydaný štátom, centrálnou bankou štátu, bankou, zahraničnou bankou, alebo za ktorý prevzal záruku štát, ak nie je investičným cenným papierom uvedeným vyššie.

### 3.8

Fond v zmysle § 60 ZISIF, resp. § 20 Nariadenia vlády ČR o investovaní a technikách využíva výnimku, t.j. Fond môže investovať až 100 % (teda viac ako 35 %) hodnoty majetku Fondu do cenných papierov, alebo zaknihovaných cenných papierov, ktoré vydal, alebo za ktoré prevzal záruku členský štát Európskej únie, územný samosprávny celok členského štátu Európskej únie, alebo medzinárodná finančná organizácia, ktorej členom je členský štát Európskej únie.

V prípade, ak je uvedená expozícia vyššia ako 35 %, musia byť v majetku Fondu v každom okamihu cenné papiere, alebo zaknihované cenné papiere najmenej 6 rôznych emisií, pričom cenné papiere a zaknihované cenné papiere z jednej emisie nesmú tvoriť viac ako 30 % hodnoty majetku Fondu.

### 3.9

Do nižšie uvedených nástrojov peňažného trhu je možné investovať maximálne 10 % hodnoty majetku Fondu:

Nástroj peňažného trhu, ktorý nie je prijatý na obchodovanie na európskom regulovanom trhu, alebo v mnohostrannom obchodnom systéme prevádzkovateľa so sídlom v členskom štáte Európskej únie, ak:

- a) bol vydaný územným samosprávnym celkom členského štátu Európskej únie, centrálnou bankou členského štátu Európskej únie, Európskou centrálnou bankou, Európskou úniou, Európskou investičnou bankou, štátom, alebo členom federácie, alebo medzinárodnou finančnou organizáciou, ktorej členom je jeden, alebo viacero členských štátov Európskej únie, alebo za nich tieto subjekty prevzali záruku,
- b) bol vydaný emitentom, ktorého vydané cenné papiere, alebo zaknihované cenné papiere sú prijaté na obchodovanie na európskom regulovanom trhu, alebo ktorý je prijatý na obchodovanie na trhu obdobnom regulovanému trhu so sídlom v štáte, ktorý nie je členským štátom Európskej únie, alebo s ktorým sa obchoduje na trhu obdobnom regulovanému trhu so sídlom v štáte, ktorý nie je členským štátom Európskej únie, ak sú tieto trhy uvedené v zozname

zahraničných trhov obdobných regulovanému trhu so sídlom v štáte, ktorý nie je členským štátom Európskej únie, ktorý vedie ČNB

- c) bol vydaný osobou, alebo za ktorú prevzala záruku osoba:
- ktorá podlieha dohľadu ČNB, alebo orgánu dohľadu iného členského štátu Európskej únie,
  - ktorá má sídlo v členskom štáte Organizácie pre hospodársku spoluprácu a rozvoj a ktorá patrí k signatárom medzinárodnej zmluvy General Arrangements to Borrow (členskému štátu skupiny G10),
  - ktorá je hodnotená aspoň investičným stupňom ratingu vydaným ratingovou agentúrou registrovanou podľa priamo použiteľného predpisu Európskej únie, ktorý upravuje ratingové agentúry, alebo
  - ktorej hĺbková analýza preukazuje, že pravidlá pre dohľad ktorým podlieha, sú porovnateľné s pravidlami pre dohľad, ktoré vyplývajú z práva Európskej únie.

### 3.10

Súčet hodnôt investičných cenných papierov, alebo nástrojov peňažného trhu vydaných jedným emitentom, hodnôt pohľadávok na výplatu peňažných prostriedkov z účtov v EUR, alebo inej mene voči tomuto emitentovi a hodnôt rizika protistrany, ktorá vyplýva z derivátov uzatvorených s týmto emitentom nesmie prekročiť 35 % hodnoty majetku špeciálneho fondu.

Fond môže investovať do všetkých kategórií dlhopisov, ak boli v zmysle § 3 ods. 1 písm. a) Nariadenia prijaté na obchodovanie na trhoch. Rating nemusí byť dlhopisom pridelený a v prípade udelenia ratingu emitentom týchto dlhopisov, alebo materských spoločností Renomovanou ratingovou agentúrou, nemusí byť v investičnom stupni. Modifikovaná durácia dlhopisového portfólia nie je obmedzená.

### 3.11

Do imania Fondu je možné obstaráť len také pohľadávky na výplatu peňažných prostriedkov z účtov v EUR, alebo inej mene voči niektorej z osôb uvedených v § 72 ods. 2 ZISIF, ktorých doba do splatnosti je najviac 1 rok.

Pohľadávky na výplatu peňažných prostriedkov z účtov v EUR, alebo inej mene voči jednej z osôb uvedených v § 72 ods. 2 ZISIF nesmú tvoriť viac ako 20 % hodnoty majetku Fondu.

| Prípustné aktívum                           | Min. % podiel na hodnote majetku v Podielovom fonde | Max. % podiel na hodnote majetku v Podielovom fonde |
|---|---|---|
| <b>Vklady a iné pohľadávky</b>              | 0,00%   | 100,00%   |
| - vklady                                    | 0,00%   | 100,00%   |
| <b>Nástroje peňažného trhu</b>              | 0,00%   | 100,00%   |
| - krátkodobé dlhopisy (splatnosť do 1 roku) | 0,00%   | 100,00%   |



# ŠTATÚT ŠPECIÁLNEHO FONDU

Simplea Euro Bond Opportunity

|   |       |         |
|---|-------|---------|
| - ostatné nástroje peňažného trhu   | 0,00% | 100,00% |
| <b>Dlhodobé dlhopisy</b>  | 0,00% | 100,00% |
| - dlhopisy s ratingom v investičnom stupni  | 0,00% | 100,00% |
| - dlhopisy bez ratingu, alebo s ratingom mimo investičného stupňa   | 0,00% | 100,00% |
| <b>Akcie a obdobné investičné cenné papiere</b>   | 0,00% | 0,00%   |
| - akcie   | 0,00% | 0,00%   |
| - obdobné investičné cenné papiere  | 0,00% | 0,00%   |
| <b>Cenné papiere podielových fondov a UCITS ETF*</b>  | 0,00% | 49,00%  |
| - akciové fondy a UCITS ETF kopírujúce akciové indexy   | 0,00% | 0,00%   |
| - dlhopisové fondy a UCITS ETF kopírujúce dlhopisové indexy   | 0,00% | 49,00%  |
| - fondy peňažného trhu a UCITS ETF kopírujúce indexy peňažného trhu   | 0,00% | 49,00%  |
| - ostatné fondy (napr. fondy komoditné fondy, fondy zamerané na dosiahnutie absolútneho výnosu) a UCITS ETF kopírujúce iné, ako vyššie uvedené indexy | 0,00% | 0,00%   |
| Fond je oprávnený uzatvárať deriváty (vrátane OTC finančných derivátov), avšak výhradne v súlade s podmienkami podľa tohto Štatútu.                   |       |         |

\*ETF ktorý spĺňa definičné znaky štandardných Fondov kolektívneho investovania (resp. legislatívu UCITS).

Investičné limity nie je Fond povinný dodržiavať pri zabezpečovaní rozloženia rizika po dobu 6 mesiacov odo dňa svojho vzniku.

Limit na bankové účty nemusí byť dodržaný vo vzťahu k Depozitárovi a to pri vydávaní a vyplácaní podielových listov Fondu. Finančné aktíva, ktoré prevyšujú stanovený limit z dôvodu pripísania sumy zodpovedajúcej predajnej cene vydávaných podielových listov musia byť investované bez zbytočného odkladu po ich pripísaní na účet Fondu.

Fond nemusí dodržať súlad zloženia svojho majetku s pravidlami uvedenými vyššie pri uplatnení prednostného práva na upísanie investičných cenných papierov, alebo nástrojov peňažného trhu, ktoré má, alebo bude mať vo svojom majetku; musí však obnoviť tento súlad bez zbytočného odkladu po uplatnení uvedeného prednostného práva.

Portfólio Fondu môže byť zabezpečené proti menovému riziku, pričom na zabezpečenie sa použijú



menové forwardy a swapy. Spoločnosť vykonáva tzv. ekonomické zabezpečenie menového rizika.

#### 4) Podmienky pre prijímanie úverov a pôžičiek

##### 4.1

Na účet Fondu je za účelom investovania možné prijať úver, alebo pôžičku len od osoby, ktorá je prípustnou protistranou v zmysle Nariadenia vlády ČR o investovaní a technikách a ktorá podlieha dohľadu ČNB, orgánu dohľadu iného členského štátu Európskej únie, alebo orgánu dohľadu iného štátu.

##### 4.2

Expozícia voči riziku protistrany, ktorá je vyjadrená rozdielom medzi hodnotou finančného kolaterálu, alebo porovnateľného zabezpečenia podľa práva cudzieho štátu prevedeného na inú zmluvnú stranu za dohodnutý úver, alebo pôžičku a zostatkovou hodnotou takéhoto úveru, alebo pôžičky, nesmie voči jednej zmluvnej strane presiahnuť 20 % hodnoty majetku špeciálneho fondu.

##### 4.3

Súčet hodnôt všetkých prijatých úverov a pôžičiek na účet Fondu nesmie prekročiť 25 % hodnoty majetku Fondu.

##### 4.4

Úvery a pôžičky je možné prijať len na krátkodobé preklopenie nesúlady tokov hotovosti na investičných účtoch. Tieto krátkodobé úvery a pôžičky neznamenajú využívanie pákového efektu.

#### 5) Informácie o zákazoch

##### 5.1

Fond nepoužíva svoj majetok na poskytovanie pôžičiek, úverov, darov, zabezpečenie záväzkov tretích strán, alebo na úhradu záväzkov, ktoré nesúvisia so správou majetku Fondu.

##### 5.2

Fond nesmie investovať do aktív, pri ktorých nie je možné spoľahlivo určiť ich cenu.

Na účet Fondu nie je možné uzatvoriť zmluvu na predaj investičných nástrojov, ktoré tento Fond nemá vo svojom majetku, alebo ktoré má na určitú dobu prenechané.

Vyššie uvedenými limitmi nie je dotknutá povinnosť aplikovať na príslušné aktíva špecifické sprísňujúce limity uvedené ďalej v tomto Štatúte, respektíve v právnych predpisoch a naopak, ak by z iných častí tohto Štatútu vyplýval miernejší limit v zmysle obcejšieho aktíva, uplatní sa na špecifické aktívum danej triedy aktív prípadný prísnejší limit uvedený vyššie.

#### 6) Charakteristika investora

##### 6.1

Fond je vhodný pre investorov investujúcich v EUR, ktorí sú ochotní akceptovať vyššie riziko, ako je úroveň kvalitných štátnych dlhopisov a ktorí hľadajú s tým spojené vyššie možné zhodnotenie prostriedkov a to mimo akciových trhov. Fond je vhodný pre investorov, ktorí chcú dlhodobo investovať, pre investorov s bežnou skúsenosťou s investovaním na kapitálovom trhu, ktorí majú predovšetkým záujem participovať na dianí na dlhopisových trhoch a to aj do inštrumentov s vyšším rizikom investovania.

Fond ponúka Investorom zhodnotenie investícií v EUR, je vhodný pre investície so strednodobým investičným horizontom. Investor Fondu by mal byť oboznámený s rizikami, ktoré sú spojené s

investíciami do cenných papierov s obvyklou kolísavosťou (volatilitou) cien na finančných trhoch, mal by byť pripravený prijať riziko možnej straty, ktoré vyplýva z tejto investície a mal by byť ochotný odložiť investovaný kapitál na dobu najmenej 3 roky.

### 6.2

Upozornenie pro Investorov: Fond je vhodný pre investorov, ktorí sú ochotní akceptovať riziko z možnej koncentrácie investície do rovnakého druhu investičných nástrojov, podobných oborov podnikania, alebo rovnakej geografickej oblasti.

Rozhodovanie o investíciách patrí primárne do kompetencie investičného výboru, ktorý rozhoduje najmä o prvotnej alokácii a o následnom rebalancovaní, ktoré realizujú portfólio manažéri. V prípade nákupu a predaja podielových listov môže portfólio manažér vykonávať obchody priamo v rámci primárneho trhu. Súčasne sa uplatňujú rozhodovacie postupy podľa relevantných pravidiel na uskutočňovanie obchodov (tzv. politika best execution), ktorá je prístupná aj Investorom.

## Článok IV. – Rizikový profil

### 1) Rizikový profil Fondu

#### 1.1

Investor sa nižšie upozorňuje na riziká, ktoré sú spojené s investíciou do Fondu. Investor sa týmto výslovne upozorňuje, že hodnota investície môže klesať, alebo stúpať a že nie je zaručená návratnosť pôvodne investovanej sumy.

#### 1.2

Rizikový profil Fondu vychádza z pomeru rizika a výnosov a je vyjadrený nižšie uvedeným súhrnným ukazovateľom rizik. Súhrnný ukazovateľ rizik pre Fond sa publikuje v periódach, ktoré stanovujú právne predpisy. Najaktuálnejšie informácie o výške súhrnného ukazovateľa rizik je možné nájsť v dokumente Kľúčové informácie pre investorov Fondu a na internetových stránkach [www.partnersis.cz](http://www.partnersis.cz) (pre Slovensko [www.simpleainvest.sk](http://www.simpleainvest.sk)).

| Typický nižší výnos   |   |   | Typický vyšší výnos   |   |   |   |
|-----------------------|---|---|-----------------------|---|---|---|
| Typický nižšie riziko |   |   | Typický vyššie riziko |   |   |   |
| 1                     | 2 | 3 | 4                     | 5 | 6 | 7 |

#### 1.3

Investor sa týmto upozorňuje, že:

- historické údaje, ako napríklad údaje použité pri výpočte syntetického ukazovateľa nemusia byť spoľahlivým zdrojom informácií, pokiaľ ide o rizikový profil Fondu do budúcnosti;
- nie je garantované, že udávaná rizikovo-výnosová kategória sa nezmení a že Fond môže byť postupom času preradený do inej kategórie;
- prípadné zaradenie Fondu do najnižšej kategórie neznamena investíciu bez rizika;

#### 1.4

Súhrnný ukazovateľ rizík je vodítkom pre úroveň rizika tohto produktu v porovnaní s inými produktmi. Stupnicu tvorí rad kategórií, ktorý je označený celými číslami vo vzostupnom poradí od 1 do 7 zľava doprava. Každá kategória predstavuje mieru rizika a výnosov, pričom kategórie s vyšším číslom predstavujú potenciálne vyššie výnosy, avšak tento výnos je súčasne sprevádzaný vyšším rizikom predstavujúcim možnosť straty. Produkt je zaradený do triedy 2, čo je nízka trieda rizík.

## 2) Podstatné riziká

Podstatné riziká, s ktorými sa Investor môže stretnúť pri investícii do Fondu sú:

### *Úverové riziko*

Niektoré aktíva v majetku Fondu so sebou nesú tzv. úverové riziko, ak by emitent (protistrana) príslušného aktíva nedodrжал záväzok, ktorý z tohto aktíva vyplýva. Ako konkrétny príklad je možné uviesť nesplatenie dlhopisu. Toto riziko je možné do určitej miery eliminovať výberom kredibilných emitentov (protistrán) príslušných aktív.

### *Riziko nedostatočnej likvidity*

Riziko nedostatočnej likvidity je relevantné najmä pri tých triedach aktív, kde ich speňaženie je náročné z dôvodu plytkosti trhu (nízky dopyt a ponuka), ako aj z dôvodu povahy aktíva, ktoré vyžaduje dlhší, alebo technicky náročnejší spôsob speňaženia (typicky nehnuteľnosti). Fond sa snaží tieto riziká eliminovať výberom vysoko likvidných tried aktív, ktoré sa vo veľkom množstve obchodujú na väčšom počte (regulovaných) trhov.

### *Riziko vysporiadania*

Toto riziko predstavuje najmä zlyhanie protistrany v momente vysporiadania transakcie. Tieto riziká sú minimalizované najmä obchodovaním na regulovaných trhoch so systémami vysporiadania (clearing counterparties), výberom kredibilných protistrán, vysporiadaním transakcií s investičnými inštrumentami v rámci spoľahlivých systémov na vysporiadanie.

### *Trhové riziko*

Trhové riziká vyplývajú z vplyvu zmien vývoja celkového trhu na ceny a hodnoty jednotlivých vecí vo Fonde. Trhové riziká predstavujú najmä akciové riziko (riziko zmeny cien akcií, alebo obdobných cenných papierov predstavujúcich podiel na emitentovi), úrokové riziko (riziko zmeny úrokových sadzieb), alebo menové riziko (riziko pohybu menových kurzov).

### *Menové riziko*

Menové riziko spočíva v tom, že hodnota investície vyjadrená v EUR môže byť ovplyvnená zmenou devízového kurzu.

### *Prevádzkové riziko*

Prevádzkové riziko je riziko straty majetku vyplývajúce z nedostatočných, alebo chybných vnútorných procesov, zo zlyhania prevádzkových systémov, alebo ľudského faktoru, poprípade vplyvom vonkajších udalostí. Toto riziko môže byť relevantné najmä vo vzťahu k správe majetku Fondu (vedenie príslušných evidencií investičných nástrojov, správa majetku depozitárom a ostatné custody služby).

### *Riziko zrušenia Fondu*

Fond môže byť zrušený zo Zákonom (ZISIF) stanovených dôvodov, najmä z dôvodu odňatia povolenia ČNB (napríklad ak Fond nemá po dobu dlhšiu ako 3 mesiace depozitára), zrušenia správcovskej spoločnosti s likvidáciou, rozhodnutím súdu a pod. V takomto prípade nemá investor zaručené, že

bude môcť byť investorom Fondu po celú dobu zvoleného investičného horizontu, čo môže mať negatívny dopad na predpokladaný výnos investície.

### *Riziko spojené s používaním techník na správu Fondu*

Fond bude investovať predovšetkým do derivátov slúžiacich na zabezpečenie rizík spôsobených kolísaním akciových a menových trhov a na naplnenie investičnej stratégie Fondu. Využívanie derivátov sa okrem iných rizík spája najmä s rizikom protistrany, trhovým rizikom, ak sa cena podkladového inštrumentu bude vyvíjať opačným smerom a menovým rizikom, ktoré súvisí s prípadným nepriaznivým vývojom podkladového kurzu.

### *Riziko vyplývajúce z investičného zamerania*

Ide predovšetkým o riziko koncentrácie vyplývajúce z významnej koncentrácie jednotlivých pozícií v portfóliu, alebo skupín pozícií voči protistranám, alebo spriazneným protistranám, ale také riziko straty z držania investičných inštrumentov rovnakého typu, z rovnakých sektorov, regiónov, alebo rovnakých emitentov, či kumulácia expozícií v rovnakých menách a podobne, kde pravdepodobnosť ich zlyhania je ovplyvnené spoločným faktorom rizika; právne riziko, ktoré súvisí s investíciami do regiónov s nižšou vymožitelnosťou práva; politické riziko, ktoré súvisí s nestálou politickou situáciou a pod.

### *Transferové riziko*

Náklady, ktoré vznikajú pri devízových termínových obchodoch znižujú dosiahnuté zisky a v prípade, ak vzniknú straty, ovplyvnia aj celkovú výkonnosť Fondu.

### *Riziko právnych vád*

Hodnota majetku fondu sa môže znížiť v dôsledku právnych vád pri aktívach, ktoré Fond obstaral do majetku, napríklad v dôsledku existencie záložného práva tretej osoby, vecného bremena, nájomného vzťahu, resp. predkupného práva.

### *Riziko dlhových cenných papierov*

Môže dôjsť k zhoršeniu schopnosti emitenta vykonávať platby úrokov a istiny, najmä v prípade, ak je emitent vysoko zadĺžený, ako aj k zmenám úrokovej miery, čo spôsobí pokles, alebo nárast ceny dlhových cenných papierov. Ceny dlhopisov a iných cenných papierov s pevným výnosom môžu stúpať, alebo klesať v reakcii na úrokové miery, pričom rast úrokovej miery vedie k poklesu ceny dlhopisu. Trhové ceny dlhopisov a iných cenných papierov s pevným výnosom sú taktiež ovplyvňované kreditnými rizikami, ako je riziko nesplatenia emitentom a riziko likvidity.

Zoznam vyššie uvedených rizík nie je možné považovať za konečný. Potenciálny investor by si mal byť vedomý skutočnosti, že investícia do Fondu môže byť spojená aj s prípadnými ďalšími rizikami neočakávanej povahy.

## **3) Identifikovanie a riadenie rizík**

### **3.1**

Správcovská spoločnosť je zodpovedná za kontrolu rizík a robí nevyhnutné opatrenia na to, aby bolo možné v každom okamihu kontrolovať a merať riziká, ktoré sú spojené s jednotlivými pozíciami v portfóliu, ako aj celkové riziko portfólia.

### **3.2**

Riadenie likvidity portfólia Fondu spočíva predovšetkým vo voľbe takých nástrojov, ktoré zaručujú likviditu portfólia v zmluvne dohodnutých lehotách. Pri riadení likvidity sa postupuje podľa nasledujúcich zásad:

a) Plánovanie, meranie a predikcia likvidity

Plánovanie transakcií Fondu je v pôsobnosti zodpovedného portfólio manažéra, pričom portfólio manažér pri týchto úkonoch vychádza z investičnej stratégie Fondu, z nameraných a predikovaných pozícií a tokov finančných prostriedkov a investičných nástrojov z predchádzajúceho dňa. Pri plánovaní musia byť rešpektované stanovené limity. Neoddeliteľnou súčasťou systému riadenia likvidity je ďalej meranie, sledovanie a predikcia pozícií, čistých tokov finančných prostriedkov a investičných nástrojov v čase. Jednostranné toky musia byť v každom okamihu kryté dostatočnou pozíciou. Meranie a predikcia pozícií a tokov portfólia sa vykonáva automaticky v systéme určenom pre správu portfólií. Údaje pre jednotlivé portfólia sú dostupné v reálnom čase.

b) Riešenie problémových situácií

Neočakávané záväzky z transakcií portfólia musia byť kryté pozíciami a tokmi portfólia. Nesúlad v načasovaní peňažných tokov portfólia a výberov, ktoré by znamenali, že v portfóliu je nedostatok hotovosti, je možné riešiť dočasnou pôžičkou v súlade s Článkom III. bod 4). Krátkodobé krytie týchto nesúladov peňažných tokov nepredstavuje stratégiu aktívneho vytvárania finančnej páky. Kríza likvidity, ktorá môže aj napriek všetkým opatreniam vzniknúť, by mohla viesť k pozastaveniu vydávania a vyplácania podielových listov podľa Článku XII, ods. 6.

## Článok V. – Informácie o historickej výkonnosti

Informácie o historickej výkonnosti Fondu sú uvedené v Prílohe č. 3.

## Článok VI. – Zásady hospodárenia Fondu

### 1) Účtovné obdobie

Účtovným obdobím Fondu je kalendárny rok.

### 2) Schvaľovanie účtovnej závierky

Schválenie účtovnej závierky Fondu patrí do pôsobnosti štatutárneho orgánu Správцovskej spoločnosti. Účtovná závierka Fondu musí byť overená audítorom.

Rozhodnutie o rozdelení zisku, alebo iných výnosov z majetku Fondu a rozhodnutie o úhrade straty z hospodárenia Fondu patrí taktiež do pôsobnosti štatutárneho orgánu Správцovskej spoločnosti.

### 3) Oceňovanie majetku a dlhov Fondu

Majetok a záväzky z investičnej činnosti Fondu sa podľa uplatňovaného obchodného modelu oceňujú reálnou hodnotou v súlade s platnou legislatívou. Spôsob stanovenia reálnej hodnoty majetku a záväzkov Fondu a spôsob stanovenia aktuálnej hodnoty podielového listu Fondu určí vykonávajúci právny predpis.

Oceňovanie majetku a dlhov Fondu je vykonávané na dennej báze a to vždy nasledujúci pracovný deň, pričom zobrazuje stav ku dňu D ako predchádzajúcemu pracovnému dňu. Správcovská spoločnosť účtuje o stave a pohyboch majetku a iných aktív, dlhov a iných pasív, ďalej o nákladoch a výnosoch a o výsledku hospodárenia s majetkom Fondu oddelene od predmetu účtovníctva svojho a ostatných podielových fondov.

#### 4) Použitie zisku, alebo výnosov z hospodárenia Fondu

Fond je fondom rastovým, t.j. nepoužíva zisk na výplatu podielov na zisku z výsledkov hospodárenia s majetkom Fondu podielnikom, ale celý zisk sa reinvestuje v rámci hospodárenia Fondu.

## Článok VII. – Údaje o cenných papieroch vydávaných Fondom

### 1) Podielové listy Fondu

Podielové listy Fondu majú formu na meno a sú v zaknihovanej podobe.

Fond vydáva Podielové listy, ktoré nie sú prijaté na obchodovanie, alebo registrované na európskom regulovanom trhu, alebo prijaté na obchodovanie v mnohostrannom obchodnom systéme.

Nominálna hodnota jedného Podielového listu: 0,1 EUR (mena, v ktorej je stanovená hodnota Podielových listov je uvádzaná v eurách EUR)

Identifikačné označenie podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu podielových listov (ISIN Podielového listu) je: CZ0008476637

### 2) Osoba, ktorá vedie samostatnú evidenciu

Podielové listy sú evidované v registri emitenta a na účtoch vlastníkov podielových listov, alebo na účtoch zákazníkov v samostatnej evidencii investičných nástrojov, ktoré vedie Správcovská spoločnosť v súlade s § 93 ods. 1 písm. a) a § 94 zákona Parlamentu Českej republiky č. 256/2004 Sb. o podnikaní na kapitálovom trhu, v znení neskorších predpisov a ďalej v súlade s príslušnými ustanoveniami ZISIF (ďalej len „osoba, ktorá vedie samostatnú evidenciu“). Ak Správcovská spoločnosť vedie Podielové listy na účtoch zákazníkov, t.j. na účtoch osôb, ktoré nie sú vlastníkami Podielových listov, vedie majiteľ účtu zákazníkov evidenciu účtov vlastníkov, ktorá nadväzuje na evidenciu vedenú Spoločnosťou a to na základe zmluvy so Spoločnosťou. Majiteľom účtu zákazníkov môže byť len osoba, ktorá je oprávnená viesť nadväzujúcu evidenciu v súlade s platnou legislatívou.

### 3) Práva, ktoré sú spojené s Podielovým listom Fondu, spôsob a lehoty na ich uplatnenie

#### 3.1

Podielové listy Podielového fondu zakladajú rovnaké práva Podielnikov.

Podielnik má právo na:

- podiel na majetku Fondu
- vyplatenie svojho Podielového listu Fondu za jeho aktuálnu hodnotu, ktorá je vyhlásená k danému obchodnému dňu. Spôsob stanovenia obchodného dňa je uverejnený v dokumente „Časový rozvrh prevádzkového dňa“ na internetových stránkach Správцovskej spoločnosti
- zaplatenie aktuálnej hodnoty Podielového listu najneskôr do 15 dní odo dňa doručenia žiadosti o vyplatenie Podielového listu
- výplatu podielu pri zrušení Fondu s likvidáciou a to do 3 mesiacov odo dňa speňaženia majetku a vysporiadania dlhov



- právo na bezplatné poskytnutie kľúčových informácií pre investorov a v prípade, že o to podielnik požiada, aj štatút, posledné uverejnené výročné správy, alebo polročné správy Fondu. Príslušné dokumenty sú k dispozícii na internetovej adrese Správcovskej spoločnosti: [www.partnersis.cz](http://www.partnersis.cz) (pre Slovensko [www.simpleainvest.sk](http://www.simpleainvest.sk)).

Podielnik nemá právo:

- požadovať rozdelenie majetku Fondu, ani zrušenie Fondu. Podielnik nemá v súlade s týmto Štatútom právo na vyplatenie podielu na zisku z hospodárenia s majetkom Fondu, nakoľko Fond je rastovým fondom.

Správcovská spoločnosť pre Fond nezriaďuje združenie podielnikov.

### 3.2

V súlade so Zákonom o podnikaní na kapitálovom trhu a Vyhláškou o samostatnej evidencii investičných nástrojov sú u samostatnej evidencii (pozri vyššie) rozhodujúce údaje pre uplatnenie práv spojených so zaknihovaným investičným nástrojom (t.j. Podielovým listom) údaje zapísané na účte vlastníka k závierke prevádzkového dňa určené podľa Vyhlášky o samostatnej evidencii investičných nástrojov. V prípade právnych úkonov medzi Fondom (Správcovská spoločnosť) a Podielnikom (Investorom) je na preukázanie osoby Podielnika (Investora) rozhodujúci doklad totožnosti.

## Článok VIII. – Informácie o poplatkoch a nákladoch Fondu

### 1) Štruktúra poplatkov a nákladov Fondu

Údaje o poplatkoch a nákladoch Fondu sú uvedené v Prílohe č. 4.

### 2) Spôsob určenia a výška odplaty Správcovskej spoločnosti

Spôsob určenia a výška odplaty Správcovskej spoločnosti, ktorá spravuje Fond a vykonáva administráciu Fondu je nasledujúca:

- a) Za správu Fondu a administráciu Fondu, konkrétne za činnosti, ktoré zahŕňajú administráciu Fondu podľa § 38 ods. 1 písm. b) až d) a k) až q) Zákona o správcovských spoločnostiach a podielových fondoch, prináleží Správcovskej spoločnosti odplata, ktorá je hradená z majetku Fondu. Odplata za správu a administráciu vyššie uvedených činností Fondu sa určí ako kombinácia odplaty:
  - (i) stanovenej podielom z priemernej ročnej čistej hodnoty majetku Fondu za účtovné obdobie (ďalej len „**Fixná odplata**“) a
  - (ii) stanovenej v závislosti od medziročného rastu čistej hodnoty (ďalej tiež ako „**zhodnotenie**“ alebo „**výkonnosť**“) majetku Fondu, ktorý pripadá na 1 Podielový list Fondu (ďalej len „**Odplata za zhodnotenie**“).
- b) Fixná odplata sa určí podielom z priemernej ročnej čistej hodnoty majetku Fondu za účtovné obdobie. Odplata (podiel podľa predchádzajúcej vety) je vo výške maximálne 1,5 %. Konkrétne percentuálnu výšku odplaty určuje predstavenstvo Správcovskej spoločnosti a je Podielnikom k dispozícii na [www.partnersis.cz](http://www.partnersis.cz) (pre Slovensko [www.simpleainvest.sk](http://www.simpleainvest.sk)).
- c) Fixná odplata je Fondu účtovaná každý deň prostredníctvom dohadných položiek. Konečné zúčtovanie sa vykonáva raz ročne na konci účtovného obdobia. Fixná odplata sa Správcovskej spoločnosti vypláca zálohovo 1x mesačne.



# ŠTATÚT ŠPECIÁLNEHO FONDU

## Simplea Euro Bond Opportunity

- d)** Odplata za zhodnotenie sa určí za príslušné Výkonnostné obdobie (pozri nižšie) ako 10 % zo zhodnotenia Podielového listu zníženého o Etalón (pozri nižšie) za príslušné Výkonnostné obdobie.
- e)** Výkonnostné obdobie predstavuje kalendárny rok (ďalej len „**Výkonnostné obdobie**“).
- f)** Etalónom sa pre účely tohto Štatútu rozumie inflácia (ďalej len „**Etalón**“). Inflácia sa pre účely tohto Štatútu vymedzuje ako miera inflácie vyjadrená ročným indexom spotrebiteľských cien pre minulý kalendárny rok tak, ako je definovaná a zverejnená Eurostatom\* (ďalej len „**Inflácia**“).
- \*Zdroj: Bloomberg (ECCPEMUY Index), alebo [https://ec.europa.eu/eurostat/statistics-explained/index.php?title=Inflation\\_in\\_the\\_euro\\_area#Euro\\_area\\_annual\\_inflation\\_rate\\_and\\_its\\_main\\_components](https://ec.europa.eu/eurostat/statistics-explained/index.php?title=Inflation_in_the_euro_area#Euro_area_annual_inflation_rate_and_its_main_components)
- g)** Odplata za zhodnotenie sa určí až po zahrnutí ostatných nákladov Fondu a Fixnej odplaty.
- h)** Odplata za zhodnotenie sa neuplatňuje, ak sú kumulatívne splnené nasledujúce podmienky:
- zhodnotenie Podielového listu za Výkonnostné obdobie je záporné
  - zhodnotenie Podielového listu za Výkonnostné obdobie je nižšie ako Etalón
  - hodnota Podielového listu neprevýši počas Výkonnostného obdobia hodnotu tzv. High Water Mark bez ohľadu na to, aká je výkonnosť Fondu v porovnaní s Etalónom.
- i)** High Water Mark je pre účely tohto Štatútu definovaný ako hodnota Triedy Podielového listu, pri ktorej bola naposledy vyplatená Odplata za zhodnotenie, alebo ako hodnota Podielového listu pri vzniku Fondu (ďalej len „**High Water Mark**“).
- j)** Ak je zhodnotenie Podielového listu pozitívne, Správcovská spoločnosť dostane Odplatu za zhodnotenie, ktorá predstavuje 10 % z výkonnosti, o ktorú Fond počas Výkonnostného obdobia prekonal hodnotu Etalónu za podmienky dodržania princípu High Water Mark.
- k)** Ak zhodnotenie Fondu prevýši dosiaľ najvyššiu hodnotu High Water Mark a hodnotu Etalónu, avšak rozdiel medzi týmto zhodnotením a dosiaľ najvyššou hodnotou High Water Marku je nižší ako rozdiel oproti Etalónu, postupuje sa nasledujúcim spôsobom. Odplata za zhodnotenie sa určí na základe rozdielu zhodnotenia oproti dosiaľ najvyššej hodnote High Water Mark a nie oproti hodnote Etalónu.
- l)** Ak je hodnota Etalónu pre dané Výkonnostné obdobie záporná, Správcovská spoločnosť získa Výkonnostnú odmenu vo výške 10 % z kladnej výkonnosti, ktorú Fond dosiahol za Výkonnostné obdobie za podmienky dodržania princípu High Water Mark.
- m)** Odplata za zhodnotenie sa Podielovému fondu účtuje každý deň prostredníctvom dohadných položiek. Konečné zúčtovanie sa uskutoční raz ročne na konci účtovného obdobia. Odplata za zhodnotenie je Správcovskej spoločnosti vyplatená po uplynutí Výkonnostného obdobia.
- n)** Správcovská spoločnosť môže rozhodnúť, že odplata za zhodnotenie sa neúčtuje, resp. že na ňu nevzniká nárok, alebo môže rozhodnúť, že sa neúčtuje, resp. že na ňu nevzniká nárok v plnej výške.
- o)** Názorné príklady výpočtu odplaty za správu majetku vo Fonde sú uvedené v Prílohe č. 5.

### 3) Spôsob určenia a výška odplaty depozitára

Za výkon funkcie depozitára Fondu prináleží depozitárovi odplata, ktorá je hradená z majetku Fondu a ktorá predstavuje maximálne 0,15 % p.a. z výšky čistej hodnoty majetku Fondu k poslednému dňu výpočtu Hodnoty majetku príslušného mesiaca plus daň z pridanej hodnoty v zákonom stanovenej výške.

Výška odplaty depozitára za účtovné obdobie roku 2021 predstavuje 0 Kč, od nasledujúceho roku predstavuje minimálnu výšku odplaty 250 000 Kč ročne. Maximálna výška odplaty depozitára za účtovné obdobie predstavuje 1 250 000 Kč ročne. K tejto odmene bude navyše účtovaná príslušná daň z pridanej hodnoty. Odplata za výkon funkcie depozitára Fondu je hradená mesačne na základe faktúry vystavenej depozitárom, pričom pre prvé tri mesiace od otvorenia Fondu je odplata za výkon funkcie depozitára nulová. Príslušná časť vyššie špecifikovanej ročnej odmeny depozitára (odplaty za výkon funkcie depozitára Fondu) je splatná mesačne na základe depozitárom vystaveného daňového dokladu. Lehota splatnosti uvedená v daňovom doklade bude minimálne 14 kalendárnych dní odo dňa doručenia tohto daňového dokladu.

#### 4) Spôsob určenia a výška odplaty osobe poverenej výkonom jednotlivcej činnosti

**a)** Správcovská spoločnosť poverila výkonom činnosti, ktorá zahŕňa administráciu Fondu podľa § 38 ods. 1, písm. c) Zákona o správcovských spoločnostiach a podielových fondoch, t.j.: vnútorný audit, spoločnosť Complex, s.r.o., so sídlom Mánesova 881/27, Praha 2, PSČ 120 00, IČ 27181537, ktorá je zapísaná v obchodnom registri vedenom Mestským súdom v Prahe, oddiel C, vložka 102501.

Odplata za výkon tejto činnosti je stanovená zmluvným vzťahom a nie je hradená z majetku Fondu.

**b)** Ponúkanie investícií do Fondu podľa § 38 ods. 2 písm. b) je zabezpečované prostredníctvom distribútorov, ktorým za túto činnosť prináleží odmena, ktorá je stanovená zmluvným vzťahom a nie je hradená z majetku Fondu.

**c)** Správcovská spoločnosť ďalej poverila spoločnosť Partners Financial Services, a.s. výkonom činností spadajúcich do oblasti riadenia ľudských zdrojov, marketingu a PR Spoločnosti, vrátane služieb klientskeho servisu a ďalej do oblasti zabezpečenia a správy HW. Odplata za výkon týchto činností je stanovená zmluvným vzťahom a nie je hradená z majetku Fondu.

## Článok IX. – Údaje o depozitárovi

### 1) Obchodná spoločnosť a sídlo depozitára

Depozitárom Fondu je UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., člen bankovej skupiny UniCredit, IČ: 64948242, akciová spoločnosť riadne založená v súlade s právnym poriadkom Českej republiky, so sídlom Praha 4 – Michle, Želetavská 1525/1, PSČ 140 92, zapísaná v obchodnom registri, ktorý je vedený Mestským súdom v Prahe, oddiel B, vložka 3608. Činnosti depozitára vyplývajú najmä zo Zákona o správcovských spoločnostiach a podielových fondoch a Vyhlásky o povinnostiach depozitára, ktoré sú medzi Správcovskou spoločnosťou a depozitárom konkrétne špecifikované v Zmluve o výkone činnosti depozitára.

Depozitár je zapísaný v zozname depozitárov podielových fondov, ktorý vedie ČNB.

### 2) Základná činnosť depozitára

Depozitár najmä:

- má v správe majetok Fondu, ktorého povaha to podľa § 71 ods. 1 písm. a) ZISIF umožňuje,
- má fyzicky v úschove majetok, ktorého povaha to umožňuje,
- zriaďuje a vedie peňažné účty a eviduje celý pohyb peňažných prostriedkov, ktoré sú v majetku Fondu,
- ak to umožňuje povaha majetku, eviduje, alebo kontroluje stav iného majetku Fondu, ako majetku, ktorý je uvedený v odstavcoch vyššie,

- kontroluje, či v súlade s platnými právnymi predpismi (najmä ZISIF a priamo vykonateľnými predpismi Európskej únie v oblasti podielových fondov), štatútom Fondu a zmluvou o výkone činnosti depozitára:
  - a) boli vydávané a vyplácané podielové listy Fondu
  - b) bola vypočítaná aktuálna hodnota podielových listov Fondu
  - c) bol ocenený majetok a dlhy Fondu
  - d) boli vyplácané protiplnenia z obchodov s majetkom fondov v obvyklých lehotách
  - e) sa používajú výnosy, ktoré plynú pre Fond
  - f) je majetok Fondu nadobúdaný a scudzený.

Ak depozitár spôsobí Fondu, alebo podielníkovi škodu porušením svojej povinnosti, ktorá je stanovená, alebo dohodnutá pre výkon jeho činnosti depozitára Fondu, je povinný túto škodu nahradiť za podmienok uvedených v § 80 až § 82 ZISIF

### 3) Poverenie inej osoby výkonom jednotlivkej činnosti

Depozitár poveril na úschovu, alebo inú správu zahraničných investičných nástrojov, s výnimkou niektorých cenných papierov zahraničných fondov, spoločnosť CLEARSTREAM BANKING, 42 Avenue JF Kennedy, L-1855 Luxemburg, VAT ID: LU 10294056, spoločnosť The Bank of New York Mellon SA/NV, 46 Rue Montoyerstraat, B-1000 Brusel, Belgicko, Bank Polska Kasa Opieki S.A., ul. Grzybowska 53/57, 00-950, Varšava, Poľsko a banky z bankovej skupiny UniCredit (napríklad UniCredit Bank Austria AG, Rothschildplatz 1, 1020 Viedeň, Rakúsko, UniCredit Bank Hungary Zrt., Szabadság tér 5-6, H-1054 Budapešť, Maďarsko a UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia a.s., pobočka zahraničnej banky, Šancová 1/A, 813 33 Bratislava, Slovensko) a to podľa druhu investičného nástroja, krajiny emitenta, alebo trhu, na ktorom bol daný investičný nástroj nakúpený.

Depozitár poveril na úschovu cenných papierov kolektívneho investovania spoločnosť Amundi Czech Republic Asset Management, so sídlom Rohanské nábřeží 693/10, Karlín, 186 00 Praha 8, IČ: 256 84 558. Zahraničné cenné papiere kolektívneho investovania sa spracúvajú prostredníctvom Fundsettle, názov a sídlo custodiana: Euroclear Bank SA/NV, 1 Boulevard du Roi Albert II, B-1210 Brusel, Belgicko.

Depozitár má zriadené účty cenných papierov u uvedených subjektov a na týchto účtoch cenných papierov sú oddelene evidované cenné papiere klientov (teda aj Fondu) od cenných papierov depozitára. Za týmto účelom vedie depozitár vo svojej evidencii nevyhnutné záznamy a písomnosti. Poverením výkonu činnosti nie je dotknutá zodpovednosť depozitára za úschovu a inú správu majetku Fondu.

## Článok X. – Údaje o poverení inej osoby výkonom činnosti

1) Správcovská spoločnosť poverila výkonom jednotlivých činností, ktoré zahŕňajú administráciu Fondu podľa § 38 ods. 1 písm. s) (resp. ods. 2 písm. b)) ZISIF, t.j.: ponúkajú investície do Fondu, investičného sprostredkovateľa a to spoločnosť Partners Financial Services, a. s., so sídlom Türkova 2319/5b, Praha 4 – Chodov, PSČ 149 00, IČ 27699781, ktorá je zapísaná v obchodnom registri vedenom Mestským súdom v Prahe, oddiel B, vložka 12158.

2) Správcovská spoločnosť poverila výkonom činnosti, ktorá zahŕňa administráciu Fondu podľa § 38 ods.1 písm. c) Zákona o správcovských spoločnostiach a podielových fondoch, t.j.: interný audit, spoločnosť Complex, s.r.o., so sídlom Mánesova 881/27, Praha 2, PSČ 120 00, IČ 27181537, ktorá je zapísaná v obchodnom registri vedenom Mestským súdom v Prahe, oddiel C, vložka 102501.

**3)** Správcovská spoločnosť ďalej poverila výkonom činností spadajúcich do oblasti riadenia ľudských zdrojov, marketingu a PR Spoločnosti, vrátane služieb klientskeho servisu a oblasti zabezpečenia a správy HW spoločnosť Partners Financial Services, a. s., so sídlom Türkova 2319/5b, Praha 4 – Chodov, PSČ 149 00, IČ 27699781, ktorá je zapísaná v obchodnom registri vedenom Mestským súdom v Prahe, oddiel B, vložka 12158.

**4)** Správcovská spoločnosť poveruje zabezpečovaním právneho a daňového poradenstva pre Fond externé advokátske kancelárie a externých poradcov. Externé advokátske kancelárie a externí poradcovia sú vyberaní v súlade s požiadavkami odbornej starostlivosti ad hoc a neexistuje vopred daný záväzný zoznam týchto osôb.

## Článok XI. – Ďalšie informácie

### 1) Informácie o štatútu Fondu

#### 1.1

Údaje uvedené v Štatútu musia byť priebežne aktualizované. V súlade s vnútornými predpismi Správcovskej spoločnosti sú všetci jej pracovníci povinní sledovať, či neexistuje, alebo nevzniká potreba aktualizácie Štatútu. V prípade, že príslušné orgány Správcovskej spoločnosti dospejú k názoru, že úprava Štatútu je relevantná, informujú o tom primárne predstavenstvo, vrátane predloženia návrhu príslušných zmien. Predstavenstvo Správcovskej spoločnosti následne rozhodne (odsúhlasí), či sa Štatút zmení. Zmeny štatútu Fondu vstupujú do platnosti a účinnosti dňom ich schválenia predstavenstvom, pokiaľ predstavenstvo vo svojom rozhodnutí neurčí ich neskoršiu účinnosť.

Aktuálne znenie Štatútu a jeho zmien sa uverejňuje spôsobom, ktorý umožňuje vzdialený prístup a to prostredníctvom webových stránok Správcovskej spoločnosti [www.partnersis.cz](http://www.partnersis.cz) (pre Slovensko [www.simpleainvest.sk](http://www.simpleainvest.sk)). Podielníci sú o zmenách Štatútu bližšie informovaní v sídle Správcovskej spoločnosti.

#### 1.2

Okrem Štatútu Fond uverejňuje aj dokument s kľúčovými informáciami pre investorov, pričom údaje v ňom uvedené musia byť v súlade s údajmi obsiahnutými v tomto Štatúte. Každému Investorovi musí byť s dostatočným časovým predstihom pred uskutočnením investície bezplatne poskytnutý dokument s kľúčovými informáciami pre investorov a na žiadosť bezplatne poskytnutý Štatút, posledná uverejnená výročná správa Fondu kolektívneho investovania a polročná správa Fondu kolektívneho investovania, ak ju Fond vypracováva. Štatút a dokument s kľúčovými informáciami pre investorov sú každému investorovi sprístupnené na internetových stránkach [www.partnersis.cz](http://www.partnersis.cz) (pre Slovensko [www.simpleainvest.sk](http://www.simpleainvest.sk)) a to za splnenia podmienok, ktoré určuje príslušné Nariadenie vlády ČR, kedy je Správcovská spoločnosť oprávnená Štatút a dokument s kľúčovými informáciami pre investorov poskytnúť investorovi miesto v listinnej podobe:

- a) na nosiči informácií, ktorý nemá listinnú podobu a umožňuje investorovi uchovávať informácie tak, aby mohli byť využívané po dobu primeranú ich účelu a reprodukcii informácií v nezmenenej podobe, alebo
- b) len na internetových stránkach Správcovskej spoločnosti, ktorá spravuje Fond.

Každý Investor má právo vyžiadať si Štatút a dokument s kľúčovými informáciami pre investorov v listinnej podobe.

### 1.3

Schvaľovanie Štatútu a jeho zmien patrí do pôsobnosti štatutárneho orgánu (predstavenstva) Správcovskej spoločnosti. Dátum podpisu platného znenia Štatútu štatutárnym orgánom (resp. členmi štatutárneho orgánu) s uvedením ich mena, priezviska a funkcie, ktoré v Správcovskej spoločnosti vykonávajú, je uvedené v závere tohto Štatútu.

### 1.4

Zmena investičnej stratégie, ktorá je uvedená v Článku III. Štatútu je možná len ak sa jedná o zmenu:

- a) priamo vyvolanou zmenou právnej úpravy,
- b) v dôsledku zmeny Štatútu Fondu, ktorá mu umožňuje investovať ako podriadený fond, alebo
- c) v dôsledku právoplatného rozhodnutia ČNB o obmedzení rozsahu investičnej stratégie.

Zmenou investičnej stratégie nie je upresnenie definícií uvedených v Štatúte, pokiaľ nemajú faktický vplyv na investičnú stratégiu Fondu.

## 2) Zrušenie a premena Fondu

### 2.1

Fond je založený na dobu neurčitú.

### 2.2

Fond sa zruší s likvidáciou, ak:

- a) o tom rozhodne predstavenstvo Správcovskej spoločnosti,
- b) Správcovská spoločnosť bude zrušená s likvidáciou, ak ČNB nerozhodne o prevode správy Fondu na inú správčovskú spoločnosť,
- c) zanikne oprávnenie Správcovskej spoločnosti spravovať Fond, ak ČNB nerozhodne o prevode správy Fondu na inú správčovskú spoločnosť,
- d) o tom rozhodne ČNB, alebo súd.

### 2.3

Po vstupe Fondu do likvidácie Správcovská spoločnosť speňaží majetok Fondu a splatí dlhy do 6 mesiacov odo dňa zrušenia Fondu. Do 3 mesiacov odo dňa speňaženia majetku a splatenia dlhov bude podielnikom vyplatený ich podiel na likvidačnom zostatku.

### 2.4

Podmienky, za ktorých môže byť rozhodnuté o premene Fondu vo forme splynutia, alebo zlúčenia podielových fondov, o premene Fondu na akciovú spoločnosť, alebo o premene špeciálneho fondu na štandardný fond:

- a) o premene Fondu rozhoduje predstavenstvo Správcovskej spoločnosti,
- b) rozhodnutie o premene Fondu bude prijaté len za podmienky, že takéto rozhodnutie nebude v rozpore s oprávnenými záujmami podielnikov Fondu a zároveň rozhodnutie o premene Fondu prinesie efektívnejšiu správu majetku Fondu.

### 2.5

O zámere premeniť Fond budú podielníci informovaní na internetových stránkach <http://www.partnersis.cz> (pre Slovensko [www.simpleainvest.sk](http://www.simpleainvest.sk)).



### 2.6

Do 1 mesiaca odo dňa nadobudnutia právoplatnosti rozhodnutia ČNB o povolení premeny budú podielníci o tomto rozhodnutí informovaní na internetových stránkach <http://www.partnersis.cz> (pre Slovensko [www.simpleainvest.sk](http://www.simpleainvest.sk)). Uverejnením oznámenia vzniká podielnikom Fondu, ktorý má byť zlúčením zrušený, právo na vyplatenie podielového listu bez zrážky; zraziť je však možné sumu, ktorá zodpovedá účelne vynaloženým nákladom, ktoré sú spojené s vyplatením podielového listu. Toto právo zanikne, ak sa neuplatní do 2 mesiacov odo dňa uverejnenia oznámenia.

### 2.7

Pri zrušení, alebo premene Fondu sa bude postupovať v súlade s príslušnými ustanoveniami ZISIF.

### 2.8

Kontaktné miesta, kde je možné v prípade potreby získať dodatočné informácie, sú uvedené v Prílohe č. 7.

## 3) Základné informácie o daňovom režime, ktorý sa vzťahuje k činnosti Fondu

Daňový režim, ktorý sa vzťahuje na Fond, držbu a prevod podielových listov sa riadi zákonom Českej národnej rady č. 586/1992 Sb. o daniach z príjmov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o daniach z príjmov“). V dobe schvaľovania Štatútu Fondu platí nasledujúci daňový režim:

- a) zisk Fondu podlieha 5% sadzbe dane z príjmov,
- b) držba Podielového listu fyzickou osobou nepodlieha dani z príjmov, pretože Fond je fondom rastovým,
- c) príjem z prevodu Podielového listu (najmä predaj a vyplatenie) podlieha dani z príjmov. Pre fyzické osoby, ktoré nemajú Podielové listy zahrnuté v obchodnom majetku, je tento príjem oslobodený od dane z príjmov, ak Podielník tieto Podielové listy vlastnil dlhšie ako 3 roky. Pre právnické a fyzické osoby, ktoré majú Podielové listy zahrnuté v obchodnom majetku platí, že príjmy z prevodu podliehajú štandardnému daňovému režimu.

Investor sa týmto výslovne upozorňuje, že režim zdanenia príjmu, alebo ziskov jednotlivých investorov závisí na platných daňových predpisoch, ktoré nemusia byť pre každého investora zhodné a môžu sa v čase meniť. V prípade, ak si investor nie je istý režimom zdaňovania, ktorý sa ho týka, odporúča sa Investorovi využiť služby daňového poradcu.

## 4) Uverejňovanie výročnej správy a polročnej správy Správcovskej spoločnosti a Fondu a sprístupňovanie informácii Správcovskej spoločnosti

### 4.1

Správcovská spoločnosť na internetovej adrese <http://www.partnersis.cz> (pre Slovensko [www.simpleainvest.sk](http://www.simpleainvest.sk)) najneskôr do 4 mesiacov po skončení účtovného obdobia uverejní výročnú správu Spoločnosti, ktorej súčasťou je účtovná závierka overená audítorom.

Ak valné zhromaždenie Správcovskej spoločnosti v uvedenej lehote neschválí účtovnú závierku, alebo pokiaľ súd rozhodne o neplatnosti valného zhromaždenia, ktoré schválilo účtovnú závierku, Správcovská spoločnosť o tejto skutočnosti informuje ČNB a uverejní ju na internetovej adrese <http://www.partnersis.cz> (pre Slovensko [www.simpleainvest.sk](http://www.simpleainvest.sk)); v informácii uvedie tiež spôsob riešenia pripomienok valného zhromaždenia, alebo súdu.

### 4.2

Správcovská spoločnosť na internetovej adrese <http://www.partnersis.cz> (pre Slovensko [www.simpleainvest.sk](http://www.simpleainvest.sk)) najneskôr do 4 mesiacov po skončení účtovného obdobia uverejní výročnú správu Fondu, ktorej súčasťou je účtovná závierka overená audítorom.

Ak predstavenstvo Správcovskej spoločnosti neschváli v uvedenej lehote účtovnú závierku, alebo pokiaľ súd rozhodne o neplatnosti rokovania predstavenstva, ktoré schválilo účtovnú závierku, Správcovská spoločnosť o tejto skutočnosti informuje ČNB a uverejní ju na internetovej adrese <http://www.partnersis.cz> (pre Slovensko [www.simpleainvest.sk](http://www.simpleainvest.sk)); v informácii uvedie tiež spôsob riešenia pripomienok predstavenstva, alebo súdu.

Správcovská spoločnosť je ďalej povinná najneskôr do 2 mesiacov po uplynutí prvých 6 mesiacov účtovného obdobia zaslať ČNB v elektronickej podobe svoju polročnú správu a polročnú správu Fondu a uverejniť ju na internetovej adrese <http://www.partnersis.cz> (pre Slovensko [www.simpleainvest.sk](http://www.simpleainvest.sk)).

### 4.3

Ak o to Podielnik požiada, poskytne mu Správcovská spoločnosť poslednú uverejnenú výročnú správu Fondu v listinnej podobe.

### 4.4

Predchádzajúcimi ustanoveniami tohto odstavca nie sú dotknuté povinnosti Správcovskej spoločnosti pri zverejňovaní účtovnej závierky a výročnej správy podľa zvláštnych predpisov.

### 4.5

Správcovská spoločnosť ďalej na internetovej adrese <http://www.partnersis.cz> (pre Slovensko [www.simpleainvest.sk](http://www.simpleainvest.sk)) uverejňuje:

- najmenej raz za 2 týždne údaj o aktuálnej čistej hodnote majetku Fondu a údaj o aktuálnej hodnote Podielového listu, tým nie je vylúčené častejšie uverejňovanie údajov o týchto hodnotách podľa Článku XII, ods. 2)
- za každý kalendárny mesiac údaj o počte vydaných a vyplatených Podielových listov a o sumách, za ktoré boli tieto Podielové listy vydané a vyplatené,
- za každý kalendárny mesiac údaj o štruktúre majetku Fondu k poslednému dňu mesiaca,
- údaje o zásadách odmeňovania.

### 4.6

Údaje o orgáne dohľadu Správcovskej spoločnosti, ktorá spravuje Fond a vykonáva administráciu Fondu, sú nasledujúce:

Česká národní banka, Na Příkopě 28, Praha 1, PSČ 115 03

telefón: 800 160 170

e-mailová adresa: [podatelna@cnb.cz](mailto:podatelna@cnb.cz)

internetová adresa <http://www.cnb.cz>.

ČNB, ako orgán dohľadu Správcovskej spoločnosti najmä:

- vykonáva dohľad v rozsahu, ktorý stanovuje zákon,
- rozhoduje o právach, právom chránených záujmoch a povinnostiach právnických a fyzických osôb, pokiaľ tak stanoví zákon,
- kontroluje plnenie informačných povinností stanovených zákonom.



Povolenie k činnosti Správcovskej spoločnosti udelené ČNB nie je zárukou návratnosti investície, alebo výkonnosti Fondu, nemôže vylúčiť možnosť porušenia právnych povinností, alebo Štatútu Správcovskou spoločnosťou, depozitárom, alebo inou osobou a nezaručuje, že prípadná škoda spôsobená takýmto porušením právnych povinností bude nahradená.

## Článok XII. – Informácie o vydávaní a vyplácaní Podielových listov Fondu

**1)** Aktuálna hodnota Podielového listu ku dňu D (každý pracovný deň) je stanovená nasledujúci pracovný deň (tzv. deň spracovania, D+1) na základe ocenenia majetku Fondu ku dňu D. Aktuálna hodnota Podielového listu sa zaokrúhľuje vždy na päť desatinných miest.

**2)** Aktuálna hodnota Podielového listu je k dispozícii v sídle Správcovskej spoločnosti a na [www.partnersis.cz](http://www.partnersis.cz) (pre Slovensko [www.simpleainvest.sk](http://www.simpleainvest.sk)) nasledujúci pracovný deň po dni spracovania (t.j. D+2) (pozri vyššie).

**3)** Pokyny a požiadavky Klientov sú doručované Správcovskej spoločnosti na adresu sídla Spoločnosti Türkova 2319/5b, 149 00 Praha 4 – Chodov poštou, alebo prostredníctvom oprávnených distribútorov Správcovskej spoločnosti, najmä spoločnosti Partners Financial Services, a. s. V prípade, že príslušný pokyn, alebo požiadavka Klienta prijatá prostredníctvom oprávneného distribútora nespĺňa stanovené podmienky, je táto skutočnosť komunikovaná Klientovi primárne prostredníctvom oprávneného distribútora, alebo v prípade potreby priamo Správcovskou spoločnosťou.

Štatút nevylučuje zavádzanie ďalších foriem sprostredkovania uzatvárania zmlúv na vydávanie Podielových listov a sprostredkovania vyplácania Podielových listov medzi Správcovskou spoločnosťou a Klientom a distribúciu (vydávanie) Podielových listov Fondu.

Majitelia Podielových listov evidovaných na účtoch vlastníkov vedených Spoločnosťou uplatňujú svoje požiadavky na služby spojené s účtom a Podielovými listami na ňom vedenými prostredníctvom Spoločnosti ako emitentom. Majitelia Podielových listov vedených na účtoch vlastníkov u osôb vedúcich nadväzujúcu evidenciu uplatňujú svoje požiadavky na služby spojené s Podielovými listami prostredníctvom týchto osôb, nie prostredníctvom Spoločnosti ako emitentom.

Pre upisovanie a vyplácanie Podielových listov vykonávané prostredníctvom osôb vedúcich nadväzujúcu evidenciu môžu platiť podmienky, ktoré sú odlišné od ustanovení tohto Štatútu a to najmä v prípade ustanovení, ktoré upravujú podmienky a lehoty na vydávanie a vyplácanie Podielových listov a podmienky stanovené Cenníkom. Táto zmluvná osoba taktiež poskytuje všetky informácie a súvisiace služby v súvislosti s úpismi, výmenami a vyplácaním Podielových listov.

Spoločnosť bude po dobu 1 mesiaca od **Prvého upisovacieho dňa** (ďalej len „**Upisovacie obdobie**“) vydávať Podielové listy Fondu za sumu, ktorá sa rovná ich nominálnej hodnote. Informácie o Upisovacom období budú Investorom k dispozícii v deň zahájenia ponúkajú podielových listov Fondu v sídle Spoločnosti a na stránkach Správcovskej spoločnosti [www.partnersis.cz](http://www.partnersis.cz) (pre Slovensko [www.simpleainvest.sk](http://www.simpleainvest.sk)) Suma sa môže navýšiť o prirážku uvedenú v aktuálnom Cenníku.

Podielový list nie je možné vydať skôr, ako budú uhradené prostriedky, za ktoré má byť Podielový list vydaný na účet Podielového fondu.

**4)** Postupy a podmienky vydávania Podielových listov:

### *a) Minimálna výška investície*

Minimálna investícia je stanovená vo výške 20 EUR. Správcovská spoločnosť môže svojim rozhodnutím kedykoľvek určiť inú výšku minimálnej investície Klientov, pričom aktuálna minimálna výška investície Klientov je uvedená v platnom Cenníku. Na vydanie Podielových listov je nevyhnutné dodržať minimálnu výšku investície, pokiaľ Správcovská spoločnosť nestanoví inak.

### *b) Zmluva o vydaní Podielových listov*

Prvým krokom nevyhnutným na úpis (vydanie) Podielových listov Fondu je uzatvorenie Rámcovej zmluvy o vydaní Podielových listov, ktorá je určená pre Investorov, ktorí investujú do Fondu po prvý krát. Uzatvorenie zmluvy o vydaní Podielových listov je postačujúce pre prvú, ako aj následné investície do Fondu. Prvé vydanie Podielových listov sa uskutoční po tom, ako má Správcovská spoločnosť k dispozícii riadne uzatvorenú zmluvu o vydaní podielových listov (vrátane všetkých príslušných dokumentov) a kedy na bankový účet, ktorý je vedený pre Fond je pri súčasnom dodržaní minimálnej výšky investície pripísaná investovaná suma s variabilným symbolom Investora. Variabilným symbolom je číslo zmluvy o vydaní Podielových listov. Ak v budúcnosti Správcovská spoločnosť obdrží na bankový účet, ktorý je vedený pre Fond peňažné prostriedky pod variabilným symbolom daného Podielníka, bude tomuto Podielníkovi vydaný príslušný počet Podielových listov, ktorý zodpovedá výške obdržaných peňažných prostriedkov. Počet Podielových listov, ktoré budú Investorovi vydané, je určený podielom investovanej sumy skutočne obdržanej na bankovom účte, ktorý je vedený pre Fond zníženým o prirážku k cene vydania a prípadné poplatky za realizáciu vydania Podielových listov v samostatnej evidencii a Aktuálnej hodnoty Podielového listu Fondu. V prípade, že počet Podielových listov nebude celé číslo, bude Investorovi vydaný najbližší nižší počet Podielových listov. Rozdiel medzi obdržanou investovanou sumou zníženou o prirážku k cene vydania a o prípadné poplatky za realizáciu vydania Podielových listov v samostatnej evidencii a Aktuálnou hodnotou vydaných Podielových listov je príjmom Fondu. Pre zaokrúhľovanie hodnoty Podielového listu sa použije ustanovenie Článku XII. ods. 1.

Podielové listy Fondu nie sú určené osobe, ktorá je podľa pravidiel FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act) osobou s väzbou na Spojené štáty americké. Ak by sa súčasný Investor stal osobou s väzbou na Spojené štáty americké, je okamžite povinný požiadať o vyplatenie podielových listov Fondu.

### *c) Dokumenty, ktoré sú priložené k zmluve o vydaní Podielových listov*

- (i) K zmluve o vydaní Podielových listov musí byť v prípade právnickej osoby priložená kópia výpisu z príslušného registra nie staršia ako 3 mesiace odo dňa podpisu zmluvy o vydaní Podielových listov, ak Správcovská spoločnosť neurčí inak.
- (ii) Ak je Investorom neploletá osoba, alebo osoba bez spôsobilosti k právnym úkonom, alebo fyzická osoba podnikateľ, je pre ďalšie informácie potrebné sa obrátiť na Správčovskú spoločnosť, resp. na oprávneného distribútora.

### *d) Overenie podpisu a priložených dokumentov v prípade zmluvy o vydaní Podielových listov*

- (i) Podpis na zmluve o vydaní Podielových listov musí byť overený oprávnenou osobou za podmienok stanovených Správčovskou spoločnosťou. Zhoda originálov listín a ich priložených kópií musí byť overená úradne. To neplatí v prípade overenia zhody oprávnenou osobou za podmienok stanovených Správčovskou spoločnosťou.
- (ii) Správcovská spoločnosť si vyhradzuje právo kedykoľvek požiadať Investora, alebo jeho oprávneného zástupcu o ďalšie osobné, alebo iné údaje, alebo o ďalšie doklady a informácie, ak to s ohľadom na konkrétny prípad bude považovať za nutné, najmä pre účely

zamedzenia legalizácie príjmov z trestnej činnosti a financovania terorizmu, alebo v prípade akýchkoľvek pochybností ohľadom pokynov, alebo totožnosti daného Investora, alebo jeho oprávneného zástupcu.

- (iii) Spoločnosť si taktiež vyhradzuje právo odmietnuť spracovať akúkoľvek zmluvu o vydaní Podielových listov, alebo súvisiacu investíciu, ak to s ohľadom na konkrétny prípad bude považovať za nutné, najmä z dôvodu zamedzenia legalizácie príjmov z trestnej činnosti a financovania terorizmu, market timing praktík, alebo v prípade akýchkoľvek pochybností ohľadom pokynov, alebo totožnosti daného Investora, alebo jeho oprávneného zástupcu, alebo z dôvodu ochrany súčasných podielnikov Fondu, udržaní stability Fondu, alebo zachovaní svojej dôveryhodnosti, alebo dôveryhodnosti Správcovskej spoločnosti.

### e) *Prevod peňažných prostriedkov (investovanej sumy)*

Investovať do Fondu je možné bankovým prevodom na bankový účet, ktorý je vedený pre Fond, ak tento Štatút neurčuje inak. Podielové listy je možné uhradiť len peňažným plnením. Peňažné prostriedky investované do Fondu musia byť vždy správne identifikované variabilným symbolom Podielníka, inak nie je možné Podielové listy vydať. Možné problémy spojené s chybnou, alebo nedostatočnou identifikáciou peňažných prostriedkov bude Správcovská spoločnosť riešiť vždy individuálne a to pokiaľ možno najneskôr do 1 mesiaca odo dňa ich obdržania; zdroje peňažných prostriedkov sa môžu preskúmavať.

### f) *Cena za vydanie Podielového listu*

- (i) Cena vydanie Podielového listu sa rovná Aktuálnej hodnote Podielového listu, ktorá je platná pre rozhodujúci deň zvýšená o príslušnú prirážku k cene za vydanie a prípadné poplatky za realizáciu vydania Podielových listov v samostatnej evidencii, ktorá pripadá na vydávaný Podielový list. Maximálna výška prirážky k cene za vydanie je 3 % investovanej sumy. Aktuálna výška prirážky k cene za vydanie a spôsob jej určenia je uvedený v aktuálnom Cenníku. Prirážka k cene za vydanie je príjmom Správcovskej spoločnosti.
- (ii) Správcovská spoločnosť je oprávnená ponúknuť jednotlivým osobám, alebo skupinám osôb zníženie prirážky k cene za vydanie Podielových listov, alebo vydanie Podielových listov bez prirážky k cene za vydanie vtedy, ak je vydanie Podielových listov týmto osobám sprevádzané zodpovedajúcim znížením nákladov na marketing, alebo finančné poradenstvo. Správcovská spoločnosť je navyše oprávnená, výlučne na základe svojho uváženia, individuálne znížiť prirážku k cene za vydanie väčších investícií.
- (iii) Ak nie je ďalej určené inak, pri prvom vydaní Podielových listov sa cena za vydanie určí k pracovnému dňu, v ktorom boli peňažné prostriedky pripísané na príslušný bankový účet, ktorý je vedený pre Fond (tzv. rozhodujúci deň), za predpokladu, že peňažné prostriedky boli pripísané na príslušný bankový účet, ktorý je vedený pre Fond do 19:00 hodiny daného dňa; ak boli peňažné prostriedky pripísané na bankový účet po 19:00 hodine daného dňa, je cena za vydanie určená až k nasledujúcemu pracovnému dňu. K vydaniu Podielových listov dôjde len v tom prípade, ak investovaná suma obsahuje správne a úplné údaje potrebné na identifikáciu Investora a zároveň má Správcovská spoločnosť k dispozícii riadne uzatvorenú zmluvu o vydaní Podielových listov, ku ktorej sú priložené všetky požadované a riadne overené dokumenty.
- (iv) V prípade, ak zmluva o vydaní Podielových listov nie je uzatvorená (t.j. nie je správne a úplne vyplnená a v zmysle Štatútu riadne overená a podpísaná, prípadne k nej nie sú priložené všetky požadované a riadne overené dokumenty), sa cena za vydanie určuje zásadne k pracovnému dňu, v ktorom má Správcovská spoločnosť k dispozícii uzatvorenú zmluvu o vydaní Podielových listov (t.j. správne a úplne vyplnenú a v zmysle Štatútu riadne overenú

a podpísanú zmluvu o vydaní Podielových listov) (tzv. rozhodujúci deň), prípadne ku dňu, v ktorom Správcovská spoločnosť obdrží všetky požadované a riadne overené dokumenty (tzv. rozhodujúci deň); ak bola zmluva, resp. požadované dokumenty doručené po 19:00 hodine daného dňa, je cena za vydanie určená až k nasledujúcemu pracovnému dňu.

- (v) V prípade, že investovaná suma nespĺňa požiadavky na výšku minimálnej investície v zmysle tohto Štatútu, sa cena za vydanie určuje zásadne k pracovnému dňu, v ktorom boli peňažné prostriedky, ktorými bola dosiahnutá, alebo prekročená výška minimálnej investície v zmysle tohto Štatútu, pripísané na príslušný bankový účet, ktorý je vedený pre Fond (tzv. rozhodujúci deň), za predpokladu, že peňažné prostriedky boli pripísané na príslušný bankový účet, ktorý je vedený pre Fond do 19:00 daného dňa; ak boli peňažné prostriedky pripísané na bankový účet po 19:00 daného dňa, je cena za vydanie určená až k nasledujúcemu pracovnému dňu.
- (vi) Pri nasledujúcom vydaní Podielových listov sa už nepožaduje uzatvorenie zmluvy o vydaní Podielových listov, investícia sa vykoná len prevodom peňažných prostriedkov na bankový účet, ktorý je vedený pre Fond s uvedením príslušného variabilného symbolu Investora. Cena za vydanie sa potom určí k pracovnému dňu, ku ktorému boli peňažné prostriedky pripísané na príslušný bankový účet, ktorý je vedený pre Fond (tzv. rozhodujúci deň), za predpokladu, že peňažné prostriedky boli pripísané na príslušný bankový účet, ktorý je vedený pre Fond do 19:00 daného dňa; ak boli peňažné prostriedky pripísané na bankový účet po 19:00 daného dňa, je cena za vydanie určená až k nasledujúcemu pracovnému dňu. K vydaniu Podielových listov však dôjde len v tom prípade, že investovaná suma obsahuje správne a úplné údaje potrebné na identifikáciu Investora. V prípade, že investovaná suma pri nasledujúcom vydaní Podielových listov nespĺňa požiadavky na výšku minimálnej investície, použije sa obdobné ustanovenie podľa predchádzajúceho odstavca.
- (vii) Ak Investor nesplní dané podmienky, budú peňažné prostriedky po uplynutí lehoty 30 dní od ich pripísaní na bankový účet, ktorý je vedený pre Fond vrátené späť na bankový účet odosielateľa.
- (viii) Ak má Správcovská spoločnosť pochybnosti, najmä či je Investor majiteľom daných peňažných prostriedkov, alebo peňažné prostriedky nie je možné Investorovi z akéhokoľvek iného dôvodu vrátiť, budú peňažné prostriedky vedené na zvláštnom bankovom účte do doby, kým nepríde k dohode medzi Správcovskou spoločnosťou a Investorom, alebo kým Správcovská spoločnosť neurčí náhradný postup.

### **5) Postupy a podmienky pre vyplácanie Podielových listov:**

#### *a) Minimálna výška vyplatenia*

Minimálna výška vyplatenia je 100,- EUR, alebo všetky Podielové listy, ak je ich hodnota nižšia ako 100,- EUR. Správcovská spoločnosť môže svojim rozhodnutím kedykoľvek určiť nižšiu výšku pre vyplatenie, pričom aktuálna minimálna výška pre vyplatenie je uvedená v aktuálnom Cenníku.

#### *b) Žiadosť o vyplatenie Podielových listov*

Podielnik môže kedykoľvek požiadať o vyplatenie Podielových listov a to zásadne prostredníctvom formulára žiadosti o vyplatenie Podielových listov. K vyplateniu Podielových listov a k výpláte peňažných prostriedkov dôjde až po tom, ako Správcovská spoločnosť obdrží správne a úplne vyplnený, riadne overený a podpísaný originál žiadosti o vyplatenie Podielových listov (vrátane všetkých príslušných dokumentov). Spoločnosť je povinná vyplatiť Podielové listy bez zbytočného odkladu po obdržaní žiadosti o vyplatenie Podielových listov, najneskôr však do 15 pracovných dní, ak nepríde k pozastaveniu vyplácania Podielových listov. Správcovská spoločnosť si vyhradzuje možnosť overiť si telefonicky žiadosť o vyplatenie Podielových listov. Podielnik môže požiadať o vyplatenie časti Podielových listov z jeho majetku a to uvedením ich hodnoty v EUR, alebo

uvedením počtu kusov Podielových listov, alebo o vyplatenie všetkých Podielových listov. V prípade, ak požadovanej sume nezodpovedá presný počet Podielových listov, je Správcovskou spoločnosťou vyplatený najbližší vyšší počet Podielových listov, alebo všetky Podielové listy na zvláštnom účte v prípade, že hodnota Podielových listov vo vlastníctve Podielníka, ktoré sú vedené v evidencii Podielových listov, resp. Investorov, je nižšia ako je požadovaná suma. Pre zaokrúhľovanie hodnoty Podielového listu sa použije ustanovenie Článku XII. ods. 1.

### *c) Dokumenty, ktoré sa prikladajú k žiadosti o vyplatenie Podielových listov*

- (i) K žiadosti o vyplatenie Podielových listov musí byť v prípade právnickej osoby priložená kópia výpisu z príslušného registra, ktorá nie je staršia ako 3 mesiace odo dňa podpisu žiadosti o vyplatenie Podielových listov, pokiaľ Správcovská spoločnosť neurčí inak.
- (ii) Ak je investorom nepĺnoletá osoba, alebo osoba bez spôsobilosti k právnym úkonom, alebo fyzická osoba podnikateľ, je pre ďalšie informácie potrebné sa obrátiť na Správcovskú spoločnosť, resp. na oprávneného distribútora.

### *d) Overenie podpisu a priložených dokumentov v prípade žiadosti o vyplatenie Podielových listov*

- (i) Podpis na žiadosti o vyplatenie Podielových listov a zhoda originálov listín a ich priložených kópií musí byť overená úradne. To neplatí v prípade overenia oprávnenou osobou za podmienok stanovených Správcovskou spoločnosťou.
- (ii) Správcovská spoločnosť si vyhradzuje právo kedykoľvek požiadať Podielníka, alebo jeho oprávneného zástupcu o ďalšie osobné, alebo iné údaje, alebo o ďalšie doklady a informácie, ak to s ohľadom na konkrétny prípad bude považovať za nutné, najmä pre účely zamedzenia legalizácie príjmov z trestnej činnosti a financovania terorizmu, alebo v prípade akýchkoľvek pochybností ohľadom pokynov, alebo totožnosti daného Podielníka, alebo jeho oprávneného zástupcu.
- (iii) Spoločnosť si taktiež vyhradzuje právo odmietnuť spracovať akúkoľvek žiadosť o vyplatenie Podielových listov, ak to s ohľadom na konkrétny prípad bude považovať za nutné, najmä z dôvodu zamedzenia legalizácie príjmov z trestnej činnosti a financovania terorizmu, market timing praktík, alebo v prípade akýchkoľvek pochybností ohľadom pokynov, alebo totožnosti daného Investora, alebo jeho oprávneného zástupcu, alebo z dôvodu ochrany súčasných podielníkov Fondu, udržaní stability Fondu, alebo zachovaní svojej dôveryhodnosti, alebo dôveryhodnosti Správcovskej spoločnosti.

### *e) Cena Podielových listov pri ich vyplácaní*

- (i) Cena Podielových listov pri ich vyplácaní je rovná Aktuálnej hodnote Podielového listu znížená o prípadné poplatky za realizáciu vyplatenia Podielových listov v samostatnej evidencii. Cena Podielových listov pri ich vyplácaní sa určí vždy ku dňu, v ktorom Správcovská spoločnosť získala správne a úplne vyplnený a v zmyslu Štatútu riadne overený a podpísaný originál žiadosti o vyplatenie Podielových listov (vrátane všetkých príslušných dokumentov), za predpokladu, že originál žiadosti o vyplatenie Podielových listov (vrátane všetkých príslušných dokumentov) bol Podielníkom doručený do 19:00 daného dňa; ak bol originál žiadosti o vyplatenie Podielových listov (vrátane všetkých príslušných dokumentov) doručený po 19:00 daného dňa, je cena Podielových listov pri ich vyplácaní určená až k nasledujúcemu pracovnému dňu.
- (ii) Podielové listy Fondu môžu byť v samostatnej evidencii blokované v prospech tretích osôb. V takom prípade je dňom, ku ktorému je určená cena Podielových listov pri ich vyplácaní, deň doručenia písomnej žiadosti oprávnenej osoby na zrušenie tejto blokácie Správcovskej spoločnosti.



spoločnosti, za predpokladu, že písomná žiadosť na zrušenie blokácie bola doručená do 19:00 daného dňa; ak bola písomná žiadosť na zrušenie blokácie doručená po 19:00 daného dňa, je cena Podielových listov pri ich vyplácaní určená až k nasledujúcemu pracovnému dňu. V ostatných prípadoch by mal klient pre získanie podrobnejších informácií kontaktovať Správčovskú spoločnosť.

- (iii) Pri vyplácaní Podielových listov sa má vždy za to, že ako prvé sa vyplácajú Podielové listy Fondu, ktoré klient nadobudol ako prvé (FIFO metóda).

### *f) Výplata peňažných prostriedkov*

Po zaregistrovaní žiadosti o vyplatenie Podielových listov v príslušnej evidencii budú peňažné prostriedky vyplývajúce zo žiadosti o vyplatenie Podielových listov vyplatené klientovi na bankový účet, ktorého číslo, vrátane numerického, alebo alfabetského kódu, poprípade ďalších údajov nutných pre výplatu peňažných prostriedkov, je uvedené v žiadosti o vyplatenie Podielových listov. Peňažné prostriedky, ktoré vyplývajú z výplaty Podielových listov sa vyplácajú výhradne v EUR. Ak sa peňažné prostriedky zasielajú mimo Českú republiku, alebo na devízový účet, znáša náklady Podielnik.

**6)** Správčovská spoločnosť môže pozastaviť vydávanie, alebo vyplácanie Podielových listov Fondu najviac na 3 mesiace, ak je to nevyhnutné z dôvodu ochrany práv, alebo právom chránených záujmov Podielnikov. O pozastavení vydávania, alebo vyplácania Podielových listov rozhoduje predstavenstvo Správčovskej spoločnosti, ktoré je povinné o svojom rozhodnutí vyhotoviť zápis. V zápise sa uvedie dátum a presný čas rozhodnutia o pozastavení, dôvody pozastavenia, okamih, od ktorého sa vydávanie a vyplácanie pozastavuje a doba, na ktorú sa vydávanie, alebo vyplácanie Podielových listov pozastavuje. Vydávanie, alebo vyplácanie Podielových listov Fondu sa pozastavuje okamihom rozhodnutia o pozastavení ich vydávania, alebo vyplácania. Od tohto okamihu Správčovská spoločnosť nesmie Podielové listy Fondu vydávať, alebo vyplácať. Zákaz vydávania, alebo vyplácania Podielových listov sa vzťahuje aj na Podielové listy, o ktoré vydanie, alebo vyplatenie Podielnik požiadal (i) pred pozastavením vydávania, alebo vyplácania Podielových listov a u ktorých nedošlo k vysporiadaniu obchodu, alebo (ii) počas doby pozastavenia vydávania, alebo vyplácania Podielových listov. Správčovská spoločnosť uverejní spôsobom, ktorý umožňuje vzdialený prístup na [www.partnersis.cz](http://www.partnersis.cz) (pre Slovensko [www.simpleainvest.sk](http://www.simpleainvest.sk)) dátum a presný čas rozhodnutia o pozastavení vydávania, alebo vyplácania Podielových listov, dôvody pozastavenia a dobu, na ktorú sa vydávanie, alebo vyplácanie Podielových listov pozastavuje. Odo dňa obnovenia vydávania, alebo vyplácania Podielových listov Správčovská spoločnosť vydá, alebo vypláti Podielové listy, ktorých vydávanie, alebo vyplácanie bolo pozastavené, za sumu, ktorá sa rovná Aktuálnej hodnote stanovenej ku dňu obnovenia vydávania, alebo vyplácania Podielových listov, pričom táto suma bude zvýšená o prirážky, alebo znížená o zrážky v súlade s týmto Štatútom a platným Cenníkom. Podielnik nemá právo na úrok z omeškania za dobu pozastavenia vydávania, alebo vyplácania Podielových listov Fondu s výnimkou, ak je Správčovská spoločnosť ku dňu pozastavenia už v predĺžení s vyplatením sumy za vyplatenie Podielových listov, alebo ak ČNB zrušila rozhodnutie Správčovskej spoločnosti o pozastavení vydávania, alebo vyplácania Podielových listov, nakoľko ohrozovalo záujmy Podielnikov, čo Správčovská spoločnosť uverejní na [www.partnersis.cz](http://www.partnersis.cz) (pre Slovensko [www.simpleainvest.sk](http://www.simpleainvest.sk)).

**7)** Miestom vydávania a vyplácania Podielových listov je miesto, kde je vedená príslušná evidencia Podielových listov a Podielnikov, ktorým je sídlo Spoločnosti.



### Článok XIII. – Údaje týkajúce sa udržateľnosti

Spoločnosť integruje aspekty environmentálne, sociálne i aspekty prospešného riadenia do všetkých zodpovedajúcich procesov, čo umožňuje lepšie riadiť riziká s tým spojené a vytvárať udržateľné dlhodobé výnosy. Prostredníctvom zodpovedného investovania Spoločnosť sa usiluje o dosiahnutie zhodnotenia finančných prostriedkov svojich klientov a súčasne o pôsobenie na ostatné spoločnosti smerom k uplatňovaniu zodpovedného správania.

Pri investovaní Fondu sú zohľadňované v rámci celého investičného procesu nefinančné ESG kritériá, ktoré merajú dopad na životné prostredie (Environment), rešpekt k sociálnym hodnotám (Social) a aspekty prospešného riadenia spoločností (Governance).

V prípade environmentálnych kritérií ide najmä o zisťovanie dopadov podnikových aktivít na životné prostredie, a to z globálneho i lokálneho pohľadu.

Analyzovanie sociálnych kritérií znamená, že je spoločnosť schopná reagovať na celospoločenské výzvy, adaptovať korporátne postupy založené na transparentnosti, etike, rešpektovaní zamestnancov a občianskej spoločnosti. Hodnotenie tohto aspektu súvisí s otázkami reputácie, rodových politík, pracovnoprávných vzťahov a záujmových skupín.

V prípade zodpovedného riadenia spoločností sú posudzované zásady odmeňovania manažérov, kontrolné postupy a riadenie rizík, dodržiavanie legislatívy a etických noriem, hodnotená je nezávislosť predstavenstva, boj proti korupcii, riadenie rizík, práva akcionárov alebo daňová politika.

Fond nesleduje cieľ udržateľných investícií, hlavným zámerom nie je dosahovanie výnosu iba prostredníctvom hodnotenia ESG kritérií.

Zásada „významne nepoškodzovať“ sa uplatňuje iba na podkladové investície finančného produktu, ktoré zohľadňujú kritériá EÚ pre environmentálne udržateľné hospodárske činnosti.

Podkladové investície zvyšnej časti tohto finančného produktu nezohľadňujú kritériá EÚ pre environmentálne udržateľné hospodárske činnosti.

### Článok XIV – Prechodné a záverečné ustanovenia

**1)** Zmluvné vzťahy, ktoré sa vzťahujú na investovanie do Fondu sa riadia právnym poriadkom Českej republiky. Riešením prípadných sporov zo zmlúv sú príslušné súdy v Českej republike.

**2)** Štatút Fondu je vydaný v súlade s ustanoveniami zákona Parlamentu Českej republiky č. 240/2013 Sb. o správcovských spoločnostiach a podielových fondoch a Vyhláškou ČNB č. 246/2013 Sb. o štatúte fondu kolektívneho investovania. Štatút obsahuje úplné a pravdivé informácie, pričom jeho znenie nepodlieha schváleniu ČNB.

Dátum: 26. 9. 2022

#### **Partners investiční společnost, a.s.**

Podpis: \_\_\_\_\_

Meno a priezvisko: Ing. Lucie Simpartlová

Funkcia: predseda predstavenstva

Podpis: \_\_\_\_\_

Meno a priezvisko: Ing. Petr Borkovec

Funkcia: podpredseda predstavenstva

Podpis: \_\_\_\_\_

Meno a priezvisko: Ing. Mgr. Martin Mašát, CFA, FRM

Funkcia: člen predstavenstva

### Príloha č. 1 Zoznam vedúcich zamestnancov s uvedením ich funkcie

Predstavenstvo Správcovskej spoločnosti:

**Ing. Lucie Simpartlová**, predseda predstavenstva

Dátum narodenia: 9. 8. 1976

Absolventka ekonomickej fakulty Západočeskej univerzity.

Doterajšia prax:

Pôsobila päť rokov na obchodnom oddelení spoločnosti Conseq Investment Management a od roku 2006 v spoločnosti Pioneer Investments. V roku 2007 bola vymenovaná riaditeľkou obchodu externej distribúcie. Od júla 2012 pôsobí v spoločnosti Partners investiční společnost, a.s. na pozícii riaditeľky spoločnosti.

Okrem práce pre Správčovskú spoločnosť vykonáva činnosti, ktoré súvisia s činnosťami správcu a to výkon funkcie predsedu dozornej rady investičného sprostredkovateľa Partners Financial Services, a.s.

**Ing. Petr Borkovec**, podpredseda predstavenstva

Dátum narodenia: 1. 7. 1977

Absolvent prevádzkovo-ekonomickej fakulty Mendelovej poľnohospodárskej a lesníckej univerzity (ďalej len „MZLU“), manažérsko-ekonomický odbor.

Doterajšia prax:

Na MZLU pôsobil až do konca roku 2008 ako odborný asistent a učiteľ predmetov kapitálové a finančné trhy, medzinárodné financie a burzy a cenné papiere, v tom čase sa venoval odbornej publikačnej činnosti.

Popri štúdiu krátko pracoval v Juhomoravskej energetike ako analytik kapitálových účastí a v októbri 2001 nastúpil do nemeckej finančno-poradenskej spoločnosti, kde sa postupne prepracoval až na pozíciu regionálneho riaditeľa.

V spoločnosti Partners investiční společnost, a.s. pôsobil od roku 2011 do roku 2012 na pozícii podpredsedu predstavenstva. Na rovnakej pozícii teraz pôsobí v Spoločnosti od 30. 3. 2016.

Okrem práce pre Správčovskú spoločnosť vykonáva činnosti, ktoré súvisia s činnosťami správcu a to výkon funkcie predsedu predstavenstva investičného sprostredkovateľa spoločnosti Partners Financial Services, a.s., pričom je súčasne jedným z partnerov spoločnosti. Medzi jeho hlavné kompetencie patrí vedenie obchodnej a pobočkové siete, vzdelávanie manažérov a strategický rozvoj spoločnosti.

# ŠTATÚT ŠPECIÁLNEHO FONDU

Simplea Euro Bond Opportunity

**Ing. Mgr. Martin Mašát, CFA, FRM**, člen predstavenstva

Dátum narodenia: 20. 4. 1977

Absolvent Vysoké školy ekonomickej v Prahe a Inštitútu ekonomických štúdií na Karlovej Univerzite.

Doterajšia prax:

Od roku 2013 pôsobí v spoločnosti Partners investiční společnost, a.s. na pozícii vedúceho oddelenia investícií. Získal prestížny a medzinárodne uznávaný titul CFA (Chartered Financial Analyst, ktorý udeľuje Inštitút CFA so sídlom v USA) a tiež titul FRM (Financial Risk Manager, ktorý udeľuje Global Association of Risk Professionals so sídlom v USA). Rady Partners IS doplnil po dlhoročnom pôsobení v ING Investment Management na pozícii investičného manažéra pre portfólia poisťovní a dôchodkových fondov. Na finančných trhoch sa pohybuje od roku 2000.

Vyššie uvedení vedúci zamestnanci získali predchádzajúci súhlas na výkon funkcie vedúceho zamestnanca, resp. boli schválené ČNB ako spôsobilé na zabezpečenie zodpovedajúcich odborných činností spojených s činnosťou Fondu v rozsahu, ktorý požaduje Zákon. Nevyhnutné doklady a prípadné čestné vyhlásenia, ktoré potvrdzujú vzdelanie, odbornú prax, dôveryhodnosť a odbornú kvalifikáciu vedúcich zamestnancov sú uložené v ČNB.

### Príloha č. 2 Zoznam fondov kolektívneho investovania, ktoré Správcovská spoločnosť spravuje a ktorých administráciu vykonáva

Špeciálne otvorené podielové fondy, ktoré Spoločnosť spravuje a administráciu ktorých vykonáva:

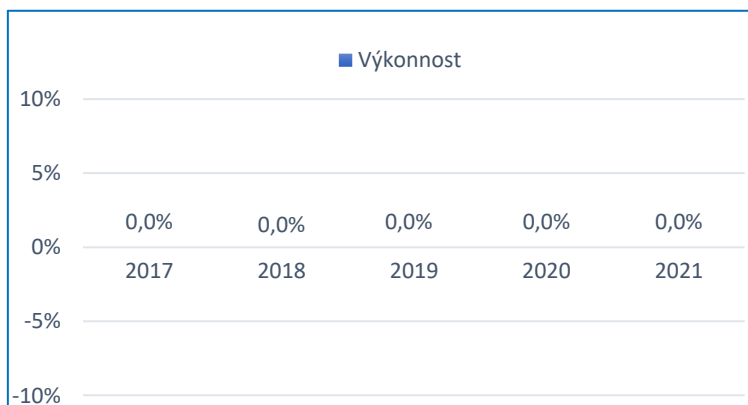
- Partners Universe 6, otvorený podílový fond, Partners investiční společnost, a.s.
- Partners Universe 10, otvorený podílový fond, Partners investiční společnost, a.s.
- Partners Universe 13, otvorený podílový fond, Partners investiční společnost, a.s.
- Partners 7 Stars, otvorený podílový fond, Partners investiční společnost, a.s.
- Partners Dividend Selection, otvorený podílový fond, Partners investiční společnost, a.s.
- Partners Bond Opportunity, otvorený podílový fond, Partners investiční společnost, a.s.
- Simplea Euro Bond Opportunity, otvorený podílový fond, Partners investiční společnost, a.s.
- Simplea Global Equity ESG, otvorený podílový fond, Partners investiční společnost, a.s.
- Partners Alternative strategies, otvorený podílový fond kvalifikovaných investorů, Partners investiční společnost, a.s.
- Partners Rezerva, otvorený podílový fond, Partners investiční společnost, a.s.

Podielové fondy ponúkané v Českej republike, ktorých administráciu Spoločnosť vykonáva:

- Trigea nemovitostní fond, SICAV, a.s. (Podfond Trigea)

### Príloha č. 3 Informácie o historickej výkonnosti

Výpočet hodnôt historickej výkonnosti vychádza z čistej hodnoty majetku Fondu a vykonáva sa za predpokladu, že všetky výnosy Fondu boli znovu investované.



#### Upozornenie investorom

**Investor sa týmto výslovne upozorňuje na obmedzenú použiteľnosť grafu ako ukazovateľa budúcej výkonnosti.**

**Údaje o historickej výkonnosti Fondu nie sú ukazovateľom výkonnosti Fondu v budúcnosti.**

**Do výpočtu súčasnej výkonnosti boli zahrnuté nasledujúce poplatky: n/a**

**Z výpočtu súčasnej výkonnosti boli vylúčené nasledujúce poplatky: n/a**

Výpočet nezahŕňa poplatky platené investorom, ktoré predstavujú vstupné a výstupné poplatky.

**Fond existuje od roku 2021. Fond zahájil vydávanie Podielových listov dňa 1. 1. 2022.**

**Výkonnosť Fondu sa bude počítať v nasledujúcej mene: EUR**

Vzhľadom na to, že Fond bol vytvorený v roku 2021, neexistuje dostatok údajov, ktoré by mohli investorovi poskytnúť informácie o historickej výkonnosti Fondu.

Výkonnosť Fondu sa vypočíta až za prvý rok od jeho vytvorenia.



### Príloha č. 4 Údaje o poplatkoch a nákladoch

|  |   |
|--|---|
| Jednorazové poplatky účtované Investorovi pred, alebo po ukončení investície   |   |
| <b>Vstupný poplatok (prirážka)</b>   | <b>max. 3 % z investovanej sumy</b>   |
| <b>Výstupný poplatok (zrážka)</b>  | <b>max. 3 % z investovanej sumy</b>   |
| Ide o najvyššiu sumu, ktorá môže byť Investorovi účtovaná pred uskutočnením investície, alebo pred vyplatením investície.  |   |
| Náklady hradené z majetku Fondu v priebehu roka (Tieto náklady sa odrazia len vo výkonnosti príslušnej investície, neúčtujú sa priamo Investorovi)   |   |
| <b>Celková nákladovosť za rok 2021</b>   | 1,00 %  |
| <b>Syntetický TER</b>  | N/A   |
| Ide o kvalifikovaný odhad celkovej nákladovosti pri založení Fondu, konkrétna hodnota bude stanovená po uplynutí jedného roka existencie Fondu.  |   |
| Náklady hradené z majetku Fondu za zvláštnych podmienok (Tieto náklady sa odrazia len vo výkonnosti príslušnej investície, neúčtujú sa priamo Investorovi)   |   |
| <b>Výkonnostný poplatok</b>  | <b>10 % z výkonnosti nad infláciu pri dodržaní princípu High Water Mark</b> |
| Poplatky účtované Investorom a náklady hradené z majetku Fondu slúžia na zabezpečenie správy majetku Fondu, vrátane vydávania, alebo predaja a vyplácania Podielových listov, ktoré vydáva Fond. Tieto poplatky a náklady znižujú potenciálnu výnosnosť investície pre Investora.  |   |
| Fond využíva možnosť určiť Podielnikom rozdielne prirážky, zrážky, alebo poplatky v súvislosti so správou majetku vo Fonde v závislosti od objemu počiatkovej investície, doby držania podielového listu, alebo iných Štatútom určených objektívnych kritérií:   |   |
| Možné kritéria:  |   |
| Fond pri vyplácaní Podielových listov v nadväznosti na odporúčaný investičný horizont uplatňuje zrážku (výstupný poplatok) v zmysle nasledujúcich podmienok:   |   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- počas 1. bežného roku odo dňa vydania predmetného Podielového listu vo výške 3 % z vyplatenej sumy</li> <li>- počas 2. bežného roku odo dňa vydania predmetného Podielového listu vo výške 2 % z vyplatenej sumy</li> <li>- počas 3. bežného roku odo dňa vydania predmetného Podielového listu vo výške 1 % z vyplatenej sumy</li> </ul>   |   |
| Zrážka (výstupný poplatok) je príjmom Spoločnosti, pričom predstavenstvo je oprávnené rozhodnúť, že bude príjmom Fondu. Správcovská spoločnosť je oprávnená ponúknuť všetkým Podielnikom zníženie zrážky pri vyplácaní, alebo vyplácanie Podielových listov bez výstupného poplatku. Pri vyplácaní Podielových listov sa má vždy za to, že ako prvé sa vyplácajú Podielové listy Fondu, ktoré si klient zaobstaral ako prvé (FIFO metóda). |   |

Ak je poplatok uvedený v závislosti od medziročného rastu čistej hodnoty majetku Fondu, ktorý pripadá na jeden Podielový list Fondu („výkonnostný poplatok“), vyjadruje celkovú výšku odplaty, ktorú je možné uhradiť z majetku Fondu v prípade, ak výkonnosť tohto Fondu presiahne stanovený ukazovateľ (etalón) s ktorým sa výkonnosť porovnáva.

Celková nákladovosť sa uvádza za predchádzajúce účtovné obdobie v percentuálnom vyjadrení. Ukazovateľ celkovej nákladovosti fondu (TER) je rovný pomeru celkovej výšky nákladov k priemernej

mesačnej čistej hodnote majetku Fondu. Celkovou výškou nákladov sa rozumie súčet nákladov na poplatky a provízie, nákladov na správu a ostatných prevádzkových nákladov vo výkaze nákladov, výnosov a ziskoch, alebo stratách Fondu podľa zvláštneho právneho predpisu, po odpočítaní poplatkov a provízií na operácie s investičnými nástrojmi podľa tohto zvláštneho právneho predpisu.

### **Poplatky a náklady hradené Investorom:**

- vstupný poplatok (prirážka)
- výstupný poplatok (zrážka)

### **Poplatky a náklady hradené z majetku Fondu:**

#### *Odplata za správu majetku*

- fixná odplata (podiel priemernej ročnej čistej hodnoty majetku Fondu za účtovné obdobie) tvorí maximálne 1,5 %
- odplata za zhodnotenie (výkonnostný poplatok) predstavuje 10 % zo zhodnotenia Podielového listu zníženého o etalón (miera inflácie vyjadrená prírastkom priemerného ročného indexu spotrebiteľských cien pre daný kalendárny rok) za príslušné výkonnostné obdobie (kalendárny rok) pri dodržaní princípu High Water Mark.

#### *Odplata za výkon funkcie depozitára*

- maximálne 0,15 % p.a. z výšky čistej hodnoty majetku Fondu k poslednému dňu výpočtu Hodnoty majetku príslušného mesiaca plus daň z pridanej hodnoty v zákonom stanovenej výške. Výška odplaty depozitára za účtovné obdobie roku 2021 predstavuje 0 Kč, od nasledujúceho roku predstavuje minimálna výška odplaty 250 000 Kč ročne plus daň z pridanej hodnoty v zákonom stanovenej výške. Maximálna výška odplaty depozitára za účtovné obdobie predstavuje 1 250 000 Kč ročne plus daň z pridanej hodnoty v zákonom stanovenej výške.

### **Ďalšie náklady hradené z majetku Fondu:**

- náklady cudzieho kapitálu, najmä úroky z úverov a pôžičiek prijatých v súvislosti so správou majetku Fondu;
- odmeny za správu, úschovu a inú správu investičných nástrojov v majetku Fondu a za vysporiadanie obchodov s investičnými nástrojmi v majetku Fondu;
- náklady z termínových derivátových operácií;
- náklady spojené s obchodovaním s majetkom Fondu (obstarávacie ceny investičných nástrojov, sprostredkovateľské provízie, poplatky a platby za obstaranie a predaj investičných nástrojov a iných obchodov s majetkom Fondu, poplatky organizátorom trhu, prevodným miestam, centráram vysporiadania a obchodníkom s cennými papiermi a pod.);
- náklady súvisiace s Repo obchodmi; ak bude v budúcnosti umožnené ich vykonávanie;
- dane;
- notárske, správne a súdne poplatky;
- náklady na vykonanie účtovného a daňového auditu Fondu;
- náklady na vedenie a evidenciu investičných nástrojov na účte Fondu v centrálnom depozitári, v Registračnom centre ČNB, alebo v ďalších tuzemských a zahraničných registroch cenných papierov;
- náklady spojené s registráciou a evidenciou Podielnikov v samostatnej evidencii, najmä náklady na správu účtov podielnikov a náklady za spracovanie transakcií;
- náklady na zaknihovanie Podielových listov Fondu;
- poplatky bankám za vedenie účtov a nakladanie s finančnými prostriedkami;
- záporné kurzové rozdiely zo zahraničných mien, poplatky za menovú konverziu;

# ŠTATÚT ŠPECIÁLNEHO FONDU

## Simplea Euro Bond Opportunity

- prirážky za predaj a zrážky pri vyplácaní podielových listov cudzích otvorených podielových fondov do majetku Fondu;
- náklady na znalecké posudky, ktoré sa týkajú majetku Fondu, pokiaľ to explicitne vyžaduje právny predpis;
- ďalšie vyššie výslovne neuvedené náklady, ktoré Správcovská spoločnosť a/alebo osoba poverená výkonom činnosti konajúca s odbornou starostlivosťou nutne a účelne vynaložila v súvislosti s vytvorením Podielového fondu a/alebo správou majetku v Podielovom fonde.

Všetky ďalšie výdavky a náklady, ktoré súvisia so správou majetku Fondu, ktoré nie sú uvedené, sú zahrnuté v odplate za správu majetku Fondu a hradí ich úplne Správcovská spoločnosť. Správcovská spoločnosť môže rozhodnúť o úhrade, resp. uhradiť aj niektoré uvedené náklady.

Ak fond kolektívneho investovania investuje aspoň 10 % hodnoty svojho majetku do cenných papierov, alebo zaknihovaných cenných papierov iných Fondov kolektívneho investovania, je celková nákladovosť uvedená v percentuálnom vyjadrení pomocou syntetického ukazovateľa celkovej nákladovosti (syntetický TER). Syntetický TER sa rovná súčtu vlastného TER a TER každého z cieľových fondov v pomere, ktorý zodpovedá podielu investície do cieľového fondu na čistej hodnote majetku Fondu, pričom percentuálne vyjadrenie pomeru zrážok, prirážok a poplatkov cieľových fondov k priemernej čistej mesačnej hodnote majetku Fondu sa v tomto prípade započítava do TER cieľových fondov.

### **Výška všetkých poplatkov a nákladov:**

Výška (limit) všetkých poplatkov a nákladov neprekročí celkovú nákladovosť.

### **Poplatky a náklady Fondu slúžia na zabezpečenie správy jeho majetku a môžu znižovať zhodnotenie investovaných prostriedkov.**

Ak to nie je možné inak, Správcovská spoločnosť je oprávnená určiť výšku celkovej nákladovosti kvalifikovaným odhadom. V takomto prípade Správcovská spoločnosť upozorňuje, že výška celkovej nákladovosti predstavuje len odhad, Investor sa môže so skutočnou výškou celkovej nákladovosti oboznámiť v sídle Správcovskej spoločnosti.

### Príloha č. 5 Príklad stanovenia úplaty za správu

#### Príklad č. 1:

Zhodnotenie Fondu v kalendárnom roku je 5 %. Miera Inflácie v predchádzajúcom roku bola 3 %. Hodnota Podielového listu je nižšia ako hodnota High Water Mark dosiahnutá naposledy pred dvomi rokmi.

Výkonnostná odmena: Neuplatňuje sa. Zhodnotenie Fondu síce prevýšilo Etalón, ale neprevýšilo hodnotu High Water Mark.

#### Príklad č. 2:

Zhodnotenie Fondu v kalendárnom roku je 4 %. O rovnaké percento sa zvýšila hodnota High Water Mark. Miera Inflácie v predchádzajúcom roku bola 3 %, hodnota Etalónu je teda 3 %. Zhodnotenie nad Etalón je 1 %.

Výkonnostná odmena: Vypočíta sa ako 10 % z výkonnosti nad Etalón, teda  $0,1 * 1 \% = 0,1 \%$ .

#### Príklad č. 3:

Zhodnotenie Fondu v kalendárnom roku dosiahlo 10 %, avšak len 4 % oproti predchádzajúcej hodnote High Water Mark. Inflácia v predchádzajúcom roku bola 3 %, Etalón je teda 3 %. Zhodnotenie nad etalón je 7 %.

Výkonnostná odmena: Nakoľko zhodnotenie nad High Water Mark je nižšie, ako zhodnotenie nad Etalón, vypočíta sa výkonnostná odmena v súlade s článkom VIII. ods. 2) písm. k) zo zhodnotenia nad High Water Mark. Teda  $0,1 * 4 \% = 0,4 \%$ .

### Príloha č. 6 Informácie k výberu spoločensky zodpovedných investícií

Spoločnosť rešpektuje, že dôležitú rolu vo svete predstavujú aspekty environmentálne, sociálne a aspekty zodpovedného riadenia spoločností. Spoločnosť si uvedomuje svoju zodpovednosť nie len voči svojim klientom, ale aj celému svojmu okoliu. Do procesu investičného rozhodovania boli integrované ESG faktory, a okrem výnosu sa zohľadňujú aj morálne, etické a spoločensky zodpovedné princípy a miera ich napĺňovania. Vďaka týmto zásadám Spoločnosť zhodnocuje úspory spoločensky zodpovednými investíciami a to pri zohľadňovaní faktorov ESG. Posudzovanie každej jednotlivej investície zahŕňa tzv. vylučujúce kritéria, ktorých splnenie vyúsťuje do vyradenia investičného inštrumentu z portfólia Fondu.

Vylučujúce kritéria sú aj našim záväzkom voči klientom, ktorých finančné prostriedky spravujeme, aby neboli použité k akokoľvek škodlivým, riskantným, alebo nehumánnym aktivitám, ale aby financovali pozitívny rozvoj.

Medzi hlavné vylučujúce kritéria patria:

- oblasti biologických a chemických zbraní, nášľapných mín, kazetových bômb a atómových zbraní,
- jadrová energia,
- spoločnosti s vysokým obratom z ťažby uhlia,
- geneticky upravené potraviny,
- detská práca,
- korupcia.

Pri výbere investičných inštrumentov sa ďalej posudzuje miera napĺňania hodnotených kritérií, ktoré sa sústreďujú na ekológiu a spoločenskú zodpovednosť. Výsledné hodnotenie je potom závislé na posúdení nasledujúcich kritérií:

Ekologické kritéria (Environmental)

- ochrana prírody, prírodných zdrojov a vody,
- zabránenie znečistenia ekosystému,
- obmedzenie negatívneho vplyvu emisií na klimatické podmienky,
- nakladanie s odpadom a znižovanie znečistenia,
- zvyšovanie energetickej efektivity,
- zamedzenie klinického testovania na zvieratách,
- inovácie produktov a procesov, ktoré vedú k zlepšeniu dopadov na prírodu.

Spoločenské kritéria (Social)

- rešpektovanie medzinárodných ľudských práv,
- zákaz nútenej práce,
- nulová tolerancia diskriminácie,
- zdravie a bezpečnosť na pracovisku,
- dodržiavanie zásad vhodných pracovných podmienok,
- zodpovedajúca odmena za prácu,
- vzdelávanie a odborná príprava,
- zdravotná starostlivosť a zabezpečenie zamestnancov,
- aktivita vo vojnových zónach a v rizikových oblastiach.

# ŠTATÚT ŠPECIÁLNEHO FONDU

Simplea Euro Bond Opportunity

## Riadenie spoločnosti (Governance)

- kultúra a spôsob riadenia,
- prevencia a zamedzenie korupcie,
- zamedzenie podvodov,
- minimalizácia konfliktov záujmu,
- spôsob odmeňovania,
- zodpovednosť členov riadiacich orgánov,
- nezávislosť členov dozorných orgánov,
- zabezpečenie spravodlivej hospodárskej súťaže.



## Príloha č. 7 Kontaktné miesta

Správcovská spoločnosť:

**Partners investiční společnost, a. s.**  
**Türkova 2319/5b, Praha 4 – Chodov, PSČ 149 00**

telefón: **+420 800 023 040**

e-mailová adresa: [info@partnersis.cz](mailto:info@partnersis.cz) (pre Slovensko: [info@simpleainvest.sk](mailto:info@simpleainvest.sk))

internetová adresa: [www.partnersis.cz](http://www.partnersis.cz) (pre Slovensko: [www.simpleainvest.sk](http://www.simpleainvest.sk))

pracovná doba: v pracovných dňoch od 10:00 do 16:00

Agent (Slovensko):

**SIMPLEA FINANCIAL SERVICES, s.r.o.,**  
**Staromestská 3, Bratislava – mestská časť Staré Mesto 811 03**

telefón: **0800 636 363**

e-mailová adresa: [info@simplea.sk](mailto:info@simplea.sk)

internetová adresa: [www.simplea.sk](http://www.simplea.sk)

pracovná doba: v pracovných dňoch od 10:00 do 16:00