



Ve statutu fondu AKRO balancovaný fond, otevřený podílový fond AKRO investiční společnost, a.s. byly představenstvem dne 27. 12. 2018 schváleny tyto změny:

- **V článku VII. RIZIKOVÝ PROFIL, v par. 68 Specifické riziko vrácení plnění přijatého od Ministerstva financí ČR, byl odst. (1) aktualizován o informace týkající se výsledku soudního řízení.** Celé znění par. 68 odst. (1) je:

(1) Vzhledem k tomu, že rozsudkem Obvodního soudu pro Prahu 6 č.j: 8 C 445/2014-456 ze dne 24. 5. 2018, ve znění rozsudku Městského soudu v Praze p. zn. 30 Co 363/2018 ze dne 27. 11. 2018, bylo uloženo vrátit České republice částku připadající na Podílový fond 170.394.661,12 Kč s příslušenstvím, existuje riziko, že na základě soudního rozhodnutí bude Podílový fond povinen hradit České republice prostředky přijaté na náhradu škody spolu s příslušenstvím.

- **V článku XII. VYDÁVÁNÍ A ODKUPOVÁNÍ PODÍLOVÝCH LISTŮ FONDU, par. 89 Vydávání podílových listů Podílového fondu, odst. (7) byl odstraněn text: *prechodného***

- **V článku XIII. ÚDAJE O POPLATCÍCH A NÁKLADECH:**

- **v par. 95 Poplatky hrazené podílníky odst. (1) byl odstraněn text: *prechodného***

- **v par. 97 Úplata Investiční společnosti:**

- **V odst. (1) písmeno a)** byla číslovka 2% **nahrazena** číslovkou 1,8%, před slovní spojení *fondového kapitálu* bylo **vloženo** slovo *Upraveného* a byl **odstraněn** text: *která se vypočte jako průměr hodnoty fondového kapitálu k poslednímu dni každého kalendářního měsíce.*

- **Byly vloženy odst. (2) a (3) tohoto znění:**

(2) Výše úplaty podle odst. 1 písm. a) se vypočte jako průměr hodnoty Upraveného fondového kapitálu k poslednímu dni každého kalendářního měsíce v daném roce a může dosáhnout nejvýše částky 738.000,- Kč za kalendářní rok.

- *(3) Upraveným fondovým kapitálem se rozumí fondový kapitál Podílového fondu po odečtení úroků z prodlení vůči České republice na základě rozsudku*



AKRO investiční společnost, a.s., Slunná 25, 162 00 Praha 6, IČO: 49241699, tel.: 234 261 600, fax: 234 261 605, internet: www.akro.cz
AKRO investiční společnost, a.s., byla dne 8. října 1993 řádně zapsána do obchodního rejstříku vedeného Krajským obchodním soudem v Praze, oddíl B, číslo vložky 2164

držitel certifikátu ISO 9001:2015

Obvodního soudu pro Prahu 6 č.j. 8C 445/2014-456 ze dne 24. 5. 2018, ve znění rozsudku Městského soudu v Praze sp. zn. 30 Co 363/2018 ze dne 27. 11. 2018.

- v par. 98 Úplata depozitáři bylo před slovní spojení *hodnoty fondového kapitálu* vloženo slovo *Upraveného*.

➤ Článek XV. PŘECHODNÉ OBDOBÍ byl přejmenován na SPOR S ČESKOU REPUBLIKOU, par. 117 Rezerva byl přejmenován na Informace o soudních sporech.

- Par. 117 byl aktualizován s ohledem na výsledek soudního řízení. Celé znění par. 117 je:

(1) V roce 1997 byla Podílovému fondu při obhospodařování majetku investiční společností C.S. Fond, a.s. způsobena škoda neoprávněným převodem peněžních prostředků z účtu podílového fondu. Rozsudkem Městského soudu v Praze ze dne 27. 9. 2012, č.j.: 35Co 34/2012 uložil Městský soud v Praze, jako soud odvolací, České republice – Ministerstvu financí zaplatit žalobci částku 1.043.891.167,- Kč s 10% úrokem z prodlení od 5. 4. 2003 do zaplacení (celková částka za všechny bývalé C.S.Fondy), a to do 3 měsíců od právní moci rozsudku. Dne 12. 12. 2012 získala Investiční společnost pro Podílový fond od České republiky, jako jednoho ze solidárně zavázaných dlužníků, náhradu škody spolu s příslušenstvím ve výši 170.394.661,12 Kč. Touto úhradou České republiky zanikla splněním pohledávka Podílového fondu na náhradu škody.

(2) Z důvodu zrušení rozsudku Městského soudu v Praze č.j.: 35Co 34/2012 ze dne 27. 9. 2012 rozhodnutím Nejvyššího soudu ČR č.j.: 30Cdo 493/2013-863 ze dne 25. 6. 2014, podala Česká republika dne 12. 12. 2014 proti Investiční společnosti žalobu na vydání bezdůvodného obohacení v celkové výši 2 080 447 226,12 Kč s příslušenstvím (celková částka za všechny bývalé C.S.Fondy), kterou se domáhala vrácení plnění na náhradu škody v rozsahu, ve kterém ji Podílovému fondu předtím uhradila. Na základě rozsudku Obvodního soudu pro Prahu 6 č.j. 8C 445/2014-456 ze dne 24. 5. 2018, ve znění rozsudku Městského soudu v Praze sp. zn. 30 Co 363/2018 ze dne 27. 11. 2018, bylo rozhodnuto, že AKRO investiční společnost, a.s. je povinna zaplatit České republice částku ve výši 2 080 447 226,12 Kč s úrokem z prodlení ve výši 8,05 % od 1.9.2014 do zaplacení (celková částka za všechny bývalé C.S.Fondy). Část tohoto plnění, v rozsahu 170.394.661,12 Kč a příslušenství, je hrazena z majetku Podílového fondu. Podílový fond uhradil dne 12. 12. 2018 částku ve výši 170.394.661,12 Kč, odpovídající podílu Podílového fondu na jistně částky přisouzené České republice.

(3) Investiční společnost neuznává nárok České republiky na vrácení částky 170.394.661,12 Kč z majetku Podílového fondu, neboť Česká republika tímto plněním hradila pouze svůj existující závazek na náhradu škody, kterou svým jednáním způsobila Podílovému fondu, a její nárok na vydání bezdůvodného obohacení tak nikdy neexistoval. Úhradu částky ve výši 170.394.661,12 Kč



AKRO investiční společnost, a.s., Slunná 25, 162 00 Praha 6, IČO: 49241699, tel.: 234 261 600, fax: 234 261 605, internet: www.akro.cz
AKRO investiční společnost, a.s., byla dne 8. října 1993 řádně zapsána do obchodního rejstříku vedeného Krajským obchodním soudem v Praze,
oddíl B, číslo vložky 2164

držitel certifikátu ISO 9001:2015

České republice provedla Investiční společnost pouze z důvodu pravomocného rozhodnutí Obvodního soudu pro Prahu 6 č.j. 8C 445/2014-456 ze dne 24. 5. 2018, ve znění rozsudku Městského soudu v Praze sp. zn. 30 Co 363/2018 ze dne 27. 11. 2018.

(4) Investiční společnost považuje rozhodnutí Obvodního soudu pro Prahu 6 č.j. 8C 445/2014-456 ze dne 24.5.2018, ve znění rozsudku Městského soudu v Praze sp. zn. 30 Co 363/2018 ze dne 27. 11. 2018, za nezákonné a bude se proti němu bránit dovoláním a případně dalšími prostředky, které jí právní řád České republiky přiznává (ústavní stížnost a stížnost k Evropskému soudu pro lidská práva) a pokračovat tak v soudním sporu.

➤ **Článek XV. byl doplněn o par. 118 Náklady a poplatky tohoto znění:**

(1) V období od 12. 12. 2012 do 27. 11. 2018 byla v majetku Podílového fondu vytvořena rezerva, do které byl vyčleněn majetek Podílového fondu ve výši 170.394.661,12 Kč odpovídající přijaté náhradě škody od České republiky dle § 117 odst. (1), přičemž takto vyčleněný majetek se zvyšoval o výnosy dosažené obhospodařováním majetku odpovídajícího vytvořené rezervě nebo se snižoval o náklady spojené se správou peněžních prostředků tvořících rezervu (dále jen „Rezerva“).

(2) V období od 12. 12. 2012 do 27. 11. 2018 Investiční společnost prováděla obhospodařování Rezervy, za což jí náležela úplata za obhospodařování ve výši 2% z průměrné roční hodnoty části fondového kapitálu představovaného Rezervou, vypočtená jako průměr hodnoty části fondového kapitálu představovaného Rezervou k poslednímu dni každého kalendářního měsíce. Tato úplata nebyla Investiční společností v souladu se Statutem uplatňována, když její úhrada byla podmíněna uvolněním prostředků z přijaté náhrady škody do fondového kapitálu Podílového fondu. Investiční společnost bude oprávněna dodatečně zpětně vyúčtovat a uhradit z majetku Podílového fondu úplatu za obhospodařování ve výši 2% ročně z Rezervy v období od 12. 12. 2012 do 27. 11. 2018, pokud na základě výsledku soudních sporů vedených s Českou republikou bude Podílovému fondu uhrazena zpět předemná částka 170.394.661,12 Kč. V případě, že spory s Českou republikou budou úspěšné pouze částečně, bude dodatečně uplatněná úplata Investiční společnosti dle tohoto odstavce vyplacena jen v rozsahu alikvotní části odpovídající vymoženému plnění.

(3) V období od 12. 12. 2012 do 27. 11. 2018 nebyla hodnota části fondového kapitálu představovaného Rezervou zahrnuta do základu pro výpočet odměny Depozitáře za výkon funkce depozitáře Podílového fondu, když výpočet odměny v tomto rozsahu byl podmíněn uvolněním prostředků z přijaté náhrady škody dle § 117 odst. (1) do fondového kapitálu Podílového fondu. Úplata Depozitáře za výkon funkce depozitáře Podílového fondu bude dodatečně zpětně vyúčtována, pokud na základě výsledku soudních sporů vedených s Českou republikou bude Podílovému fondu uhrazena zpět předemná částka 170.394.661,12 Kč. V případě, že spory s Českou republikou budou úspěšné pouze částečně, bude dodatečně uplatněná úplata Depozitáře



dle tohoto odstavce vypočtena jen při zohlednění alikvotní části Rezervy odpovídající vymoženému plnění.

(4) Odměna právního zástupce Investiční společnosti za zastupování Podílového fondu ve sporech s Českou republikou o náhradu škody vzniklé na majetku Podílového fondu v souvislosti s neoprávněným vyvedením jeho majetku bude činit maximálně 5% z částky uhrazené Českou republikou ve prospěch Podílového fondu. Do tohoto limitu se započítávají veškerá plnění právnímu zástupci vzniklá či hrazená z majetku Podílového fondu před účinností tohoto Statutu v souvislosti se zastupováním Podílového fondu ve sporu s Českou republikou o náhradu škody. Do tohoto limitu se nezapočítává daň z přidané hodnoty stanovená platnými právními předpisy. Tato odměna bude právnímu zástupci zaplacená, pokud na základě výsledku soudních sporů vedených s Českou republikou bude Podílovému fondu uhrazena zpět předmětná částka 170.394.661,12 Kč. V případě, že spory s Českou republikou budou úspěšné pouze částečně a vrácena bude část plnění, bude právnímu zástupci zaplacená odměna ve výši 5% z přijaté části.

(5) Odměna právního zástupce Investiční společnosti za zastupování Podílového fondu ve sporu s Českou republikou o vydání bezdůvodného obohacení bude činit maximálně 2% z částky uhrazené Českou republikou ve prospěch Podílového fondu. Do tohoto limitu se nezapočítává daň z přidané hodnoty stanovená platnými právními předpisy. Tato odměna bude právnímu zástupci zaplacená, pokud na základě výsledku soudních sporů vedených s Českou republikou bude Podílovému fondu uhrazena zpět předmětná částka 170.394.661,12 Kč. V případě, že spory s Českou republikou budou úspěšné pouze částečně a vrácena bude část plnění, bude právnímu zástupci zaplacená odměna ve výši 2% z přijaté části.

(6) Pokud Česká Republika do majetku Podílového fondu uhradí zpět již jednou zaplacenou a následně vrácenou náhradu škody, pak při výpočtu úplaty v části dle § 97 odst. (1), písm. b) nebude přihlížet k nárůstu hodnoty fondového kapitálu Podílového fondu, ke kterému by došlo z důvodu získání náhrady škody od České republiky.

V příloze č. 1 Seznam vedoucích osob Investiční společnosti v textu: Vedoucí osoba nevykonává žádnou hlavní činnost mimo Investiční společnost, která má význam ve vztahu k činnosti Investiční společnosti nebo Podílovému fondu, **se změnil text:** která na které.

Změny ve statutu podílového fondu jsou platné a účinné ode dne jejich schválení představenstvem, dne 27. 12. 2018.



AKRO investiční společnost, a.s., Slunná 25, 162 00 Praha 6, IČO: 49241699, tel.: 234 261 600, fax: 234 261 605, internet: www.akro.cz
AKRO investiční společnost, a.s., byla dne 8. října 1993 řádně zapsána do obchodního rejstříku vedeného Krajským obchodním soudem v Praze,
oddíl B, číslo vložky 2164

držitel certifikátu ISO 9001:2015