Informace pro investory podílového fondu dle § 241 zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, v platném znění (dále jen „ZISIF“)

AKRO akciový fond nových ekonomik

§ 1 Investiční společnost

AKRO investiční společnost, a.s., IČ: 492 41 699, se sídlem Praha 6, Slunná 547/25, PSČ 162 00, zapsána v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze oddíl B., vložka 2164 (dále jen „Investiční společnost“).

§ 2 Podílový fond

AKRO akciový fond nových ekonomik, otevřený podílový fond, AKRO investiční společnost, a.s. (dále jen „Podílový fond“).

§ 3 Investiční strategie

(1) Podrobný popis investiční strategie Podílového fondu obsahuje jeho statut.

(2) Podílový fond je obhospodařován s cílem dosáhnout kapitálového růstu v dlouhodobém časovém horizontu, a to investováním do diverzifikovaného globálního akciového portfolia. Z hlediska druhu majetku, do kterého Podílový fond převážně investuje, se jedná o fond akciový.

(3) Za účelem dosažení investičního cíle Podílový fond investuje na akciovém trhu v rozsahu minimálně 66 % až 100 % svého majetku. Za majetek je pro účely výpočtu investičních limitů považován fondový kapitál Podílového fondu, snížený o oprávky a opravené položky (dále jen „Majetek“).

(4) Podílový fond investuje do globálních akciových trhů. Investice budou směřovat zejména do zemí, které zatím nedosáhly plného ekonomického rozvoje, ale které se dle uvážení Investiční společnosti vyznačují vysokým potenciálem růstu. Při posouzení vhodnosti země, do níž má investice Podílového fondu směřovat, bude investiční společnost vycházet z následujících parametrů:

a) jedná se o země s nižší úrovní příjmů na osobu (vyjádřeno hrubým domácím produktem na osobu); nebo

b) jedná se o země s vyšší rychlostí ekonomického růstu v dlouhodobém horizontu (vyjádřeno hrubým domácím produktem); nebo

c) jedná se o země s méně rozvinutou politickou, ekonomickou a právní infrastrukturou,

než je tomu v případě západoevropských zemí, USA, Kanady, Japonska, Austrálie a Nového Zélandu.

(5) Podílový fond při investování svého majetku investuje do následujících druhů majetkových hodnot při dodržení následujících limitů:

	min. % podíl na hodnotě Majetku	**max. % podíl na hodnotě Majetku**
1. Vklady a jiné pohledávky	**0**	**49**
- vklady	**0**	**49**
- pohledávky z repo operací	**0**	**0**
- pohledávky vůči nemovitostním společnostem	**0**	**0**
- ostatní pohledávky	**0**	**0**
2. Nástroje peněžního trhu	**0**	**50**
- krátkodobé dluhopisy	**0**	**50**
- ostatní nástroje peněžního trhu	**0**	**50**
3. Dlouhodobé dluhopisy	**0**	**50**
4. Akcie a ostatní investiční cenné papíry	**50**	**100**
- akcie	**50**	**100**
- ostatní investiční cenné papíry	**0**	**10**
5. Cenné papíry fondu kolektivního investování	**0**	**20**
6. Ostatní podíly (včetně účastí na nemovitostních společnostech)	**0**	**20**
7. Kladná reálná hodnota derivátů	**0**	**100**
- opce na investiční nástroje	**0**	**100**
- finanční termínové smlouvy (zejména futures) na investiční nástroje	**0**	**100**
- forwardy	**0**	**100**
- swapy	**0**	**100**
- rozdílové smlouvy a obdobné nástroje pro přenos úrokového nebo kurzového rizika	**0**	**100**
- nástroje umožňující přenos úvěrového rizika	**0**	**70**
- ostatní	**0**	**10**
8. Fixní aktiva	**0**	**0**
- nemovitosti	**0**	**0**
- ostatní fixní aktiva	**0**	**0**
9. Ostatní aktiva	**0**	**0**
10. Aktiva celkem	**0**	**100**

(6) Investiční společnost bude v souladu s investiční strategií provádět obhospodařování majetku Podílového fondu aktivní formou. Struktura a skladba majetku Podílového fondu bude pravidelně kontrolována vzhledem k vhodnosti a hodnotě použitých investičních instrumentů. Investiční portfolio Podílového fondu bude aktivně přizpůsobováno v závislosti

na hodnocení stávajících a potenciálních investic, a to zejména s ohledem na pohyb akciových trhů, úrokových sazeb a ostatních tržních podmínek, mikroekonomického (specifika jednotlivých společností a průmyslových odvětví) a makroekonomického (okolnosti obecného ekonomického a politického významu) prostředí.

(7) Investiční společnost může pro Podílový fond uzavírat obchody, jejichž předmětem je derivát, pouze v souladu se Statutem a příslušnými právními předpisy upravujícími používání derivátů, a to výhradně za účelem efektivního obhospodařování majetku Podílového fondu a za účelem

a) snížení rizika souvisejícího s investováním na účet Podílového fondu, nebo

b) snížení nákladů souvisejících s investováním na účet Podílového fondu.

Při uskutečňování obchodů s deriváty bude Investiční společnost zohledňovat rizika spojená s použitím derivátů. Přitom bude Investiční společnost postupovat podle pravidel stanovených nařízením vlády č. 243/2013 Sb., o investování investičních fondů a o technikách k jejich obhospodařování.

(8) Podílový fond neprovádí repooperace.

§ 4 Pákový efekt

Podílový fond neprovádí transakce s využitím pákového efektu.

§ 5 Poskytnutí investičního nástroje z majetku Podílového fondu

Investiční nástroj z majetku Podílového fondu nelze použít jako finanční kolaterál nebo srovnatelné zajištění podle práva cizího státu.

§ 6 Údaj o domovském státě

(1) Domovským státem Podílového fondu je Česká republika.

(2) Podílový fond nemá řídící fond, neboť Podílový fond není podřízeným fondem.

(3) Podílový fond do cenných papírů nebo zaknihovaných cenných papírů vydávaných investičních fondem nebo zahraničním investičním fondem investuje méně než 49 % hodnoty svého majetku, a proto neuvádí údaje o domovských státech investičních fondů nebo zahraničních investičních fondů, do jimiž vydávaných cenných papírů nebo zaknihovaných cenných papírů investuje.

§ 7 Změna investiční strategie

Investiční strategii Podílového fondu v rozsahu stanoveném v § 93 odst. 3 písm. a) až i) Zákona není přípustné měnit, ledaže se jedná o změnu:

a) přímo vyvolanou změnou právní úpravy,

b) v důsledku změny statutu fondu kolektivního investování, která mu umožňuje investovat jako podřízený fond, nebo

c) v důsledku pravomocného rozhodnutí České národní banky o omezení rozsahu investiční strategie (§ 549 odst. 1 a 2).

§ 8 Údaje o hlavních právních důsledcích investice do Podílového fondu

(1) Smluvní vztah mezi investorem a Investiční společností se zakládá Smlouvou o koupi podílových listů (dále jen „Smlouva“). Práva a povinnosti investora vyplývající ze smluvního vztahu založeného Smlouvou jsou podrobně upravena v obchodních podmínkách AKRO investiční společnosti, a.s. pro vydávání a odkupování podílových listů (dále jen „Obchodní podmínky“).

(2) K rozhodování sporů ze vztahů mezi investorem a Investiční společností vyplývajících ze Smlouvy jsou příslušné soudy České republiky, a to zejména soudy s místní příslušností dle obecného soudu Investiční společnosti (Obvodní soud pro Prahu 6, Městský soud v Praze).

(3) Rozhodným právem pro smluvní závazkový vztah mezi investorem a Investiční společností vyplývající ze Smlouvy je právní řád České republiky.

(4) V případě Podílového fondu se nejedná o zahraniční speciální fond, a proto není nutné upravovat otázku existence či neexistence přímo použitelných předpisů Evropské unie nebo mezinárodních smluv upravujících uznání a výkon soudních rozhodnutí ve státě, ve kterém má fond sídlo.

§ 9 Identifikační údaje

(1) Obhospodařovatel: AKRO investiční společnost, a.s., IČ: 492 41 699, se sídlem Praha 6, Slunná 547/25, PSČ 162 00, zapsána v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze oddíl B., vložka 2164. Obhospodařovatel vykonává pro Podílový fond veškeré činnosti obhospodařování s výjimkou činností uvedených v § 12 odst. 1.

(2) Administrátor: AKRO investiční společnost, a.s., IČ: 492 41 699, se sídlem Praha 6, Slunná 547/25, PSČ 162 00, zapsána v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze oddíl B., vložka 2164. Administrátor vykonává pro Podílový fond veškeré činnosti administrace s výjimkou činností uvedených v § 12 odst. 2.

(3) Depozitář: Československá obchodní banka, a.s., IČ: 00001350, se sídlem Praha 5, Radlická 333/150, PSČ 15057. Depozitář vykonává pro Podílový fond veškeré činnosti depozitáře ve smyslu ZISIF.

(4) Hlavní podpůrce: Podílový fond nemá hlavního podpůrce.

(5) Auditorem Podílového fondu je společnost BDO Audit s.r.o., IČ: 45314381, se sídlem Praha V Parku 2316/12, PSČ 148 00, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 7279. Auditor ověřuje, zda údaje v účetní závěrce Podílového fondu podávají věrný a poctivý obraz finanční situace a výsledků hospodaření a peněžních toků v souladu s pravidly předepsanými českými nebo jinými účetními předpisy.

§ 10 Práva investora

Investor se podílí na Podílovém fondu v poměru k jím vlastněným podílových listů Podílového fondu k celkovému počtu vydaných podílových listů Podílového fondu. Investor má práva plynoucí ze zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech a statutu Podílového fondu, zejména právo na odkoupení podílového listu Podílového fondu a právo na výplatu podílu při zrušení Podílového fondu.

§ 11 Údaje o umístění kapitálu Investiční společnosti

(1) Kapitál investiční společnosti je umístěn v následujících majetkových hodnotách:

- peněžní prostředky a ekvivalenty: peněžní hotovosti, jiné pokladní hodnoty, vklady na běžném účtu, termínované vklady
- Ostatní likvidní majetkové hodnoty: pohledávky z běžného provozního styku, zaplacené zálohy, provozní hmotný majetek

(2) Údaje o umístění kapitálu zpřístupňuje společnost na svých internetových stránkách v rámci účetní závěrky společnosti, a to v termínech pro její uveřejnění.

§ 12 Pověření k výkonu činností

(1) Následujícími činnostmi, které zahrnuje obhospodařování Podílového fondu, byly pověřeny třetí osoby:

a) StoneX Group Inc, se sídlem 1st Floor, Moor House, 120 London Wall EC2Y 5ET, registrovaná jako Registered in England and Wales Company No. 5616586:

   1. Přijímání a předávání pokynů týkajících se investičních nástrojů
   2. Provádění pokynů týkajících se investičních nástrojů na účet Podílového fondu,
   3. Obchodování s investičními nástroji na vlastní účet.

b) Bloomberg Tradebook Europe Limited, se sídlem City Gate House, 39-45 Finsbury Square, London EC2A 1PQ, registrovaná in England and Wales no. 3556095, pro následující činnosti:

   1. Přijímání a předávání pokynů týkajících se investičních nástrojů
   2. Provádění pokynů týkajících se investičních nástrojů na účet Podílového fondu,
   3. Obchodování s investičními nástroji na vlastní účet.

(2) Následujícími činnostmi, které zahrnuje administrace Podílového fondu, byly pověřeny třetí osoby:

a) Centrální depozitář cenných papírů, a.s., IČ: 25081489, se sídlem Rybná 14, 110 05 Praha 1, zápis v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B., vložka 4308, pro činnost vedení evidence zaknihovaných cenných papírů vydávaných podílovým fondem.

b) Grant Thornton Tax & Accounting s.r.o. IČ: 08061068, Pujmanové 1753/10a, Praha 4 – Nusle, 140 00, Česká republika, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, pod spisovou značkou C 312318

(3) Činnostmi depozitáře nebyla pověřena žádná třetí osoba.

§ 13 Údaje o postupech pro oceňování majetku

(1) Investiční společnost oceňuje majetek a dluhy Podílového fondu v souladu s ust. § 194 a násl. ZISIF. Majetek a dluhy Podílového fondu z investiční činnosti se oceňují reálnou hodnotou podle mezinárodních účetních standardů upravených právem Evropské unie. Další

podrobnosti ke stanovení reálné hodnoty majetku a dluhů Podílového fondu stanoví zvláštní právní předpis (vyhláška ČNB č. 244/2013 Sb., o bližší úpravě některých pravidel zákona o investičních společnostech a investičních fondech).

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

(3) Majetek a dluhy Podílového fondu se oceňují nejméně jedenkrát (1) za měsíc, a to dle údajů dosažených k poslednímu dni kalendářního měsíce (dále jen „rozhodný den pro stanovení aktuální hodnoty podílového listu“). Připadne-li rozhodný den pro stanovení aktuální hodnoty podílového listu na den pracovního klidu, provede se stanovení aktuální hodnoty podílového listu dle údajů za poslední pracovní den bezprostředně předcházející rozhodnému dni pro stanovení aktuální hodnoty podílového listu.

§ 14 Řízení rizika nedostatečné likvidity

Podílový fond investuje zejména do akcií a z akcií odvozených investičních instrumentů. Ve výjimečných případech, při odkupování podílových listů Podílového fondu ve velkém rozsahu, může dojít k situaci, kdy Investiční společnost bude nucena z důvodu nedostatku likvidních prostředků pozastavit odkupování podílových listů Podílového fondu. Podílníci a Česká národní banka o tom budou informování způsobem stanoveným Zákonem. Riziko nedostatečné likvidity je průběžně řízeno, převážná část majetku Podílového fondu je tvořena velmi likvidními investičními nástroji. Ředitel pro obhospodařování dostává minimálně 1 x týdně informace o přijatých pokynech od investorů a o počtu vydávaných a odkupovaných podílových listů Podílového fondu a na jejich základě přizpůsobuje stav hotovosti v Podílovém fondu aktuálním potřebám.

§ 15 Odkoupení podílových listů

(1) Investor má právo na odkoupení jeho podílových listů, a to bez zbytečného odkladu po doručení žádosti o jejich odkoupení Investiční společnosti. Investiční společnost odkupuje podílové listy za aktuální hodnotu podílových listů platnou pro den doručení žádosti. Aktuální hodnota podílového listu Podílového fondu se stanovuje jedenkrát (1) za měsíc. Aktuální hodnota podílového listu za příslušný měsíc je uveřejněna vždy druhý pracovní den následující po Rozhodném dni pro stanovení aktuální hodnoty podílového listu. (dále jen „Den uveřejnění aktuální hodnoty“). Aktuální hodnota podílových listů platí vždy zpětně pro období počínající dnem, který následuje po Dni uveřejnění aktuální hodnoty za poslední předcházející období, a končí Dnem uveřejnění aktuální hodnoty za příslušné období, včetně tohoto dne. Investiční společnost je povinna odkoupit podílový list bez zbytečného odkladu po obdržení žádosti investora o odkoupení podílového listu, nejpozději však do jednoho měsíce. Cena za odkoupení je splatná do sedmi (7) dnů od zápisu převodu podílových listů v CDCP.

(2) V období, na které bylo pozastaveno odkupování podílových listů Podílového fondu, Investiční společnost neodkupuje podílové listy Podílového fondu, o jejichž odkoupení investor požádal před pozastavením odkupování podílových listů, pokud ještě nedošlo k vypořádání obchodu, nebo o jejichž odkoupení podílník požádal během doby pozastavení odkupování podílových listů. Po obnovení odkupování podílových listů Podílového fondu Investiční společnost bez zbytečného odkladu odkoupí podílové listy Podílového fondu, o

jejichž odkoupení požádali podílníci před pozastavením nebo během pozastavení odkupování podílových listů. Při odkoupení těchto podílových listů se použije aktuální hodnota podílového listu stanovená ke dni obnovení odkupování podílových listů

§ 16 Údaje o nákladech a poplatcích

(1) Investor přímo či nepřímo nese následující srážky, přirážky, poplatky a náklady podílového fondu:

Jednorázové poplatky účtované investorovi přímo před nebo po uskutečnění investice (Jde o nejvyšší částku, která může být investorovi účtována před uskutečněním investice, nebo před vyplacením investice.)	
Vstupní poplatek (přirážka)	5% z objemu investice
Výstupní poplatek (srážka)	3% z objemu zpětného odkupu
Jedná se o nejvyšší částku, která může být investorovi účtována před uskutečněním investice nebo před vyplacením investice.	
Náklady hrazené z majetku Podílového fondu v průběhu roku (Tyto náklady se odrazí pouze ve výkonnosti příslušné investice, nejsou účtovány přímo investorovi)	
Celková nákladovost	TER 2020 = 3,47 %
Jedná se o údaj za předchozí účetní období.	
Náklady hrazené z majetku Podílového fondu za zvláštních podmínek (Tyto náklady se odrazí pouze ve výkonnosti příslušné investice, nejsou účtovány přímo investorovi)	
Výkonnostní poplatek	15% z meziročního růstu hodnoty fondového kapitálu připadajícího na každý jeden (1) podílový list

(2) Podrobná specifikace veškerých srážek, přirážek, poplatků a nákladů Podílového fondu je uvedena v článku XIII. Statutu Podílového fondu, který je zpřístupněn na internetových stránkách Podílového fondu http://www.akro.cz/akciovy_fond_novych_ekonomik.php.

§ 17 Zvláštní výhoda nebo právo na zvláštní výhodu

Žádný z investorů do Podílového fondu nepožívá v souvislosti se svou investicí do Podílového fondu žádnou zvláštní výhodu a ani žádný z investorů není oprávněn takovouto zvláštní výhodu v souvislosti s investicí do Podílového fondu získat.

§ 18 Poslední výroční zpráva Podílového fondu

Poslední výroční zpráva Podílového fondu za rok 2018 je uveřejněna na internetových stránkách Podílového fondu http://www.akro.cz/akciovy_fond_novych_ekonomik.php

§ 19 Postupy a podmínky pro vydávání a odkupování podílových listů

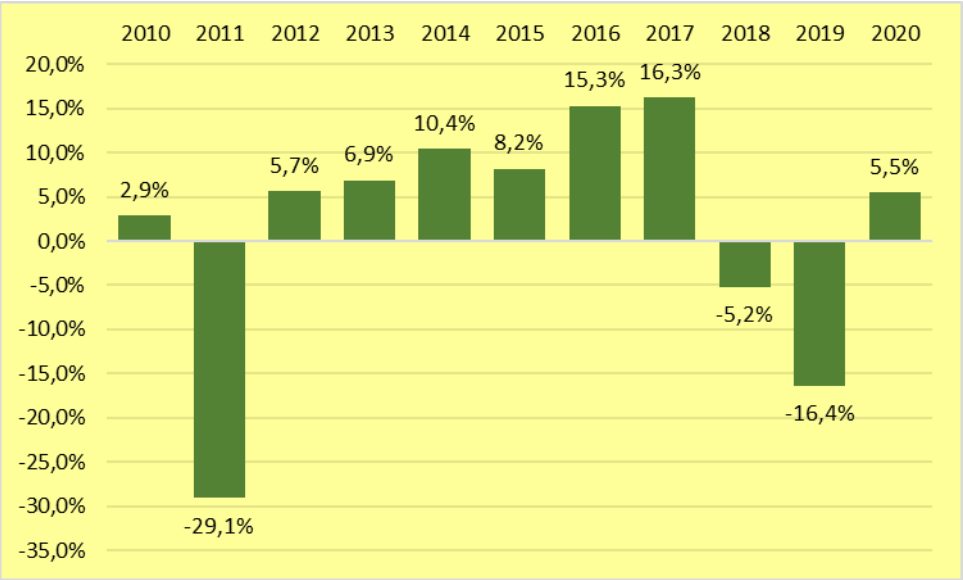
Pravidla pro vydávání a odkupování podílových listů jsou stanovena Obchodními podmínkami, které jsou dostupné na internetových stránkách Podílového fondu http://www.akro.cz/akciovy_fond_novych_ekonomik.php

§ 20 Údaje o aktuální hodnotě fondového kapitálu Podílového fondu

Aktuální hodnota je uveřejňována jedenkrát za měsíc v Den uveřejnění aktuální hodnoty na internetových stránkách Podílového fondu http://www.akro.cz/akciovy_fond_novych_ekonomik.php

§ 21 Údaje o historické výkonnosti Podílového fondu

(1) Tabulka historické výkonnosti za předcházející období:



(2) Údaje o historické výkonnosti Podílového fondu se týkají minulosti.

(3) Výkonnost Podílového fondu nezahrnuje poplatky spojené s vydáváním a odkupováním podílových listů.

(4) Podílový fond existuje od roku 1993. Od 1. 5. 2005 došlo ke změně investiční strategie podílového fondu proti předchozímu období.

(5) Výkonnost podílového fondu je počítána v korunách českých (CZK).

§ 22 Popis základních služeb prováděných hlavním podpůrcem

Podílový fond nemá hlavního podpůrce.

§ 23 Převod nebo další použití majetku Podílového fondu depozitářem

Depozitářská smlouva Podílového fondu neobsahuje ujednání, které by umožňovalo depozitáři převod nebo další použití majetku Podílového fondu depozitářem.

§ 24 Zpřístupnění zvláštních údajů

Investiční společnost zpřístupňuje informace dle § 241 odst. 1 písm. t) ZISIF za těchto podmínek:

a) podíl majetku, který podléhá zvláštním opatřením v důsledku jeho nízké likvidity, na celkovém majetku Podílového fondu – tento údaj se zpřístupňuje na Internetových stránkách Podílového fondu http://www.akro.cz/akciovy_fond_novych_ekonomik.php

jako součást pololetní a výroční zprávy podílového fondu v termínech pro jejich uveřejnění,

b) nová opatření přijatá k řízení rizika nedostatečné likvidity Podílového fondu – tyto údaje se zpřístupňují na Internetových stránkách Podílového fondu http://www.akro.cz/akciovy_fond_novych_ekonomik.php, a to bez zbytečného odkladu po přijetí těchto opatření Investiční společností,

c) rizikový profil Podílového fondu – tyto údaje se zpřístupňují na Internetových stránkách Podílového fondu http://www.akro.cz/akciovy_fond_novych_ekonomik.php jako součást statutu podílového fondu (část VII.). V případě změny rizikového profilu Podílového fondu jsou tyto změny zpřístupněny v rámci uveřejnění změny statutu Podílového fondu,

d) systém řízení rizik, který uplatňuje Investiční společnost – tyto údaje se zpřístupňují na Internetových stránkách Podílového fondu http://www.akro.cz/akciovy_fond_novych_ekonomik.php. V případě změny systému řízení rizik jsou tyto změny uveřejněny bez zbytečného odkladu po přijetí příslušené změny Investiční společností.

§ 25 Odpovědnost depozitáře

Činnostmi depozitáře nebyla pověřena žádná třetí osoba, proto se neuvádí ani údaje o tom, zda se depozitář dohodl s pověřeným podle § 82 odst. 1 písm. b) ZISIF na náhradě ztráty investičních nástrojů pověřeným, jakož i údaj o změně a povaze změny této dohody.