



STATUT

ALT INVESTIČNÍ FOND SICAV A.S.

**FOND KVALIFIKOVANÝCH
INVESTORŮ**

ÚČINNÝ ODE DNE: 07. 05. 2024

OBSAH:

I. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O INVESTIČNÍM FONDU.....	3
II. ÚDAJE O AUDITOROVI.....	4
III. ÚDAJE O OBHOSPODAŘOVATELI.....	4
IV. ÚDAJE O ADMINISTRÁTOROVI.....	6
V. ÚDAJE O POVĚŘENÍ JINÉHO VÝKONEM JEDNOTLIVÉ ČINNOSTI.....	6
VI. ÚDAJE O DEPOZITÁŘI	7
VII. INVESTIČNÍ STRATEGIE A POLITIKA, RIZIKA.....	8
VIII. ZÁSADY PRO HOSPODAŘENÍ FONDU A VÝPLATY PODÍLŮ NA ZISKU	8
IX. ÚDAJE O ZAKLADATELSKÝCH AKCÍCH	9
X. ÚDAJE O POPLATCÍCH A NÁKLADECH.....	11
XI. DALŠÍ ÚDAJE NEZBYTNÉ K ZASVĚCENÉMU POSOUZENÍ INVESTICE	13

I. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O INVESTIČNÍM FONDU

§ 1 Informace o investičním fondu

- (1) Název investičního fondu zní: „ALT investiční fond SICAV a.s.“ (dále jen „Fond“)
- (2) Zkrácený název Fondu zní: „ALT SICAV“
- (3) Sídlo Fondu: Pujmanové 1753/10a, 140 00 Praha 4
- (4) IČO Fondu: 215 50 018
- (5) LEI Fondu: 315700QVR51ANI01PW49
- (6) Zápis v obchodním rejstříku: dne 07. 05. 2024, spisová značka B28860, vedená u Městského soudu v Praze

§ 2 Založení Fondu

- (1) Fond vznikl zápisem do obchodního rejstříku dne 07. 05. 2024.
- (2) Fond byl založen na dobu neurčitou.
- (3) Výše zapisovaného základního kapitálu činí 30.000,- Kč (slovy: třicet tisíc korun českých). Ke dni vydání statutu Fondu (dále jen „Statut“) bylo splaceno 100 % zapisovaného základního kapitálu.

§ 3 Zápis v seznamu investičních fondů

- (1) Fond byl zapsán do seznamu investičních fondů s právní osobností vedeného ČNB dle ust. § 597 zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „Zákon“), dne 29. 04. 2024.
- (2) Investice do Fondu mohou být veřejně nabízeny. Tím není dotčena povinnost nabízet investice pouze kvalifikovaným investorům.

§ 4 Doba, na kterou je Fond založen

- (1) Fond byl založen na dobu neurčitou.

§ 5 Typ Fondu

- (1) Fond je fondem kvalifikovaných investorů, jehož účelem je ve smyslu ust. § 95 odst. 1 Zákona shromažďování peněžních prostředků nebo penězi ocenitelných věcí od více kvalifikovaných investorů (tj. osob uvedených v § 272 Zákona), které jsou následně investovány v souladu s investiční strategií uvedenou ve Statutu, resp. statutech podfondů.

§ 6 Seznam vytvořených podfondů

- (1) Fond je oprávněn vytvářet podfondy. K datu vyhotovení Statutu Fond nevytvořil žádný podfond.

§ 7 Internetová adresa Fondu pro zveřejňování informací

- (1) Fond uveřejňuje informace podle Zákona na internetové adrese <http://www.akro.cz/fondy/kvalifikovanych-investoru.php>

§ 8 Konsolidační celek

(1) Fond nenáleží do žádného konsolidačního celku.

§ 9 Historické údaje

(1) Fond zatím neeviduje žádné historické údaje.

II. ÚDAJE O AUDITOROVI

(1) Auditorem Fondu a podfondů je společnost LH Audit s.r.o., IČO: 199 85 665, se sídlem Klimentská 1246/1, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 395113.

(2) Činnost auditora ve vztahu k Fondu a podfondům:

- a) ověření účetní závěrky Fondu a podfondů podle § 187 Zákona;
- b) výrok k souladu výroční zprávy Fondu a podfondů s jejich účetní závěrkou podle § 292 Zákona.

III. ÚDAJE O OBHOSPODAŘOVATELI

§ 10 Údaje o osobě obhospodařovatele

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

§ 11 Zápis

(1) Investiční společnost je zapsána v seznamu investičních společností vedeném Českou národní bankou dle § 596 písm. a) Zákona.

§ 12 Výše základního kapitálu, jeho splacení a umístění

(1) Základní kapitál Investiční společnosti činí 3.300.000, - Kč (slovy: tři miliony tři sta tisíc korun českých) a je splacen v plném rozsahu.

(2) Kapitál Investiční společnosti je umístěn v souladu s ust. § 32 Zákona do likvidní majetkové hodnoty, přičemž kapitál Investiční společnosti převyšuje minimální výši kapitálu dle ust. § 29 odst. 1 Zákona.

§ 13 Datum vzniku

(1) Investiční společnost vznikla zápisem do obchodního rejstříku dne 8. 10. 1993.

§ 14 Rozhodnutí o povolení k činnosti

(1) Investiční společnost vznikla na základě povolení vydaného rozhodnutím Ministerstva financí ČR ze dne 5. 10. 1993 č.j. 101/56 332/1993. V souvislosti s přijetím novely zákona č. 248/1992 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, bylo Komisí pro cenné papíry vydáno rozhodnutí č.j. 111/11598/R/1999 ze dne 30. 4. 1999, které nabylo právní moci dne 28. 5. 1999 a kterým bylo rozhodnuto, že povolení ke vzniku investiční společnosti udělené Investiční společnosti zůstává v platnosti. Obě výše uvedená rozhodnutí byla nahrazena

rozhodnutím České národní banky ze dne 8. září 2021, č.j. 2021/092946/CNB/570, o udělení povolení k činnosti investiční společnosti.

§ 15 Seznam vedoucích osob

(1) Seznam vedoucích osob Investiční společnosti je uveden v Příloze č. 1.

§ 16 Hlavní činnosti, které vedoucí osoby vykonávají mimo Investiční společnost

(1) Údaje o hlavních činnostech vedoucích osob Investiční společnosti, které vykonávají mimo Investiční společnost a které mají význam ve vztahu k činnosti Investiční společnosti nebo Fondu, jsou uvedeny pro každou vedoucí osobu v Příloze č. 1.

§ 17 Předmět podnikání a poskytované služby

(1) Předmětem podnikání Investiční společnosti a jí poskytovanými službami jsou:

- a) obhospodařování investičních fondů nebo zahraničních investičních fondů,
- b) provádění administrace investičních fondů nebo zahraničních investičních fondů.

(2) Investiční společnost je oprávněna provádět činnosti podle Zákona v tomto rozsahu:

- a) přesáhnout rozhodný limit;
- b) obhospodařovat
 - speciální fondy;
 - zahraniční investiční fondy srovnatelné se speciálním fondem;
 - fondy kvalifikovaných investorů s výjimkou kvalifikovaných fondů rizikového kapitálu podle článku 3 písm. b) přímo použitelného předpisu Evropské unie upravujícího evropské fondy rizikového kapitálu a kvalifikovaných fondů sociálního podnikání podle článku 3 písm. b) přímo použitelného předpisu Evropské unie upravujícího evropské fondy sociálního podnikání;
- c) provádět administraci
 - speciálních fondů;
 - zahraničních investičních fondů srovnatelných se speciálním fondem;
 - fondů kvalifikovaných investorů, jejichž obhospodařovatel je oprávněn přesáhnout rozhodný limit, s výjimkou kvalifikovaných fondů rizikového kapitálu podle článku 3 písm. b) přímo použitelného předpisu Evropské unie upravujícího evropské fondy rizikového kapitálu a kvalifikovaných fondů sociálního podnikání podle článku 3 písm. b) přímo použitelného předpisu Evropské unie upravujícího evropské fondy sociálního podnikání.

§ 18 Údaje o konsolidačním celku, ke kterému Investiční společnost patří

(1) Investiční společnost nepatří ke konsolidovanému celku s žádnou společností.

§ 19 Seznam fondů obhospodařovaných Investiční společností

(1) Seznam fondů obhospodařovaných Investiční společností je uveden na internetových stránkách ČNB a na internetových stránkách Investiční společnosti, viz. Příloha č. 2.

§ 20 Obhospodařovatel podfondů Fondu

(1) Obhospodařovatelem podfondů Fondu je Investiční společnost.

IV. ÚDAJE O ADMINISTRÁTOROVI

§ 21 Údaje o osobě administrátora

(1) Administraci Fondu provádí Investiční společnost jako jeho obhospodařovatel.

§ 22 Rozsah činností administrátora

(1) Investiční společnost vykonává pro Fond, resp. podfondy Fondu veškeré činnosti administrace s výjimkou vedení evidence zaknihovaných cenných papírů vydávaných Fondem dle § 38 odst. 2 písm. a) Zákona.

§ 23 Seznam fondů obhospodařovaných Investiční společností

(1) Seznam fondů, u kterých Investiční společnost provádí administraci uveden na internetových stránkách Investiční společnosti, viz. Příloha č. 2.

§ 24 Administrátor podfondů Fondu

(1) Administrátorem podfondů Fondu je Investiční společnost.

V. ÚDAJE O POVĚŘENÍ JINÉHO VÝKONEM JEDNOTLIVÉ ČINNOSTI

§ 25 Činnosti obhospodařování, jejichž výkonem lze pověřit jiného

(1) Obhospodařovatel je oprávněn pověřit jiného výkonem jednotlivé činnosti, kterou zahrnuje obhospodařování, v případě těchto činností:

- a) Přijímání a předávání pokynů týkajících se investičních nástrojů,
- b) Provádění pokynů týkajících se investičních nástrojů na účet Fondu,
- c) Obchodování s investičními nástroji na vlastní účet.

§ 26 Pověření jiného jednotlivou činností při obhospodařování

(1) Investiční společnost ve vztahu k Fondu a jeho podfondům nepověřila jiného výkonem jednotlivé činnosti, kterou zahrnuje obhospodařování.

§ 27 Činnosti administrace, jejichž výkonem lze pověřit jiného

(1) Kteroukoli z výše uvedených činností administrace je Investiční společnost oprávněna vykonávat vlastními silami, resp. zajistit obstarání jejího výkonu u jiné k tomu oprávněné osoby, avšak i nadále za tuto činnost odpovídá, jako by ji vykonávala sama.

§ 28 Pověření jiného jednotlivou činností při administraci

(1) Investiční společnost ve vztahu k Fondu a jeho podfondům nepověřila jiného výkonem jednotlivé činnosti, kterou zahrnuje administrace.

VI. ÚDAJE O DEPOZITÁŘI

§ 29 Depozitář

(1) Na základě depozitářské smlouvy vykonává pro Fond funkci depozitáře Československá obchodní banka, a. s., IČO: 000 01 350, se sídlem Praha 5, Radlická 333/150, 150 57 (dále jen „Depozitář“), která dohlíží na činnost Fondu ve smyslu Zákona.

(2) Depozitář je zahrnut do konsolidovaného celku KBC Group NV.

§ 30 Zápis

(1) Depozitář je zapsán v seznamu depozitářů investičních fondů vedeném Českou národní bankou dle § 596 písm. d) Zákona.

§ 31 Činnosti depozitáře

(1) Depozitář vykonává pro Fond zejména tyto základní činnosti:

(2) Činnost Depozitáře ve vztahu k Fondu a podfondům dle § 60 Zákona:

- a) má v opatrování majetek Fondu, resp. podfondů, umožňuje-li to jeho povaha;
- b) zřídí a vede peněžní účty a eviduje pohyby veškerých peněžních prostředků náležících do majetku Fondu, resp. podfondů;
- c) eviduje, umožňuje-li to jeho povaha, jiný majetek Fondu, resp. podfondů než uvedený v písmenech a) a b).

(3) Depozitář pro Fond, resp. podfondy provádí kontrolní povinnosti dle § 73 Zákona, zejména kontroluje, zda v souladu se Zákonem, přímo použitelným předpisem Evropské unie v oblasti obhospodařování investičních fondů, Statutem a ujednáními depozitářské smlouvy:

- a) byly vydávány a odkupovány investiční akcie,
- b) byla vypočítávána aktuální hodnota investiční akcie,
- c) byl oceňován majetek a dluhy Fondu, resp. podfondů,
- d) byla vyplácena protiplnění z obchodů s majetkem Fondu, resp. podfondů v obvyklých lhůtách,
- e) jsou používány výnosy plynoucí pro Fond, resp. podfondy.

(4) Depozitář pro Fond, resp. podfondy neprovádí činnosti vyplývající z § 73 odst. 1 písm. f) ZISIF.

(5) Depozitářská smlouva neumožňuje převod nebo další použití majetku Fondu, resp. podfondů Depozitářem, není-li ve Statutu stanoveno jinak.

(6) Depozitář odpovídá Fondu za škodu vzniklou porušením svých povinností při výkonu činnosti Depozitáře. Dojde-li ke ztrátě investičních nástrojů, které má Depozitář v opatrování nebo úschově, je Depozitář povinen nahradit Fondu, resp. podfondům bez zbytečného odkladu újmu z toho vzniklou; přitom nerozhoduje, zda Depozitář pověřil výkonem některé činnosti jiného.

§ 32 Pověření jiného jednotlivou činností depozitáře

- (1) Depozitář může pověřit jiného výkonem jednotlivé činnosti depozitáře, pouze za podmínek stanovených Zákonem.
- (2) Depozitář nepověřil jiného výkonem žádné z činností depozitáře.

VII. INVESTIČNÍ STRATEGIE A POLITIKA, RIZIKA

§ 33 Rámcové investiční zaměření a rizika

- (1) Investičním cílem Fondu, resp. jeho podfondů je setrvale dosahovat stabilního absolutního zhodnocení prostředků vložených investory. Fond, resp. jeho podfondy jsou zaměřeny na investice do účastí v obchodních korporacích v CZ regionu, popřípadě EU, zejména se zaměřením na nemovitostní společnosti a společnosti ze segmentu stavebnictví a dále na investice do nemovitostí v CZ regionu, případně EU. Doplnkově do jiných instrumentů vymezených Statutem, resp. statuty podfondů Fondu.
- (2) Investiční činnost probíhá pouze na úrovni jednotlivých podfondů Fondu (na úrovni Fondu probíhá pouze neinvestiční činnost); investiční strategie podfondů Fondu a rizika spojená s investováním je popsána ve statutech jednotlivých podfondů Fondu.

VIII. ZÁSADY PRO HOSPODAŘENÍ FONDU A VÝPLATY PODÍLŮ NA ZISKU

§ 34 Členění majetku a dluhů Fondu

- (1) Fond vytváří podfondy jako účetně a majetkově oddělenou část svého jmění. O majetkových poměrech, jakož i o dalších skutečnostech, se vede účetnictví tak, aby umožnilo sestavení účetní závěrky za každý podfond Fondu.
- (2) Do podfondů Fond zahrnuje majetek a dluhy z investiční činnosti a vydává k podfondům investiční akcie. Každý podfond může mít vlastní investiční strategii a vydává statut.
- (3) O vytvoření podfondu rozhodne statutární orgán Fondu. Statutární orgán Fondu je oprávněn po schválení dozorčí radou rozhodnout o vytvoření podfondu, jehož vytvoření je připuštěno stanovami Fondu. Statutární orgán Fondu zajistí zápis údajů o podfondu do seznamu vedeného Českou národní bankou bez zbytečného odkladu po rozhodnutí o vytvoření podfondu.

§ 35 Účetní období

- (1) Účetním obdobím Fondu je kalendářní rok.

§ 36 Schvalování účetní závěrky

- (1) Schválení účetní závěrky Fondu, jakož i rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných výnosů z majetku Fondu, resp. o úhradě ztráty, náleží do působnosti valné hromady Fondu, a to za podmínek uvedených ve stanovách Fondu. Valná hromada schvaluje také výsledek hospodaření podfondů a rozhoduje o rozdělení zisku, resp. o úhradě ztráty z hospodaření podfondů, a to pro každý podfond samostatně.

§ 37 Použití zisku a výplata podílu na zisku z neinvestiční činnosti

(1) Informace o způsobu použití zisku z neinvestiční činnosti a údaje pro výplatu podílu na zisku z neinvestiční činnosti jsou uvedeny ve stanovách Fondu.

§ 38 Použití zisku a výplata podílu na zisku z investiční činnosti

(1) Informace o způsobu použití zisku z investiční činnosti a údaje pro výplatu podílu na zisku z investiční činnosti jsou uvedeny ve statutech podfondů.

IX. ÚDAJE O ZAKLADATELSKÝCH AKCÍCH

§ 39 Druh cenných papírů

(1) Fond vydává zakladatelské akcie, které představují podíl akcionáře na Fondu a se kterými jsou spojena další práva plynoucí ze Zákona nebo stanov Fondu, resp. Statutu.

§ 40 Registrace cenných papírů

(1) Zakladatelské akcie Fondu nemohou být přijaty k obchodování na evropském regulovaném trhu, ani přijaty k obchodování v mnohostranném obchodním systému. Cena zakladatelských akcií Fondu není uveřejňována prostřednictvím evropského regulovaného trhu ani prostřednictvím mnohostranného obchodního systému.

§ 41 Forma cenných papírů

(1) Zakladatelské akcie Fondu jsou cennými papíry na jméno.

§ 42 Podoba cenných papírů

(1) Zakladatelské akcie Fondu se vydávají jako listinný cenný papír.

§ 43 Jmenovitá hodnota cenných papírů a měna

(1) Jmenovitá hodnota zakladatelských akcií Fondu je 1,- Kč (slovy: jedna koruna česká), měna zakladatelské akcie je CZK.

§ 44 Identifikační označení cenných papírů podle mezinárodního systému číslování pro identifikaci cenných papírů

(1) ISIN není přidělen.

§ 45 Hromadná listina

(1) Zakladatelské akcie Fondu v podobě listinných cenných papírů, které vlastní jeden akcionář, mohou být nahrazeny hromadnou listinou. Akcionář Fondu má právo na základě své písemné žádosti doručené Investiční společnosti žádat o výměnu hromadné listiny nahrazující jím vlastněné zakladatelské akcie Fondu v podobě listinných cenných papírů za jednotlivé zakladatelské akcie, resp. za jiné hromadné listiny.

§ 46 Práva spojená s cennými papíry, způsob a lhůty k jejich uplatnění

(1) Osoba, která upsala akcie, je oprávněna vykonávat akcionářská práva v rozsahu upsaných zakladatelských akcií Fondu od okamžiku, kdy byly účinně upsány, tj. i když ještě nenastaly

účinky zvýšení zapisovaného základního kapitálu Fondu, nestanoví-li zákon jinak. Tím nejsou dotčena do té doby vykonaná akcionářská práva.

(2) Akcionáři Fondu se podílejí na majetku Fondu v poměru počtu jimi vlastněných zakladatelských akcií Fondu.

(3) Se zakladatelskou akcií Fondu jsou spojena zejm. následující práva:

- a) podílet se v souladu s obecně závaznými právními předpisy, stanovami a Statutem na řízení Fondu;
- b) na podíl na zisku Fondu bez zahrnutí zisku z podfondů;
- c) na likvidační zůstatek z neinvestiční činnosti Fondu při zániku Fondu;
- d) na bezplatné poskytnutí Statutu, poslední výroční zprávy Fondu, pokud o ně akcionář požádá.

(4) Shora uvedeným přehledem nejsou dotčena případná další práva vyplývající akcionáři Fondu z obecně závazných právních předpisů.

§ 47 Prokázání vlastnického práva k zakladatelským akciím

(1) Zakladatelské akcie v podobě listiny znějící na jméno akcionáře jsou v držení akcionářů Fondu, kteří zodpovídají za jejich úschovu. Fond vede evidenci majitelů zakladatelských akcií v seznamu akcionářů.

(2) Vlastnické právo k zakladatelským akciím Fondu se pak prokazuje u akcionářů – fyzických osob výpisem ze seznamu akcionářů vedeného Fondem a průkazem totožnosti, u akcionářů – právnických osob výpisem ze seznamu akcionářů vedeného Fondem a výpisem z obchodního rejstříku akcionáře ne starším 3 měsíců a průkazem totožnosti osoby oprávněné za právnickou osobu jednat. V případě zmocněnce vlastníka akcií je navíc třeba předložit plnou moc s úředně ověřeným podpisem zmocnitele. Výpis ze seznamu akcionářů poskytne na základě písemné žádosti akcionáře Fond.

(3) Není-li prokázán opak, Investiční společnost považuje za vlastníka zakladatelských akcií Fondu osobu, která je uvedena jako vlastník zakladatelských akcií Fondu v seznamu akcionářů vedeného Fondem.

(4) Pro účely prokázání vlastnictví zakladatelských akcií je fyzická osoba – dědic po akcionáři oprávněna prokázat Investiční společnosti vlastnické právo k zakladatelským akciím Fondu také soudním rozhodnutím, kterým bylo rozhodnuto, že konkrétní zakladatelské akcie Fondu připadají konkrétní fyzické osobě jako oprávněnému dědici po akcionáři.

§ 48 Popis postupu při úpisu zakladatelských akcií Fondu

(1) Úpis zakladatelských akcií Fondu probíhá v souladu s obecně závaznými právními předpisy, kterými je Fond jako akciová společnost vázán, jakož i v souladu s dotčenými ustanoveními Zákona týkajícími se úpisu zakladatelských akcií Fondu.

(2) Zakladatelské akcie Fondu se upisují a služby související s úpisem se poskytují v sídle Investiční společnosti, viz. Příloha č. 2.

§ 49 Popis postupu při zvyšování zapisovaného základního kapitálu Fondu

- (1) Zvyšování zapisovaného základního kapitálu Fondu je možné pouze peněžitými vklady.
- (2) Zakladatelské akcie Fondu jsou vydávány v České republice v souladu s příslušnými obecně závaznými právními předpisy.
- (3) Postup zvýšení zapisovaného základního kapitálu Fondu upravují jeho stanovy.

§ 50 Převoditelnost zakladatelských akcií a předkupní právo

- (1) Převoditelnost zakladatelských akcií je podmíněna souhlasem představenstva, postup upravují stanovy Fondu.
- (2) Při převodu zakladatelských akcií svědčí ostatním vlastníkům zakladatelských akcií předkupní právo, postup upravují stanovy Fondu.

§ 51 Informace o stanovách

- (1) Stanovy Fondu jsou uveřejněny ve Sbírce listin Obchodního rejstříku a budou akcionáři na jeho žádost poskytnuty v sídle Investiční společnosti, viz. Příloha č. 2.

X. ÚDAJE O POPLATCÍCH A NÁKLADECH

§ 52 Obecné údaje

- (1) Celkové poplatky, náklady a úplaty třetím osobám budou vyčísleny jako souhrn obecných poplatků, nákladů a úplat třetím osobám uvedených ve Statutu, jakož i specifických poplatků, nákladů a úplat uvedených ve statutech podfondů.

§ 53 Náklady hrazené Fondem, resp. podfondem

- (1) Fondu mohou vznikat níže uvedené náklady, které budou přiřazeny tomu konkrétnímu podfondu v souvislosti s kterého činností vznikly; není-li to možné, budou přiřazeny jednotlivým podfondům v poměrné výši dle hodnoty aktiv jednotlivých podfondů. Případné další náklady mohou být uvedeny ve statutu příslušného podfondu. Náklady Fondu, resp. podfondu tvoří zejména:

- a) úplata Investiční společnosti;
- b) úplata Depozitáři;
- c) úplata osobám pověřeným výkonem jednotlivé činnosti;
- d) mzdy a odměny orgánům;
- e) náklady na konání valných hromad;
- f) nabývací cena investičního aktiva;
- g) poplatky a náklady, které mohou vzniknout v souvislosti s pořízením a zcizením majetku;
- h) náklady na dluhové financování, úroky ze směnek použitých k zajištění závazků;
- i) náklady na provize a poplatky při zprostředkování realizace obchodů s majetkem;

- j) náklady spojené se správou, opravami a zhodnocováním majetku, zejména nemovité povahy, náklady na pojištění majetku; náklady na administrativu spojenou se správou majetku; ostatní náklady spojené s vlastnictvím a provozem nemovitostí;
- k) další náklady spojené s investičními příležitostmi, včetně přiměřených nákladů na nedokončené investiční příležitosti;
- l) náklady na znalecké posudky, pokud jsou vyžadovány zákonem, a obdobné ocenění majetku a dluhů;
- m) poplatky za evidenci zaknihovaných cenných papírů v majetku, za úschovu listinných cenných papírů a úplata za uložení a správu zahraničních cenných papírů;
- n) notářské, správní a soudní poplatky a náklady za právní a jiné služby a náklady soudního řízení;
- o) náklady spojené s nabízením investic;
- p) záporné kurzové rozdíly;
- q) bankovní poplatky;
- r) náklady vynaložené na audit účetní závěrky;
- s) daně a daňové poradenství.
- t) další účelně vynaložené náklady v souvislosti s obhospodařováním a administrací Fondu.

(2) Některé náklady se vztahují pouze k aktivním podfondům. Pro účely alokace nákladů se za aktivní podfond považuje podfond, který má nenulové fondové jmění.

§ 54 Úplata Investiční společnosti

(1) Úplata Investiční společnosti za činnost obhospodařovatele za každý podfond je hrazena z majetku podfondu a činí za každý započatý měsíc výkonu funkce:

- a) v období, kdy bude hodnota aktiv podfondu nižší než 500 mil. Kč, částku ve výši 20 000,00 Kč;
- b) v období, kdy bude hodnota aktiv podfondu vyšší nebo rovna 500 mil. Kč, částku ve výši 20 000,00 Kč + variabilní úplatu ve výši 0,05 % p.a. z rozdílu hodnot aktiv Podfondu nad 500 mil. Kč.

(2) Úplata Investiční společnosti za činnost administrátora za každý podfond je hrazena z majetku podfondu a činí za každý započatý měsíc výkonu funkce:

- a) v období, kdy bude hodnota aktiv podfondu nižší než 500 mil. Kč, částku ve výši 50 000,00 Kč;
- b) v období, kdy bude hodnota aktiv podfondu vyšší nebo rovna 500 mil. Kč, částku ve výši 50 000,00 Kč + variabilní úplatu ve výši 0,05 % p.a. z rozdílu hodnot aktiv podfondu nad 500 mil. Kč.

(3) Konkrétní výše úplaty a její splatnost je stanovena smlouvou o výkonu funkce, stejně tak jako dílčí úplaty za činnosti spojené s administrací nad rámec výše uvedených úplat. Nad rámec

výše uvedené úplaty může být Investiční společnost dále hrazena úplata spojená s činnostmi uvedenými dle Statutu, resp. statutu podfondů.

§ 55 Úplata Depozitáři

- (1) Depozitáři přísluší úplata za výkon funkce depozitáře Fondu a podfondů.
- (2) Úplata Depozitáře činí nejvýše 500.000,- Kč (pět set korun českých) ročně za každý podfond. K úplatě bude připočtena DPH v zákonné výši. Konkrétní výše úplaty je stanovena depozitářskou smlouvou.
- (3) Úplata Depozitáři za každý podfond bude hrazena z majetku příslušného podfondu.

§ 56 Upozornění

- (1) Poplatky a náklady Fondu, resp. podfondů, slouží k zajištění správy majetku Fondu, resp. podfondů a mohou snižovat zhodnocení investovaných prostředků.

XI. DALŠÍ ÚDAJE NEZBYTNÉ K ZASVĚCENÉMU POSOUZENÍ INVESTICE

§ 57 Statut

- (1) Základním dokumentem Fondu je (kromě jeho stanov) Statut vč. statutu podfondů, které upravují vzájemná práva a povinnosti mezi vlastníky zakladatelských akcií Fondu, vlastníky investičních akcií a Investiční společností, která Fond a podfondy obhospodařuje a provádí jejich administraci. Níže uvedená pravidla platí jak pro Statut, tak pro statuty podfondů.
- (2) Statut je vydán pouze v české jazykové verzi.
- (3) Statut a jeho změny navrhuje a schvaluje statutární orgán Fondu. Změna Statutu nepodléhá schválení České národní banky.
- (4) O provedených změnách Statutu informuje Investiční společnost Českou národní banku v souladu s ust. § 457 Zákona.
- (5) Statut a veškeré jeho změny nabývají platnosti a účinnosti dnem podpisu předsedou představenstva Investiční společnosti, ne však dříve, než je uvedeno v rozhodnutí o schválení Statutu či jeho změny.
- (6) Bez zbytečného odkladu po schválení Statutu nebo jeho změny, nejpozději však do deseti (10) pracovních dnů ode dne jeho schválení, jsou Statut nebo jeho změny uveřejněny na internetových stránkách Fondu. Při uveřejnění změny Statutu se na internetových stránkách Fondu uveřejní:
 - a) změna Statutu s uvedením data podpisu,
 - b) nové úplné znění Statutu s uvedením data, ke kterému je úplné znění vyhotoveno a od kterého je toto úplné znění Statutu platné a účinné.

§ 58 Sdělení klíčových informací

(1) Vedle Statutu Investiční společnost uveřejňuje také Sdělení klíčových informací. Údaje obsažené ve Sdělení klíčových informací musí být v souladu s údaji obsaženými ve Statutu vč. statutu podfondů.

§ 59 Kdy může být rozhodnuto o zrušení, resp. o přeměně Fondu či podfondu

(1) Fond může být zrušen:

- a) rozhodnutím valné hromady Fondu;
- b) rozhodnutím soudu nebo
- c) v důsledku přeměny (fúzí či rozdělením).

(2) Návrh na jmenování likvidátora schvaluje valná hromada Fondu. Usnesení valné hromady o jmenování likvidátora je Fond povinen doručit Investiční společnosti bez zbytečného odkladu.

(3) Akcionář má právo na podíl na likvidačním zůstatku.

(4) Postup při zrušení nebo přeměně Fondu či jeho zrušení s likvidací, jakožto i práva akcionářů při zrušení nebo přeměně Fondu se řídí obecně závaznými právními předpisy, a to zejména Zákonem, zákonem č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „OZ“), zákonem č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev, ve znění pozdějších předpisů, a dále stanovami Fondu.

§ 60 Právo na informace

(1) Každému investorovi musí být s dostatečným časovým předstihem před uskutečněním investice poskytnuto bezúplatně:

- a) Sdělení klíčových informací,
- b) Statut vč. statutu podfondů a
- c) poslední uveřejněná výroční zpráva Fondu a podfondů.

§ 61 Způsob získání dodatečných informací, kontaktní informace

(1) Veškeré dokumenty a další doplňující informace týkající se Fondu lze získat v sídle Investiční společnosti, případně elektronicky na internetových stránkách Fondu či dotazem na adresu elektronické pošty Investiční společnosti. Kontaktní údaje Investiční společnosti jsou uvedeny v Příloze č. 2.

§ 62 Daňový režim

(1) Fond je základním fondem ve smyslu ust. § 17b) odst. 1 písm. c) zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmu, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZDP“).

(2) Fond a jeho akcionáři podléhají daňovému systému České republiky. Příjmy z prodeje cenných papírů jsou předmětem daně z příjmů fyzických nebo právnických osob podle příslušných ustanovení ZDP.

(3) Daňový režim může být pro jednotlivé vlastníky cenných papírů odlišný. Daňové předpisy se také mohou v průběhu existence Fondu měnit. V případě, že si vlastník cenného papíru není jistý ohledně režimu zdanění, kterému podléhá, měl by vyhledat profesionální poradu u daňového poradce.

§ 63 Zprávy o hospodaření fondu a další informace

(1) Výroční zpráva Fondu a podfondů se uveřejňuje do čtyř (4) měsíců po skončení účetního období. Součástí výroční zprávy je účetní závěrka ověřená auditorem. Pokud valná hromada Investiční společnosti neschválí v uvedené lhůtě účetní závěrku nebo pokud soud rozhodne o neplatnosti valné hromady, která schválila účetní závěrku, Investiční společnost tuto skutečnost uveřejní.

(2) Investiční společnost pro Fond dále investorům zpřístupňuje:

- a) údaj o aktuální hodnotě jmění podfondu;
- b) údaj o aktuální hodnotě investiční akcie podfondu;
- c) údaj o počtu vydaných investičních akcií a o částkách, za které byly tyto investiční akcie vydány;
- d) údaj o struktuře majetku podfondu k poslednímu dni příslušného období.

(3) Výše uvedené aktuální údaje jsou zpřístupněny ve lhůtě pro vyhlášení aktuální hodnoty investiční akcie podfondu uvedené ve Statutu nebo ve statutu podfondu.

§ 64 Právní informace

(1) Investováním do Fondu, resp. podfondu je v souladu s ust. § 641 Zákona dána pravomoc českých soudů, případně i jiných českých úřadů, přičemž vzniklý smluvní vztah se řídí českým právem.

(2) Statut tímto v souladu s ust. § 5 odst. 3 Zákona vylučuje použití ust. § 1401, § 1415 odst. 1 a § 1432 až 1437 OZ pro obhospodařování Fondu, resp. podfondů.

§ 65 Informace ve vztahu k udržitelnosti

(1) Investiční společnost nezohledňuje hlavní nepříznivé dopady investičních rozhodnutí na faktory udržitelnosti ve smyslu nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 2019/2088 ze dne 27. listopadu 2019 o zveřejňování informací souvisejících s udržitelností v odvětví finančních služeb, a to ani na úrovni Fondu, resp. podfondů Fondu (tedy ve vztahu k investicím prováděným na účet podfondů), ani na úrovni Investiční společnosti (tedy ve vztahu k jakýmkoliv investicím prováděným Investiční společností, a to na účet jakéhokoli jiného obhospodařovaného investičního fondu). Hlavním důvodem je skutečnost, že za hlavní kritérium pro investiční rozhodnutí Investiční společnost považuje dosažení co nejvyšší možné návratnosti investic. Současně je pro zohlednění hlavních nepříznivých dopadů nezbytné u každé jednotlivé provedené investice získávat nebo kvalifikovaně odhadovat až 20 různých parametrů ohledně dopadů na životní prostředí, sociální otázky a způsob řízení společností, do kterých je investováno (včetně měření emisí řady skleníkových plynů, a to až do úrovně dodavatelů takovým společností, spotřebě energie, rozdílů mezi odměňováním žen a mužů,

genderovou vyváženost ve statutárním orgánu atd.). Získávání uvedených informací a parametrů je složité a zejména menší společnosti uvedené informace neuveřejňují, případně o nich ani nevedou záznamy. Vzhledem k velikosti Investiční společnosti a množství investičních fondů, které t.č. obhospodařuje, by proto takový přístup byl spojen s neadekvátními administrativními náklady, které by se projevíly v nákladovosti obhospodařovaných investičních fondů. Okolnosti, za nichž Investiční společnost přistupuje k zohledňování hlavních nepříznivých dopadů na faktory udržitelnosti, se však mohou v průběhu času měnit v závislosti na přístupu k relevantním údajům nebo jiným informacím, které mohou být dostupnější.

(2) Podkladové investice Fondu, resp. podfondů Fondu nezohledňují kritéria Evropské unie pro environmentálně udržitelné hospodářské činnosti (nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 2020/852 o zřízení rámce pro usnadnění udržitelných investic a o změně nařízení (EU) 2019/2088).

§ 66 Orgán dohledu

(1) Orgánem dohledu je Česká národní banka, se sídlem Na Příkopě 28, 115 03 Praha 1, tel. +420 224 411 111, e-mail: podatelna@cnb.cz, internetová adresa <http://www.cnb.cz>.

§ 67 Upozornění

(1) Povolení k činnosti Investiční společnosti a výkon dohledu Českou národní bankou nejsou zárukou návratnosti investice nebo výkonnosti Fondu, resp. podfondů, nemohou vyloučit možnost porušení právních povinností či statutu obhospodařovatelem, administrátorem, depozitářem nebo jinou osobou a nezaručují, že případná škoda způsobená takovým porušením bude nahrazena.

§ 68 Účinnost

(1) Znění Statutu bylo řádně schváleno statutárním orgánem Fondu a nabývá účinnosti dne 07. 05. 2024.

V Praze, dne 25. 04. 2025

AKRO investiční společnost, a.s.
Ing. Jiří Trávníček
Předseda představenstva

Příloha č. 1 k § 15 a § 16 Statutu
SEZNAM VEDOUCÍCH OSOB INVESTIČNÍ SPOLEČNOSTI

- předseda představenstva a ředitel společnosti

Ing. Jiří Trávníček

nar. 27. 4. 1954

vzdělání: Vysoká škola ekonomická Praha, obor Ekonomika zahraničního obchodu

praxe 51 let, z toho 21 let na kapitálovém trhu

Vedoucí osoba nevykonává žádnou hlavní činnost mimo Investiční společnost, která má význam ve vztahu k činnosti Investiční společnosti nebo Fondu.

- člen představenstva

Doc. JUDr. Pavel Mates , CSc.

nar. 4. 8. 1947

vzdělání: Právnická fakulta UK Praha

praxe 51 let, z toho 25 let na kapitálovém trhu

Vedoucí osoba nevykonává žádnou hlavní činnost mimo Investiční společnost, která má význam ve vztahu k činnosti Investiční společnosti nebo Fondu.

- členka představenstva

Ing. Nataša Hnátková

nar. 16. 03. 1977

vzdělání: Česká zemědělská univerzita, fakulta Provozně ekonomická, obor Ekonomie a Management

praxe: 21 let, z toho 21 let na kapitálovém trhu

Vedoucí osoba nevykonává žádnou hlavní činnost mimo Investiční společnost, která má význam ve vztahu k činnosti Investiční společnosti nebo Fondu.

- ředitel pro obhospodařování

Jeremy Laurence Monk, MBA, BSc (Hons), DIC, ASIP

nar. 19. 04. 1967

vzdělání: Imperial College, University of London [Master of Business Administration (MBA), Diploma of Imperial College (DIC)]; City University Business School, London [Bachelor of Science (BSc Hons) Business Studies]; Associate examinations of the UK Society of Investment Professionals (ASIP)

praxe 37 let, z toho 37 let na kapitálovém trhu

Vedoucí osoba nevykonává žádnou hlavní činnost mimo Investiční společnost, která má význam ve vztahu k činnosti Investiční společnosti nebo Fondu.

Příloha č. 2

KONTAKTNÍ ÚDAJE INVESTIČNÍ SPOLEČNOSTI

AKRO investiční společnost, a.s.

kontaktní adresa: Slunná 547/25, Praha 6, PSČ 162 00
telefon: +420 234 261 600
fax: +420 234 261 605
e-mail: akro@akro.cz
internetová adresa: <http://www.akro.cz>

úřední hodiny:

Út + Čt: 14,00 – 16,00

St: 10,00 – 12,00

V den uveřejnění aktuální hodnoty: 10,00 – 12,00 a 14,00 – 16,00.