

STATUT

Fond dlouhodobých investic CODYA, otevřený podílový fond (Fond kvalifikovaných investorů)

Obsah:

I.	ZÁKLADNÍ ÚDAJE O FONDU.....	2
II.	ÚDAJE O SPOLEČNOSTI.....	3
III.	POVĚŘENÍ JINÉHO VÝKONEM JEDNOTLIVÉ ČINNOSTI.....	4
IV.	ÚDAJE O DEPOZITÁŘI	4
V.	INVESTIČNÍ STRATEGIE, TECHNIKY OBHOSPODAŘOVÁNÍ A INVESTIČNÍ LIMITY	5
VI.	RIZIKOVÝ PROFIL.....	6
VII.	INFORMACE O HISTORICKÉ VÝKONNOSTI	8
VIII.	ZÁSADY HOSPODAŘENÍ FONDU	8
IX.	INFORMACE O CENNÝCH PAPÍRECH VYDÁVANÝCH FONDEM	9
X.	INFORMACE O POPLATCÍCH A NÁKLADECH FONDU	13
XI.	DALŠÍ INFORMACE	15
XII.	INFORMACE O VYDÁVÁNÍ A ODKUPOVÁNÍ PODÍLOVÝCH LISTŮ FONDU	17

Kontakty pro investory:

CODYA investiční společnost, a.s.
Lidická 1879/48
602 00 Brno – Černá Pole

internetové stránky: www.codyainvest.cz
email: info@codyainvest.cz
infolinka: +420 739 299 343

Pracovní doba:

pracovní dny

09:00 – 16:00

Fond dlouhodobých investic CODYA, otevřený podílový fond Statut účinný od 1.12.2024

CODYA investiční společnost, a.s., IČ: 06876897, se sídlem Lidická 1879/48, 602 00 Brno – Černá Pole, Česká republika zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 7923 (dále jen „**Společnost**“) vydává tento statut fondu Fond dlouhodobých investic CODYA, otevřený podílový fond (dále jen „**Fond**“), který obsahuje investiční strategii Fondu, popis rizik spojených s investováním do Fondu a další údaje nezbytné pro investory k zasvěcenému posouzení investice (dále jen „**Statut**“):

I. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O FONDU

1.1 Označení fondu

Fond dlouhodobých investic CODYA, otevřený podílový fond

1.2 Zkrácené označení Fondu

FDI CODYA, OPF

1.3 Den vzniku Fondu

Fond vznikl dnem zápisu do seznamu investičních fondů vedeném Českou národní bankou (dále jen „**ČNB**“) dle § 597 písm. b) zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „**ZISIF**“), tj. dne 21.2.2019.

1.4 Další informace o Fondu

Fond je otevřeným podílovým fondem, nemá právní osobnost a je založen na dobu neurčitou.

Fond je fondem kvalifikovaných investorů podle ZISIF.

Fond není řídicím ani podřízeným fondem.

Rozhodným jazykem tohoto Statutu je český jazyk.

1.5 Auditor Fondu

Auditorem Fondu je 22HLAV s.r.o., IČO 64052907, se sídlem Všebořická 82/2, 400 01 Ústí nad Labem, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Ústí nad Labem, sp.zn. C 10016, a v seznamu auditorských společností u Komory auditorů České republiky pod osvědčením číslo 277.

1.6 Promotér Fondu

Promotérem fondu je společnost Ineritias a.s., IČO 04577485 se sídlem Bělehradská 858/23, Vinohrady, 120 00 Praha 2, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, sp.zn.B21124.

Promotér zejména:

- a) iniciuje vznik, změnu nebo zrušení Fondu;
- b) rozhoduje o tom, kdo bude obhospodařovatelem, administrátorem, auditorem a depozitářem Fondu;
- c) rozhoduje o změně v osobě promotéra;
- d) navrhuje základní parametry Fondu;
- e) navrhuje investiční strategii Fondu;
- f) určuje obchodní plán Fondu vč. výše úplat za obhospodařování a administraci Fondu.

Fond dlouhodobých investic CODYA, otevřený podílový fond Statut účinný od 1.12.2024

1.7 Pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti

Společnost jako obhospodařovatel fondu pověřila, na základě smlouvy o výkonu činnosti poradce, výkonem jednotlivých činností, které jsou součástí obhospodařování fondu, společnost Ineritias a.s., IČO 04577485 se sídlem Bělehradská 858/23, Vinohrady, 120 00 Praha 2, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, sp.zn.B21124. (dále též jen „Poradce“).

Za výkon činnosti Poradci náleží odměna, která je součástí úplaty Společnosti za obhospodařování.

Poradce bude vykonávat zejména podpůrné činnosti související s formulováním investiční strategie podfondu, bude zejména vytvářet tržní analýzy a vyhledávat, navrhopvat a spravovat investiční příležitosti.

Obsah konkrétních práv a povinností mezi Společností a Poradcem upravuje příslušná smlouva.

1.8 Uveřejňování informací na internetových stránkách Fondu a další způsoby poskytování informací o Fondu

Internetové stránky, prostřednictvím kterých Fond uveřejňuje informace podle ZISIF a Statutu jsou <https://www.codyainvest.cz/fondy-kvalifikovanych-investoru>. Tyto internetové stránky jsou přístupné veřejnosti bezplatně a bez omezení prostřednictvím internetu.

Společnost poskytuje informace rovněž na kontaktní adrese Společnosti CODYA investiční společnost, a.s., Lidická 1879/48, 602 00 Brno – Černá Pole (dále jen „Kontaktní místo“), či individuálně na investorem sdělenou e-mailovou adresu. Vybrané údaje poskytuje Společnost prostřednictvím internetového klientského účtu, ke kterému má investor zřízen přístup pomocí jedinečných identifikačních údajů.

1.9 Historické údaje o statusových věcech

Fond změnil s účinností k 1.1.2020 svůj název. Původní název byl CODYA Dividendový fond korporátních dluhopisů, otevřený podílový fond.

Fond změnil s účinností k 1.12.2024 svůj název. Původní název byl CODYA fond korporátních dluhopisů, otevřený podílový fond.

1.10 Shromáždění podílníků

Shromáždění podílníků nebylo zřízeno.

1.11 Upozornění investorům

Povolení k činnosti investiční společnosti a výkon dohledu ČNB nejsou zárukou návratnosti investice nebo výkonnosti Fondu, nemohou vyloučit možnost porušení právních povinností či Statutu, Společností, depozitářem nebo jinou osobou a nezaručují, že případná škoda způsobená takovým porušením bude nahrazena.

II. ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

2.1 Údaje o obhospodařovateli a administrátorovi Fondu

Obhospodařovatelem a administrátorem Fondu je Společnost.

2.2 Výše základního kapitálu a údaj o jeho splacení

Základní kapitál Společnosti činí 4.500.000 Kč a byl plně splacen.

2.3 Datum vzniku Společnosti

Společnost byla založena společenskou smlouvou dne 14. června 2017 a byla zapsána dne 20. února 2018 do obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Brně, sp. zn. B 7923.

2.4 Rozhodnutí o povolení k činnosti

Společnost získala povolení k činnosti investiční společnosti na základě rozhodnutí ČNB č.j. 2018/021724/CNB/570 ze dne 9. února 2018, jež nabylo právní moci dne 10. února 2018 a je zapsána do seznamu vedeného Českou národní bankou podle § 596 písm. a) ZISIF.

Fond dlouhodobých investic CODYA, otevřený podílový fond Statut účinný od 1.12.2024

Toto rozhodnutí bylo zrušeno rozhodnutím ČNB Čj. 2021/071231/CNB/570 ze dne 8. července 2021, které nabylo právní moci dne 13. července 2021, na jehož základě je společnost oprávněna přesáhnout rozhodný limit.

2.5 Seznam vedoucích osob a jejich funkcí

Vedoucími osobami Společnosti jsou:

- Ing. Robert Hlava, předseda představenstva a generální ředitel,
- Bc. Martin Pšaidl, místopředseda představenstva a obchodní ředitel,
- Ing. Michal Sedlák, MBA, člen představenstva a ředitel správy aktiv a,
- Ing. Jan Budík, Ph.D., člen představenstva a ředitel odboru Risk management

Vedoucí osoby Společnosti byly předem schváleny ČNB na základě předložených údajů, dokladů a čestných prohlášení.

2.6 Předmět podnikání Společnosti

–

Společnost je investiční společností, která je oprávněna v rozsahu vydaného povolení:

- k obhospodařování investičních fondů
- k provádění administrace investičních fondů

Společnost je oprávněna přesáhnout rozhodný limit.

2.7 Rozsah hlavních činností, které Společnost pro Fond vykonává

Společnost Fond obhospodařuje a vykonává nebo zajišťuje pro Fond výkon činností, které jsou součástí administrace investičního fondu podle ust. § 38 ZISIF.

Kteroukoli z výše uvedených činností je Společnost oprávněna vykonávat vlastními silami, resp. zajistit obstarání jejího výkonu u jiné k tomu oprávněné osoby, Společnost však i nadále za tuto činnost odpovídá, jako by ji vykonávala sama.

2.8 Seznam fondů kvalifikovaných investorů, jejichž majetek Společnost obhospodařuje a/nebo provádí jejich administraci

Společnost obhospodařuje majetek a/nebo provádí administraci fondů kvalifikovaných investorů, jejichž aktuální seznam je uveden na internetových stránkách ČNB www.cnb.cz a také na internetových stránkách Společnosti www.codyainvest.cz.

III. POVĚŘENÍ JINÉHO VÝKONEM JEDNOTLIVÉ ČINNOSTI

Společnost jako administrátor Fondu pověřila na základě příslušných smluv částečně či zcela výkonem jednotlivé činnosti, kterou zahrnuje administrace Fondu, a to:

- vnitřním auditem ASIG CONSULT, s.r.o., IČO: 05800668, se sídlem Varnsdorfská 330/19, 190 00 Praha 9, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, pod sp.zn. C 270999.

Společnost nabízí investice do Fondu také prostřednictvím oprávněných osob.

IV. ÚDAJE O DEPOZITÁŘI

4.1 Údaje o depozitáři

Na základě depozitářské smlouvy vykonává pro Fond funkci depozitáře UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., IČO: 64948242, se sídlem Praha 4 - Michle, Želetavská 1525/1, PSČ 140 92, společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, sp. zn. B 3608 (dále jen „**Depozitář**“). Depozitář je členem konsolidačního celku UNICREDIT S.p.A.

4.2 Zápis do seznamu depozitářů

Depozitář je zapsán v seznamu depozitářů investičních fondů, vedeném ČNB dle ust. § 596 písm. e) ZISIF.

4.3 Základní činnosti Depozitáře

Činnosti Depozitáře vyplývají ze ZISIF a depozitářské smlouvy uzavřené mezi Společností a Depozitářem. Depozitář zejména:

- má v opatrování majetek Fondu, jehož povaha to umožňuje podle § 71 odst. 1 písm. a) ZISIF,

Fond dlouhodobých investic CODYA, otevřený podílový fond Statut účinný od 1.12.2024

- má fyzicky v úschově majetek, jehož povaha to umožňuje,
- zřizuje a vede peněžní účty a eviduje veškerý pohyb peněžních prostředků náležících do majetku Fondu,
- eviduje, umožňuje-li to povaha, nebo kontroluje stav jiného majetku Fondu než majetku uvedeného výše,
- kontroluje, zda v souladu s platnými právními předpisy (zejména ZISIF a přímo použitelnými předpisy Evropské unie v oblasti investičních fondů), Statutem Fondu a depozitářskou smlouvou:
 - o byly vydávány a odkupovány podílové listy Fondu
 - o byla vypočítána aktuální hodnota podílových listů Fondu
 - o byl oceňován majetek a dluhy Fondu
 - o byla vyplácena protiplnění z obchodů s majetkem Fondu v obvyklých lhůtách
 - o jsou používány výnosy plynoucí pro Fond
 - o je majetek Fondu nabýván a zcizován.

V případě, že depozitář způsobí újmu Společnosti, Fondu nebo podílníkovi Fondu v důsledku porušení své povinnosti stanovené nebo sjednané pro výkon jeho činnosti depozitáře, je povinen ji nahradit, přičemž této povinnosti se zprostit pouze v případě, kdy prokáže, že újmu nezavinil ani z nedbalosti. Depozitář odpovídá Společnosti a podílníkům Fondu za újmu vzniklou ztrátou investičních nástrojů držených depozitářem v opatrování nebo v úschově, a to bez ohledu na to, zda byla újma způsobena třetí osobou, které depozitář svěřil úschovu majetku Fondu, a bez ohledu na to, zda ztráta investičního nástroje je výsledkem podvodu, nedbalosti nebo jiného neúmyslného jednání a je povinen ji bez zbytečného odkladu nahradit.

4.4 Pověřený Depozitářem

V případě, že Depozitář pověří jiného výkonem činností depozitáře, Společnost uvede údaje o této osobě na tomto místě ve Statutu.

V. INVESTIČNÍ STRATEGIE, TECHNIKY OBHOSPODAŘOVÁNÍ A INVESTIČNÍ LIMITY

5.1 Investiční cíl

Cílem Fondu je dosahovat stabilního zhodnocování aktiv nad úroveň výnosu dlouhodobých úrokových sazeb zejména prostřednictvím dlouhodobých investic do:

- cenných papírů obchodovaných na veřejných organizovaných trzích (burzách) zejména v Evropě či USA
- nástrojů kapitálových a finančních trhů.

Strategií k dosažení investičního cíle je výběr aktiv a způsob investování Fondu.

5.2 Způsob investování

Rozhodování o investicích do majetkových hodnot, které mohou být nabyty do jmění Fondu, činí výhradně Společnost a vychází při něm z investiční strategie Fondu. Podkladem pro rozhodnutí Společnosti stanovisko Poradce Fondu, které zahrnuje podrobnou analýzu ekonomické výhodnosti zamýšlené investice s ohledem na její výkonnost a rizika a další analýzy. Společnost však není stanoviskem Poradce Fondu vázána..

5.3 Výběr aktiv

Fond bude investovat zejména do státních a korporátních dluhopisů emitentů z USA, EU, UK a zemí OECD. V omezené míře pak bude investovat do akcií včetně REIT obchodovaných na veřejných trzích USA, EU, UK a OECD. Doplnkově pak do nástrojů peněžního trhu či termínovaných vkladů u bank se sídlem v České republice..

Fondu nejsou poskytnuty žádné záruky třetích osob. Fond nesleduje či nekopíruje žádný určitý index nebo ukazatel (benchmark).

5.4 Podrobnější údaje o aktivech, do kterých bude Fond investovat

Fond investuje do státních dluhopisů, firemních dluhopisů, akcií, nástrojů peněžního trhu a vkladů, a to měnách CZK, EUR, USD, GBP, a to na veřejných organizovaných trzích.

Fond dlouhodobých investic CODYA, otevřený podílový fond Statut účinný od 1.12.2024

Fond nebude primárně provádět zajištění proti měnovým rizikům. V případě, že tak učiní, pak je bude provádět za použití finančních derivátů (např. forward, swap). Obchody s finančními deriváty se budou uskutečňovat zpravidla na měnových trzích.

V případě použití finančních derivátů nepřijatých k obchodování na evropském regulovaném nebo obdobném trhu uvedeném na seznamu ČNB nebo v mnohostranném obchodním systému provozovatele se sídlem v členském státě EU musí být finanční derivát sjednán s přípustnou protistranou, jíž je banka, spořitelni nebo úvěrové družstvo, obchodník s cennými papíry (dodávající kapitálovou přiměřenost dle ZPKT a oprávněný obchodovat s investičními nástroji na vlastní účet), pojišťovna, zajišťovna, investiční společnost, penzijní společnost, samosprávný investiční fond, zahraniční osoba se srovnatelným povolením k činnosti, která podléhá orgánu dohledu státu, ve kterém má protistrana sídlo (dále jen „Přípustná protistrana“).

V souvislosti s používáním finančních derivátů může být z majetku Fondu poskytováno odpovídající zajištění.

Vzhledem k tomu, že Fond může investovat do finančních derivátů, ale nebude využívat při provádění investic pákový efekt (přijaté půjčky a úvěry) v souladu se Statutem, je v bodě 5.5 stanoven limit celkové expozice Fondu vypočítávaný závazkovou metodou.

Pákový efekt nad rámec využití technik k obhospodařování ve smyslu tohoto článku nebude Fond využívat.

Na účet Fondu nebudou prováděny nekryté prodeje, tedy prodeje majetkových hodnot, které nemá ve svém majetku nebo které má na čas přenechány.

Společnost může měnit investiční strategii Fondu prostřednictvím rozhodnutí představenstva Společnosti.

5.5 Investiční limity

Společnost má vytvořen vnitřní kontrolní systém, který monitoruje dodržování všech limitů stanovených Statutem. Obdobně monitoruje dodržování limitů i depozitář Fondu. Pro účely výpočtu investičních limitů, limitů u celkové expozice a jiných limitů se majetkem Fondu rozumí aktiva v majetku Fondu.

Fond může investovat:

Druhy aktiv ve Fondu	Min. % podíl na celkové hodnotě majetku Fondu	Max. % podíl na celkové hodnotě majetku Fondu
1. Vklady	0	100
2. Nástroje peněžního trhu	0	100
3. Státní a korporátní dluhopisy emitentů z USA, EU, UK a zemí OECD obchodované na veřejných trzích.	0	100
4. akcie včetně REIT obchodované na trzích USA, EU a UK	0	20

Statut Fondu umožňuje investovat až 100 % hodnoty svých aktiv do cenných papírů a nástrojů peněžního trhu vydaných jedním emitentem.

Celková expozice Fondu plynoucí ze sjednaných Finančních derivátů dle bodu 5.4 Statutu určená standardní závazkovou metodou nepřesáhne 100 % Majetku Fondu.

5.6 Charakteristika typického investora

Fond je určen pro kvalifikované investory ve smyslu § 272 ZISIF, kteří jsou zkušenými investory na kapitálovém trhu. Z hlediska výnosového potenciálu je Fond vhodný pro investory, jejichž cílem je dosáhnout vyššího potenciálního výnosu, než jaký nabízejí státní dluhopisy a Vklady a jsou pro něj ochotni přijmout významné kreditní riziko, a riziko likvidity. Z pohledu likvidity je Fond určen pro investory, jejichž investiční horizont činí 3 roky a více.

Fond dlouhodobých investic CODYA, otevřený podílový fond Statut účinný od 1.12.2024

Volatilita Fondu může významně vzrůst rovněž v případě kurzotvorné události na straně emitenta (neočekávaná změna finanční situace, či bonity) cenných papírů v majetku Fondu.

- **Úrokové riziko** spočívá v závislosti dluhopisů (zejména s pevnou úrokovou sazbou) na výši dlouhodobých a krátkodobých úrokových sazeb. Při poklesu úrokových sazeb lze očekávat nárůst tržní hodnoty a naopak, při nárůstu sazeb pokles tržní hodnoty. Výše úrokového rizika je úměrná duraci dluhopisů, tzn., že tržní cena dluhopisů s vyšší durací je citlivější na pohyb úrokových sazeb. Výši krátkodobých a dlouhodobých úrokových sazeb určuje celá řada aspektů, zejména pak monetární politika centrální banky, fiskální politika státu, politické klima, makroekonomický vývoj a v neposlední řadě chování účastníků finančních a kapitálových trhů. Fond toto riziko bude omezovat držením firemních dluhopisů do data jejich splatnosti.
-
- **Měnové riziko** podstupuje Fond v případě, že aktiva v majetku Fondu jsou vyjádřena v jiných měnách než v CZK, zatímco aktuální hodnota investiční akcie se stanovuje v CZK. Změny směnného kurzu CZK a jiné měny, ve které jsou vyjádřeny investice Fondu, mohou vést k poklesu nebo ke zvýšení hodnoty investičního nástroje vyjádřeného v této měně. Nepříznivé měnové výkyvy mohou vést ke kapitálové ztrátě. Fond může používat techniky obhospodařování zejména za účelem snížení měnových rizik souvisejících s jeho investicemi, a to zejména měnové swapy a forwardy. Rizika plynoucí z těchto derivátů jsou omezena především výběrem protistran obchodu a maximálním limitem expozice. V případě selhání protistrany obchodu či negativnímu vývoji podkladového aktiva hrozí Fondu snížení hodnoty jeho majetku.
- **Riziko vypořádání** nelze vyloučit. Jedná se o situaci, kdy transakce s majetkem Fondu vinou protistrany neproběhne podle původních předpokladů z důvodu nezaplacení nebo nedodání investičních nástrojů ve sjednaném termínu.
- **Operační riziko** a riziko ztráty majetku v úschově může nastat vlivem vnějších okolností, nedostatků či selhání vnitřních procesů nebo lidského faktoru, čímž může dojít ke ztrátě, přesto, že se Společnost snaží důslednými postupy této situaci předcházet. Veškerý majetek Fondu je v úschově či opatrování u depozitáře či custodiana. Ačkoliv tyto osoby jsou bankami s nízkým kreditním rizikem, podléhají příslušným orgánům dohledu a evidují majetek na oddělených účtech, nelze zcela vyloučit možné riziko ztráty majetku z důvodu případné insolventnosti, nedbalosti, či podvodným jednáním těchto osob.
- **Riziko chybného ocenění** plynoucí z toho, že bude např. chybně stanovena hodnota derivátu zajišťujícího měnové riziko, podhodnoceno či nadhodnoceno hodnota majetku a tím dojde k chybnému stanovení hodnoty investiční akcie. Toto platí přiměřeně i pro expertní stanovení ceny.
- **Riziko zrušení Fondu** z důvodů stanovených ZISIF může být Fond zrušen (vymazán ze seznamu vedeného ČNB) např. pokud Fond nemá po dobu delší než 3 měsíce depozitáře nebo pokud do 12 měsíců ode dne vzniku nedosáhne výše fondového kapitálu Fondu částky odpovídající alespoň 1 250 000,00 EUR nebo pokud průměrná výše fondového kapitálu Fondu za posledních 6 měsíců nedosahuje částky odpovídající alespoň 1 250 000,00 EUR nebo pokud ČNB odejme Společnosti povolení k činnosti investiční společnosti, z rozhodnutí soudu, z důvodu likvidace nebo přeměny Fondu atd. Dále může být Fond zrušen například z ekonomických a restrukturalizačních důvodů. Podílník v důsledku této skutečnosti nemusí mít zaručeno, že jeho investice bude moci setrvat ve Fondu po celou dobu trvání doporučeného investičního horizontu, což může mít dopad na předpokládaný výnos podílníkovy investice.
- **Riziko změny právního systému** v důsledku změny právních požadavků, kterým Fond podléhá, nelze vyloučit a může v konečném důsledku ovlivnit výnosnost investice Podílníka.
- **Daňové riziko** spočívající ve změně daňové úpravy investičních fondů či fondů kvalifikovaných investorů, které bude mít negativní dopad na fondový kapitál Fondu.
- **Riziko spojené s cennými papíry** spočívá v riziku poklesu hodnoty aktiv v majetku Fondu např. z důvodu vývoje trhu, riziku existence právních vad, riziku změny veřejnoprávní regulace, změny v daňových předpisech apod., riziku politické, ekonomické či právní nestability.
- **Rizika související s investováním do investičních fondů** spočívající např. v nedosažení očekávané výkonnosti či jiných rizicích cílových fondů či v kumulaci poplatků souvisejících s jejich obhospodařováním a administrací
- **Fond je rovněž vystaven ESG riziku**, týkající se udržitelnosti, tj. události nebo situace v environmentální nebo sociální oblasti nebo v oblasti správy a řízení ve smyslu Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2019/2088 ze dne 27. listopadu 2019, o zveřejňování informací souvisejících s udržitelností v odvětví finančních služeb, která by v případě, že by nastala, mohla mít skutečný nebo možný významný nepříznivý dopad na hodnotu investice.

Za ESG rizika jsou považována zejména:

- Environmentální rizika souvisejí se zmírňováním dopadů změny klimatu, adaptací na změnu klimatu a přechodem na nízkouhlíkové hospodářství, ochranou biologické rozmanitosti, řízením zdrojů a likvidací odpadů.

Fond dlouhodobých investic CODYA, otevřený podílový fond Statut účinný od 1.12.2024

- Sociální rizika, související s pracovními a bezpečnostními podmínkami a dodržováním uznávaných pracovních norem, dodržováním lidských práv a bezpečností výroby.
- Rizika správy a řízení, související s náležitou péčí řídicích orgánů společností, s opatřeními proti korupci a s dodržováním příslušných zákonů a předpisů.

Při řízení ESG rizik jsou využívány kvantitativní i kvalitativní metody identifikace, monitoringu a řízení ESG rizik z hlediska jejich významnosti. Více informací naleznete v politice začleňování rizik týkajících se udržitelnosti do procesů investičního rozhodování na internetových stránkách www.codyainvest.cz.

Podkladové investice Fondu nezohledňují kritéria EU pro environmentálně udržitelné hospodářské činnosti.

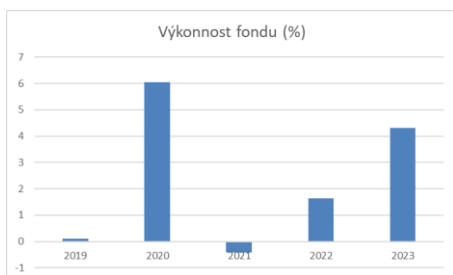
6.4 Řízení rizik

Společnost je zodpovědná za řízení rizik a činí nezbytná opatření k tomu, aby bylo možné v každém okamžiku kontrolovat a řídit rizika spojená s jednotlivými pozicemi v portfoliu i celkové riziko portfolia.

VII. INFORMACE O HISTORICKÉ VÝKONNOSTI

Výpočet historické výkonnosti vychází z hodnoty fondového kapitálu Fondu.

Třída A



Údaje o historické výkonnosti Fondu (jsou-li k dispozici) budou poskytnuty všem podílníkům Fondu rovněž na Kontaktním místě a na internetových stránkách www.codyainvest.cz.

VIII. ZÁSADY HOSPODAŘENÍ FONDU

8.1 Účetní období a účetní závěrka

Účetním obdobím Fondu je kalendářní rok, přičemž toto období začíná 1. ledna a končí 31. prosince každého kalendářního roku. Účetnictví Fondu je Společností vedeno odděleně od účetnictví Společnosti a dalších investičních fondů. Roční účetní závěrka musí být ověřena auditorem. Schválení účetní závěrky Fondu náleží do působnosti představenstva Společnosti.

8.2 Pravidla a lhůty pro oceňování majetku a dluhů

Fond oceňuje majetek a dluhy ke dni stanovení aktuální hodnoty podílového listu v průběhu účetního období bez sestavení účetní závěrky, a dále ke konci účetního období a případně ke dni mimořádné účetní závěrky. Majetek a dluhy Fondu se oceňují obvykle jednou za měsíc reálnou hodnotou. Způsob stanovení reálné hodnoty majetku a dluhů Fondu a způsob stanovení aktuální hodnoty podílového listu Fondu je prováděn v souladu s platnými právními předpisy. Aktuální hodnotu podílového listu stanovuje Společnost způsobem uvedeným v odst. 9.4 Statutu.

8.3 Další zásady hospodaření

Společnost obhospodařuje Fond s odbornou péčí. Vlastnická práva k majetku ve Fondu vykonává Společnost vlastním jménem a na účet podílníků. Při obhospodařování majetku Fondu Společnost dodržuje pravidla obezřetného výkonu

Fond dlouhodobých investic CODYA, otevřený podílový fond Statut účinný od 1.12.2024

činnosti, pravidla pro obhospodařování majetku ve Fondu a pravidla jednání, spočívající mimo jiné v dodržování přednosti zájmů podílníků před vlastními zájmy a zájmy třetích osob. Majetek Fondu nesmí být použit k poskytnutí daru, zajištění závazku třetí osoby nebo k úhradě závazku, který nesouvisí s jeho obhospodařováním. Fond nesmí uzavírat smlouvy o prodeji investičních cenných papírů a nástrojů peněžního trhu, cenných papírů vydaných jiným fondem kolektivního investování, které nemá ve svém majetku. Fond může přijímat úvěry nebo zápůjčky v rámci realizace investiční strategie. U pohledávek Fondu z obchodního styku po lhůtě splatnosti je Společnost povinna zahájit jejich vymáhání do 30 dnů po lhůtě splatnosti. V souladu s ustanovením § 5 odst. 3 ZISIF se ustanovení § 1401, 1415 odst. 1 a 1432 až 1437 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, v platném znění, pro obhospodařování Fondu nepoužijí.

8.4 Způsob úhrady ztráty/rozdělení zisku z hospodaření s majetkem Fondu

Rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných výnosů z majetku Fondu nebo rozhodnutí o úhradě ztráty z hospodaření Fondu náleží do působnosti představenstva Společnosti. Vykáže-li Fond za účetní období ztrátu, bude tato ztráta uhrazena ze zdrojů Fondu, přičemž přednostně se na pokrytí ztráty použijí nerozdělené zisky z minulých let. Nestačí-li, musí být ztráta uhrazena snížením stavu kapitálového fondu. Je-li hospodářským výsledkem zisk, bude Fondem reinvestován.

IX. INFORMACE O CENNÝCH PAPIRECH VYDÁVANÝCH FONDEM

Podfond je oprávněn vydávat třídy podílových listů. S různými třídami podílových listů jsou spojena různá práva. Podfond vydává podílové listy, které představují podíl investora na Podfondu

Podíl na zisku se určuje pro jednotlivé třídy podílových listů samostatně. Způsob použití zisku vyplývající k jednotlivým třídám podílových listů je uveden dále.

Pokud je s příslušnou třídou oddílových listů spojeno právo na výplatu podílu na zisku, který je investorům vyplácen v penězích, je tato třída podílových listů označena jako dividendová.

Pokud příslušná třída podílových listů reinvestuje část zisku připadající na tuto třídu podílových listů, čímž se zvyšuje hodnota podílových listů příslušné třídy, je tato třída podílových listů označena jako reinvestiční (růstová).

Podfond vydává tyto třídy podílových listů:

Třídy podílových listů

Označení třídy	A	B	Z
ISIN	CZ0008475852	CZ1005100006	CZ1005100014
Měna emisního kurzu	CZK	CZK	CZK
Cílový investor	Fyzické a právnické osoby, které jsou kvalifikovanými investory. Úpis podílových listů této třídy ukončen k 31.12.2024.	Fyzické a právnické osoby, které jsou kvalifikovanými investory.	Fyzické a právnické osoby, kteří jsou kvalifikovanými investory, avšak pouze osoby propojené s osobou promotéra. Třída není určena pro veřejnou nabídku.
forma	Zaknihovaný cenný papír na jméno		
druh	Podílový list		
Obchodování na regulovaném trhu	Nejsou přijaty k obchodování na veřejném regulovaném trhu		
Jmenovitá hodnota	Bez jmenovité hodnoty		

Fond dlouhodobých investic CODYA, otevřený podílový fond
Statut účinný od 1.12.2024

Způsob určení poměru rozdělení zisku Fondu na jednotlivé třídy	Z Fondového kapitálu připadajícího na příslušnou třídu A vůči celkové hodnotě fondového kapitálu Fondu
Podíl investora na hodnotě fondového kapitálu	Investoři se podílejí na hodnotě fondového kapitálu Podfondu připadajícím na příslušnou třídu podílových listů v poměru hodnoty jimi vlastněných podílových listů dané třídy k celkovému počtu vydaných podílových listů této třídy.
Způsob použití zisku	Reinvestiční
Typ investice	peněžitý
Min. výše první investice	Dle definice v bodě 12.2 statutu.
Min. výše následné investice	100 000,- Kč
Podmínění převoditelnosti cenných papírů	Podmíněno souhlasem Společnosti

9.1 Evidence zaknihovaných cenných papírů

Evidenci podílových listů Fondu vede Společnost v evidenci emise a na účtech vlastníků nebo na účtech zákazníků. Účet zákazníků může být na základě příslušné smlouvy zřízen pouze osobě oprávněné vést navazující evidenci. Účet vlastníka může zřídit Společnost nebo osoba vedoucí navazující evidenci na základě příslušné smlouvy s vlastníkem. Samostatná evidence a navazující evidence jsou vedeny v souladu s ust. § 93 zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů, a vyhlášky č. 58/2006 Sb., o způsobu vedení samostatné evidence investičních nástrojů a evidence navazující na samostatnou evidenci investičních nástrojů, ve znění pozdějších předpisů. Práva vyplývající z vlastnictví podílových listů Fondu vznikají a zanikají dnem jejich registrace v samostatné evidenci investičních nástrojů vedené Společností na účtech vlastníků nebo na účtech zákazníků a vedené osobami oprávněnými vést evidenci navazující na samostatnou evidenci cenných papírů na účtech vlastníků. Společnost provádí zápisy do samostatné evidence cenných papírů bez zbytečného odkladu. Majitelé účtů vlastníků vedených Společností, v samostatné evidenci investičních nástrojů uplatňují své požadavky na služby spojené s účtem a podílovými listy na něm vedenými prostřednictvím Společnosti. Vlastnické právo k podílovému listu se prokazuje výpisem ze samostatné evidence cenných papírů a dokladem totožnosti. Majitelé účtů vlastníků vedených osobami vedoucí evidenci navazující na samostatnou evidenci investičních nástrojů uplatňují své požadavky na služby spojené s účtem a podílovými listy na něm vedenými prostřednictvím této osoby, nikoli prostřednictvím Společnosti. Majitelé účtů zákazníků vedených Společností, v samostatné evidenci investičních nástrojů uplatňují své požadavky na služby spojené s účtem a podílovými listy na něm vedenými prostřednictvím Společnosti. Seznam podílníků je v souladu s ust. § 109 ZISIF nahrazen evidencí zaknihovaných cenných papírů vydávaných Fondem.

9.2 Práva a povinnosti spojené s cennými papíry

Podílový list je cenný papír, se kterým je spojeno zejména právo na podíl podílníka na majetku ve Fondu, právo na odkoupení podílového listu za jeho aktuální hodnotu vyhlášenou ke dni, ke kterému Společnost obdržela žádost podílníka o odkoupení podílového listu, právo na zaplacení aktuální hodnoty podílového listu nejpozději do 1 roku ode dne obdržení žádosti o odkoupení podílového listu, pokud zároveň nedošlo k přerušení vydávání a odkupování podílových listů podle ust. § 134 - § 141 ZISIF, právo na výplatu podílu při zrušení Fondu s likvidací, a to do 3 měsíců ode dne zpeněžení majetku a splnění dluhů Fondu a právo na bezplatné poskytnutí Statutu, informací o Společnosti a poslední výroční zprávy. Podílník může mít také další práva vyplývající ze ZISIF či ze Statutu. Počet vydávaných podílových listů Fondu není omezen. Doba prodeje podílových

Fond dlouhodobých investic CODYA, otevřený podílový fond Statut účinný od 1.12.2024

listů Fondu je určena zejména dobou nabízení Fondu, kterou Společnost oznámí před zahájením nabízení Fondu. Podílníci Fondu se podílejí na majetku Fondu v poměru jimi držených podílů.

9.3 Nabízení Fondu

Společnost uveřejní datum, od kterého budou nabízeny podílové listy příslušných tříd Fondu na internetových stránkách www.codyainvest.cz a na Kontaktním místě, přičemž se nejedná o veřejnou nabídku. Tato informace je určena pouze kvalifikovaným investorům. Společnost v Období úpisu vydává podílové listy příslušných tříd Fondu za 1 Kč, případně zvýšenou o přírůžku, a odkupuje podílové listy Fondu za 1 Kč, případně poníženou o srážku (dále jen „Období úpisu“). Období úpisu může předcházet období nabízení Fondu, kdy ještě nejsou vydávány a odkupovány podílové listy Fondu. Období úpisu je definováno ve výzvě k úpisu, kterou Společnost zveřejní na výše uvedených internetových stránkách a nesmí překročit dobu určenou zákonnými předpisy.

Po skončení Období úpisu jsou podílové listy jednotlivých tříd vydávány a odkupovány za aktuální hodnotu platnou pro dané období.

9.4 Stanovení aktuální hodnoty podílových listů

Aktuální hodnotu podílového listu všech tříd podílových listů stanoví Společnost obvykle pro každý kalendářní měsíc, z údajů k poslednímu pracovnímu dni, kdy jsou banky a investiční společnosti v České republice otevřeny pro veřejnost (dále jen „Oceňovací období“) daného měsíce, jako podíl fondového kapitálu příslušné třídy Fondu připadající na jeden podílový list příslušné třídy a zaokrouhluje se na čtyři desetinná místa, a takto stanovená Aktuální hodnota podílového listu příslušné třídy Fondu je platná pro daný kalendářní měsíc, k jehož poslednímu pracovnímu dni je hodnota stanovena (forward pricing).

Hodnota fondového kapitálu připadající na jednotlivé třídy podílových listů podílových listů je stanovena pro Oceňovací období na základě alokačního poměru stanoveného pro jednotlivé třídy vypočteného ke dni stanovení aktuální hodnoty, a to se zohledněním specifických nákladů jednotlivých tříd podílových listů akcií a alokačního poměru pro třídy investičních akcií definovaného v článku X. Tohoto Statutu.

Aktuální hodnota podílových listů jednotlivých tříd je zveřejněna nejpozději do 10 kalendářních dní po jejím stanovení. Společnost uveřejňuje informace o aktuální hodnotě podílového listu jednotlivých tříd na internetových stránkách www.codyainvest.cz nebo v klientském systému a na Kontaktním místě. Společnost při výpočtu aktuální hodnoty podílového listu zohledňuje závazek Fondu vůči Společnosti z titulu úplaty Společnosti za obhospodařování a administraci jako pasivní dohadnou položku zaokrouhlenou na tisíce dolů, jejíž výše se vypočte jako součin hodnoty fondového kapitálu stanovené k příslušnému dni, aktuálně platné příslušné sazby úplaty a koeficientu ACT/360. V případě kladného výsledku hospodaření Fondu před zdaněním Společnost zohlední současně závazek Fondu vůči Společnosti jako součin výsledku hospodaření před zdaněním a sazby výkonnostního poplatku.

X. ALOKAČNÍ POMĚR PRO TŘÍDY FONDU

10.1 Definice

Den ocenění znamená den, ke kterému je Společností stanovena hodnota fondového kapitálu fondu a zároveň aktuální hodnota podílového listu jednotlivé třídy.

Oceňovací období je období začínající kalendářním dnem následujícím po bezprostředně předcházejícím Dnem ocenění a končící aktuálním Dnem ocenění.

Referenční období je uplynulá část kalendářního roku, do kterého spadá Oceňovací období, tj. období začínající prvním dnem aktuálního kalendářního roku a končící aktuálním Dnem ocenění.

Podílové listy jednotlivých tříd se na fondovém kapitálu Podfondu připadajícím na příslušnou třídu podílejí rovnoměrně. Na fondovém kapitálu se podílové listy jednotlivé třídy podílejí zcela a výlučně na základě proměnlivého alokačního poměru.

Fond dlouhodobých investic CODYA, otevřený podílový fond Statut účinný od 1.12.2024

Fondovým kapitálem se rozumí hodnota majetku fondu, snižená o hodnotu jeho dluhů. Při výpočtu fondového kapitálu třídy jsou zohledňovány parametry třídy a případné specifické náklady třídy.

Společnost ke Dni ocenění stanoví:

- a) Celková aktiva fondu
- b) Celkový fondový kapitál fondu
- c) Fondový kapitál připadající na jednotlivé třídy podílových listů

10.2 Určení alokačního poměru

Výpočet alokačního poměru příslušné třídy ke Dni ocenění se určí poměrem mezi celkovým počtem vydaných podílových listů příslušné třídy ke Dni ocenění, násobeným aktuální hodnotou podílového listu příslušné třídy platnou v bezprostředně předcházejícím Oceňovacím období, a součtu celkového počtu vydaných podílových listů příslušné třídy ke Dni ocenění násobeným aktuální hodnotou podílového listu příslušné třídy platnou v bezprostředně předcházejícím Oceňovacím období a celkového počtu vydaných podílových listů jiné třídy ke Dni ocenění násobeným aktuální hodnotou podílového listu jiné třídy platné v bezprostředně předcházejícím Oceňovacím období.

Alokační poměry pro jednotlivé třídy podílových listů se určí podle vzorce:

$$APX_n = (pPLX_n * AHPLX_{n-1}) / \sum_{x=1}^n (pPLX_n * AHPLX_{n-1})$$

, kde:

X	1 až n-tá třída podílových listů
APX _n	znamená alokační poměr x-té třídy
pPLX _n	znamená počet vydaných podílových listů x-té třídy k poslednímu dni Oceňovacího období
AHPLX _{n-1}	znamená aktuální hodnota podílového listu x-té třídy platná v bezprostředně předcházejícím Oceňovacím období

Za použití výše uvedených alokačních poměrů bude dopočítána hodnota fondového kapitálu jednotlivých tříd se zohledněním a upřednostněním specifikace v bodě 10.7 Statutu a všech nákladů, poplatků a specifických nákladů jednotlivých tříd.

Fond dlouhodobých investic CODYA, otevřený podílový fond
Statut účinný od 1.12.2024

10.3 Alokace výkonnosti

Alokace výkonnosti je prováděna každé Oceňovací období v rámci Referenčního období aktuálního kalendářního roku. V rámci prvního roku fungování fondu je úroveň zhodnocení v % definovaná v níže uvedených odstavcích stanovena ve výši ACT/365, kde ACT je počítáno ode dne zahájení úpisu podílových listů fondu do konce kalendářního roku.

- a) ztráty portfolia fondu na Referenčním období nesou všechny třídy investičních akcií proporcionalně;
- b) růst hodnoty fondového kapitálu fondu, po započtení všech nákladů včetně specifických, v rámci Referenčního období je alokován do růstu hodnoty podílových listů mezi všechny třídy podílových listů proporcionalně s respektováním dále uvedené realokace zhodnocení z jednotlivých tříd podílových listů ve prospěch tříd podílových listů Z po dosažení uvedených hodnot:

Realokace zhodnocení v jednotlivých třídách ve prospěch třídy Z	
Třída A	0 % z dosaženého ročního zhodnocení připadající na třídu podílových listů A
Třída B	30 % z dosaženého ročního zhodnocení připadající na třídu podílových listů B nad 6,5 % p.a.

- c) Fond respektuje High Water Mark princip (dále jen „HWM“). Realokace zhodnocení dle bodu b) je prováděna po aplikaci všech příslušných nákladů a platí za předpokladu splnění principu HWM po realokaci nadvýnosu, tj. překonání historicky nejvyššího kurzu příslušné třídy podílových listů k předchozímu Dni ocenění. V případě že nedojde k žádné realokaci nadvýnosu po dobu pěti let, vzhledem k tomu, že kurz příslušné třídy podílových listů nepřekonal poslední úroveň HWM, bude tento HWM přenastaven na aktuální kurz příslušné třídy podílových listů.

XI. INFORMACE O POPLATCÍCH A NÁKLADECH FONDU

Poplatky, náklady a úplaty třetím osobám na úrovni Fondu jsou souhrnem poplatků, nákladů a úplat třetím osobám hrazených Fondem.

11.1 Údaje o poplatcích účtovaných podílníkům Fondu

Jednorázové poplatky účtované před nebo po uskutečnění investice					
Jedná se o nejvyšší částku, která může být investorovi účtována v souvislosti s uskutečněním investice nebo ukončením investice. Konkrétní výše vstupního poplatku účtovaného Fondem je uvedena ve Smlouvě uzavřené mezi investorem a Fondem. Konkrétní výše výstupního poplatku je uvedena v Ceníku. Vstupní poplatek (přirážka) je příjmem Společnosti. Výstupní poplatek (srážka) je 100 % příjmem do investičního majetku Fondu					
Třída A		Třída B		Třída Z	
Vstupní poplatek (přirážka)	max. 4 % k aktuální hodnotě podílového listu	Vstupní poplatek (přirážka)	max. 4 % k aktuální hodnotě podílového listu	Vstupní poplatek (přirážka)	0 % k aktuální hodnotě podílového listu
Výstupní poplatek (srážka)	max. 3 % z aktuální hodnotě podílového listu	Výstupní poplatek (srážka)	max. 2 % z aktuální hodnotě podílového listu	Výstupní poplatek (srážka)	0 % z aktuální hodnotě podílového listu

Fond dlouhodobých investic CODYA, otevřený podílový fond Statut účinný od 1.12.2024

Náklady hrazené z majetku Fondu v průběhu roku
Celková nákladovost TER 2,67 % 2023

¹ Ukazatel celkové nákladovosti Fondu (TER) se rovná poměru celkové výše nákladů k průměrné měsíční hodnotě fondového kapitálu Fondu. Celkovou výší nákladů se rozumí součet nákladů na poplatky a provize, správních nákladů a ostatních provozních nákladů ve výkazu o nákladech, výnosech a ziscích nebo ztrátách Fondu, po odečtení poplatků a provizí na operace s investičními nástroji. S aktuální výší TER se lze seznámit nejpozději do 30.6. následujícího kalendářního roku.

Investor nese náklady platebního styku banky odesílatele, související s platbou ve prospěch určeného účtu Fondu pro investice (v případě vydání podílových listů), a náklady platebního styku banky příjemce, související s platbou ve prospěch běžného účtu příjemce (v případě odkupu podílových listů). Poplatky a náklady Fondu slouží k zajištění správy Fondu a mohou snižovat zhodnocení investovaných prostředků.

11.2 Údaje o nákladech hrazených z majetku Fondu

Náklady hrazené z majetku Fondu jsou zejména:

- a) úplata Společnosti za obhospodařování a administraci Fondu,
- b) úplata za výkon funkce depozitáře,
- c) náklady na účetní a daňový audit,
- d) správní a soudní poplatky,
- e) příslušné daně a poplatky a náklady spojené s administrativními úkony souvisejícími s daňovou agendou (např. notářské služby, ověřené překlady apod.),
- f) poplatky bankám za vedení účtů a nakládání s finančními prostředky,
- g) úplata za úschovu cenných papírů svěřených do úschovy depozitáři, úplata za vedení majetkových účtů a úschovu cenných papírů u centrálního depozitáře,
- h) úroky z přijatých úvěrů a půjček,
- i) cena pořízení prodaných cenných papírů,
- j) náklady na znalecké posudky a překladatelské služby, pokud to vyžaduje obecně závazný právní předpis,
- k) náklady na pojištění cenných papírů,
- l) náklady na poplatky a provize na operace s investičními nástroji,
- m) poplatky za úschovu listinných cenných papírů,
- n) další výslovně neuvedené náklady, které Společnost jednající s odbornou péčí nutně a účelně vynaložila v souvislosti s obhospodařováním a administrací Fondu.

11.3 Úplata za obhospodařování a administraci

Za obhospodařování a administraci Fondu náleží Společnosti úplata ve výši součtu:

- fixní úplaty, která činí 100.00,- Kč (jedno sto tisíc korun českých) za každý započatý kalendářní měsíc; a
- variabilní úplaty, která činí 0,2 % p.a. z celkové aktuální hodnoty aktiv Fondu, přesahující 300 mil. Kč;

Pro období do 31.12.2024 je poskytnuta sleva ve výši 100 % a pro následujících 16 měsíců zahájených 1.1.2025 je poskytnuta sleva ve výši 50 %, a to z fixní úplaty, která náleží Společnosti. Podmínky jsou stanoveny příslušnými smlouvami.

Fond dlouhodobých investic CODYA, otevřený podílový fond Statut účinný od 1.12.2024

Fixní úplata Společnosti bude hrazena v měsíčních splátkách, a to vždy do patnáctého dne měsíce, na který Společnosti náleží. Variabilní úplata Společnosti bude hrazena ve splátkách, a to vždy při stanovení ocenění Fondu a bude stanovena z aktuální celkové hodnoty aktiv Fondu ke dni ocenění.

11.4 Specifické náklady Fondu

- a) variabilní úplaty Společnosti za obhospodařování Fondu související s činností poradce Fondu, která činí:
- 1,35 % p.a. z hodnoty fondového kapitálu připadající na investiční akcie třídy A
 - a 0,75 % p.a. z hodnoty fondového kapitálu připadající na investiční akcie třídy B
- Tato úplata bude poprvé hrazena za měsíc, ve kterém hodnota fondového kapitálu Fondu překročí hranici 100 mil.Kč.
- b) Variabilní úplata Společnosti za obhospodařování Fondu související s distribucí činí:
- 0,95 % p.a. z hodnoty fondového kapitálu Fondu připadající na investiční akcie tříd A a B,

Variabilní úplata Společnosti za obhospodařování bude hrazena do 15 dne po skončení oceňovacího období, za který Společnosti odměna náleží a budou stanoveny ve výši součinu celkové hodnoty aktiv podfondu, resp. fondového kapitálu stanovené k poslednímu kalendářnímu dni příslušného oceňovacího období a aktuálně platné příslušné sazby úplaty a koeficientu ACT/365.

11.5 Úplata za činnost depozitáře

Úplata Depozitáři za výkon činnosti depozitáře činí max. 50 000,- Kč bez DPH měsíčně. Konkrétní výše je dána depozitářskou smlouvou. K úplatě Depozitáře je připočtena daň z přidané hodnoty v příslušné výši.

XII. DALŠÍ INFORMACE

12.1 Údaje o Statutu

Aktualizaci Statutu navrhuje a schvaluje představenstvo Společnosti, a to přijetím úplného znění aktualizovaného Statutu. Změna Statutu nepodléhá předchozímu schválení ČNB, neboť Fond je fondem kvalifikovaných investorů ve smyslu ZISIF. O změně statutu rozhoduje statutární orgán Společnosti. Nové znění Statutu nabývá účinnosti dnem v něm uvedeným.

12.2 Získávání dokumentů, údajů a informací

Statut a každá jeho změna, výroční zpráva Fondu, informace o Společnosti a další požadované údaje a informace jsou Společností zveřejňovány na internetových stránkách www.codyainvest.cz. Každému podílníkovi Fondu je na žádost bezúplatně poskytnut v listinné podobě Statut v aktuálním znění, poslední uveřejněná výroční zpráva Fondu a informace o Společnosti. Všechny výše uvedené dokumenty a informace jsou k dispozici i na Kontaktním místě Společnosti či individuálně na podílníkem sdělenou e-mailovou adresu. Uvedené informace jsou zpřístupněny i potenciálním investorům do Fondu před uskutečněním jejich investice do Fondu.

12.3 Likvidace Fondu

Fond se zrušuje s likvidací, jestliže:

- o tom rozhodne představenstvo Společnosti,
- Společnost bude zrušena s likvidací, nerozhodne-li ČNB o převodu obhospodařování Fondu na jiného obhospodařovatele,
- zanikne oprávnění Společnosti Fond obhospodařovat, nerozhodne-li ČNB o převodu obhospodařování Fondu na jiného obhospodařovatele, nebo
- o tom rozhodne ČNB nebo soud.

Po vstupu Fondu do likvidace zpeněží Společnost majetek ve Fondu a splní dluhy ve Fondu do 6 měsíců ode dne zrušení Fondu. Společnost vyplatí podílníkům jejich podíly na likvidačním zůstatku do 3 měsíců ode dne zpeněžení majetku a splnění

Fond dlouhodobých investic CODYA, otevřený podílový fond Statut účinný od 1.12.2024

dluhů ve Fondu. Podílníci budou o rozhodnutí o likvidaci Fondu informováni bez zbytečného odkladu poté, co tato skutečnost nastane, a to individuálně na podílníkem sdělenou e-mailovou adresu.

ČNB vymaže Fond ze seznamu podílových fondů, jestliže Fond např. nemá déle než 3 měsíce depozitáře, nebo nevykonává svou činnost déle než 6 měsíců nebo byl Fond zapsán na základě nepravdivých nebo neúplných údajů nebo zanikl. ČNB může rozhodnout o zrušení Fondu, jestliže do 12 měsíců ode dne vzniku fondový kapitál Fondu nedosáhl částky odpovídající alespoň 1 250 000,00 EUR, nebo průměrná výše fondového kapitálu Fondu za posledních 6 měsíců je nižší než částka odpovídající 1 250 000,00 EUR nebo pokud odřála ČNB Společnosti povolení k činnosti investiční společnosti. ČNB vymaže Fond ze seznamu dále též na žádost obhospodařovatele a jsou-li splněny podmínky stanovené ZISIF.

12.4 Přeměna Fondu

Fond se přemění splnutím podílových fondů, sloučením podílových fondů nebo přeměnou na akciovou společnost, jestliže o tom rozhodne představenstvo Společnosti a jestliže rozhodnutí o přeměně Fondu nebude v rozporu s oprávněnými zájmy podílníků Fondu a zároveň rozhodnutí o přeměně Fondu přinese efektivnější obhospodařování majetku Fondu. Po nabytí právní moci rozhodnutí ČNB o povolení přeměny, podléhá-li přeměna schválení ČNB, budou podílníci informováni bez zbytečného odkladu, a to individuálně na podílníkem sdělenou e-mailovou adresu. Podílníci mají právo na poskytnutí statutu nového/přejímajícího fondu a na žádost jim bude poskytnuta poslední výroční a pololetní zpráva (je-li vyhotovována) nového/přejímajícího fondu ve formě stanovené právními předpisy, a to před výměnou podílových listů. Podílník zrušovaného fondu má dále právo požádat depozitáře o zprávu, zda majetek a dluhy v tomto fondu byly oceněny v souladu s kritérii obsaženými v příslušném projektu a zda výměnný podíl byl vypočítán v souladu se ZISIF a příslušným projektem. Při přeměně Fondu bude postupováno v souladu se ZISIF.

Nejedná-li se o splynutí podílových fondů nebo sloučení podílových fondů, při němž se zpracovává sdělení o sloučení nebo splynutí, uveřejní administrátor podílového fondu, který má být splnutím nebo sloučením zrušen, rozhodnutí ČNB o povolení splynutí nebo sloučení, je-li ZISIF vyžadováno, statut fondu, který má splnutím vzniknout nebo v případě sloučení statut přejímajícího fondu a oznámení o vzniku práva na odkoupení podílového listu ve stanovené lhůtě, a to bez srážky (vyjma účelně vynaložených nákladů). Toto právo zanikne, není-li uplatněno ve stanovené lhůtě. Fond může být přeměněn na akciovou společnost s proměnným základním kapitálem. O přeměně rozhoduje obhospodařovatel Fondu. Při přeměně Fondu bude postupováno v souladu se ZISIF. Administrátor přeměňovaného Fondu uveřejní na internetových stránkách Fondu projekt přeměny, společenskou smlouvu, statut akciové společnosti s proměnným základním kapitálem, na kterou se má Fond přeměnit, oznámení o vzniku práva na odkoupení podílového listu. Uveřejněním oznámení o vzniku práva na odkoupení vzniká podílníkům přeměňovaného Fondu právo na odkoupení podílového listu bez srážky, a to ve lhůtě 2 měsíců ode dne uveřejnění oznámení. Fond, který se přeměňuje na akciovou společnost, se zrušuje a jeho podílníci se stávají vlastníky investičních akcií nově vzniklé akciové společnosti s proměnným základním kapitálem, a to dnem zápisu nově vzniklé akciové společnosti do obchodního rejstříku. Dle ZISIF se připouští přeměna Fondu na zahraniční investiční fond bez právní osobnosti, připouští-li to zároveň státu, který bude domovským státem přeměněného zahraničního investičního fondu.

12.5 Základní údaje o daňovém režimu investora

Podílník se tímto výslovně upozorňuje, že režim zdanění jeho příjmů z Fondu nebo kapitálových zisků z prodeje podílových listů Fondu záleží na platných daňových předpisech v okamžiku dosažení daného příjmu či kapitálového zisku. Stanovení daňového základu pro jednotlivé kategorie příjemců podílů na zisku (daňové rezidenty a daňové nerezidenty), výpočet podílu na zisku k výplatě pro konkrétního podílníka a způsob zaokrouhlování se provádí podle daňových předpisů platných ke dni výplaty podílů na zisku. Pro zdanění výnosu z prodeje podílového listu je pro fyzické osoby rozhodující délka držby podílového listu. V souladu s platnou legislativou v okamžiku zahájení činnosti Fondu je zisk z prodeje podílového listu, který podílník vlastnil po dobu delší než 3 roky od jejich nabytí, osvobozen od daně z příjmů. U právnických osob a fyzických osob, u kterých byly podílové listy zahrnuty v obchodním majetku, se výnos z prodeje podílových listů vždy uvádí v daňovém přiznání, zahrnuje se do daňového základu a zdaňuje odpovídající sazbou. Plynou-li příjmy z odkoupení podílového listu daňovému nerezidentu v České republice, je Společnost povinna v zákonem stanovených případech srazit z částky za odkoupený podílový list tzv. zajištění daně z příjmů. Výše uvedené představuje pouze zjednodušené shrnutí daňové problematiky související s daňovými dopady pro jednotlivé investory. Daňový režim pro jednotlivé podílníky se může lišit. Pro informaci o daňových dopadech na konkrétního podílníka doporučujeme kontaktovat daňového poradce.

Fond dlouhodobých investic CODYA, otevřený podílový fond Statut účinný od 1.12.2024

XIII. INFORMACE O VYDÁVÁNÍ A ODKUPOVÁNÍ PODÍLOVÝCH LISTŮ FONDU

13.1 Vydávání podílových listů Fondu

Podílové listy Fondu jsou vydávány Společností za účelem shromáždění peněžních prostředků do Fondu. Vydávání podílových listů je uskutečňováno na základě smlouvy, jejímž předmětem jsou práva a povinnosti podílníka a Společnosti při vydávání a odkupování podílových listů (dále jen „Smlouva“), přičemž mohou existovat specifické druhy smluv v závislosti na distribuční síti a souvisejících podmínkách k investování. Statut nevylučuje zavádění dalších forem nabízení, a tedy i dalších forem uzavírání Smluv s podílníkem. Společnost vydává podílové listy Fondu za částku odpovídající aktuální hodnotě podílového listu vyhlášenou pro příslušný rozhodný den. Částka může být zvýšena o přírážku. Aktuální výše přírážky je uvedena v ceníku a závisí od způsobu distribuce. Obvyklou technickou lhůtou pro vydání podílových listů je zpravidla 5 Pracovních dnů ode dne stanovení aktuální hodnoty platné pro kalendářní měsíc, v němž došlo k připsání peněžních prostředků podílníka na účet Fondu u depozitáře Fondu (za předpokladu splnění podmínek uvedených ve Statutu) nebo ve kterém Společnost obdržela žádost o vydání podílových listů. V případě investorů, kteří jsou profesionálním zákazníkem, probíhá vydávání podílových listů na základě žádosti o vydání podílových listů. Žádost o vydání podílových listů musí být doručena takovým investorem Společnosti v Pracovní den do 16:00. Žádost o vydání podílových listů podaná kdykoli ve lhůtě od předchozího Pracovního dne po 16:00 do doby uvedené výše se považuje za žádost podanou v rozhodný den. Společnost může přijmout žádosti i po výše uvedené lhůtě téhož dne. Formálně nebo obsahově vadné žádosti o vydání podílových listů může Společnost odmítnout. Žádost o vydání podílových listů může být specifikována na konkrétní počet podílových listů nebo na konkrétní částku v Kč, kterou investor zamýšlí investovat. V případě podílníků je rozhodným dnem Pracovní den, ke kterému jsou připsány peněžní prostředky ve prospěch určeného účtu Fondu, s výjimkou případu, kdy dojde k připsání peněžních prostředků na určený účet Fondu před nabytím účinnosti Smlouvy, na jejímž základě má být vydávání podílových listů realizováno. V takovém případě je rozhodným dnem den, kdy nabude účinnosti smluvní vztah, na jehož základě je vydání podílových listů realizováno. Dojde-li k připsání peněžních prostředků ve prospěch určeného účtu Fondu v den, který není Pracovním dnem, je rozhodným dnem nejbližší následující Pracovní den. Investorům je vydán počet podílových listů, který odpovídá podílu investované částky a aktuální hodnoty podílového listu vyhlášené k rozhodnému dni (případně navýšenou o přírážku) zaokrouhlený na celé číslo dolů. O vzniklý zaokrouhlovací rozdíl je navýšen majetek Fondu. V případě vydání podílových listů na základě žádosti o vydání podílových listů specifikované na konkrétní investovanou částku v Kč, kterou investor zamýšlí investovat, se postupuje obdobně.

13.2 Způsob investování do Fondu

Žádost o vydání podílových listů je neodvolatelná. Podílník odpovídá za správnost údajů při platebním styku. Pokud Společnost nebude schopna platbu podílníka pro účely vydání podílových listů jednoznačně identifikovat způsobem uvedeným ve Smlouvě nebo dodatečně, Společnost podílové listy nevydává a částku do 60 dnů od připsání peněžních prostředků ve prospěch účtu Fondu odešle zpět na účet, ze kterého byly peněžní prostředky zaslány. Vstupní poplatek (přírážka) je příjmem Společnosti. Společnost uveřejňuje maximální výši vstupního poplatku v ceníku. Výše vstupního poplatku je zároveň závislá na způsobu distribuce. Z důvodů, ochrany zájmů dosavadních podílníků Fondu, udržení své důvěryhodnosti a dále s ohledem na ustanovení zákona č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, ve znění pozdějších předpisů, ZISIF, či nedosahuje-li investice stanovené minimální požadované výše, je Společnost oprávněna odmítnout vydání podílových listů Fondu. V takovém případě Společnost vrátí podílníkovi poukázanou částku na jeho bankovní účet, resp. postupuje v souladu s právními předpisy.

Vzhledem k tomu, že se jedná o fond kvalifikovaných investorů, vhodnost Fondu pro potenciální investory se neposuzuje; tím není dotčeno ustanovení § 272 odst. 1 písm. i) bod 2. ZISIF. Fond pouze posoudí, zda potenciální investor splňuje podmínky ustanovení § 272 ZISIF, a v případě potenciálního investora podle ustanovení § 272 odst. 1 písm. h) nebo i) bod 1. ZISIF předloží takovému potenciálnímu investorovi samostatné prohlášení, ve kterém tento investor stvrdí svým podpisem, že si je vědom všech rizik, které pro něho z této investice vyplývají. Minimální hodnota vstupní investice investora do Fondu, který je kvalifikovaným investorem podle ustanovení § 272 odst. 1 písm. i) bod 1. ZISIF, činí 125.000,- EUR nebo podle ustanovení § 272 odst. 1 písm. i) bod 2. ZISIF 1.000.000,- Kč nebo ekvivalent v jiné měně, jestliže Společnost, nebo jí pověřená osoba, písemně potvrdí, že se na základě informací získaných od investora obdobně jako při poskytování hlavní investiční služby uvedené v § 4 odst. 2 písm. d) nebo e) ZPKT, důvodně domnívá, že tato investice odpovídá finančnímu zázemí, investičním cílům a odborným znalostem a zkušenostem v oblasti investic investora. U ostatních investorů do Fondu, tj. investorů, kteří se považují za kvalifikované investory z jiných důvodů než z důvodu uvedeného v ustanovení § 272 odst. 1

Fond dlouhodobých investic CODYA, otevřený podílový fond Statut účinný od 1.12.2024

písm. i) ZISIF, činí minimální hodnota vstupní investice do Fondu 100.000,- Kč nebo ekvivalent v jiné měně, není-li ve statutu podfondu uvedeno jinak.

Každá následující investice stejného investora dle předchozího odstavce činí minimálně 100.000,- Kč nebo ekvivalent v jiné měně, není-li ve statutu uvedeno jinak. Hodnota investice investora nesmí v důsledku jeho jednání klesnout pod stanovenou minimální výši investice, pokud nedojde k prodeji všech podílových listů Fondu v držení investora. Zároveň musí být dodrženo ustanovení dle § 272 odst. 5 ZISIF. Částky nedosahující minimální požadované výše budou vráceny na bankovní účet investora. Investice jsou povoleny pouze v měnách tříd uvedených ve statutu.

13.3 Odkupování podílových listů Fondu

Společnost odkupuje podílové listy s použitím prostředků ve Fondu. Společnost zajistí odkoupení podílových listů Fondu na žádost podílníka. Za předpokladu, že po provedeném odkupu nebudou nadále splněny podmínky kvalifikovanosti investora dle ust. § 272 ZISIF, nebo se tak stane v důsledku jednání podílníka, budou odkoupeny všechny podílové listy vydané Fondem v majetku podílníka. Odkupování podílových listů Fondu se provádí pouze v měně Kč. Společnost odkupuje podílové listy Fondu za částku odpovídající aktuální hodnotě podílového listu vyhlášenou pro příslušný rozhodný den. Částka může být snížena o výstupní poplatek (srážku). Výstupní poplatek je z 100 % příjmem Fondu. Společnost uveřejňuje aktuální procento srážky v ceníku.

13.4 Žádost o odkup

Společnost odkoupí podílové listy Fondu bez zbytečného odkladu na základě žádosti podílníka o odkoupení podílových listů Fondu, případně na základě výpovědi Smlouvy, na jejímž základě je podílníkovi veden majetkový účet, kde jsou příslušné podílové listy evidovány, nejpozději však:

- do 1 měsíce od posledního dne kalendářního měsíce, ve kterém investor předložil Fondu žádost o odkup podílových listů, pokud žádá o odkoupení podílových listů v aktuální hodnotě maximálně 5.000.000,- Kč;
- do 3 měsíců od posledního dne kalendářního měsíce, ve kterém investor předložil Fondu žádost o odkup podílových listů, pokud žádá o odkoupení podílových listů v aktuální hodnotě vyšší než 5.000.000,- Kč.

Žádost o odkoupení podílových listů, případně výpověď Smlouvy je neodvolatelná. Formálně nebo věcně vadné nebo neurčité žádosti o odkoupení podílových listů a výpovědi může Společnost odmítnout. Žádost o odkup podílových listů nebo výpověď Smlouvy musí být Společnosti doručena do 16:00 Pracovního dne. Žádost o odkup investičních akcií doručená kdykoliv po lhůtě od předchozího pracovního dne po 16:00 do doby uvedené výše se považuje za žádost doručenu v rozhodný den. Pokud podílník v žádosti o odkup podílových listů uvedl konkrétní počet podílových listů je investorovi odkoupen jím uvedený počet podílových listů a vyplacena částka odpovídající součinu počtu odkupovaných podílových listů a aktuální hodnoty podílového listu vyhlášené k Pracovnímu dni (případně sníženou o výstupní poplatek) zaokrouhlené na 2 desetinná místa dolů. Pokud podílník v žádosti o odkup podílových listů uvedl konkrétní hodnotu odkupu v Kč, kterou chce podílník vyplatit, je podílníkovi vyplacena částka odpovídající součinu počtu odkupovaných podílových listů (vypočteného jako podílu požadované částky a aktuální hodnoty podílového listu vyhlášené k Pracovnímu dni, zaokrouhleného na celé číslo nahoru) a aktuální hodnoty podílového listu vyhlášené k Pracovnímu dni zaokrouhlená na 2 desetinná místa dolů. O vzniklý zaokrouhlovací rozdíl je navýšen majetek Fondu. Minimální výše odkupovaných podílových listů Fondu odpovídá nejméně ekvivalentu 10 000 Kč.

Při odkoupení podílových listů se má vždy za to, že jako první jsou odkupovány podílové listy Fondu nejdříve podílníkem nabyté (FIFO metoda). Odkoupení podílových listů je realizováno odepsáním podílových listů z účtu vlastníka v samostatné evidenci cenných papírů nebo odepsáním z účtu zákazníka v samostatné evidenci cenných papírů vedené Společností a účtu vlastníka v navazující evidenci, tj. dochází ke zrušení těchto podílových listů. Zároveň Společnost provede finanční vypořádání odkoupení podílových listů. Finančním vypořádáním se pro tento účel rozumí odeslání příslušné peněžní částky na bankovní účet podílníka, respektive osoby vedoucí navazující evidenci v souladu se Žádostí o odkup.

Fond dlouhodobých investic CODYA, otevřený podílový fond Statut účinný od 1.12.2024

13.5 Pozastavení vydávání a odkupování podílových listů

Vydávání a odkupování podílových listů může být Společností v souladu se ZISIF pozastaveno nejdéle na 3 měsíce. O tomto rozhodnutí Společnost neprodleně informuje ČNB a zveřejní tuto informaci na svých internetových stránkách www.codyainvest.cz. Obdobným způsobem bude zveřejněno i oznámení o obnovení odkupování podílových listů Fondu.

13.6 Převody a přechody podílových listů

Podílové listy lze převést na třetí osoby, a to výhradně prostřednictvím Společnosti, resp. osoby vedoucí navazující evidenci. Každý převod podílových listů je podmíněn souhlasem Společnosti, resp. osoby vedoucí navazující evidenci, který bude udělen za podmínky, že je nabývající podílník kvalifikovaným investorem ve smyslu ZISIF. Přechod podílových listů, k němuž dochází na základě ustanovení právního předpisu a přechod podílových listů děděním je nabyvatel podílových listů povinen neprodleně ohlásit Společnosti, resp. osobě vedoucí navazující evidenci a informovat jej o změně vlastníka, přičemž taková osoba nemusí být kvalifikovaným investorem.

13.7 Místo vydávání a odkupování

Místem vydávání a odkupování podílových listů Fondu je Kontaktní místo Společnosti. Podílové listy Fondu nejsou nabízeny nebo vydávány v jiném státě.

13.8 Pravidla FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act)

Podílové listy Fondu nemohou být přímo ani nepřímo nabízeny, prodávány nebo převedeny osobě, která je podle pravidel FATCA osobou s vazbou na Spojené státy americké. Pokud se podílník stane osobou s vazbou na Spojené státy americké, je neprodleně povinen požádat o odkup podílových listů Fondu.

13.9 Změna osobních údajů podílníka

Pokud se u podílníka změni nahlášené osobní údaje (včetně údajů o daňovém rezidentství), je podílník povinen tyto změny neprodleně oznámit Společnosti. Za případné důsledky nesplnění této povinnosti nese odpovědnost podílník.

13.10 Způsob a četnost uveřejňování zpráv o výsledcích hospodaření Fondu

Společnost nejpozději do 4 měsíců po skončení účetního období vyhotoví výroční zprávu Fondu, součástí výroční zprávy je účetní závěrka ověřená auditorem. Podílníkům Fondu bude výroční zpráva Fondu k dispozici na Kontaktním místě Společnosti a na požádání jim bude poslední vyhotovená výroční zpráva bez zbytečného odkladu bezplatně zaslána v listinné podobě. Společnost zpřístupňuje na svých internetových stránkách www.codyainvest.cz nejméně jednou měsíčně údaj o aktuální hodnotě podílového listu Fondu či jiné právními předpisy vyžadované informace. V případě, že je to vyžadováno právními předpisy, budou zprávy o hospodaření či jiné informace zveřejněny v Obchodním věstníku, případně mohou být uveřejněny v běžně dostupném deníku s celostátní působností v České republice.

Fond dlouhodobých investic CODYA, otevřený podílový fond
Statut účinný od 1.12.2024

13.11 Orgán dohledu

Orgánem dohledu Fondu je Česká národní banka, Na Příkopě 28, 115 03 Praha 1,

Telefon: + 420 224 411 111

Internetová adresa: www.cnb.cz

E-mail: podatelna@cnb.cz

13.12 Kontaktní místo

Další dodatečné informace k Fondu lze získat na internetových stránkách www.codyainvest.cz na e-mailové adrese info@codyainvest.cz, telefonicky na infolinkách +420 513 034 190 nebo +420 739 299 343, poštou nebo osobně na Kontaktním místě Společnosti.

13.13 Závěrečná ustanovení

Práva a povinnosti vyplývající z tohoto Statutu se řídí a vykládají v souladu s právním řádem České republiky. Pro řešení sporů v souvislosti s investicí podílníka do Fondu jsou příslušné soudy České republiky, případně i jiné české úřady. Tento Statut je vydáván v souladu se ZISIF a obsahuje úplné a pravdivé údaje. Pokud by byl Statut přeložen do cizích jazyků, tak rozhodující je znění v jazyce českém.

V Brně dne 1.12.2024



Ing. Robert Hlava
předseda představenstva
CODYA investiční společnost, a.s.