

STATUT

Triatleta fund SICAV, a.s. (Fond kvalifikovaných investorů)

Obsah:

I.	ZÁKLADNÍ ÚDAJE O FONDU	2
II.	ÚDAJE O OBHOSPODAŘOVATELI A ADMINISTRÁTOROVI	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	7
VII.	INFORMACE O HISTORICKÉ VÝKONNOSTI.....	10
VIII.	ZÁSADY HOSPODAŘENÍ FONDU.....	10
IX.	INFORMACE O CENNÝCH PAPÍRECH VYDÁVANÝCH FONDEM	13
X.	INFORMACE O POPLATCÍCH A NÁKLADECH FONDU.....	19
XI.	DALŠÍ INFORMACE.....	22
XII.	INFORMACE O ÚPISU, VYDÁVÁNÍ A ODKUPOVÁNÍ INVESTIČNÍCH AKCIÍ FONDU	23

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: +420 513 034 190

Pracovní doba:

pracovní dny

09:00 – 16:00

Triatleta fund SICAV, a. s., IČO 17378460, se sídlem Praha, Na Příkopě 15, PSČ 110 00, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 27512 (dále jen „**Fond**“) vydává tento statut, 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

Triatleta fund SICAV, a. s.

1.2 Zkrácené označení Fondu

Triatleta fund

1.3 Den vzniku Fondu

Fond vznikl zápisem do obchodního rejstříku dne 29.7.2022. Fond byl zapsán do seznamu investičních fondů vedeném Českou národní bankou (dále jen „**ČNB**“) dle § 597 písm. a) zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „**ZISIF**“), dne 1.7.2022.

1.4 Další informace o Fondu

Fond je investičním fondem s právní osobností a je založen na dobu neurčitou.

Výše splaceného zapisovaného základního kapitálu činí 100.000,- Kč.

Fond je fondem kvalifikovaných investorů podle ZISIF.

Fond není řídicím ani podřízeným fondem.

Rozhodným jazykem tohoto Statutu je český jazyk.

Fond nebude poskytovat žádnou zvláštní výhodu žádnému z investorů Fondu.

1.5 Auditor Fondu

Auditorem Fondu je PKF APOGEO Audit, s.r.o., se sídlem Rohanské nábřeží 671/15, Praha 8, PSČ 186 00, IČO: 271 97 310, společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, sp. zn. C 103716, zapsaná v seznamu auditorských společností u Komory auditorů České republiky pod osvědčením číslo 451.

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

Internetové stránky, prostřednictvím kterých Fond uveřejňuje informace podle ZISIF a Statutu a informace podle zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech, ve znění pozdějších předpisů (zákon o obchodních korporacích) (dále jen „**ZOK**“) jsou <https://www.codyainvest.cz/>, příp. internetové stránky tam uvedené. Tyto internetové stránky jsou přístupné veřejnosti bezplatně a bez omezení prostřednictvím internetu. Fond poskytuje informace rovněž na kontaktní adrese statutárního orgánu Fondu 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, a to v rozsahu:

- údaj o aktuální hodnotě fondového kapitálu investičního majetku Fondu;
- údaj o aktuální hodnotě investiční akcie Fondu;

Výše uvedené aktuální údaje jsou zpřístupněny nejpozději k 27. kalendářnímu dni následujícího měsíce.

Výše uvedeným způsobem, tedy v elektronické podobě na výše uvedené adrese, jsou všem akcionářům poskytovány i další požadované informace, které nejsou uvedeny ve Statutu, tedy zejména, nikoliv však pouze údaje dle ust. § 293 odst. 1 ZISIF, a údaje dle ust. § 241 ZISIF, a to vždy bez zbytečného odkladu. Všechny výše uvedené informace a údaje, včetně Statutu, jsou zpřístupněny i potenciálním investorům do Fondu před uskutečněním jejich investice do Fondu.

1.7 Vytváření podfondů

Fond nebude vytvářet podfondy.

1.8 Upozornění investorům

Zápis Fondu do seznamu vedeného ČNB ani výkon dohledu není zárukou návratnosti investice nebo výkonnosti Fondu, nemůže vyloučit možnost porušení právních povinností či Statutu, obhospodařovatelem, administrátorem, depozitářem nebo jinou osobou a nezaručují, že případná škoda způsobená takovým porušením bude nahrazena.

II. ÚDAJE O OBHOSPODAŘOVATELI A ADMINISTRÁTOROVI**2.1 Údaje o obhospodařovateli a administrátorovi Fondu**

Obhospodařovatelem a administrátorem Fondu je CODYA investiční společnost, a.s., IČ: 06876897, se sídlem Lidická 1879/4, 602 00 Brno – Černá Pole, Česká republika, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 7923 (dále jen „**Společnost**“). Společnost bude obhospodařovat a provádět administraci i podfondům Fondu, pokud budou vytvořeny.

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.

2.5 Seznam vedoucích osob a jejich funkcí

Vedoucími osobami Společnosti jsou:

- Ing. Robert Hlava, předseda představenstva a generální ředitel,
- Ing. Michal Sedlák, MBA, člen představenstva a ředitel správy aktiv,
- Bc. Martin Pšaidl, člen představenstva a obchodní ředitel.
- Ing. Jan Budík, Ph.D., člen představenstva a ředitel odboru Risk management a
- Kateřina Švecová, členka představenstva a ředitelka odboru compliance and legal

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 obhospodařovatel Fondu pověřila, na základě smlouvy o výkonu činnosti poradce, výkonem jednotlivých činností, které jsou součástí obhospodařování Fondu, společnost Sarnavsky Advisory s.r.o., IČO: 17260353, se sídlem ulice Na Manínách 1620/6, 170 00 Praha 7 – Holešovice 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 Fondu bude zejména vytvářet tržní analýzy a vyhledávat, navrhopvat a spravovat investiční příležitosti.

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

Společnost jako administrátor Fondu pověřila na základě příslušných smluv částečně či zcela výkonem jednotlivé činnosti, kterou zahrnuje administrace Fondu a jeho podfondů, 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. Společnost je oprávněna využít služeb např. externích právních, daňových a účetních poradců atp.

IV. ÚDAJE O DEPOZITÁŘI

4.1 Údaje o depozitáři

Na základě depozitářské smlouvy vykonává pro Fond funkci depozitáře Česká spořitelna, a.s., IČO: 452 44 782, se sídlem Olbrachtova 1929/62, Praha 4, PSČ 140 00, společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, sp. zn. B 1171 (dále jen „**Depozitář**“).

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 vyplývá ze ZISIF a depozitářské smlouvy uzavřené mezi Fondem a Depozitářem. Depozitář zejména:

- má v opatrování majetek Fondu, jehož povaha to umožňuje podle § 71 odst. 1 písm. a) ZISIF,
- 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:
 - byly vydávány a odkupovány investiční akcie Fondu, resp. podfondu,
 - byla vypočítána aktuální hodnota investiční akcie Fondu, resp. podfondu,
 - byl oceňován majetek a dluhy Fondu, resp. podfondu,
 - byla vyplácena protiplnění z obchodů s majetkem Fondu, resp. podfondu v obvyklých lhůtách
 - jsou používány výnosy plynoucí pro Fond, resp. podfond.

V případě, že depozitář způsobí újmu Společnosti, Fondu nebo investorovi Fondu v důsledku porušení své povinnosti stanovené nebo sjednané pro výkon jeho činnosti depozitáře, je povinen ji nahradit, přičemž této povinnosti se zproští pouze v případě, kdy prokáže, že újmu nezavinil ani z nedbalosti. Depozitář odpovídá Společnosti a investorům 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

Depozitář může pověřit jiného výkonem činností depozitáře, a to úschovou nebo jiným opatrováním zahraničních investičních nástrojů s ohledem na druh investičního nástroje, zemi emitenta a trh, na němž byl daný investiční nástroj nakoupen. V takovém případě však stále zodpovídá za činnosti vykonávané pověřeným subjektem. Depozitář Fondu nepověřil jinou osobu výkonem jemu svěřených činností, není-li ve statutu Fondu stanoveno jinak. Tyto subjekty se v čase mohou měnit, zejména se vstupem na nové trhy. Depozitář v současné době využívá služeb Clearstream Banking S.A. Luxembourg pro vypořádání a clearing zahraničních cenných papírů a služeb Centrálního depozitáře cenných papírů, a. s. pro vypořádání a clearing burzovních obchodů s cennými papíry obchodovanými na Burze cenných papírů Praha, a. s. a lokální custodiansy pro trhy v Polsku, Rakousku, Slovensku, Maďarsku, Rumunsku a Turecku. Spolupracující subjekty se v čase mohou měnit, zejména se vstupem na nové trhy.

V. INVESTIČNÍ STRATEGIE, TECHNIKY OBHOSPODAŘOVÁNÍ A INVESTIČNÍ LIMITY

5.1 Investiční cíl

Cílem Fondu je dosahovat stabilního zhodnocování aktiv nad úrovní 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.

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

Investice jsou zamýšleny jako dlouhodobé a jsou tedy vhodné pro investory s investičním horizontem 5 let a více.

5.2 Způsob investování Fondu

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 Fondu

Majetek Fondu je v souladu s investiční strategií investován z více než 90 % hodnoty investičního majetku Fondu do:

5.3.1 Investiční cenné papíry

investiční nástrojů ve smyslu ust. § 3 odst. 1 zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZPKT“), např.

- cenných papírů obchodovaných na veřejných organizovaných trzích (burzách) v České republice, Evropě, USA, Japonsku apod. (akcie, ETF, dluhopisy apod.)

5.3.2 Krátkodobá aktiva

Likvidní část investičního majetku Fondu může být krátkodobě investována do vkladů, se kterými je možno volně nakládat nebo termínovaných vkladů se lhůtou splatnosti nejdéle jeden rok; státních pokladničních poukázek a obdobných zahraničních cenných papírů; dluhopisů nebo obdobných zahraničních cenných papírů (přijatých k obchodování nebo obchodovaných na regulovaném trhu, obchodovaných na regulovaném trhu v jiném členském státě Evropské unie nebo přijatých k obchodování na regulovaném trhu ve státě, jenž není členským státem Evropské unie, nebo jsou obchodovány na regulovaném trhu se sídlem ve státě, který není členským státem Evropské unie, jestliže tyto trhy jsou uvedeny v seznamu zahraničních regulovaných trhů České národní banky a mají zbytkovou dobu splatnosti nejdéle tři roky) nebo pokladničních poukázek České národní banky a obdobných zahraničních cenných papírů.

5.4 Podrobnější údaje o aktivech, do kterých bude Fond investovat

Většina investic Fondu bude realizována v CZK, EUR, USD, CHF a GBP, a to na veřejných organizovaných trzích.

Investice, jakákoli její část ani jakýkoli výnos z investice, nejsou ze strany Fondu jakkoliv zajištěny, resp. jakkoli zaručeny. Fondu nejsou poskytnuty žádné záruky třetích osob. Fond nesleduje či nekopíruje žádný určitý index nebo ukazatel (benchmark).

Společnost může měnit investiční strategii Fondu prostřednictvím rozhodnutí představenstva Společnosti.

5.4.1 Vymezení technik a nástrojů používaných k obhospodařování majetku Podfondu a jejich limity

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, spořitelní nebo úvěrové družstvo, obchodník s cennými papíry (dodržující 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 Fond nebudou prováděny nekryté prodeje, tedy prodeje majetkových hodnot, které nemá ve svém majetku nebo které má na čas přenechány.

5.5 Investiční limity

Společnost má vytvořen vnitřní kontrolní systém, který monitoruje dodržování všech limitů stanovených Statutem. Obdobně monitoruje dodržování limitů i depozitář Fondu. Níže uvedené investiční limity nemusí být dodrženy v době 36 měsíců od vzniku Fondu.

Pro účely výpočtu investičních limitů, limitů u celkové expozice a jiných limitů se majetkem Fondu rozumí aktiva v investičním majetku Fondu.
Fond může investovat:

Druhy aktiv ve Fondu	Min. % podíl na celkové hodnotě majetku Fondu	Max. % podíl na celkové hodnotě majetku Fondu
1. Investiční cenné papíry dle bodu 5.3.1 Statutu ¹⁾	0	98
2. Krátkodobá aktiva dle bodu 5.3.2	2	100

¹⁾ Hodnota investičního cenného papíru jednoho emitenta nepřesáhne 30 % hodnoty majetku Fondu

Celková expozice Fondu plynoucí ze sjednaných Finančních derivátů dle bodu 5.4.1 Statutu určená standardní závazkovou metodou nepřesáhne 100 % Majetku Fondu.

Část Krátkodobých aktiv investičního majetku bude zpravidla nižší než 50 %. Pouze v případech, např. po upsání vysokého počtu investičních akcií Fondu nebo po prodeji významného aktiva z investičního majetku Fondu může podíl likvidního

investičního majetku dosahovat vyšších hodnot, to však na pouze po nezbytně dlouhou dobu, ve které bude Fond hledat investiční příležitosti splňující všechna kritéria pro investování Fondu. Minimální podíl Krátkodobých aktiv majetku Fondu na celkovém investičním majetku Fondu je 2 %, avšak minimálně 2 mil.Kč.

5.6 Charakteristika typického investora

Fond je určen pro kvalifikované investory ve smyslu § 272 ZISIF, kteří jsou zkušenými investory na kapitálovém trhu a kteří preferují akcie. Z pohledu likvidity je Fond určen pro investory, jejichž investiční horizont činí 5 let a více.

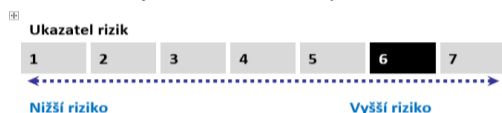
VI. RIZIKOVÝ PROFIL

Investor se níže upozorňuje na rizika spojená s investicí do Fondu. Investor se tímto výslovně upozorňuje, že hodnota investice může klesat i stoupat a že není zaručena návratnost původně investované částky. Minulá výkonnost Fondu nezaručuje stejnou výkonnost v budoucnosti. Fond bude usilovat o dosažení investičního cíle způsobem investování majetku ve Fondu. Způsob investování majetku neposkytuje dostatečnou záruku dosažení výnosu ani při dosažení doporučeného investičního horizontu. Investoři si proto musí být vědomi rizika, že Fond nejenže nemusí být schopen dosáhnout výnosu, nýbrž ani pořizovací hodnoty investiční akcie Fondu i při dodržení doporučeného investičního horizontu. Společnost se snaží omezit tato rizika výběrem důvěryhodných a finančně silných partnerů a emitentů cenných papírů.

6.1 Souhrnný ukazatel rizik

Rizikový profil Fondu vychází z poměru rizika a výnosů a je vyjádřen níže uvedeným souhrnným ukazatelem rizik.

Souhrnný ukazatel rizik Fondu je zveřejňován ve frekvencích stanovených právními předpisy. Aktuální hodnota souhrnného ukazatele rizik je uvedena v klíčových informacích Fondu na internetových stránkách www.codyainvest.cz.



6.2 Riziko investora

Investorem Fondu může být pouze kvalifikovaný investor, který je způsobilý zvážit rizika investování do Fondu.

Společnost doporučuje, aby investice investora do Fondu netvořila více než 10 % jeho majetku.

Investice do Fondu má být určena k dosažení výnosu za období odpovídající délce investičního horizontu a není vhodná pro krátkodobou spekulaci. Nelze očekávat získání krátkodobých zisků.

Riziko (odpovědnost) investora je omezeno výší jeho investice do Fondu.

6.3 Podstatná rizika

Investice do Fondu není nikým garantována, veškeré investiční riziko tak nese investor.

Riziko koncentrace, kterým je riziko ztráty vyplývající z významné koncentrace expozic, zejména vůči jedné osobě či jedné skupině ekonomicky spjatých osob, nebo vůči skupině osob, kde pravděpodobnost jejich selhání je závislá na společném faktoru rizika, především shodným typem hospodářského odvětví nebo jeho části, zeměpisné oblasti, části finančního trhu, druhu majetkových hodnot nebo emitenta investičního nástroje.

Kreditní (úvěrové) riziko spočívá v tom, že emitent nebo protistrana nedodrží svůj závazek. Dluhopisy nižší bonity obvykle reagují citlivěji na celou řadu faktorů, jako jsou například finanční situace emitenta, makroekonomická situace, úrokové sazby, komodity a jiné ekonomické veličiny a v neposlední řadě změna preferencí investorů. Riziko plyne i z případné podřízenosti dluhopisů, kde v případě zhoršení kreditních vlastností emitenta a neschopnosti dostát svým závazkům budou uspokojeny pohledávky s nimi spojené až po uspokojení všech ostatních pohledávek. Důsledkem uvedených faktorů může nastat výraznější kolísání tržních cen, případně omezená likvidita. Společnost se snaží různými investičními technikami, kreditní riziko investic Fondu omezit, v zájmu výnosového potenciálu jej však nelze zcela vyloučit.

Riziko nedostatečné likvidity může plynout z velmi nízké likvidity aktiv, do kterých Fond může investovat, což zvyšuje riziko, že určité aktivum Fondu nebude zpeněženo včas nebo za přiměřenou cenu a že Fond z tohoto důvodu nebude schopen dostát závazkům ze žádostí o odkup investičních akcií vydávaných Fondem, anebo odkup bude proveden za částku, která

negativně ovlivní výnosnost investice z pohledu investora. Investoři nesou riziko, že Fond při větších objemech odkupů nebude schopen dostát závazkům při odkupování investičních akcií, nebo že může dojít k pozastavení odkupování investičních akcií vydaných Fondem.

Tržní riziko spočívá v nárůstu volatility Fondu nebo náhlém poklesu ceny držných aktiv a tím poklesu i hodnoty investiční akcie Fondu. Fond neeliminuje tržní riziko pomocí diverzifikace investic z čehož zároveň plyne zvýšené riziko koncentrace. Volatilita Fondu může významně vzrůst rovněž v případě kurzotvorné události na straně emitenta (neočekávaná změna finanční situace, či bonity) cenných papírů v majetku Fondu.

Daňové riziko spočívající ve změně daňové úpravy investičních fondů či fondů kvalifikovaných investorů, které bude mít negativní dopad na fondový kapitál Fondu.

Riziko nadměrného odkupu investičních akcií spočívající v nutnosti prodeje aktiv v majetku Fondu v krátkém čase, a proto za nižší cenu, a to z důvodu velkého počtu žádostí o odkup investičních akcií.

Riziko pozastavení odkupu investičních akcií spočívající v oprávnění Společnosti dočasně pozastavit odkup investičních akcií, jejichž aktuální hodnota se může v období pozastavení odkupu změnit.

Riziko derivátů zahrnuje všechna rizika podkladových aktiv, a navíc některá další, jako například kreditní riziko emitenta, riziko likvidity, riziko vypořádání a riziko nelineární závislosti na ceně podkladového aktiva. Finanční deriváty se vyznačují tzv. pákovým efektem. Spočívají v používání zejména měnových swapů a forwardů za účelem snížení měnových rizik souvisejících s investicemi Fondu. Rizika plynoucí z těchto derivátů jsou omezena především výběrem protistran obchodu a maximálním limitem expozice. V případě selhání protistrany obchodu či negativního vývoje podkladového aktiva hrozí Fondu snížení hodnoty jeho majetku.

Riziko snížení konkurenceschopnosti investičních akcií v důsledku růstu úrokových sazeb nastane v případě růstu úrokových sazeb, kdy mohou investoři před investičními akciemi Fondu preferovat jiné investiční instrumenty. Tento pokles atraktivity investičních akcií Fondu se může projevit zvýšenými požadavky na odkup a sníženým zájmem o nákup investičních akcií Fondu.

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, resp. podfondu 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. Toto riziko pak může být umocněno v případě zřízení zajišťovacích mechanismů ve prospěch věřitele Fondu, resp. podfondu. Společnost využívá informační technologie a služby. Při využívání a budoucích upgradech těchto technologií a služeb může dojít k výpadkům, které mohou vést ke vzniku ztrát, jež mohou negativně ovlivnit hodnotu investičních akcií Fondu.

Riziko právní formy Fondu spočívá v tom, že pokud Fond nevytvořil podfond, odděluje v souladu s ust. § 164 odst. 1 ZISIF účetně a majetkově majetek a dluhy ze své investiční činnosti od svého ostatního jmění. Pokud Fond vytvořil podfond, pak se postupuje v souladu s ust. § 165 odst. 1 ZISIF, kdy podfond je účetně a majetkově oddělená část jmění Fondu. Nelze zcela vyloučit riziko pokusu nepřipustného zásahu třetích osob do investičního majetku Fondu, resp. podfondu v souvislosti s plněním závazků z neinvestiční části majetku Fondu, a to zejména v případě exekuční či insolvenční situace Fondu, resp. jeho neinvestiční části.

Riziko změny investiční strategie Fondu, resp. podfondu spočívá v tom, že jeho Statut nebo statut jeho podfondu může být měněn a aktualizován. V případě, že dojde ke změně Statutu spočívající v zásadní změně investiční strategie Fondu či jeho podfondu, má investor možnost požádat do 30 dnů od této změny o odkup investičních akcií Fondu či jeho podfondu. Fond či jeho podfond je povinen od tohoto investora příslušné investiční akcie odkoupit za podmínek platných před příslušnou změnou Statutu. V takovém případě není Fond či jeho podfond oprávněn účtovat si srážku uvedenou ve Statutu.

Riziko zrušení Fondu spočívající v tom, že 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. Investor 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 investorovy investice.

Riziko změny právního systému v důsledku změny právních požadavků, kterým Fond podléhá, nelze vyloučit a může v konečném důsledku ovlivnit výnosnost investice investora. Fond musí splňovat požadavky stanovené právním řádem České republiky a daňových zákonů platných v zemích, ve kterých vyvíjí aktivitu. Rizika právního řádu zahrnují rovněž rizika spojená s vymahatelností práva, nestranností soudních a správních orgánů apod. Změny právních požadavků mohou být dotčeny investice Fondu.

Riziko spojené s politickou, ekonomickou nebo právní nestabilitou spočívající v možném ovlivnění Fondu, resp. podfondu změnami v mezinárodní politické situaci nebo změnami vládní politiky, změnami v daňové politice, omezeními v oblasti zahraničního investování a v repatriaci výnosů, fluktuací měnových kurzů, změnami v právním řádu či jinými změnami v České republice nebo zemi, do níž investice směřuje, a to včetně změn souvisejících se situací na úrovni Evropské unie či USA.

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.

6.4 Rizika plynoucí z výběru aktiv 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.
- 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 řídících 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 Podfondu nezohledňují kritéria EU pro environmentálně udržitelné hospodářské činnosti.

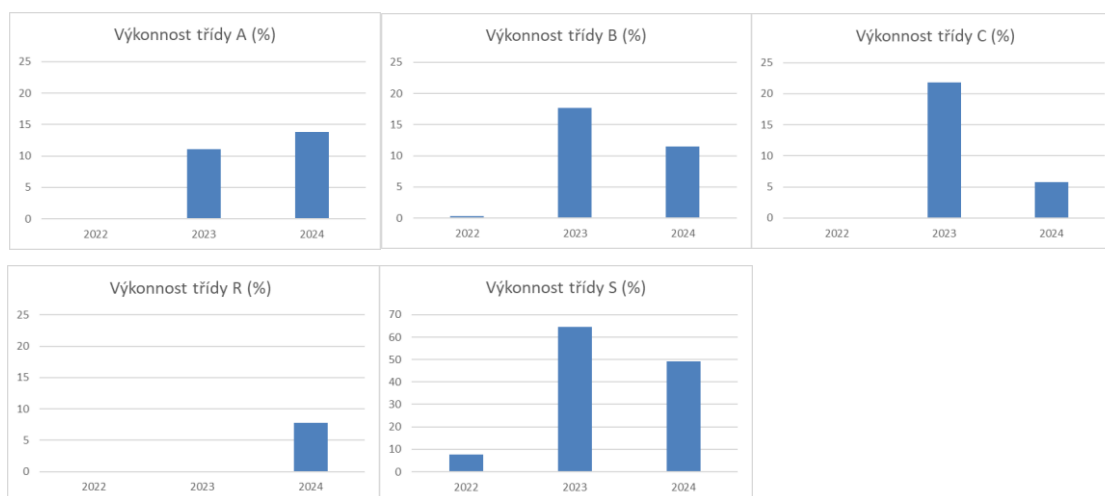
6.5 Řízení rizik

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 investičního majetku Fondu, tj. z účetně a majetkově odděleného majetku a dluhů v souladu s ust. § 164 odst. 1 ZISIF.

Vzhledem k tomu, že se jedná o Fond založený v roce 2022, nejsou k dispozici dostatečné údaje, které by investorům poskytly užitečný obraz o historické výkonnosti Fondu. Výkonnost v minulosti není spolehlivým ukazatelem budoucích výnosů.



Údaje o historické výkonnosti Fondu (jsou-li k dispozici) budou poskytnuty všem investorům do 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. Protože Fond dosud nevytvořil podfond, odděluje v souladu s ust. § 164 odst. 1 ZISIF účetně a majetkově majetek a dluhy z investiční činnosti (dále jen „investiční majetek Fondu“) od svého ostatního jmění (dále jen „neinvestiční majetek Fondu“). Roční účetní závěrka musí být ověřena auditorem. Schválení účetní závěrky Fondu jakož i rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných výnosů z majetku Fondu náleží do působnosti valné hromady Fondu, a to za podmínek uvedených ve stanovách Fondu. Protože Fond nevytvořil podfond, schvaluje valná hromada výsledek hospodaření a rozhoduje o rozdělení zisku, resp. o úhradě ztráty samostatně pro investiční majetek Fondu a neinvestiční majetek Fondu.

8.2 Pravidla a lhůty pro oceňování majetku a dluhů

Společnost oceňuje majetek a dluhy Fondu ke dni ocenění. Majetek a dluhy Fondu se oceňují reálnou hodnotou. Stanovení reálné hodnoty majetku a dluhů Fondu je prováděno v souladu s platnými právními předpisy. Ve výjimečných případech může Společnost ocenit majetek a dluhy Fondu i k jinému dni.

Aktuální hodnotu investiční akcie stanovuje Společnost způsobem uvedeným v odst. 9.8 Statutu. Při přepočtu hodnoty aktiv vedených v cizí měně se použije kurz devizového trhu ČNB vyhlášený ČNB a platný v den, ke kterému se přepočet provádí.

Konkrétní způsob stanovení reálné hodnoty ostatního majetku a dluhů Fondu a způsob stanovení aktuální hodnoty investiční akcie Fondu stanoví ZISIF a prováděcí právní předpis.

V případě náhlé změny okolností ovlivňující cenu aktiv v investičním majetku Fondu provede Společnost bez zbytečného odkladu poté, co se o takovýchto okolnostech dozví, nové ocenění investičního majetku Fondu (dále jen „**mimořádné ocenění**“). Na základě mimořádného ocenění provede Společnost rovněž mimořádné stanovení aktuální hodnoty investiční akcie, které spolu s datem mimořádného ocenění bezodkladně zpřístupní všem investorům Fondu. V tomto případě může dojít k pozastavení vydávání a odkupu investičních akcií Fondu.

8.3 Hospodaření s neinvestičním majetkem Fondu

Hospodářský výsledek neinvestičního majetku Fondu vzniká jako rozdíl mezi výnosy a náklady na zajištění činnosti Fondu, a to bez zahrnutí výsledku hospodaření investičního majetku Fondu. Výnosy neinvestičního majetku Fondu se použijí ke krytí nákladů neinvestičního majetku Fondu, nestanoví-li obecně závazné právní předpisy nebo tento Statut jinak. Pokud hospodaření neinvestičního majetku Fondu za účetní období skončí ztrátou (převýšení nákladů nad výnosy), bude vzniklá ztráta neinvestičního majetku hrazena ze zdrojů neinvestičního majetku Fondu. Ke krytí ztráty neinvestičního majetku Fondu se přednostně použije nerozdělený zisk neinvestičního majetku Fondu z minulých let. Nestačí-li tyto prostředky Fondu ke krytí ztráty, musí být ztráta v roce následujícím po účetním období, ve kterém ztráta vznikla, kryta snížením kapitálového fondu, byl-li zřízen. Ke krytí ztráty neinvestičního majetku Fondu nelze použít zisk investičního majetku Fondu.

Valná hromada Fondu může rozhodnout o tom, že akcionářům Fondu bude vyplacen podíl na zisku neinvestičního majetku Fondu, a to v souladu se stanovami, ZISIF a dalšími obecně závaznými právními předpisy. Souhrn dividend vyplacených k zakladatelským akciím Fondu za příslušné účetní období nesmí být vyšší, než je hospodářský výsledek neinvestičního majetku Fondu za příslušné účetní období po odečtení prostředků převáděných do rezervního fondu neinvestičního majetku Fondu, je-li zřízen, a neuhrazených ztrát minulých let neinvestičního majetku Fondu a po přičtení nerozděleného zisku minulých let neinvestičního majetku Fondu a fondů neinvestičního majetku Fondu vytvořených ze zisku neinvestičního majetku Fondu, které Fond může použít dle svého volného uvážení. Fond není oprávněn rozdělit zisk nebo jiné vlastní zdroje neinvestičního majetku Fondu mezi akcionáře, je-li fondový kapitál neinvestičního majetku Fondu zjištěný z řádné nebo mimořádné účetní závěrky nebo by v důsledku rozdělení zisku byl nižší než zapisovaný základní kapitál Fondu, zvýšený o upsanou hodnotu nových zakladatelských akcií Fondu, pokud byly upsány zakladatelské akcie na zvýšení zapisovaného základního kapitálu Fondu a nový zapisovaný základní kapitál nebyl ke dni sestavení řádné nebo mimořádné účetní závěrky zapsán v obchodním rejstříku, a dále tu část rezervního fondu neinvestičního majetku Fondu, kterou podle právních předpisů nebo stanov nesmí Fond použít k plnění akcionářům. Podíl na zisku neinvestičního majetku Fondu nelze vyplatit z prostředků tvořících zapisovaný základní kapitál Fondu.

Rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných výnosů z neinvestičního majetku Fondu, náleží do působnosti valné hromady Fondu. Valná hromada Fondu schvaluje účetní závěrku a hospodářský výsledek neinvestičního majetku Fondu.

Se zakladatelskou akcií Fondu je spojeno právo na podíl na zisku jen z hospodaření neinvestičního majetku Fondu bez zahrnutí výsledku hospodaření investičního majetku Fondu, který valná hromada Fondu schválila k rozdělení. Tento podíl na zisku se určuje jako poměr akcionářova podílu k zapisovanému základnímu kapitálu Fondu. Akcionář, který vlastní zakladatelské akcie Fondu, nemá právo na podíl na zisku, jakož i právo na výplatu zálohy podílu na zisku, k zakladatelským akciím Fondu vydaným v souvislosti se zvýšením zapisovaného základního kapitálu Fondu, a to za rok, v němž byl zapisovaný základní kapitál Fondu takto zvýšen. Rozhodným dnem pro uplatnění práva na podíl na zisku je den určený v souladu s ust. § 351 a § 405 ZOK. Podíl na zisku je splatný do tří měsíců ode dne, kdy bylo valnou hromadou Fondu učiněno rozhodnutí o rozdělení zisku. Podíl na zisku vyplácí Fond na své náklady a nebezpečí pouze bezhotovostním převodem na účet akcionáře

uvedený v seznamu akcionářů. Právo na výplatu podílu na zisku, o jehož vyplacení bylo rozhodnuto valnou hromadou Fondu, se promlčuje v obecné tříleté lhůtě.

8.4 Hospodaření s investičním majetkem Fondu

Hospodářský výsledek z investičního majetku Fondu vzniká jako rozdíl mezi výnosy z investičního majetku a náklady na zajištění investiční činnosti Fondu. Výnosy z investičního majetku Fondu se použijí ke krytí nákladů na investiční činnost Fondu, nestanoví-li obecně závazné právní předpisy nebo tento Statut jinak. Pokud hospodaření investičního majetku Fondu za účetní období skončí ziskem, nemusí být zisk použit k výplatě podílu na zisku, ale může se použít k reinvesticím směřujícím ke zvýšení investičního majetku Fondu a ke zvýšení hodnoty investičních akcií. Tato varianta bude preferována. Rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných výnosů z majetku Fondu nebo rozhodnutí o úhradě ztráty z hospodaření Fondu náleží do působnosti valné hromady Fondu. Valná hromada Fondu schvaluje účetní závěrku a hospodářský výsledek investičního majetku Fondu.

S investiční akcií vydanou k Fondu je spojeno právo na podíl na zisku jen z investičního majetku Fondu, který valná hromada Fondu schválila k rozdělení. Tento podíl ze zisku se určuje jako poměr investorova podílu k fondovému kapitálu investičního majetku Fondu. Valná hromada Fondu může rozhodnout o tom, že investorům Fondu bude vyplacen podíl na zisku, a to v souladu se stanovami, ZISIF a dalšími obecně závaznými právními předpisy. Souhrn dividend vyplacených k investičním akciím za příslušné účetní období nesmí být vyšší, než je hospodářský výsledek investičního majetku Fondu za příslušné účetní období po odečtení prostředků převáděných do rezervního fondu investičního majetku, je-li zřízen, a neuhrazených ztrát investičního majetku minulých let a po přičtení nerozděleného zisku investičního majetku minulých let a fondů vytvořených ze zisku investičního majetku, které Fond může použít dle svého volného uvážení. Vykáže-li investiční majetek Fondu za účetní období ztrátu, bude tato ztráta uhrazena ze zdrojů investičního majetku Fondu, přičemž přednostně se na pokrytí ztráty použijí nerozdělené zisky z minulých let. Nestačí-li, musí být ztráta uhrazena snížením stavu kapitálového fondu.

8.5 Další zásady hospodaření s investičním majetkem Fondu

Společnost obhospodařuje Fond s odbornou péčí. Při obhospodařování majetku Fondu Společnost dodržuje pravidla obezřetného výkonu činnosti, pravidla pro obhospodařování majetku ve Fondu a pravidla jednání, spočívající mimo jiné v dodržování přednosti zájmů investorů před vlastními zájmy a zájmy třetích osob.

Fond je v rámci obhospodařování investičního majetku Fondu oprávněn používat finanční deriváty k zajištění měnového rizika (měnové swapy či forwardy). Obchody s finančními deriváty se budou uskutečňovat zpravidla na měnových trzích. V případě použití finančních derivátů nepřijatých k obchodování na některém z trhů uvedených v ust. § 3 odst. 1 písm. a) nařízení vlády č. 243/2013 Sb., o investování investičních fondů a o technikách k jejich obhospodařování, v platném znění, musí být splněna podmínka, že finanční derivát bude sjednán s přípustnou protistranou uvedenou v ust. § 6 odst. 3 výše uvedeného nařízení, která podléhá dohledu orgánu dohledu státu, ve kterém má protistrana sídlo.

Fond může v odůvodněných případech požádat o posouzení a doporučení všech investorů Fondu k zamýšlené transakci z investičního majetku Fondu. Doporučení všech investorů Fondu k zamýšlené transakci musí být uděleno v písemné podobě a adresováno Fondu. Fond není vázán tímto doporučením investorů, je však povinen při rozhodnutí o zamýšlené transakci zohlednit doporučení investorů do Fondu a případné odchylky od něj s přihlédnutím k požadavkům odborné péče a jednání v nejlepším zájmu investorů Fondu na jejich žádost zdůvodnit.

Společnost při obhospodařování investičního majetku Fondu zejména:

- Investuje do cenných papírů obchodovaných na veřejných organizovaných trzích (burzách) v České republice, Evropě, Severní Americe, Japonsku, Austrálii, Novém Zélandu apod. (akcie, ETF, dluhopisy apod.)

Fond může poskytovat peněžení prostředky a finanční nástroje v investičním majetku Fondu jako finanční kolaterál nebo srovnatelné zajištění podle práva cizího státu pro účely finančního zajištění, a to v souvislosti s prováděním obchodů s deriváty.

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.

IX. INFORMACE O CENNÝCH PAPIŘECH VYDÁVANÝCH FONDEM

Akcionářem Fondu se v tomto Statutu rozumí vlastník zakladatelských akcií. Investorem se v tomto Statutu rozumí vlastník investičních akcií Fondu.

9.1 Zakladatelské akcie

Kmenové akcie (zakladatelské akcie Fondu) mají listinnou formu cenného papíru na jméno a jedná se o kusové akcie (bez jmenovité hodnoty), jsou vydány zakladateli Fondu. Měnou emisního kurzu zakladatelských akcií je CZK. Jednotlivé zakladatelské akcie jednoho akcionáře mohou být nahrazeny hromadnou akcií. Zakladatelské akcie Fondu nemůžou být v souladu s ust. § 159 odst. 2 ZISIF přijaty k obchodování na evropském regulovaném trhu ani na jiném veřejném trhu. Zakladatelské akcie jako cenný papír na jméno jsou v držení akcionářů Fondu, kteří odpovídají za jejich úschovu. Fond vede evidenci majitelů svých zakladatelských akcií v seznamu akcionářů. Vlastnické právo k zakladatelským akciím Fondu se prokazuje u akcionářů – fyzických osob výpisem ze seznamu akcionářů vedeného Fondem a průkazem totožnosti, u akcionářů – právnických osob výpisem ze seznamu akcionářů vedeného Fondem, výpisem z obchodního rejstříku akcionáře ne starším 3 měsíců a průkazem totožnosti osoby oprávněné za právnickou osobu jednat. V případě zmocněnce vlastníka zakladatelských akcií je navíc třeba předložit plnou moc s úředně ověřeným podpisem zmocnitele – vlastníka zakladatelských akcií. Výpis ze seznamu akcionářů poskytne na základě písemné žádosti akcionáře Fond.

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 ZISIF týkajícími se úpisu zakladatelských akcií Fondu. Zakladatelské akcie Fondu se opisují a služby související s úpisem se poskytují na Kontaktním místě. Zvyšování zapisovaného základního kapitálu Fondu je možné peněžitými i nepeněžitými vklady (penězi ocenitelnými věcmi). Upsat zakladatelské akcie Fondu lze pouze těmi nepeněžitými vklady (penězi ocenitelnými věcmi), které schválila valná hromada Fondu. Nepeněžité vklady (penězi ocenitelné věci) musí být splaceny před podáním návrhu na zápis zvýšení zapisovaného základního kapitálu Fondu do obchodního rejstříku.

Zakladatelské akcie Fondu jsou vydávány v České republice v souladu s příslušnými obecně závaznými právními předpisy. Postup zvýšení zapisovaného základního kapitálu Fondu upravují jeho stanovy.

9.2 Práva spojená se zakladatelskými akciemi

Osoba, která upsala zakladatelské akcie, je oprávněna vykonávat akcionářská práva v rozsahu upsaných zakladatelských akcií Fondu od okamžiku, kdy byly účinně upsány, i když ještě nenastaly účinky zvýšení zapisovaného základního kapitálu Fondu, ledaže dojde ke zrušení usnesení valné hromady o zvýšení základního kapitálu Fondu anebo soud vysloví neplatnost usnesení valné hromady Fondu o zvýšení zapisovaného základního kapitálu. Tím nejsou dotčena do té doby vykonaná akcionářská práva. Akcionáři Fondu se podílejí na neinvestičním majetku Fondu v poměru počtu jimi vlastněných zakladatelských akcií Fondu. Se zakladatelskou akcií Fondu jsou spojena zejm. následující práva:

- podílet se v souladu s obecně závaznými právními předpisy, stanovami a tímto Statutem na řízení Fondu;
- na podíl na zisku neinvestičního majetku Fondu;
- na likvidační zůstatek neinvestičního majetku Fondu při zániku Fondu;
- na bezplatné poskytnutí Statutu Fondu, poslední výroční zprávy Fondu, pokud o ně akcionář požádá. Tyto dokumenty se neuveřejňují.

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

9.3 Investiční akcie

Akcie se zvláštními právy (investiční akcie Fondu) mají zaknihovanou formu cenného papíru na jméno a jedná se o kusové akcie (bez jmenovité hodnoty), jsou vydány Investitorům do Fondu. Měnou emisního kurzu investičních akcií je CZK. Investiční akcie Fondu nejsou přijaty k obchodování na regulovaném trhu a nejsou přijaty k obchodování v žádném mnohostranném obchodním systému ke dni nabytí účinnosti tohoto Statutu. To neznamená, že tato skutečnost nemůže nastat v budoucnu.

Fond, resp. podfond je oprávněn vydávat vícero tříd investičních akcií. S různými třídami investičních akcií jsou spojena různá práva. Fond vydává investiční akcie, které představují podíl investora na investičním majetku Fondu. Fond vydává tyto třídy investičních akcií:

9.3.1 Třída investičních akcií A

Označení třídy investičních akcií	A
ISIN	CZ0008048956
měna	CZK
Způsob určení poměru rozdělení zisku Fondu na jednotlivé třídy investičních akcií	100 % zisku připadajícího na třídu investičních akcií A
Způsob určení poměru rozdělení likvidačního zůstatku Fondu na jednotlivé třídy investičních akcií	Dle poměru fondového kapitálu připadajícího na třídu investičních akcií A k celkovému fondovému kapitálu připadajícímu na všechny třídy investičních akcií
Způsob určení poměru rozdělení zisku v rámci třídy investičních akcií A	Dle počtu investorem vlastněných investičních akcií třídy A k celkovému počtu vydaných investičních akcií třídy A
Způsob použití zisku	Reinvestiční

9.3.2 Třída investičních akcií B

Označení třídy investičních akcií	B
ISIN	CZ0008048998
měna	EUR
Způsob určení poměru rozdělení zisku Fondu na jednotlivé třídy investičních akcií	100 % zisku připadajícího na třídu investičních akcií B
Způsob určení poměru rozdělení likvidačního zůstatku Fondu na jednotlivé třídy investičních akcií	Dle poměru fondového kapitálu připadajícího na třídu investičních akcií B k celkovému fondovému kapitálu připadajícímu na všechny třídy investičních akcií
Způsob určení poměru rozdělení zisku v rámci třídy investičních akcií B	Dle počtu investorem vlastněných investičních akcií třídy B k celkovému počtu vydaných investičních akcií třídy B
Způsob použití zisku	Reinvestiční

9.3.3 Třída investičních akcií C

Označení třídy investičních akcií	C
ISIN	CZ0008048980
Měna	USD
Způsob určení poměru rozdělení zisku Fondu na jednotlivé třídy investičních akcií	100 % zisku připadajícího na třídu investičních akcií C

Způsob určení poměru rozdělení likvidačního zůstatku Fondu na jednotlivé třídy investičních akcií	Dle poměru fondového kapitálu připadajícího na třídu investičních akcií C k celkovému fondovému kapitálu připadajícímu na všechny třídy investičních akcií
Způsob určení poměru rozdělení zisku v rámci třídy investičních akcií C	Dle počtu investorem vlastněných investičních akcií třídy C k celkovému počtu vydaných investičních akcií třídy C
Způsob použití zisku	Reinvestiční

9.3.4 Třída investičních akcií R

Označení třídy investičních akcií	R
ISIN	CZ0008048964
měna	CZK
Způsob určení poměru rozdělení zisku Fondu na jednotlivé třídy investičních akcií	100 % zisku připadajícího na třídu investičních akcií R
Způsob určení poměru rozdělení likvidačního zůstatku Fondu na jednotlivé třídy investičních akcií	Dle poměru fondového kapitálu připadajícího na třídu investičních akcií R k celkovému fondovému kapitálu připadajícímu na všechny třídy investičních akcií
Způsob určení poměru rozdělení zisku v rámci třídy investičních akcií R	Dle počtu investorem vlastněných investičních akcií třídy R k celkovému počtu vydaných investičních akcií třídy R
Způsob použití zisku	Reinvestiční

9.3.5 Třída investičních akcií S

Označení třídy investičních akcií	S
ISIN	CZ0008048972
měna	USD
Způsob určení poměru rozdělení zisku Fondu na jednotlivé třídy investičních akcií	100 % zisku připadajícího na třídu investičních akcií S
Způsob určení poměru rozdělení likvidačního zůstatku Fondu na jednotlivé třídy investičních akcií	Dle poměru fondového kapitálu připadajícího na třídu investičních akcií S k celkovému fondovému kapitálu připadajícímu na všechny třídy investičních akcií
Způsob určení poměru rozdělení zisku v rámci třídy investičních akcií Z	Dle počtu investorem vlastněných investičních akcií třídy S k celkovému počtu vydaných investičních akcií třídy S
Způsob použití zisku	Reinvestiční
Třída S je určena pro držitele zakladatelských akcií Fondu a jím schválené investory	

9.4 Alokační poměry zhodnocení pro třídy Fondu

9.4.1 Definice

Den ocenění znamená den, ke kterému je Společností stanovena hodnota fondového kapitálu Fondu a zároveň aktuální hodnota investiční akcie jednotlivé třídy.

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

Investiční akcie jednotlivých tříd představují stejný podíl na fondovém kapitálu Fondu připadajícím na příslušnou třídu. Na fondovém kapitálu se investiční akcie jednotlivé třídy podílejí zcela a výlučně na základě proměnlivého alokačního poměru. Fondovým kapitálem se rozumí hodnota majetku Fondu, snížená o hodnotu jeho dluhů. Při výpočtu fondového kapitálu třídy jsou zohledňovány parametry třídy a případné specifické náklady třídy. Všechny výpočty a alokace probíhají na úrovni CZK. Při přepočtu hodnoty aktiv vedených v cizí měně se použije kurz devizového trhu ČNB vyhlášený ČNB a platný v den, ke kterému se přepočet provádí.

Společnost ke Dni ocenění stanoví:

- Celková aktiva Fondu
- Celkový fondový kapitál Fondu
- Fondový kapitál připadající na třídu investičních akcií zohledňující specifické náklady a výnosy třídy

9.4.2 Specifická redistribuce fondového kapitálu tříd na oceňovací periodě

Na každé oceňovací periodě bude docházet k redistribuci části fondového kapitálu tříd A, B, C a R ve prospěch třídy S, a to ve výši odpovídající ekvivalentu 0,5 % p.a. fondového kapitálu tříd A, B, C a R.

Tato redistribuce je tak specifickým nákladem tříd A, B, C a R a specifickým výnosem třídy S.

9.4.3 Specifické výnosy a náklady jednotlivých tříd investičních akcií na oceňovací periodě.

Pohyb měnového kurzu u emitovaných investičních akcií jednotlivých tříd je specifickým výnosem nebo nákladem příslušné třídy investičních akcií. Výnosy a náklady související s případným měnovým zajištěním konkrétní třídy investičních akcií budou přiřazeny specificky této konkrétní třídě investičních akcií.

9.4.4 Určení alokačního poměru

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

Alokační poměry pro jednotlivé třídy investičních akcií se určí podle vzorců, přičemž třídy emitované v cizí měně jsou pro účely výpočtu převedeny do CZK kurzem platným pro den, ke kterému je použita hodnota IA:

$$APA_n = (pIAA_n \cdot AHIAA_{n-1}) / ((pIAA_n \cdot AHIAA_{n-1}) + (pIAB_n \cdot AHIB_{n-1}) + (pIAC_n \cdot AHIC_{n-1}) + (pIAR_n \cdot AHIR_{n-1}) + (pIAS_n \cdot AHIAS_{n-1}))$$

$$APB_n = (pIAB_n \cdot AHIB_{n-1}) / ((pIAA_n \cdot AHIAA_{n-1}) + (pIAB_n \cdot AHIB_{n-1}) + (pIAC_n \cdot AHIC_{n-1}) + (pIAR_n \cdot AHIR_{n-1}) + (pIAS_n \cdot AHIAS_{n-1}))$$

$$APC_n = (pIAC_n \cdot AHIC_{n-1}) / ((pIAA_n \cdot AHIAA_{n-1}) + (pIAB_n \cdot AHIB_{n-1}) + (pIAC_n \cdot AHIC_{n-1}) + (pIAR_n \cdot AHIR_{n-1}) + (pIAS_n \cdot AHIAS_{n-1}))$$

$$APR_n = (pIAR_n \cdot AHIR_{n-1}) / ((pIAA_n \cdot AHIAA_{n-1}) + (pIAB_n \cdot AHIB_{n-1}) + (pIAC_n \cdot AHIC_{n-1}) + (pIAR_n \cdot AHIR_{n-1}) + (pIAS_n \cdot AHIAS_{n-1}))$$

$$APS_n = (pIAS_n \cdot AHIAS_{n-1}) / ((pIAA_n \cdot AHIAA_{n-1}) + (pIAB_n \cdot AHIB_{n-1}) + (pIAC_n \cdot AHIC_{n-1}) + (pIAR_n \cdot AHIR_{n-1}) + (pIAS_n \cdot AHIAS_{n-1}))$$

, kde:

AHIAA _{n-1}	znamená aktuální hodnota investiční akcie třídy A platná v bezprostředně předcházejícím oceňovacím období
AHIAB _{n-1}	znamená aktuální hodnota investiční akcie třídy B platná v bezprostředně předcházejícím oceňovacím období
AHIAC _{n-1}	znamená aktuální hodnota investiční akcie třídy C platná v bezprostředně předcházejícím oceňovacím období
AHIAR _{n-1}	znamená aktuální hodnota investiční akcie třídy R platná v bezprostředně předcházejícím oceňovacím období
AHIAS _{n-1}	znamená aktuální hodnota investiční akcie třídy S platná v bezprostředně předcházejícím oceňovacím období
plAA _n	znamená počet vydaných investičních akcií třídy A k poslednímu dni oceňovacího období
plAB _n	znamená počet vydaných investičních akcií třídy B k poslednímu dni oceňovacího období
plAC _n	znamená počet vydaných investičních akcií třídy C k poslednímu dni oceňovacího období
plAR _n	znamená počet vydaných investičních akcií třídy R k poslednímu dni oceňovacího období
plAS _n	znamená počet vydaných investičních akcií třídy S k poslednímu dni oceňovacího období
APA _n	znamená alokační poměr třídy A
APB _n	znamená alokační poměr třídy B
APC _n	znamená alokační poměr třídy C
APR _n	znamená alokační poměr třídy R
APS _n	znamená alokační poměr třídy S

Za použití výše uvedených alokačních poměrů bude dopočítána hodnota fondového kapitálu jednotlivých tříd se zohledněním všech nákladů, poplatků a specifických nákladů jednotlivých tříd dle b.9.4.2.

9.5 Evidence zaknihovaných investičních akcií

Evidenci zaknihovaných investičních akcií Fondu a související dokumenty 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 investičních akcií 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 investičními akciemi na něm vedenými prostřednictvím Společnosti. Investoři nehradí žádné poplatky Společnosti za zajištění evidence investičních akcií Fondu. Vlastnické právo k investičním akciím Fondu se prokazuje u investorů – fyzických osob výpisem z majetkového účtu vlastníka cenných papírů vedeného Společností a průkazem totožnosti, u investorů – právnických osob výpisem z majetkového účtu vlastníka cenných papírů vedeného Společností, výpisem z obchodního rejstříku investora ne starším 3 měsíců a průkazem totožnosti osoby oprávněné za právnickou osobu jednat. V případě zmocněnce vlastníka investičních akcií je navíc třeba předložit plnou moc s úředně ověřeným podpisem zmocnitele – vlastníka investičních akcií. Investor je povinen předložit výpis ze svého majetkového účtu vlastníka zaknihovaných cenných papírů, který obsahuje aktuální a platné údaje. Majitelé účtů vlastníků vedených osobami vedoucími evidenci navazující na samostatnou evidenci investičních nástrojů uplatňují své požadavky na služby spojené s účtem a investičními akciemi 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 investičními akciemi na něm vedenými prostřednictvím Společnosti.

9.6 Práva spojená s investičními akciemi

Investiční akcie je cenný papír, se kterým je spojeno zejména právo na podíl investora na investičním majetku Fondu v poměru počtu jím vlastněných investičních akcií Fondu, právo na podíl na zisku z hospodaření s investičním majetkem Fondu, právo na odkoupení investičních akcií na účet Fondu za jejich aktuální hodnotu platnou pro období, v němž Společnost obdržela žádost investora o odkoupení investičních akcií, právo na zaplacení aktuální hodnoty investiční akcie nejpozději do 6 měsíců ode dne obdržení žádosti o odkoupení investičních akcií, pokud zároveň nedošlo k přerušení vydávání a odkupování investičních akcií podle ust. § 134 - § 141 ZISIF, právo na výplatu likvidačního zůstatku z investičního majetku Fondu 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. Tyto dokumenty nemusejí být uveřejněny, ale Investorovi musí být zpřístupněny v souladu s bodem 1.6 Statutu. Investor může mít také další práva vyplývající ze ZISIF či ze Statutu. Počet vydávaných investičních akcií Fondu není omezen. Doba prodeje investičních akcií Fondu je určena zejména dobou nabízení Fondu, kterou Společnost oznámí před zahájením nabízení Fondu. Vlastníci investičních akcií Fondu se podílejí na majetku Fondu v poměru jimi držaných podílů.

Osoba, která upsala investiční akcie Fondu je oprávněna vykonávat akcionářská práva v rozsahu upsaných investičních akcií od okamžiku, kdy byly účinně upsány.

Shora uvedeným přehledem nejsou dotčena případná další práva vyplývající investorovi Fondu z obecně závazných právních předpisů.

9.7 Nabízení Fondu

Společnost uveřejní datum, od kterého budou nabízeny investiční akcie Fondu na internetových stránkách www.codyainvest.cz a na Kontaktním místě, přičemž se nejedná o veřejnou nabídku. Tato informace je určena pouze kvalifikovaným investorům. Za den zahájení je považován den, kdy jsou vydány investiční akcie příslušné třídy investičních akcií Fondu poprvé (dále jen „Den zahájení“),

Investiční akcie příslušné třídy investičních akcií Fondu jsou vydávány Fondem ode Dne zahájení vydávání investičních akcií příslušné třídy investičních akcií Fondu po dobu 3 měsíců za částku uvedenou v tabulce níže za 1 investiční akcii Fondu, příp. zvýšenou o přírůstek.

Třídy A, R	100 CZK
Třída B	10 EUR
Třídy C, S	10 USD

9.8 Stanovení aktuální hodnoty investiční akcie

Aktuální hodnota investiční akcie Fondu je stanovována z fondového kapitálu investičního majetku Fondu nejméně pro každý kalendářní měsíc, a to z údajů k poslednímu pracovnímu dni daného kalendářního měsíce a takto stanovená cena je platná pro kalendářní měsíc, k jehož poslednímu pracovnímu dni byla stanovena (forward pricing). Aktuální hodnota je stanovena

nejpozději 2 pracovní dny před uplynutím 1 měsíce od posledního pracovního dne předcházejícího kalendářního měsíce, zpravidla však do 15. kalendářního dne kalendářního měsíce.

Aktuální hodnota investiční akcie se zaokrouhluje na čtyři desetinná místa.

Po dni zahájení vydávání investičních akcií příslušné třídy investičních akcií Fondu se první stanovení aktuální hodnoty investiční akcie provede po uplynutí lhůty stanovené v bodě 9.7, a to k poslednímu dni této lhůty. Následné stanovení aktuální hodnoty investiční akcie Fondu se provede v souladu se zněním předchozího odstavce. Společnost uveřejňuje informace o aktuální hodnotě investičních akcií na internetových stránkách www.codyainvest.cz a na Kontaktním místě. Společnost při výpočtu aktuální hodnoty investiční akcie 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 investičního majetku Fondu stanovené k příslušnému dni, aktuálně platné příslušné sazby úplaty a koeficientu ACT/360. V případě kladného výsledku hospodaření investičního majetku Fondu před zdaněním Společnost zohlední současně závazek Fondu vůči Společnosti jako součin výsledku hospodaření před zdaněním.

X. 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.

10.1 Údaje o poplatcích účtovaných investorům a nákladech hrazených z majetku Fondu

10.1.1 Údaje o poplatcích účtovaných investorům do investičních akcií tříd A, B, C

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 o úpisu, vydání a zpětném odkupu investičních akcií 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.	
Vstupní poplatek (přirážka)	max.3 % k aktuální hodnotě investiční akcie třídy
Výstupní poplatek (srážka)	0 % z aktuální hodnoty investiční akcie třídy
Náklady hrazené z majetku Fondu v průběhu roku	
Odhad TER pro rok 2024 ¹	0,97%¹

10.1.2 Údaje o poplatcích účtovaných investorům do investičních akcií třídy R

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 o úpisu, vydání a zpětném odkupu investičních akcií 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.	
Vstupní poplatek (přirážka)	max.5 % k aktuální hodnotě investiční akcie třídy
Výstupní poplatek (srážka)	0 % z aktuální hodnoty investiční akcie třídy
Náklady hrazené z majetku Fondu v průběhu roku	

Odhad TER pro rok 2024¹	1,0 %¹
---	--------------------------

10.1.3 Údaje o poplatcích účtovaných investorům do investičních akcií třídy S

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.	
Vstupní poplatek (přirážka)	0 %
Výstupní poplatek (srážka)	0 %
Náklady hrazené z majetku Fondu v průběhu roku	
Odhad TER pro rok 2024¹	0,88 %¹

Ukazatelé celkové nákladovosti příslušné třídy investičních akcií Fondu (TER) se za předchozí účetní období rovnají poměru celkové výše nákladů příslušné třídy investičních akcií k průměrné hodnotě fondového kapitálu příslušné třídy investičních akcií. 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 příslušné třídy investičních akcií, po odečtení poplatků a provizí na operace s investičními nástroji. Průměrná hodnota fondového kapitálu připadající na příslušnou třídu investičních akcií se stanoví jako aritmetický průměr hodnot fondového kapitálu připadající na příslušnou třídu investičních akcií k poslednímu dni každého oceňovacího období. Se skutečnou výší celkové nákladovosti Fondu za kalendářní rok se investoři mohou seznámit na internetových stránkách www.codyainvest.cz po ukončení účetního období Fondu, nejpozději však do 30. dubna následujícího kalendářního roku.

Investorům, kteří nemají uzavřenu Smlouvu přímo se Společností, může být příslušným obchodníkem s cennými papíry místo Vstupního poplatku účtován poplatek za obstarání nákupu investičních akcií, který nepřekročí maximální výši Vstupního poplatku.

Investor přímo žádné další poplatky ani náklady nenese, tj. veškeré náklady a poplatky jsou hrazeny přímo z majetku Fondu. Přestože poplatky a náklady Fondu slouží k zajištění správy jeho majetku, mohou snižovat zhodnocení investovaných prostředků.

V případě, že by Společnost obdržela v souvislosti s nákupem cenných papírů do investičního majetku Fondu jakoukoli pobídku, převede Společnost takovou pobídku v plné výši bez zbytečného odkladu do investičního majetku Fondu.

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

Fondu mohou vznikat níže uvedené náklady, které budou hrazené z investičního majetku Fondu. Jde zejména o:

- daně;
- poplatky za úschovu cenných papírů;
- úplata za uložení a správu cenných papírů a zaknihovaných cenných papírů;
- notářské, správní a soudní poplatky;
- úroky z přijatých úvěrů a zápůjček;
- záporné kurzové rozdíly;

- g) nabývací cena investičního aktiva;
- h) poplatky a náklady, které mohou vzniknout v souvislosti s pořízením, likvidací a zcizením majetku Fondu;
- i) náklady na dluhové financování;
- j) bankovní poplatky;
- k) úroky ze směnek použitých k zajištění závazků;
- l) náklady na pojištění majetku;
- m) náklady na audit účetní závěrky a na vyhotovení daňového přiznání;
- n) náklady na daňové poradenství;
- o) náklady na právní služby;
- p) náklady na provize a poplatky při zprostředkování prodeje investičních akcií nebo při realizaci obchodů s majetkovými podíly, případně s jinými podíly nebo právy;
- q) náklady na administrativu spojenou se správou majetku;
- r) náklady na případné další činnosti, které souvisejí s administrací Fondu, ale nejsou povinně její součástí;
- s) náklady na znalecké ocenění majetku a dluhů;
- t) náklady na přípravu účetních podkladů;
- u) mzdy a odměny orgánům Fondu;
- v) náklady na konání valných hromad Fondu;
- w) další náklady spojené s investičními příležitostmi, včetně přiměřených nákladů na nedokončené investiční příležitosti;
- x) náklady na založení Fondu a zahájení jeho činnosti, náklady na právní služby, včetně služeb notáře, náklady licenčního a registračního řízení u ČNB, náklady na zápis Fondu do obchodního rejstříku apod.
- y) další účelně vynaložené náklady v souvislosti s obhospodařováním a administrací Fondu.
- z) náklady vzniklé v souvislosti se zveřejněním a poskytováním informací pro akcionáře a investory, zejm. náklady na tisk a distribuci výroční zprávy, zpráv pro orgány dohledu a veřejné správy, propagační materiály, náklady na inzerci, marketing apod.;
- aa) další mimořádné a jednorázové náklady, které mohou nastat v souvislosti s provozem Fondu.
- bb) náklady na založení Fondu a zahájení jeho činnosti, náklady na právní služby, včetně služeb notáře, náklady licenčního a registračního řízení u ČNB, náklady na zápis Fondu do obchodního rejstříku apod.;
- cc) veškeré náklady vzniklé v době, dokud nedojde k prvotnímu úpisu investičních akcií;
- dd) náklady spojené s emisí investičních akcií v prvotním upisovacím období;
- ee) bankovní poplatky přiřaditelné k neinvestiční části Fondu;
- ff) daně přiřaditelné k neinvestiční části Fondu;
- gg) další mimořádné a jednorázové náklady, které budou přímo přiřaditelné neinvestiční části Fondu.

10.2 Úplata za obhospodařování

Za obhospodařování Fondu náleží Společnosti úplata ve výši součtu:

- fixní úplaty, která činí 35.000,- Kč (třicet pět tisíc korun českých) za každý započatý kalendářní měsíc; a
- variabilní úplaty, která činí 0,13 % p.a. z celkové aktuální hodnoty aktiv Fondu, přesahující 330 mil. Kč;

Pro období 3 měsíců od zahájení úpisu Fondu je fixní úplata ve výši 20.000,-Kč za každý započatý kalendářní měsíc.

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

Nad rámec této úplaty může být Společnosti dále hrazena úplata spojená s činnostmi souvisejícími s náklady hrazenými z majetku Fondu uvedenými v odst. 10.1. statutu Fondu, ceníku služeb a dále úplata ve formě specifických odměn či nákladů tříd uvedených ve statutu Fondu.

10.3 Úplata za administraci

Za administraci Fondu náleží Společnosti úplata ve výši součtu:

fixní úplaty, která činí 85.000,- Kč (osmdesát pět tisíc korun českých) za každý započatý kalendářní měsíc;

Za pátou a každou další třídu investičních akcií Fondu se fixní úplata zvyšuje o 10 000,-Kč měsíčně.

a

– variabilní úplaty, která činí:

0,3 % p.a. z celkové aktuální hodnoty aktiv Fondu, přesahujících 340 mil. Kč do hodnoty 750 mil.Kč;

plus

0,15 % p.a. z celkové aktuální hodnoty aktiv podfondu, přesahujících 750 mil. Kč;

Pro období 3 měsíců od zahájení úpisu Fondu je fixní úplata ve výši 70.000,-Kč za každý započatý kalendářní měsíc.

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

Nad rámec této úplaty může být Společnosti dále hrazena úplata spojená s činnostmi souvisejícími s náklady hrazenými z majetku fondu uvedenými v odst. 10.1. statutu Fondu, ceníku služeb a dále úplata ve formě specifických odměn či nákladů tříd uvedených ve statutu Fondu.

10.4 Specifické náklady Fondu

a) variabilní úplaty Společnosti za obhospodařování Fondu související s činnostmi poradce Fondu, která činí:

0,2 % p.a. z celkové aktuální hodnoty aktiv Fondu.

b) Variabilní úplata Společnosti za obhospodařování Fondu související s distribucí činí:

0,65 % p.a. z hodnoty fondového kapitálu Fondu připadající na investiční akcie třídy R,

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.

10.5 Úplata za činnost depozitáře

Za výkon funkce depozitáře Fondu náleží depozitáři měsíční úplata ve výši 42.000,- Kč při objemu aktiv Fondu do 500 mil.Kč, za každých dalších započatých 500 mil.Kč se úplata navyšuje o 5.000,- Kč. Pro prvních 6 měsíců činí měsíční úplata 25.000,- Kč. První úplata náleží depozitáři za měsíc, ve kterém budou upsány první investiční akcie. K odměně bude připočtena DPH v zákonné výši.

Odměna je hrazena z majetku Fondu. Výše úplaty depozitáři je stanovena depozitářskou smlouvou. Úplata za výkon funkce depozitáře je hrazena měsíčně na základě faktury vystavené depozitářem.

XI. DALŠÍ INFORMACE

11.1 Údaje o Statutu

Aktualizaci a změnu Statutu provádí Společnost, 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. O změnách Statutu informuje Společnost ČNB v souladu s ust. § 467 ZISIF, přičemž ČNB může v takovém případě postupovat v souladu s ust. §

501 ZISIF. V případě, že byly akcie přijaty k obchodování na evropském regulovaném trhu, pak o změnách statutu Fond informuje také organizátora příslušného evropského regulovaného trhu, na němž jsou akcie Fondu přijaty k obchodování.

Statut a jeho změny nemusejí být uveřejněny. Každému akcionáři, resp. investorovi jsou však k dispozici na Kontaktním místě, a to v platném znění.

11.2 Získávání dokumentů, údajů a informací

Statut a každá jeho změna, stanovy Fondu, výroční zpráva Fondu, informace o Společnosti a další požadované údaje a informace jsou Společností zpravidla zveřejňovány na internetových stránkách www.codyainvest.cz. Každému investorovi Fondu je na žádost bezúplatně poskytnut v listinné podobě Statut v aktuálním znění, stanovy Fondu, poslední uveřejněná výroční zpráva Fondu, informace o Společnosti, jakož i údaje dle ust. § 293 odst. 1 ZISIF, a dle ust. § 241 ZISIF. Všechny výše uvedené dokumenty a informace jsou k dispozici i na Kontaktním místě Společnosti či individuálně na investorem sdělenou e-mailovou adresu. Uvedené informace jsou zpřístupněny i potenciálním investorům do Fondu před uskutečněním jejich investice do Fondu.

11.3 Likvidace Fondu

Fond se zrušuje s likvidací, jestliže:

- o tom rozhodne valná hromada Fondu,
- 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.

Investoři budou o rozhodnutí o likvidaci Fondu informováni bez zbytečného odkladu poté, co tato skutečnost nastane, a to individuálně na investorem sdělenou e-mailovou adresu. Fond může zaniknout také v důsledku přeměny za podmínky rozhodnutí valné hromady Fondu. Na zrušení Fondu s likvidací se vztahují některá zvláštní ustanovení ZISIF. Postup zrušení či přeměny Fondu je upraven ZISIF a zvláštními právními předpisy.

11.4 Základní údaje o daňovém režimu investora

Investor se tímto výslovně upozorňuje, že režim zdanění jeho příjmů z Fondu nebo kapitálových zisků z prodeje investičních akcií Fondu záleží na platných daňových předpisech v okamžiku dosažení daného příjmu či kapitálového zisku. Pro zdanění výnosu z prodeje investiční akcie je pro fyzické osoby rozhodující délka držby investiční akcie. V souladu s platnou legislativou v okamžiku zahájení činnosti Fondu je zisk z prodeje investičních akcií, který investor vlastnil po dobu delší než 3 roky od jejich nabytí, osvobozen od daně z příjmů. U právnických osob a fyzických osob, u kterých byly investiční akcie zahrnuty v obchodním majetku, se výnos z prodeje investičních akcií vždy uvádí v daňovém přiznání, zahrnuje se do daňového základu a zdaňuje odpovídající sazbou. Plynou-li příjmy z odkoupení investičních akcií daňovému nerezidentu v České republice, je Fond povinen v zákonem stanovených případech srazit z částky za odkoupenou investiční akcii tzv. zajištění daně z příjmů. Výše uvedené představuje pouze zjednodušené shrnutí daňové problematiky související s daňovými dopady pro jednotlivé investory. Daňový režim pro jednotlivé investory se může lišit. Pro informaci o daňových dopadech na konkrétního investora doporučujeme kontaktovat daňového poradce.

XII. INFORMACE O ÚPISU, VYDÁVÁNÍ A ODKUPOVÁNÍ INVESTIČNÍCH AKCIÍ FONDU

12.1 Úpis investičních akcií Fondu

Úpis investičních akcií Fondu probíhá v souladu s obecně závaznými právními předpisy, kterými je Fond, jako akciová společnost, vázán, jakož i v souladu s dotčenými ustanoveními ZISIF týkajícími se úpisu investičních akcií, tj. na základě veřejné výzvy k jejich úpisu.

12.2 Vydávání investičních akcií Fondu

Investiční akcie jsou vydávány za účelem shromáždění peněžních prostředků do Fondu. Vydávání investičních akcií je uskutečňováno na základě smlouvy o úpisu, vydání a zpětném odkupu investičních akcií uzavřené mezi investorem a Fondem

zastoupeným Společností, jako jeho statutárním orgánem, jejímž předmětem jsou práva a povinnosti investora a Fondu při vydávání a odkupování investičních akcií Fondu (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 investory. Investiční akcie Fondu jsou vydávány a odkupovány (případně je jejich vydávání a odkupování pozastaveno) v souladu a za podmínek uvedených v ust. § 130 až § 140 ZISIF ve spojení s ust. § 163 odst. 2 až 4 ZISIF. Investiční akcie příslušné třídy investičních akcií Fondu jsou vydávány Fondem ode Dne zahájení vydávání investičních akcií příslušné třídy investičních akcií Fondu po dobu 3 měsíců za částku dle tabulky níže za 1 investiční akcii Fondu, příp. zvýšenou o přírážku. Tato částka je tak platně stanovenou hodnotou investiční akcie pro toto období.

Třídy A, R	100 CZK
Třída B	10 EUR
Třídy C, S	10 USD

Investiční akcie Fondu jsou vydávány za částku odpovídající aktuální hodnotě investiční akcie příslušné třídy investičních akcií vyhlášenou pro příslušný rozhodný den, kterým je den připsání finančních prostředků poukázaných investorem na účet příslušné třídy investičních akcií Fondu vedený u depozitáře Fondu, příp. umožňuje-li to ZISIF, den, kdy o vydání investičních akcií příslušné třídy investičních akcií požádala osoba, které to právní předpisy dovolují, a to formou neodvolatelného závazku k upsání investičních akcií. Finanční prostředky musí být v takovém případě připsány na účet příslušné třídy investičních akcií Fondu vedený u depozitáře Fondu, ve lhůtě 5 pracovních dnů dle čl. 12.2.1 tohoto Statutu. Částka může být zvýšena o přírážku. Obvyklou technickou lhůtou pro vydání investičních akcií je zpravidla 10 pracovních dnů ode dne, kdy byla stanovena aktuální hodnota investiční akcie pro rozhodný den, v němž došlo k připsání peněžních prostředků investora na účet Fondu u depozitáře Fondu (za předpokladu splnění podmínek uvedených ve Statutu) nebo ve kterém Společnost obdržela žádost o vydání investičních akcií. V případě investorů, kteří jsou profesionálním zákazníkem, probíhá vydávání investičních akcií na základě žádosti o vydání investičních akcií.

Investiční akcie je investorovi vydána připsáním na jeho majetkový účet vlastníka cenných papírů, který je veden v samostatné evidenci vedené Společností nebo osobou vedoucí navazující evidenci dle ZPKT. O vydání investiční akcie je investor informován výpisem z jeho majetkového účtu vlastníka cenných papírů s uvedením data vydání investičních akcií, počtu vydaných investičních akcií a aktuální hodnoty investičních akcií, za níž byly dotčené investiční akcie vydány.

Rozhodným dnem je pracovní den, kdy došlo k připsání finančních prostředků poukázaných investorem na účet příslušné třídy investičních akcií Fondu vedený u depozitáře Fondu, s výjimkou případu, kdy dojde k takovému připsání finančních prostředků před nabytím účinnosti Smlouvy, na základě které má být vydávání investičních akcií realizováno. V takovém případě je rozhodným dnem den, kdy nabude účinnosti smluvní vztah, na základě kterého je vydání investičních akcií 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 investičních akcií, který odpovídá podílu investované částky a aktuální hodnoty investiční akcie vyhlášené k rozhodnému dni (případně navýšenou o přírážku) zaokrouhlený na celé číslo dolů. O vzniklý zaokrouhlovací rozdíl je navýšen investiční majetek Fondu. V případě vydání investičních akcií na základě žádosti o vydání investiční akcie specifikované na konkrétní investovanou částku v Kč, kterou investor zamýšlí investovat, se postupuje obdobně.

12.2.1 Vydávání investičních akcií na základě žádosti

V případě osob, kterým to právní předpisy dovolují (např. profesionální zákazníci), probíhá vydávání investičních akcií na základě žádosti o vydání investičních akcií. Žádost o vydání investičních akcií musí být doručena takovou osobou Společnosti v pracovní den do 16:00. Žádost o vydání investičních akcií 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 investičních akcií může Společnost odmítnout. Žádost o vydání investičních akcií může být specifikována na konkrétní počet investičních akcií nebo na konkrétní částku v Kč, která je zamýšlena k investování.

12.3 Další podmínky vydání investičních akcií Fondu

Žádost o vydání investičních akcií je neodvolatelná. Investor odpovídá za správnost údajů při platebním styku. Pokud Společnost nebude schopna platbu investora pro účely vydání investičních akcií jednoznačně identifikovat způsobem uvedeným ve Smlouvě nebo dodatečně, investiční akcie nebudou vydány a částku do 60 dnů od připsání peněžních prostředků ve prospěch účtu investičního majetku Fondu odešle zpět na účet, ze kterého byly peněžní prostředky zaslány. Z důvodů, ochrany zájmů dosavadních investorů 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 možné odmítnout vydání investičních akcií Fondu. V takovém případě bude investorovi vrácena poukázaná částka 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, resp. podfondu, pokud je vytvořen, 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, 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, resp. podfondu, pokud je vytvořen, tj. investorů, kteří se považují za kvalifikované investory z jiných důvodů než z důvodu uvedeného v ustanovení § 272 odst. 1 písm. i) ZISIF, činí minimální hodnota vstupní investice do Fondu 100.000,- Kč.

Každá následující investice stejného investora dle předchozího odstavce činí minimálně 100.000,- Kč nebo ekvivalent v příslušné měně. Hodnota investice investora do Fondu nesmí v důsledku jeho jednání klesnout pod stanovenou minimální výši investice, pokud nedojde k prodeji všech investičních akcií 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 měně Kč, USD a EUR.

12.4 Odkupování investičních akcií Fondu

Fond odkupuje investiční akcie s použitím prostředků ve Fondu. Společnost zajistí odkoupení investičních akcií Fondu na žádost investora předloženou Fondu. Za předpokladu, že po provedeném odkupu nebudou nadále splněny podmínky kvalifikovanosti investora dle ust. § 272 ZISIF, nebo se tak stane v důsledku jednání investora, budou odkoupeny všechny investiční akcie vydané Fondem v majetku investora. Odkupování investičních akcií Fondu se provádí v měně příslušné třídy investičních akcií. Společnost odkupuje investiční akcie Fondu za částku odpovídající aktuální hodnotě investiční akcie vyhlášenou pro období, v němž obdržel žádost investora o odkup investičních akcií. Částka může být snížena o výstupní poplatek (srážku). Společnost uveřejňuje aktuální procento srážky v ceníku.

12.5 Žádost o odkup

Společnost vypořádá odkup investičních akcií Fondu na základě žádosti investora o odkoupení investičních akcií Fondu, případně na základě výpovědi Smlouvy, na jejímž základě je investorovi veden majetkový účet, kde jsou příslušné investiční akcie evidovány, nejpozději však:

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

Výplatu části investičního majetku Fondu odpovídající hodnotě odkoupených investičních akcií Fondu příp. sníženou o srážku, Společnost zajistí bezhotovostním převodem na účet investora uvedený ve výpovědi Smlouvy, či v žádosti o odkup investičních akcií.

Žádost o odkoupení investičních akcií, případně výpověď Smlouvy je neodvolatelná. Formálně nebo věcně vadné nebo neurčité žádosti o odkoupení investičních akcií a výpovědi může Společnost odmítnout. Žádost o odkup investičních akcií

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 investor v žádosti o odkup investičních akcií uvedl konkrétní počet investičních akcií je investorovi odkoupen jím uvedený počet investičních akcií a vyplacena částka odpovídající součinu počtu odkupovaných investičních akcií a aktuální hodnoty investiční akcie platné pro období, v němž investor předložil Společnosti žádost o odkup investičních akcií (případně sníženou o výstupní poplatek) zaokrouhlená na 2 desetinná místa dolů. Pokud investor v žádosti o odkup investičních akcií uvedl konkrétní hodnotu odkupu v Kč, kterou chce investor vyplatit, je investorovi vyplacena částka odpovídající součinu počtu odkupovaných investičních akcií (vypočteného jako podílu požadované částky a aktuální hodnoty investiční akcie platné pro období, v němž investor předložil Společnosti žádost o odkup investičních akcií, zaokrouhleného na celé číslo nahoru) a aktuální hodnoty investiční akcie platné pro období, v němž investor předložil Společnosti žádost o odkup investičních akcií zaokrouhlená na 2 desetinná místa dolů. O vzniklý zaokrouhlovací rozdíl je navýšen investiční majetek Fondu. Minimální výše odkupovaných investičních akcií Fondu odpovídá nejméně ekvivalentu 100 000 Kč.

Při odkoupení investičních akcií se má vždy za to, že jako první jsou odkupovány investiční akcie Fondu nejdříve investorem nabyté (FIFO metoda). Odkoupení investičních akcií je realizováno odepsáním investičních akcií 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 investičních akcií. Následně Společnost provede finanční vypořádání odkoupení investičních akcií. Finančním vypořádáním se pro tento účel rozumí odeslání příslušné peněžní částky na účet investora, respektive osoby vedoucí navazující evidenci.

12.6 Pozastavení vydávání a odkupování investičních akcií

Vydávání a odkupování investičních akcií může být v souladu se ZISIF pozastaveno nejdéle na 12 měsíců. 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 investičních akcií Fondu.

12.7 Převody a přechody investičních akcií

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

12.8 Místo vydávání a odkupování

Místem vydávání a odkupování investičních akcií Fondu je Kontaktní místo Společnosti. Investiční akcie Fondu nejsou nabízeny nebo vydávány v jiném státě.

12.9 Pravidla FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act)

Investiční akcie 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 investor stane osobou s vazbou na Spojené státy americké, je neprodleně povinen zažádat o odkup investičních akcií Fondu.

12.10 Změna osobních údajů investora

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

12.11 Způsob a četnost uveřejňování zpráv o výsledcích hospodaření Fondu

Společnost vyhotoví výroční zprávu Fondu ve lhůtě stanovené ZISIF, součástí výroční zprávy je účetní závěrka ověřená auditorem. Investorům 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 za kalendářní měsíc údaj o aktuální hodnotě investiční akcie 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.

12.12 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: info@cnb.cz

12.13 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. Kontaktní osobou pro úpis investičních akcií Fondu je: Bc. Martin Pšaidl, tel.: 604 293 620, e-mail: psaidl@codyainvest.cz.

12.14 Údaje o Statutu

Statut Fondu může být měněn a aktualizován Obhospodařovatelem, a to včetně změny investiční strategie. Údaje uvedené v tomto Statutu jsou aktualizovány průběžně, nejméně však jednou ročně po skončení účetního období, pokud je to nezbytné. Obhospodařovatel sleduje, zda neexistuje či nevzniká potřeba aktualizace Statutu. V případě, že úprava Statutu je potřebná, vydá Obhospodařovatel aktualizovaný Statut, a to přijetím úplného znění aktualizovaného Statutu. Změna Statutu nepodléhá předchozímu schválení ČNB. Každou změnu Statutu však oznámí Obhospodařovatel ČNB a poskytne jí nové znění Statutu. O změně statutu rozhoduje statutární orgán Obhospodařovatele. Nové znění Statutu nabývá účinnosti dnem v něm uvedeným.

Statut a jeho změny nemusejí být uveřejněny. Každému akcionáři, resp. investorovi jsou však k dispozici na Kontaktním místě.

12.15 Získávání dokumentů, údajů a informací

Statut Fondu a každá jeho změna, stanovy Fondu, výroční zpráva Fondu, informace o Obhospodařovateli a další požadované údaje a informace jsou Obhospodařovatelem zpravidla zpřístupněny v klientské sekci na internetových stránkách www.codyainvest.cz. Každému investorovi Fondu je na žádost bezúplatně poskytnut v listinné podobě Statut Fondu a Podfondu v aktuálním znění, stanovy Fondu, poslední uveřejněná výroční zpráva Fondu, informace o Obhospodařovateli, jakož i údaje dle ust. § 293 odst. 1 ZISIF, a dle ust. § 241 ZISIF. Všechny výše uvedené dokumenty a informace jsou k dispozici i na Kontaktním místě či individuálně na investorem sdělenou e-mailovou adresu. Uvedené informace jsou zpřístupněny i potenciálním investorům do Fondu před uskutečněním jejich investice do Fondu.

12.16 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 investora do Fondu jsou v souladu s ust. § 641 ZISIF 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.

Statut tímto v souladu s ust. § 5 odst. 3 ZISIF vylučuje použití ust. § 1401, § 1415 odst. 1 a § 1432 až 1437 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů, pro obhospodařování Fondu.

V Brně dne 1.9.2025



Ing. Robert Hlava

TRIATLETA FUND SICAV a.s.

pověřený zmocněnec jediného člena správní rady
CODYA investiční společnost, a.s.