

STATUT

3M FUND MSI 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.....	3
IV.	ÚDAJE O DEPOZITÁŘI	4
V.	INVESTIČNÍ STRATEGIE, TECHNIKY OBHOSPODAŘOVÁNÍ A INVESTIČNÍ LIMITY	4
VI.	RIZIKOVÝ PROFIL.....	7
VII.	INFORMACE O HISTORICKÉ VÝKONNOSTI.....	13
VIII.	ZÁSADY HOSPODAŘENÍ FONDU.....	13
IX.	INFORMACE O CENNÝCH PAPÍRECH VYDÁVANÝCH FONDEM	15
X.	INFORMACE O POPLATCÍCH A NÁKLADECH FONDU	21
XI.	DALŠÍ INFORMACE	24
XII.	INFORMACE O ÚPISU, VYDÁVÁNÍ A ODKUPOVÁNÍ INVESTIČNÍCH AKCIÍ FONDU	25

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 – 15:00

3M FUND MSI SICAV a. s., IČO 10720855, se sídlem Praha 8-Karlín, Sokolovská 694/100a, PSČ 186 00, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 26213 (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“):

3M FUND MSI SICAV, a.s. Statut účinný od 30.6.2023

I. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O FONDU

1.1 Označení fondu

3M FUND MSI SICAV a. s.

1.2 Zkrácené označení Fondu

3MF MSI SICAV

1.3 Den vzniku Fondu

Fond vznikl zápisem do obchodního rejstříku dne 31.3.2021. 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 1.1.2022.

Za Den zahájení je považován den, kdy byly emitovány investiční akcie příslušné třídy poprvé (dále jen „Den zahájení“), pokud není v bodě 9.6 Statutu uvedeno jinak. Za Den zahájení nabízení investičních akcií třídy Z je považován den vzniku Fondu.

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 30.000,- 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 Verifica, s.r.o. IČO 17303052 se sídlem Rohanské nábřeží 671/15, 186 00 Praha 8, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, sp.zn. C 369689, a v seznamu auditorských společností u Komory auditorů České republiky pod osvědčením číslo 612. Auditor Fondu je schvalován a odvoláván valnou hromadou Fondu.

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 (definována v bodě 2.1 Statutu) 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;
- údaj o struktuře investičního majetku ve Fondu k poslednímu dni příslušného období;

Výše uvedené aktuální údaje jsou zpřístupněny nejpozději k poslednímu dni následujícího kalendářního čtvrtletí po skončení příslušného oceňovacího období.

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.

1.9 Historické údaje o statusových věcech

Před vznikem Fondu, byla společnost 3M FUND MSI a.s. osobou uvedenou v § 15 odst. 1 ZISIF, přičemž neprováděla jinou činnost, než je činnost srovnatelná s činností fondu kvalifikovaných investorů. Majetek 3M FUND MSI a.s. spravovala před vznikem Fondu tato společnost, jako osoba zapsaná v seznamu vedeném Českou národní bankou podle § 596 písm. e) ZISIF.

3M FUND MSI a.s. vydala zajištěné dluhopisy o celkové jmenovité hodnotě emise 1.000.000.000,- Kč, které jsou kótovány a obchodovány na Regulovaném trhu Burzy cenných papírů Praha a.s. Prospekt dluhopisů je

3M FUND MSI SICAV, a.s. Statut účinný od 30.6.2023

zveřejněn na internetových stránkách www.3mfund.cz. Prospekt dluhopisu umožňuje navýšení emise až na jmenovitou hodnotu 2.000.000.000,- Kč.

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 Poňava 135/50, Lelekovice, PSČ 664 31, Česká republika, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 7923 (dále jen „Společnost“).

2.2 Výše základního kapitálu a údaj o jeho splacení

Základní kapitál Společnosti činí 4.500.000 Kč a byl plně splacen.

2.3 Datum vzniku Společnosti

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

2.4 Rozhodnutí o povolení k činnosti

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

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 odboru portfolio management,
- Ing. Kateřina Oplová, členka představenstva a ředitelka odboru finance a administrace, a
- Bc. Martin Pšaidl, člen představenstva a ředitel odboru obchod, produkty a marketing.
- Ing. Jan Budík, Ph.D., člen představenstva a ředitel odboru Risk management

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

2.6 Funkce vedoucích osob mimo Společnost

Vedoucí osoby Společnosti mimo Společnost a mimo ostatní jí obhospodařované fondy kvalifikovaných investorů, ve kterých příp. zastupují Společnost při

výkonu funkce statutárního orgánu, zastávají tyto funkce:

- Ing. Robert Hlava – jednatel společnosti Hlava a Hlava, s.r.o., jednatel společnosti Hlava a partneři, s.r.o.,
- Bc. Martin Pšaidl – jednatel společnosti Hlava a Hlava, s.r.o., jednatel společnosti Hlava a partneři, s.r.o., jednatel společnosti Pšaidl s.r.o.

2.7 Předmět podnikání Společnosti

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

- k obhospodařování investičních fondů;
- k provádění administrace investičních fondů.

2.8 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.

2.9 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 IFMS Advisory s.r.o., IČO: 14432307, Sokolovská 694/100a, Karlín, 186 00 Praha 8 (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.

Společnost nabízí investice do Fondu také prostřednictvím oprávněných osob.

IV. ÚDAJE O DEPOZITÁŘI

4.1 Údaje o depozitáři

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

4.2 Zápis do seznamu depozitářů

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

4.3 Základní činnosti Depozitáře

Činnosti Depozitáře vyplývají ze ZISIF a depozitářské smlouvy uzavřené mezi 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:
 - o byly vydávány a odkupovány investiční akcie Fondu,
 - o byla vypočítána aktuální hodnota investiční akcie Fondu,
 - o byl oceňován majetek a dluhy Fondu,
 - o byla vyplácena protiplnění z obchodů s majetkem Fondu v obvyklých lhůtách
 - o jsou používány výnosy plynoucí pro Fond.

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 zprostí 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 pověřil 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:

- Clearstream Banking S.A. Luxembourg,
- The Bank of New York Mellon SA/NV a
- banky z bankovní skupiny UniCredit (zejména UniCredit Bank Austria AG, UniCredit Bank Hungary Zrt. A Bank Polska Kasa Opieki S.A.).

Tyto 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:

- firemních dluhopisů,
- zápůjček,
- obchodních podílů, resp. jiných forem účastí na nemovitostních a obchodních společnostech (dále jen „**Účasti**“),
- nástrojů kapitálových a finančních trhů.

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

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 je podrobná analýza ekonomické výhodnosti zamýšlené investice s ohledem na její výkonnost a rizika a dále případně právní, účetní, daňové a další analýzy a stanovisko investičního poradce Fondu. Bez předchozího stanoviska investičního poradce není společnost oprávněna investici uskutečnit, není-li v tomto Statutu uvedeno jinak. Společnost však není stanoviskem investičního poradce Fondu vázána.

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

- Účastí,
- do úvěrů a zápůjček poskytnutých společností,

3M FUND MSI SICAV, a.s. Statut účinný od 30.6.2023

- firemních dluhopisů nepřijatých k obchodování na veřejných trzích (které by však za splnění dalších podmínek byly obchodovatelné na veřejných trzích),
- investičních nástrojů ve smyslu ust. § 3 odst. 1 zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZPKT“),
- do nástrojů peněžního trhu.

5.3 Výběr aktiv Fondu

Fond bude investovat do těchto aktiv:

5.3.1 Účasti na Nemovitostních společnostech

Fond bude investovat do Účástí na akciové společnosti, společnosti s ručením omezeným nebo srovnatelné právnické osoby podle práva cizího státu, jejichž předmětem činnosti je převážně nabývání či výstavba nemovitostí a úplatný převod vlastnického práva k nemovitostem, a to za účelem dosažení zisku (dále jen „Nemovitostní společnosti“);

Nemovitostní společnosti mohou nabývat Účástí na jiné nemovitostní společnosti, přičemž v budoucnu může dojít k fúzi těchto společností.

Nemovitostní společnosti mohou mít také charakter dočasných účelových společností zřízovaných za účelem možnosti získání bankovního nebo mimobankovního financování a diverzifikace rizik.

5.3.2 Účasti na obchodních společnostech

Fond bude investovat do Účástí na obchodních společnostech, kde lze především v budoucnu očekávat nadprůměrné zhodnocení investice a zaměřujících se na správu nemovitostí a poskytování souvisejících služeb; provozování realitní činnosti; provádění stavební činnosti; poskytování zápůjček či úvěrů fyzickým a právnickým osobám. Fond bude zohledňovat zejména ekonomickou výhodnost Účástí, do kterých hodlá investovat, při současném respektování pravidel obezřetnosti a pravidel pro omezování rizik.

Obchodní společnosti mohou mít také charakter dočasných účelových společností zřízovaných za účelem možnosti získání bankovního nebo mimobankovního financování a diverzifikace rizik.

5.3.3 Pohledávky, úvěry a zápůjčky

Fond může nabývat a postupovat pohledávky za úplatu, pokud jejich dlouhodobá výnosnost bude

přesahovat náklady na jejich pořízení. Pohledávky budou zpravidla nabývány za cenu nižší, než činí jejich jmenovitá hodnota, a to přiměřeně k riziku jejich vymožení. Do investičního majetku Fondu mohou být nabývány pohledávky nejen po splatnosti, ale i před splatností, a to tuzemských i zahraničních dlužníků. Pohledávky může Fond zatížit zástavním právem třetí osoby, a to za předpokladu zachování celkové ekonomické výhodnosti takové operace.

Poskytování úvěrů a zápůjček je možné za předpokladu, že tyto budou pro Fond ekonomicky výhodné. Zápůjčky, resp. úvěry mohou být zásadně poskytovány toliko při dodržení pravidel stanovených tímto Statutem.

Zápůjčka či úvěr poskytnutý z majetku Fondu musí být přiměřeně zajištěn, pokud není poskytnuta nemovitostním či obchodním společností, jejichž podíly v rozsahu umožňujícím jejich ovládnutí jsou v majetku Fondu nebo jež ovládají držitelé zakladatelských akcií Fondu napřímo nebo prostřednictvím společností, které držitelé zakladatelských akcií ovládají. Fond nemusí požadovat po této jím ovládané společnosti zajištění takového úvěru nebo zápůjčky právě s ohledem na existenci vzájemného vztahu ovládající a ovládané osoby umožňující Fondu výkon rozhodujícího vlivu na řízení dotčené společnosti a její kontrolu.

5.3.4 Likvidní aktiva

Likvidní část investičního majetku Fondu může být tvořena běžnými účty, vklady, se kterými je možno volně nakládat nebo termínovanými vklady se lhůtou splatnosti nejdéle jeden rok; cennými papíry vydávanými investičními fondy; státními pokladničními poukázkami nebo pokladničními poukázkami České národní banky a obdobnými zahraničními cennými papíry.

5.3.5 Možnosti využití přijatého úvěru nebo zápůjčky nebo daru, vydávání dluhopisů

Na účet Fondu mohou být uzavírány smlouvy o přijetí úvěru nebo zápůjčky. Fond může též vydávat dluhopisy. Fond může rovněž přijímat dary, které mají povahu majetkových hodnot, do kterých Fond investuje, či případně majetkových hodnot, které majetkové hodnoty, do kterých Fond investuje, zhodnotí.

V souvislosti s přijetím úvěru, zápůjčky či vydáním dluhopisů je možné poskytnout věřiteli zajištění s ohledem na běžnou tržní praxi v místě a čase nikoli zjevně nepřiměřené (za zcela zjevně

3M FUND MSI SICAV, a.s. Statut účinný od 30.6.2023

nepřiměřené však nelze bez dalšího vyhodnocení konkrétních okolností případu považovat situaci, kdy nominální hodnota zajištění přesahuje nominální hodnotu přijatého úvěru či zápůjčky). V takovém případě může Fond podstupovat různá dílčí smluvní omezení, vždy však pouze za podmínky celkové ekonomické výhodnosti takové transakce pro Fond. K zajištění přijatého úvěru či zápůjčky je Fond oprávněn v souladu s příslušnými ustanoveními Statutu mj. zastavovat účasti na nemovitostních či obchodních společnostech aktuálně vlastněných či vlastněných v budoucnu, vydávat směnky na účet Fondu.

5.3.6 Vymezení technik a nástrojů používaných k obhospodařování majetku Fondu a jejich limity

Pro efektivní obhospodařování Fondu může Fond používat finanční deriváty. Společnost může při obhospodařování majetku Fondu používat finanční deriváty, a to zpravidla v souvislosti se zajištěním proti úrokovým nebo měnovým rizikům (např. forward, swap). Obchody s finančními deriváty se budou uskutečňovat zpravidla na OTC měnových trzích a převážně s protistranami finančními institucemi.

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 v souladu se zněním 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 finanční derivát sjednán s přípustnou protistranou, uvedenou v ust. § 6 odst. 3 výše uvedeného nařízení, jíž je banka, spořitelni 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“).

Fond nebude uzavírat žádné derivátové obchody za účelem spekulace.

Vzhledem k tomu, že Fond může omezeně investovat do finančních derivátů a využívat při provádění investic pákový efekt (přijaté půjčky a úvěry) v souladu se Statutem, je v bodě 5.4 stanoven limit celkové expozice Fondu vypočítávaný závazkovou metodou. Společnost může měnit investiční strategii Fondu prostřednictvím rozhodnutí statutárního orgánu Společnosti.

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

Většina investic Fondu bude realizována v CZK, resp. EUR. Fond bude nabývat dluhopisy a poskytovat zápůjčky a úvěry nemovitostním či obchodním společnostem, ve kterých drží ovládající podíl Fond nebo držitelé zakladatelských akcií Fondu napřímo nebo prostřednictvím společností, které držitelé zakladatelských akcií ovládají, přičemž tato aktiva mohou tvořit významnou část aktiv Fondu. 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).

Nemovitostní společnosti a Nemovitosti ve vlastnictví Fondu budou umístěny zejména v České republice.

Vzhledem ke koncentraci investiční politiky tak, jak je vymezena výše, může takové investování přinášet zvýšené riziko, a to i přesto, že Fond investuje v souladu s principy stanovenými Statutem a právními předpisy, a že jednotlivá rizika spojená s uvedenými investicemi jsou uvedena v rizikovém profilu Fondu.

5.4 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 období prvních 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. Účasti v nemovitostních společnostech	0	100 ¹
2. Účasti v obchodních společnostech	0	100 ¹
3. Úvěry, zápůjčky, pohledávky	0	100 ²
4. Firemní dluhopisy	0	100 ²
5. Likvidní část (vklady, termínované vklady cenné papíry vydávané investičními fondy, státní pokladniční poukázky a obdobné zahraniční cenné papíry, dluhopisy nebo obdobné zahraniční cenné papíry nebo pokladniční poukázky České národní banky a obdobné zahraniční cenné papíry)	0	100 ³

¹)Limit na jednu účast v nemovitostní či obchodní společnosti není stanoven může tak činit až 100 % majetku fondu. Obdobně se postupuje v případě firemního dluhopisu.

²)Pokud je úvěr nebo zápůjčka poskytována nemovitostním či obchodním společnostem, jejichž Účasti v rozsahu umožňujícím jejich ovládání jsou v majetku Fondu, nemusí Fond požadovat po této jím ovládané obchodní společnosti zajištění takového úvěru nebo zápůjčky právě s ohledem na existenci vzájemného vztahu ovládající a ovládané osoby umožňující Fondu výkon rozhodujícího vlivu na řízení dotčené obchodní společnosti a její kontrolu.

Pokud je úvěr nebo zápůjčka poskytována nemovitostním či obchodním společnostem, jejichž Účasti jsou v majetku držitele zakladatelských akcií Fondu nebo společností, které zakladatelé ovládají, nemusí Fond požadovat po této obchodní společnosti zajištění takového úvěru nebo zápůjčky. Tyto úvěry nebo zápůjčky bez zajištění smí činit až 100 % hodnoty majetku Fondu.

Poskytování úvěrů nebo zápůjček jiným subjektům je možné pouze s odpovídajícím zajištěním zaručujícím řádné splacení zápůjčky.

Limit na poskytnutí úvěru či zápůjčky jedné nemovitostní či obchodní společnosti není stanoven, může tak činit až 100 % majetku Fondu.

³)Likvidní část 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 likvidního

investičního majetku Fondu na celkovém investičním majetku Fondu je alespoň 2 000 tis.Kč.

Celková expozice Fondu pro přijaté úvěry, zápůjčky, vydané dluhopisy dle bodu 5.3.5 a deriváty dle bodu 5.3.6 Statutu činí max. 20tinásobek hodnoty fondového kapitálu Fondu. Do celkové expozice není zahrnuta expozice vůči riziku, která existuje na úrovni nekotovaných společností a emitentů, které fond vlastní, pokud fond nemá povinnost nést možné ztráty nad rámec investice do příslušné společnosti nebo emitenta

5.5 Charakteristika typického investora

Fond je určen pro kvalifikované investory ve smyslu § 272 ZISIF, kteří jsou zkušenými investory na kapitálovém trhu a kteří preferují firemní dluhopisy a půjčky nebo těmito investicemi vyvažují své celkové investiční portfolio. 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

3M FUND MSI SICAV, a.s. Statut účinný od 30.6.2023

pohledávky vůči jednotlivým protistranám a využíváním zajišťovacích nástrojů (směnka, zástava cenných papírů, nemovitostí apod.), vč. vhodných smluvních ujednání zahrnujících sankce za pozdní splacení.

6.3.5 **Riziko vyplývající z ingerence třetí osoby poskytující úvěr či zápůjčku**

Bez ohledu na skutečnost, že Fond postupuje v souladu s pravidly pro přijímání úvěrů a zápůjček stanovených ve Statutu, nelze zcela vyloučit riziko nepřipustného zásahu této osoby, resp. zásahu nepřiměřeného rozsahu či povahy do majetkové sféry Fondu, a to i za předpokladu, že Fond neporuší žádné vzájemné smluvní či zákonné ujednání.

6.3.6 **Úrokové riziko**

Fond může přijímat a poskytovat úvěry a zápůjčky, přičemž úroková sazba u těchto úvěrů a zápůjček může být stanovena s pohyblivou úrokovou sazbou, Fond tak může být vystaven úrokovému riziku. S poklesem úrokových sazeb tak hrozí, že úrokové výnosy z poskytnutého úvěru či zápůjčky budou nižší, než bylo původně očekáváno, a naopak při růstu úrokových sazeb budou úrokové náklady spojené s přijatými úvěry a zápůjčkami vyšší, než bylo původně kalkulováno.

6.3.7 **Riziko nestálé hodnoty investičních akcií Fondu**

V důsledku skladby majetku Fondu a způsobu jeho obhospodařování může být hodnota investičních akcií Fondu nestálá. Jednotlivá aktiva pořízená do majetku Fondu podléhají vždy tržním a úvěrovým rizikům a určité míře volatility (kolísavosti) trhů. Výše uvedené faktory mohou mít vliv na nestálost aktuální hodnoty investičních akcií Fondu.

6.3.8 **Riziko koncentrace**

vzniká v důsledku investice do malého počtu účastí. Jakýkoliv nepříznivý vývoj spojený s těmito investicemi významně ovlivní majetek Fondu a případná ztráta může dosáhnout hodnoty až 100 % této investice, tedy i 100 % majetku Fondu.

6.3.9 **Rizika související se správou majetku před vznikem Fondu**

Vzhledem k tomu, že byl Fond před svým vznikem osobou uvedenou v § 15 odst. 1 ZISIF, přičemž do svého majetku nabýval aktiva, která byla ke dni vzniku Fondu vyčleněna do investiční části Fondu, hrozí v souvislosti s těmito aktivy rizika právních

vad, riziko plynoucí z výběru aktiv Fondu a další rizika uvedená ve Statutu.

V prvním období po vzniku Fondu, kdy nemusí být dodržovány investiční limity v souvislosti s možnou úpravou aktiv v majetku Fondu tak může opakovaně nastat situace, kdy skladba portfolia Fondu nebude odpovídat nastaveným investičním limitům, které bude Fond následně dodržovat, a to včetně neplnění limitů u hlavních aktiv, když plnění jednotlivých investičních limitů bude záležet na rychlosti a složitosti procesu investic do jednotlivých druhů aktiv, jakož i akvizičního potenciálu jednotlivých aktiv.

V souvislosti s výše uvedeným tak v prvním období existence Fondu hrozí zvýšené riziko nedostatečné diverzifikace aktiv nabývaných do majetku Fondu a s ním spojená další rizika (riziko tržní, riziko likvidity, riziko provozní apod.). Tato rizika jsou pak relativizována ve Statutu uvedeným investičním horizontem, který přesahuje prvotní období existence Fondu, a který by měli investoři do Fondu před uskutečněním investice vždy zvážit.

V případě nedodržení stanovených investičních limitů na konci prvního období existence Fondu hrozí dále riziko nutnosti změny investiční politiky Fondu a úpravy portfolia (např. prodejem některých aktiv) tak, aby investiční politika Fondu odpovídala stanoveným investičním limitům a portfoliu aktiv nabytých v průběhu prvního období existence Fondu. Toto riziko je ze strany Fondu řízeno a snižováno přípravou prvotního obchodního plánu před započítáním nabývání aktiv do Fondu (včetně uvedení konkrétních potenciálních akvizičních cílů), jehož dodržením by mělo dojít k naplnění všech stanovených investičních limitů.

6.3.10 **Riziko zrušení Fondu**

Z ekonomických, restrukturalizačních či legislativních důvodů může dojít ke zrušení Fondu. Fond může být zrušen též v důsledku výmazu Fondu ze seznamu vedeného dle ust. § 597 ZISIF, vyjde-li najevo, že zápis do seznamu byl proveden na základě nepravdivých nebo neúplných údajů, nebo jestliže Fond nemá déle než 3 měsíce depozitáře. ČNB může rovněž rozhodnout o zrušení Fondu s likvidací, jestliže průměrná výše fondového kapitálu Fondu za posledních 6 měsíců nedosahuje částku odpovídající alespoň 1.250.000 EUR nebo jestliže odřála Obhospodařovateli povolení k činnosti investiční společnosti, nerozhodla-li současně o změně obhospodařovatele podle § 541 ZISIF. V důsledku tohoto rizika nemá investor zaručeno, že bude moci trvat jeho investice po celou dobu doporučeného investičního horizontu. To může mít dopad na předpokládaný výnos z jeho investice.

6.3.11 **Riziko chybného ocenění**

Riziko chybného ocenění spočívá v podhodnocení či nadhodnocení hodnoty majetku, což má vliv i na hodnotu investiční akcie. K chybnému ocenění může dojít na základě znaleckého přecenění, které probíhá jedenkrát ročně, nebo v důsledku chybného výpočtu prováděného Společností jedenkrát ročně vždy spolu s určováním aktuální hodnoty investiční akcie.

6.3.12 **ESG rizika**

ESG rizika jsou rizika 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 likvidační 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 řídicích orgánů společností, s opatřeními proti korupci a s dodržováním příslušných zákonů a předpisů.

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

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

6.3.13 **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.

6.3.14 **Riziko nedostatečné likvidity**

plyne z velmi nízké likvidity aktiv, do kterých Fond typicky investuje, 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. S ohledem na povahu části investičního majetku Fondu, probíhá oceňování v souladu se Statutem nejméně vždy jednou za rok. V případě náhlé změny okolností ovlivňující cenu výše uvedených aktiv v investičním majetku Fondu by tak mohla nastat situace, kdy aktuální hodnota investiční akcie Fondu stanovená na základě posledního provedeného ocenění nekoresponduje s reálnou hodnotou aktiv v investičním majetku Fondu. Dojde-li k takovéto náhlé změně okolností ovlivňujících cenu aktiv v investičním majetku Fondu, postupuje Fond resp. Společnost, v souladu se Statutem. Při výstavbě Nemovitosti existuje riziko jejího vadného, příp. pozdního zhotovení, v důsledku čehož může Fondu vzniknout škoda. Vzhledem k povaze majetku existuje rovněž riziko zničení takového aktiva, ať již v důsledku jednání třetí osoby či v důsledku vyšší moci.

6.3.15 **Tržní riziko**

spočívá v nárůstu volatility Fondu nebo náhlém poklesu ceny držených 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.

- 6.3.16 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.
- 6.3.17 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 používá 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.
- 6.3.18 Riziko vypořádání**
- nelze vyloučit. Jedná se o situaci, kdy transakce s majetkem Fondu vinou protistrany neproběhne podle původních předpokladů z důvodu nezaplacení nebo nedodání investičních nástrojů ve sjednaném termínu.
- 6.3.19 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. 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.
- 6.3.20 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. Nelze zcela vyloučit riziko pokusu nepřipustného zásahu třetích osob do investičního majetku Fondu v souvislosti s plněním závazků z neinvestiční části majetku Fondu, a to zejména v případě exekuční či insolvenční situace Fondu, resp. jeho neinvestiční části.
- 6.3.21 Riziko změny investiční strategie Fondu**
- spočívá v tom, že jeho Statut může být měněn a aktualizován. V případě, že dojde ke změně Statutu spočívající v zásadní změně investiční strategie Fondu, má investor možnost požádat do 30 dnů od této změny o odkup investičních akcií Fondu. Fond je povinen od tohoto investora příslušné investiční akcie odkoupit za podmíněk platných před příslušnou změnou Statutu. V takovém případě není Fond oprávněn účtovat si srážku uvedenou ve Statutu.
- 6.3.22 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. Změnami právních požadavků mohou být dotčeny investice Fondu, konkrétně se může jednat zejména o změny stavebního zákona a dalších stavebních předpisů, ekologických předpisů, účetních a daňových předpisů, a předpisů v oblasti oceňování majetku Fondu. V případě investice Fondu přímo či prostřednictvím Nemovitostních společností do památkově chráněných objektů, či objektů nacházejících se v památkově chráněných zónách, zdravotnických či vzdělávacích objektů, mohou mít na hospodaření Fondu vliv též změny v právních předpisech upravujících tyto oblasti. Ke změnám s výrazným dopadem na hodnotu investičních instrumentů může docházet i na regionální či místní úrovni. Jedná se například o změny územního plánu, místní regulační vyhlášky apod.

3M FUND MSI SICAV, a.s. Statut účinný od 30.6.2023

Riziko spojené s politickou, ekonomickou nebo právní nestabilitou spočívající v možném ovlivnění Fondu 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. V případě, že by Fond nabyl obchodní účast v zahraniční Nemovitostní společnosti, je vystaven riziku ztráty majetku Fondu v souvislosti s politickou, ekonomickou nebo právní nestabilitou v zemi, kde se nachází.

6.3.23 Riziko omezení odkupu investičních akcií ze strany Fondu

V souladu s emisními podmínkami dluhopisu 3MFUND MSI 5,70/26, ISIN CZ0003533069 vydaného Fondem může být omezena možnost držitelů investičních akcií Fondu požádat o odkup investičních akcií, a to až do úplného splacení dluhopisu Fondem.

6.4 Rizika plynoucí z výběru aktiv Fondu

Riziko spojené s investicemi do pohledávek plyne z možného špatného odhadu jednotlivé pohledávky. Výnos je tak založen na průměrné výnosnosti nabývaných pohledávek, který je učiněn v určitém časovém a hodnotovém intervalu. Výnosnost konkrétní pohledávky proto nelze individualizovat. Předpokladem průměrného výnosu je tak nejen vyšší individuální výnosnost určité pohledávky, nýbrž současně i v jiných případech výnosnost nižší. Pohledávky jsou zpravidla nabývány za cenu nižší, než činí jejich jmenovitá hodnota, a to přiměřeně k riziku jejich vymožení.

Riziko spojené s poskytováním zápůjček v podobě existence rizika právních vad (o existenci zápůjčky či jejího zajištění) a rizika vypořádání (na dlužníka může být prohlášen úpadek) z těchto důvodů může hodnota zápůjčky kolísat a snižovat hodnotu investičního majetku Fondu. Investice do pohledávek a zápůjček je tak nezbytné vnímat současně i z pohledu dalších shora zmíněných rizik, a to zejména rizika právních vad (o existenci pohledávky či jejího zajištění často probíhá spor) a rizika vypořádání (na dlužníka může být prohlášen úpadek).

Riziko spojené s investicemi do Účástí v nemovitostních a obchodních společnostech plyne z podnikatelského rizika těchto společností. V důsledku tohoto rizika může dojít k poklesu tržní ceny podílu v nemovitostní či obchodní společnosti či k úplnému znehodnocení (úpadku), resp. nemožnosti prodeje podílu v nemovitostní či obchodní společnosti.

Riziko stavebních vad souvisí s Nemovitostmi v Nemovitostních společnostech, které vlastní Fond a může snížit hodnotu majetku Fondu. Může se jednat o vady skryté nebo o vady, které vyvstanou až po delším časovém období. Toto riziko se Fond snaží minimalizovat zajištěním kvalitního stavebního dozoru a smluvní odpovědností za vady. Důsledkem těchto vad může být snížení hodnoty Nemovitosti, zvýšené náklady na opravy apod.

Riziko právních vad nemovitostí nabytých Nemovitostními společnostmi v majetku Fondu tedy například existence zástavního práva třetí osoby, věcného břemene, nájemního vztahu, resp. předkupního práva může snížit hodnotu majetku Fondu.

Riziko vyplývající z nepřipustného zásahu třetí osoby přijímající úvěr či zápůjčku, resp. zásahu nepřiměřeného rozsahu či povahy do majetkové sféry Fondu, a to i za předpokladu, že Fond neporuší žádné vzájemné smluvní či zákonné ujednání. Poskytnutí úvěru, a to i zajištěného s sebou může přinést riziko jeho nesplacení v případě nesolventnosti příjemce úvěru, riziko je do značné míry sníženo zajišťovacím instrumentem. Toto neplatí pro úvěry či zápůjčky poskytované obchodním společnostem, ve kterých drží ovládající podíl držitel zakladatelských akcií.

Rizika spojená s nevýlučným vlastnictvím Nemovitostí a účastí na joint-ventures tvoří např. riziko, že proti vůli ostatních spoluvlastníků nebude možno prosadit optimální způsob využívání Nemovitosti, která je ve spoluvlastnictví vícero osob. Toto riziko je rovněž spojeno s tím, že možnost odkoupit podíl některého ze spoluvlastníků z titulu zákonného předkupního práva vznikne v nevhodnou dobu, a Fond bude proto muset přehodnotit své investiční plány, nebo riziko, že podíly ostatních spoluvlastníků mohou být předmětem exekuce. V případě joint-ventures může Fondu či Nemovitostní společnosti vzniknout povinnost za určitých okolností odkoupit podíly ostatních investorů, nebo naopak povinnost prodat svůj podíl, a to bez ohledu na aktuální investiční plány Fondu.

Fond může být vystaven riziku ekologické zátěže (například ve formě kontaminace toxickými látkami) na Nemovitostech, jež jsou v majetku Nemovitostních společností, v souvislosti s jejich současným či minulým užíváním. Pokud by se takováto ekologická zátěž vyskytla, Fond či Nemovitostní společnost by jako vlastník příslušné Nemovitosti mohl být nucen nebo by mohl mít povinnost ekologickou zátěž odstranit na vlastní náklady. Ekologická zátěž také může negativně ovlivnit cenu Nemovitosti nebo výši nájemného. Fond se toto riziko snaží omezit pomocí due diligence nabývaných Nemovitostních společností a jejich Nemovitostí.

Riziko spojené s výpadkem příjmů z pronájmu Nemovitostí, které Fond prostřednictvím Nemovitostní společnost, v níž má Fond Účast, vlastní, může nastat nahodile u jednotlivých Nemovitostí nebo může souviset i s celkovou situací na trhu. To může vést ke snížení výkonnosti Fondu z důvodu nižších příjmů a při dlouhodobějším trendu i k snížení hodnoty investiční akcie v důsledku snížení hodnoty příslušné Nemovitosti nebo ocenění Nemovitostní společnosti, která Nemovitosti vlastní.

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.

Výpočet historické výkonnosti vychází z hodnoty fondového kapitálu Fondu, v případě tříd pak v alokaci tohoto fondového kapitálu na jednotlivé třídy investičních akcií.

Vzhledem k tomu, že se jedná o nově založený Fond, který vznikl přeměnou akciové společnosti, nejsou k dispozici dostatečné údaje, které by investorům poskytl užitečný obraz o historické výkonnosti Fondu. Výkonnost v minulosti není spolehlivým ukazatelem budoucích výnosů.

Konkrétní informace o historické výkonnosti Fondu budou k dispozici na tomto místě, jakmile budou relevantní.

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 nevytváří 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 nevytvoril 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. Reálná hodnota finančních investic v podobě Účasti na obchodních a Nemovitostních společnostech, Nemovitostí v investičním majetku Fondu je stanovována minimálně jedenkrát ročně, a to k poslednímu dni účetního období. Ve výjimečných případech může Společnost ocenit majetek a dluhy Fondu i k jinému dni. Společnost vybírá pro účely oceňování majetku znalce uvedené v seznamu znalců s oprávněním podle příslušných právních předpisů nezávislé na Společnosti. Výstup ocenění tvoří zpravidla znalecký posudek, který zahrnuje údaje uvedené v ust. § 267 odst. 2 ZISIF.

Aktuální hodnotu investiční akcie stanovuje Společnost způsobem uvedeným v odst. 9.7 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.

Je-li Fond povinen dle ust. § 284 odst. 3 ZISIF ve spojení s ust. § 266 až 271 ZISIF ocenit Nemovitostní společnost, obchodní společnost či Nemovitost znalcem, resp. rozhodne-li Fond o provedení ocenění

znalcem, pak v případě, že Společnost hodlá nabýt do investičního majetku Fondu nebo prodat z investičního majetku Fondu Nemovitostní společnost, obchodní společnost či Nemovitost, nesmí ke dni nabytí či pozbytí vlastnického práva uplynout více než 6 měsíců od dne, ke kterému byl vyhotoven znalecký posudek, který zahrnuje údaje uvedené v ust. § 267 odst. 2 ZISIF.

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 zjištěn 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 obecně 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

3M FUND MSI SICAV, a.s. Statut účinný od 30.6.2023

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 zájmu investorů před vlastními zájmy a zájmy třetích osob.

Fond je v rámci obhospodařování investičního majetku Fondu oprávněn používat finanční deriváty k zajištění proti pohybu úrokových sazeb u Fondem poskytnutých úvěrů či zápůjček (zejména úrokové swapy) a na zajištění měnového rizika (měnové swapy či forwardy). Obchody s finančními deriváty se budou uskutečňovat zpravidla na měnových trzích.

Výpočet celkové expozice Fondu se provádí alespoň jedenkrát za oceňovací období. Při výpočtu celkové expozice Fondu závazkovou metodou, nesmí expozice vztahující se k přijatým úvěrům a finančním derivátům přesáhnout limit uvedený ve statutu Fondu.

Investiční majetek Fondu může být využit k zajištění závazku třetí osoby toliko při zachování celkové ekonomické výhodnosti takové operace pro Fond. Na účet investičního majetku Fondu nesmí být uhrazen dluh, který nesouvisí s investiční činností Fondu. Fond může využít k zajištění závazku třetí osoby z investiční činnosti Fondu maximálně majetek, který nepřevyšší 100 % hodnoty investičního majetku Fondu.

Nemovitosti zatížené zástavním právem, věcným břemenem, resp. užívacími právy třetích osob mohou být pořizovány do investičního majetku Fondu toliko při zachování ekonomické výhodnosti takové operace pro Fond. Stejně tak i v případě již stávající Nemovitosti v

investičním majetku Fondu je možné její zatížení právy třetích osob pouze při zachování shora uvedených pravidel a limitu uvedeného výše. Práva třetích osob však mohou vznikat i ze zákona, rozhodnutím soudu či správního orgánu. Nemovitost v investičním majetku Fondu je možno zatížit právem třetí osoby, resp. takto zatíženou Nemovitost nabýt do investičního majetku Fondu.

Stejně podmínky obezřetnosti při pořizování aktiv do investičního majetku Fondu platí i pro nabývání Účasti ve společnostech, jejichž Účasti jsou předmětem zástavy nebo jiných práv třetích osob a pro nabývání Účasti ve společnostech, v jejichž majetku se nacházejí Nemovitosti zatížené zástavním právem nebo jiným právem třetí osoby.

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 PAPIRECH 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,

3M FUND MSI SICAV, a.s. Statut účinný od 30.6.2023

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 upisují 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 nebo 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.

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

Se zakladatelskou akcií není spojeno právo na její odkoupení na účet Fondu ani jiné zvláštní právo. V případě převodu nebo přechodu vlastnického práva k zakladatelským akciím Fondu je jejich nabyvatel povinen bez zbytečného odkladu informovat Fond o změně vlastníka. K účinnosti převodu akcie v podobě listinného cenného papíru vůči Společnosti se vyžaduje oznámení změny vlastníka příslušné akcie a její předložení Společnosti.

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 investorům 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, 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 Z

Označení třídy investičních akcií	Z
ISIN	CZ0008048212
Způsob určení poměru rozdělení zisku Fondu na jednotlivé třídy investičních akcií	100 % zisku připadajícího na třídu investičních akcií Z
Způsob určení poměru rozdělení likvidačního zůstatku Fondu na jednotlivé třídy investičních akcií	Dle poměru fondového kapitálu připadajícího na třídu investičních akcií Z 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 Z k celkovému počtu vydaných

3M FUND MSI SICAV, a.s.
Statut účinný od 30.6.2023

	investičních akcií třídy Z
Způsob použití zisku	Reinvestiční
Minimální investice	10.000.000,- Kč
Třída Z je určena pro investory ze skupiny držitelů zakladatelských akcií Fondu případně pro investory, ve kterých mají obchodní podíl držitelé zakladatelských akcií	

9.3.2 Třída investičních akcií A

Označení třídy investičních akcií	A
ISIN	CZ0008048725
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
Minimální investice	V souladu s bodem 13.3 Statutu

9.3.3 Třída investičních akcií S

Označení třídy investičních akcií	S
ISIN	CZ0008050556
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	Dle poměru fondového kapitálu připadajícího na třídu investičních akcií S k celkovému fondovému

investičních akcií	kapitálu připadajícímu na všechny třídy investičních akcií
Způsob určení poměru rozdělení zisku v rámci třídy investičních akcií S	Dle počtu investorem vlastněných investičních akcií třídy S k celkovému počtu vydaných investičních akcií třídy S
Způsob použití zisku	Reinvestiční
Minimální investice	V souladu s bodem 13.3 Statutu

9.4 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 zmocnění vlastníka investičních akcií je navíc třeba předložit plnou moc s úředně ověřeným podpisem

zmocnitel – 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.

9.5 Práva spojená s investičními akciemi

Investiční akcie je cenný papír, se kterým je spojeno zejména právo na podíl na investičním majetku Fondu připadajícím na konkrétní třídu investičních akcií v poměru počtu investorem vlastněných investičních akcií Fondu dané třídy k celkovému počtu vydaných investičních akcií této třídy, právo na podíl na zisku z hospodaření s investičním majetkem Fondu připadajícím na příslušnou třídu investičních akcií, právo na odkoupení investičních akcií příslušné třídy 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 příslušné třídy investičních akcií nejpozději do 6 měsíců od konce kalendářního čtvrtletí, ve kterém Společnost obdržela žádost 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 připadajícím na příslušnou třídu investičních akcií 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.

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

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

9.6 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.

Investiční akcie příslušné třídy investičních akcií Fondu, jiných než vydávaných k třídě Z, jsou vydávány Fondem ode Dne zahájení vydávání investičních akcií příslušné třídy investičních akcií Fondu maximálně po dobu 3 měsíců za částku 1 Kč za 1 investiční akcii Fondu, příp. zvýšenou o přírážku v souladu se lhůtou zveřejněnou ve výzvě o zahájení úpisu, pokud není dále uvedeno jinak. Tato částka je tak platně stanovenou hodnotou investiční akcie pro toto období.

Den zahájení je pro investiční třídu A stanoven na 12.7.2022. Investiční akcie třídy A ode Dne zahájení budou vydávány za tyto hodnoty:

12.7. až 9.8.2022 za částku 1,0000 CZK za investiční akcii

10.8. až 8.9.2022 za částku 1,0100 CZK za investiční akcii

9.9. až 7.10.2022 za částku 1,0200 CZK za investiční akcii

Den zahájení je pro investiční třídu S stanoven na 30.6.2023. Investiční akcie třídy S ode Dne zahájení 30.6.2023 budou vydávány za částku 1,0000 CZK za investiční akcii do 10.7.2023 včetně.

Úpis investičních akcií jiné třídy než třídy Z bude v rámci kalendářního roku vždy probíhat pouze v období uvedeném ve výzvě k úpisu a to za aktuálně platnou hodnotu investiční akcie příslušné třídy.

V souladu s rozhodnutím valné hromady o změně druhu akcií bylo určeno 30 000 akcií, které se staly zakladatelskými akciemi, a to ve výši podílu na základním kapitálu, která odpovídá zapisovanému základnímu kapitálu Fondu; ostatních 207 000 000 akcií se po přeměně stalo investičními akciemi třídy Z.

9.7 Stanovení aktuální hodnoty investiční akcie

Aktuální hodnota investiční akcie příslušné třídy Fondu je stanovována z fondového kapitálu investičního majetku Fondu připadající na příslušnou třídu investičních akcií 1x ročně, a to z údajů k poslednímu pracovnímu dni daného kalendářního roku a takto stanovená cena je platná pro následující kalendářní rok (backward pricing). Aktuální hodnota platná pro příslušný kalendářní rok je stanovena do 4 měsíců po skončení předchozího kalendářního roku.

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 9.6 v případě investičních akcií Fondu, jiných než vydávaných k třídě Z, a to v souladu s předchozím odstavcem, pokud není dále uvedeno

jinak. V roce 2022 bude první ocenění investičních akcií jednotlivých tříd provedeno z hodnot k 31.12.2022 a tato hodnota bude platná i pro období od skončení úpisu v souladu s výzvou k úpisu investičních akcií do konce kalendářního roku 2022.

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 časové rozlišení běžných nákladů, zejména poplatky uvedené ve statutu Fondu jako je např. úplata za obhospodařování, administraci, výkon činnosti deponitáře, audit a očekávaná daňová povinnost ke dni výpočtu aktuální hodnoty investiční akcie.

Aktuální hodnota investiční akcie se zaokrouhluje na čtyři desetinná místa.

Vzhledem k tomu, že Fond, může vydávat investiční akcie více tříd, je aktuální hodnota investičních akcií vypočítávána v souladu s ust. § 191 odst. 4 ZISIF samostatně pro každou třídu investičních akcií, a to tak, že bude vypočítáván vlastní kapitál Fondu, připadající na každou třídu investičních akcií.

X. ALOKAČNÍ POMĚR PRO TŘÍDY FONDU

10.1 Definice

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

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

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

V případě tohoto fondu je Oceňovací období totožné s Referenčním obdobím.

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.

Společnost ke Dni ocenění stanoví:

- a) Celková aktiva Fondu

- b) Celkový fondový kapitál Fondu
c) Fondový kapitál připadající na třídu investičních akcií

10.2 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 hodnotou investiční akcie příslušné třídy platnou v bezprostředně předcházejícím Oceňovacím období, a součtu součinů celkového počtu vydaných investičních akcií příslušné třídy ke Dni ocenění a aktuální hodnoty investiční akcie příslušné třídy platné v bezprostředně předcházejícím Oceňovacím období, a to za všechny třídy investičních akcií.

Alokační poměry pro jednotlivé třídy investičních akcií se určí podle vzorců:

$$APA_n = \frac{(pIAA_n * AHIAA_{n-1})}{((pIAA_n * AHIAA_{n-1}) + (pIAS_n * AHIAS_{n-1}) + (pIAZ_n * AHIAZ_{n-1}))}$$

$$APS_n = \frac{(pIAS_n * AHIAS_{n-1})}{((pIAA_n * AHIAA_{n-1}) + (pIAS_n * AHIAS_{n-1}) + (pIAZ_n * AHIAZ_{n-1}))}$$

$$APZ_n = \frac{(pIAZ_n * AHIAZ_{n-1})}{((pIAA_n * AHIAA_{n-1}) + (pIAS_n * AHIAS_{n-1}) + (pIAZ_n * AHIAZ_{n-1}))}$$

, kde:

AHIAA_{n-1} znamená aktuální hodnota investiční akcie třídy A platná v bezprostředně předcházejícím Oceňovacím období

AHIAS_{n-1} znamená aktuální hodnota investiční akcie třídy S platná v bezprostředně předcházejícím Oceňovacím období

AHIAZ_{n-1} znamená aktuální hodnota investiční akcie třídy Z platná v bezprostředně předcházejícím Oceňovacím období

pIAA_n znamená celkový počet vydaných investičních akcií třídy A ke Dni ocenění

pIAS_n znamená celkový počet vydaných investičních akcií třídy S ke Dni ocenění

pIAZ_n znamená celkový počet vydaných investičních akcií třídy Z ke Dni ocenění

APA_n znamená alokační poměr třídy A

APS_n znamená alokační poměr třídy S

APZ_n znamená alokační poměr třídy Z

3M FUND MSI SICAV, a.s. Statut účinný od 30.6.2023

Za použití výše uvedených alokačních poměrů bude dopočítána hodnota fondového kapitálu jednotlivých tříd se zohledněním všech nákladů, poplatků, specifických nákladů a alokace výkonnosti jednotlivých tříd, pokud není v bodech 10.3 a 10.4. Statutu uvedeno odchylně. Pak mají ustanovení těchto bodů přednost.

10.3 Alokace výkonnosti do 31.12.2026

Cílem Fondu je poskytnout investorům do investičních akcií třídy A a S zvýhodněné postavení při výpočtu aktuální hodnoty investičních akcií následujícím způsobem:

- a) Pro třídu A je pro každý Den ocenění do 31.12.2026 včetně stanoveno zajištěné zhodnocení ve výši 1D PRIBOR + 3,25 %, přičemž se pro výpočet bere hodnota průměrného 1D PRIBOR předchozího kalendářního roku, jak je zveřejněno na webových stránkách ČNB (dále jen „**Zajištěné zhodnocení třídy A**“). Toto Zajištěné zhodnocení třídy A bude minimálně 7,7 % (floor) a maximálně 10,7 % (cap). Pro Den ocenění 31.12.2022 je zajištěné zhodnocení stanoveno ve výši 10 % * 172/365.
- b) Další výkonnost portfolia Fondu připadající na třídu A po dosažení Zajištěného zhodnocení třídy A dle písm. a) v rámci Referenčního období je alokována ve prospěch fondového kapitálu Fondu připadající na třídu Z;
- c) Růst hodnoty investičních akcií třídy A bez ohledu na skutečnost, zda hodnota portfolia Fondu vrostla či poklesla, odpovídá v Referenčním období výši dle písm. a), přičemž nedosahuje-li výkonnost portfolia Fondu dostatečné výše k dosažení Zajištěného zhodnocení třídy A, bude výše uvedené Zajištěné zhodnocení třídy A získáno na vrub fondového kapitálu Fondu připadajícího na třídu Z, přičemž hodnota investičních akcií třídy Z poklesne, a to až do úplného vyčerpání fondového kapitálu Fondu připadajícího na třídu Z. Dojde-li takto k úplnému vyčerpání fondového kapitálu Fondu připadajícího na třídu Z, pak další ztráta již jde na vrub fondového kapitálu Fondu připadajícího na investiční akcie třídy A;
- d) Pro třídu S činí zajištěná hodnota investiční akcie třídy S platná pro Den ocenění 31.12.2026, 1,3682 CZK (dále jen „**Zajištěné zhodnocení třídy S**“).
- e) Výkonnost portfolia Fondu připadající na třídu S v rámci Referenčního období je pro každý Den ocenění do 31.12.2026 včetně alokována na třídu S až do zhodnocení 11 % p.a. Po dosažení této

hodnoty je další výkonnost portfolia Fondu připadající na třídu S alokována do části fondového kapitálu Fondu připadající na třídu Z;

- f) Aktuální hodnota investičních akcií třídy S bez ohledu na skutečnost, zda hodnota portfolia Fondu vzrostla či poklesla, se pro Den ocenění 31.12.2026 stanoví v intervalu Zajištěného zhodnocení třídy S a výkonnosti dle odstavce e), přičemž platí, že pro žádný Den ocenění až do 31.12.2025 nepoklesne pod 0,5000 CZK (dále jen „**Minimální aktuální hodnota**“). Nedosahuje-li výkonnost portfolia Fondu dostatečné výše k dosažení Minimální aktuální hodnoty nebo Zajištěného zhodnocení třídy S, bude výše uvedená Minimální aktuální hodnota nebo Zajištěné zhodnocení třídy S získáno na vrub části fondového kapitálu připadajícího na třídu Z, přičemž hodnota investičních akcií třídy Z poklesne, a to až do úplného vyčerpání této části. Dojde-li takto k úplnému vyčerpání fondového kapitálu Fondu připadajícího na třídu Z, pak další ztráta již jde na vrub fondového kapitálu Fondu připadajícího na investiční akcie třídy S;
- g) Pokud by došlo k situaci, že k dosažení Minimální aktuální hodnoty nebo Zajištěného zhodnocení tříd A a S podle odstavců c) a f) nebude postačovat fondový kapitál Fondu připadající na třídu Z, pak bude fondový kapitál připadající na třídu Z rozdělen v poměru k nárokům jednotlivých tříd investičních akcií na fondový kapitál potřebný k dosažení Minimální aktuální hodnoty nebo Zajištěného zhodnocení dle písm. a) a d) a to až do jeho úplného vyčerpání.
- h) V případě, že je stanovena určitá hranice pro zhodnocení některé ze Tříd investičních akcií v rámci Referenčního období, rozumí se tím zhodnocení včetně případného dividendového výnosu, popř. jiných výplat ve prospěch nebo na vrub hodnoty příslušné Třídy investičních akcií, není-li v těchto stanovách nebo Statutu uvedeno jinak.
- i) Fondový kapitál Fondu je na části připadající na jednotlivé třídy investičních akcií v rámci Referenčního období alokovan ke Dni ocenění.

10.4 Alokace výkonnosti od 1.1.2027

Cílem Fondu je poskytnout investorům do investičních akcií třídy A a třídy S zvýhodněné postavení při výpočtu aktuální hodnoty investičních akcií následujícím způsobem:

3M FUND MSI SICAV, a.s.
Statut účinný od 30.6.2023

- a) výkonnost portfolia Fondu (fondového kapitálu Fondu) je v rámci Referenčního období, začínajícího 1.1.2027 a dále, přednostně alokována do fondového kapitálu Fondu připadajícího na třídy A a S, a to až do dosažení zhodnocení investičních akcií třídy A resp. S odpovídajícího výši 4,5 % p.a.;
- b) další výkonnost portfolia Fondu po dosažení hodnoty dle písm. a) v rámci Referenčního období je alokována do části fondového kapitálu Fondu připadající na třídu Z, a to až do dosažení zhodnocení investičních akcií třídy Z odpovídajícího výši 4,5 % p.a.;
- c) další výkonnost portfolia Fondu v rámci Referenčního období je po dosažení hodnot dle písm. a) a b) alokována do růstu hodnoty investičních akcií tříd A, S a Z rovnoměrně až do výše 9 % p.a.
- d) další výkonnost portfolia Fondu v rámci Referenčního období je po dosažení hodnot dle písm. c) alokována do růstu hodnoty investičních akcií tříd A, S a Z následovně:
- e) maximální zhodnocení („cap“) pro investiční akcie tříd A a S v rámci Referenčního období je 10,6 % p.a. (pro Den ocenění 31.12. 2027 platí pro třídu S cap ve výši 11% p.a.). Po dosažení tohoto zhodnocení je další výkonnost portfolia Fondu připadající na investiční akcie tříd A a S alokována ze 100 % ve prospěch investičních akcií třídy Z;
- f) případné ztráty portfolia Fondu (fondového kapitálu) jdou na vrub investičních akcií tříd A, S a Z, a to v poměru fondového kapitálu v jednotlivých třídách s výjimkou pro třídu S uvedenou v i);
- g) v případě, že je stanovena určitá hranice pro zhodnocení některé ze Tříd investičních akcií v rámci Referenčního období, rozumí se tím zhodnocení včetně případného dividendového výnosu, popř. jiných výplat ve prospěch nebo na vrub hodnoty příslušné Třídy investičních akcií, není-li v těchto stanovách nebo Statutu uvedeno jinak.
- h) Distribuce Fondového kapitálu Fondu je na části připadající na jednotlivé třídy investičních akcií v rámci Referenčního období alokována ke Dni ocenění.
- i) Pro třídu S činí zajištěná hodnota investiční akcie třídy S platná pro Den ocenění 31.12.2027, 1,4732 CZK. Aktuální hodnota investiční akcie třídy S pro Den ocenění 31.12.2027 může být vyšší. Aktuální hodnota investičních akcií třídy S bez ohledu na skutečnost, zda hodnota portfolia Fondu vzrostla či poklesla, se pro Den ocenění 31.12.2027 stanoví v intervalu zajištěné hodnoty investiční akcie třídy S dle tohoto odstavce a výkonnosti dle odstavce e), přičemž nedosahuje-li výkonnost portfolia Fondu dostatečné výše k dosažení Zajištěného zhodnocení třídy S, bude výše uvedené Zajištěné zhodnocení třídy S získáno na vrub části fondového kapitálu Fondu připadajícího na třídu Z, přičemž hodnota investičních akcií třídy Z poklesne, a to až do úplného vyčerpání této části. Dojde-li takto k úplnému vyčerpání fondového kapitálu Fondu připadajícího na třídu Z, pak další ztráta již jde na vrub fondového kapitálu Fondu připadajícího na investiční akcie třídy S.

Třída investičních akcií	% podíl na ročním výnosu Fondu nad 9 %
A	12 % z dosaženého ročního zhodnocení nad 9 % připadajícího na fondový kapitál třídy A
S	12 % z dosaženého ročního zhodnocení nad 9 % připadajícího na fondový kapitál třídy S. Pro Den ocenění 31.12.2027 platí výjimka: 100 % z dosaženého ročního zhodnocení nad 9 % připadajícího na fondový kapitál třídy S maximálně do 11 % (cap).
Z	100 % z dosaženého ročního zhodnocení nad 9 % připadajícího na fondový kapitál třídy Z a 88 % z dosaženého ročního zhodnocení nad 9 % připadajícího na fondový kapitál třídy A a S. Pro Den ocenění 31.12.2027 platí výjimka: 100 % z dosaženého ročního zhodnocení nad 11 % připadajícího na fondový kapitál třídy S.

XI. INFORMACE O POPLATCÍCH A NÁKLADECH FONDU

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

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

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

- a) 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, náklady spojené s pronájmem sídla Fondu apod.;
- b) veškeré náklady vzniklé v době, dokud nedojde k prvotnímu úpisu investičních akcií;
- c) náklady na právní služby, registrační řízení u ČNB apod.;
- d) náklady spojené s emisí investičních akcií v prvotním upisovacím období;
- e) bankovní poplatky přiřaditelné k neinvestiční části Fondu;
- f) další mimořádné a jednorázové náklady, které budou přímo přiřaditelné neinvestiční části Fondu.
- g) náklady vzniklé v souvislosti se založením Fondu a registrací u ČNB, náklady spojené 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, náklady spojené s pořádáním valných hromad apod.;
- h) správní, notářské a soudní poplatky;
- i) výdaje vynaložené na audit účetní závěrky Fondu a na vyhotovení daňového přiznání;
- j) náklady na právní a daňové poradenství související s činností Fondu;
- k) úplata za úschovu, uložení a správu cenných papírů a zaknihovaných cenných papírů;
- l) bankovní poplatky přiřaditelné k investičnímu majetku Fondu;
- m) daně přiřaditelné k investičnímu majetku Fondu;
- n) poplatky a náklady, které mohou vzniknout v souvislosti s pořízením, likvidací a zcizením investičního majetku Fondu;
- o) poplatky a náklady související se znaleckým oceněním majetku a dluhů investičního majetku Fondu;

- p) úroky z přijatých úvěrů a zápůjček podle ZISIF;
- q) záporné kurzové rozdíly;
- r) úroky ze směnek použitých k zajištění závazků Fondu;
- s) náklady na pojištění investičního majetku Fondu;
- t) náklady na provize a poplatky při zprostředkování realizaci obchodů s majetkovými podíly, případně s jinými podíly nebo právy;
- u) náklady na administrativu spojenou se správou majetku ve Fondu;
- v) další náklady spojené s investičními příležitostmi, včetně přiměřených nákladů na zmařené, nedokončené investiční příležitosti;
- w) pořízovací náklady majetku Fondu;
- x) další mimořádné a jednorázové náklady;
- y) náklady, které budou přímo přiřaditelné investičnímu majetku Fondu.
- z) další výslovně neuvedené náklady, které Fond, jednající s odbornou péčí nutně a účelně vynaložil v souvislosti s obhospodařováním majetku Fondu.

11.1.1 Údaje o poplatcích účtovaných investorům do investičních akcií třídy Z, třídy S a třídy A

Jednorázové poplatky účtované před nebo po uskutečnění investice související se třídou Z	
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	
Celková nákladovost TER	1,2 %¹

Jednorázové poplatky účtované před nebo po uskutečnění investice související se třídou A	
Jedná se o nejvyšší částku, která může být investorovi účtována v souvislosti s uskutečněním investice nebo ukončením investice.	
Vstupní poplatek (přirážka) je příjmem Společnosti. Výstupní poplatek (srážka) je příjmem do investičního majetku Fondu.	
Investor může požádat o odkup investičních akcií nejdříve po 31.12.2026 (lock-up perioda)	

3M FUND MSI SICAV, a.s.
Statut účinný od 30.6.2023

Vstupní poplatek (přirážka)	Max. 5 %
Výstupní poplatek (srážka)	0 %
Náklady hrazené z majetku Fondu v průběhu roku	
Celková nákladovost TER	2,0 %¹

Jednorázové poplatky účtované před nebo po uskutečnění investice související se třídou S	
Jedná se o nejvyšší částku, která může být investorovi účtována v souvislosti s uskutečněním investice nebo ukončením investice. Vstupní poplatek (přirážka) je příjmem Společnosti. Výstupní poplatek (srážka) je příjmem do investičního majetku Fondu. Investor může požádat o odkup investičních akcií nejdříve po 31.12.2026 (lock-up perioda),	
Vstupní poplatek (přirážka)	0 %
Výstupní poplatek (srážka)	0 %
Náklady hrazené z majetku Fondu v průběhu roku	
Celková nákladovost TER	1,2 %¹

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 výši 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 příslušné třídy 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.

11.2 Úplata za obhospodařování

Úplata Společnosti za obhospodařování investičního majetku Fondu zahrnuje:

- Základní úplatu, jež činí 10 000,- Kč měsíčně a je hrazena vždy do 15 dne měsíce, na který Společnosti náleží.
- Úplatu související s činností odborného poradce Fondu, jež činí max. 1,1 % p.a. z průměrné hodnoty fondového kapitálu Fondu (aktuální výše uvedena v příslušné smlouvě).

Variabilní úplata Společnosti bude hrazena zálohově v měsíčních splátkách společně s fixní úplatou. Výše zálohy bude stanovena ve výši alikvotní části z hodnoty Fondového kapitálu stanoveného při ocenění za předchozí kalendářní rok. Vyúčtování záloh bude provedeno při stanovení ocenění investičních akcií Fondu na příslušný kalendářní rok. V případě roční oceňovací periody se průměrná hodnota fondového kapitálu stanoví jako průměr hodnot fondového kapitálu Fondu stanovených na počátku a na konci kalendářního roku. V prvním roce se pro stanovení záloh bude vycházet z hodnoty Fondového kapitálu při zahájení Fondu.

11.3 Úplata za obhospodařování související s distribucí

Úplata Společnosti za obhospodařování Fondu související s distribucí investičních akcií třídy A Fondu je hrazena měsíčně a zahrnuje:

- Základní úplatu, jež činí 0,08 % p.a. z aktuální výše fondového kapitálu připadajícího na třídu A Fondu
- Úplatu třetím osobám zajišťujícím distribuci ve výši max. 0,75 % p.a. z aktuální výše fondového kapitálu

3M FUND MSI SICAV, a.s. Statut účinný od 30.6.2023

připadajícího na třídu A Fondu (aktuální výše uvedena v příslušné distribuční smlouvě)

Úplata dle bodu 11.3 je do 31.12.2026 nákladem Fondu a od 1.1.2027 pak specifickým nákladem třídy A.

11.4 Úplata za administraci

Za administraci investičního majetku Fondu náleží Společnosti úplata ve výši součtu:

- a) Fixní úplaty, která činí 90 000,-Kč za každý započatý měsíc; a
- b) Variabilní úplaty, která činí 0,1 % p.a. z průměrné hodnoty fondového kapitálu Fondu přesahující 500 mil. Kč

Celková výše úplaty Společnosti za administraci Fondu činí maximálně 2 mil. Kč ročně. Za druhou a každou další třídu investičních akcií se fixní úplata zvyšuje o 10 000,-Kč měsíčně a o tuto částku se zvyšuje i maximální výše roční úplaty Společnosti. Tato výše úplaty se vztahuje ke stanovení NAV Fondu 1x ročně.

Fixní úplata Společnosti za administraci bude hrazena v měsíčních splátkách, a to vždy do patnáctého dne měsíce, na který Společnosti náleží. Variabilní úplata Společnosti bude hrazena zálohově v měsíčních splátkách společně s fixní úplatou. Výše zálohy bude stanovena ve výši alikvotní části z hodnoty Fondového kapitálu stanoveného při ocenění za předchozí kalendářní rok. Vyúčtování záloh bude provedeno při stanovení ocenění investičních akcií Fondu na příslušný kalendářní rok. V případě roční oceňovací periody se průměrná hodnota fondového kapitálu stanoví jako průměr hodnot fondového kapitálu Fondu stanovených na počátku a na konci kalendářního roku. V prvním roce se pro stanovení záloh bude vycházet z hodnoty Fondového kapitálu při zahájení Fondu.

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.

11.5 Úplata za činnost depozitáře

Úplata Depozitáři za výkon činnosti depozitáře činí 50.000,- Kč měsíčně bez DPH. K úplatě Depozitáře je připočtena daň z přidané hodnoty v příslušné výši. Úplata je hrazena z majetku investiční části Fondu.

XII. DALŠÍ INFORMACE

12.1 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.

12.2 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.

12.3 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.

12.4 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 závisí 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.

12.5 Způsob a četnost uveřejňování zpráv o výsledcích hospodaření Fondu

Společnost nejpozději do 4 měsíců po skončení účetního období vyhotoví výroční zprávu Fondu, součástí výroční zprávy je účetní závěrka ověřená auditorem. 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 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.

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

13.1 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.

Úpis investičních akcií jiné třídy než třídy Z bude v rámci kalendářního roku vždy probíhat pouze v období uvedeném ve výzvě k úpisu a to za aktuálně platnou hodnotu investiční akcie příslušné třídy.

13.2 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 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 přírůžku. 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

3M FUND MSI SICAV, a.s. Statut účinný od 30.6.2023

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 přírůžku) 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.

13.2.1 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 15:00. Žádost o vydání investičních akcií podaná kdykoli ve lhůtě od předchozího pracovního dne po 15:00 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.

13.2.2 Vydávání investičních akcií na základě nepeněžitých vkladů

Investiční akcie mohou být vydávány též oproti přijatým nepeněžitým vkladům investorů, tj. penězi ocenitelných věcí ve vlastnictví investorů, které investoři do investičního majetku Fondu s cílem získání investičních akcií předali. Přijetí nepeněžitého vkladu schvaluje

předem Společnost, a to na základě žádosti investora, která obsahuje popis předmětu nepeněžitého vkladu včetně jeho ocenění. Společnost neschvává přijetí nepeněžitého vkladu, který není aktivem, které může být pořízeno do investičního majetku Fondu na základě jeho investiční strategie uvedené ve Statutu, a není-li provedení takového vkladu pro Fond vhodné a účelné.

Ocenění nepeněžitého vkladu se provádí obdobně dle ZOK o ocenění nepeněžitého vkladu při zvyšování základního kapitálu u akciové společnosti, tj. zpravidla na základě znaleckého posudku zpracovaného znalcem, kterého určí Společnost. Náklady na vypracování znaleckého posudku nese investor.

V případě nepeněžitých vkladů investora se při vydávání investičních akcií postupuje obdobně jako při vydávání investičních akcií na základě peněžitých vkladů.

Počet vydaných investičních akcií investorovi odpovídá podílu částky stanovené oceněním nepeněžitého vkladu a aktuální hodnoty investiční akcie příslušné třídy investičních akcií Fondu vyhlášené pro příslušný rozhodný den, kterým je den předání nepeněžitého vkladu do investičního majetku Fondu a zvýšené o případnou vstupní přírůžku.

13.3 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

3M FUND MSI SICAV, a.s. Statut účinný od 30.6.2023

svým podpisem, že si je vědom všech rizik, které pro něho z této investice vyplývají. Minimální hodnota vstupní investice investora do Fondu, který je kvalifikovaným investorem podle ustanovení § 272 odst. 1 písm. i) bod 1. ZISIF, činí 125.000,- EUR nebo podle ustanovení § 272 odst. 1 písm. i) bod 2. ZISIF 1.000.000,- Kč, jestliže Společnost, nebo jí pověřená osoba, písemně potvrdí, že se na základě informací získaných od investora obdobně jako při poskytování hlavní investiční služby uvedené v § 4 odst. 2 písm. d) nebo e) ZPKT, důvodně domnívá, že tato investice odpovídá finančnímu zázemí, investičním cílům a odborným znalostem a zkušenostem v oblasti investic investora. U ostatních investorů do Fondu tj. investorů, kteří se považují za kvalifikované investory z jiných důvodů než z důvodu uvedeného v ustanovení § 272 odst. 1 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. 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.

13.4 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 pouze v měně Kč. 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), který je příjmem Fondu. Společnost uveřejňuje aktuální procento srážky v ceníku, pokud není stanoveno již ve Statutu.

Do 31.12.2026 se investiční akcie Fondu neodkupují (lock-up perioda). Žádost o odkoupení investičních akcií může investor podat nejdříve po uplynutí této lhůty.

Do 31.12.2027 se investiční akcie třídy Z Fondu odkupují pouze za předpokladu, že po provedeném odkupu bude nadále splněna podmínka minimálního fondového kapitálu třídy Z ve výši alespoň 145 000 000,- Kč.

V případě, že investor drží investiční akcie třídy S požádá o odkup od 1.5. do 31.7.2027 nebo od 1.5. do 31.7.2028, pak od data 1.1.2027 respektive od 1.1.2028 do doby vypořádání odkupu (den, kdy byla částka za odkup investičních akcií odepsána z účtu Fondu ve prospěch účtu investora) je hodnota odkupovaných investičních akcií třídy S (součin počtu odkupovaných investičních akcií třídy a hodnoty investiční akcie platné k 31.12.2026, respektive k 31.12.2027) vedena jako úročená pohledávka investora za Fondem. Výše úroku činí 10,5 % p.a. Úrok je splatný společně s vypořádáním odkupu a je alokovan k tíži třídy Z, a to po dobu, kdy bude fondový kapitál připadající na třídu Z kladný (tj. vyšší než 0,- Kč) (dále jen "Specifický náklad třídy Z"). V případě, že fondový kapitál připadající na třídu Z poklesne na 0, bude Specifický náklad třídy Z uhrazen třetí stranou na základě smluvního ujednání a zároveň budou k uvedenému dni odkoupeny vydané investiční akcie třídy Z, přičemž čl. 13.4 a 13.5 Statutu se neuplatní.

Bylo-li rozhodnuto o zvýšení úplaty za obhospodařování nebo výstupního poplatku nad výši uvedenou ve statutu Fondu, bude Fond postupovat v souladu s ust. § 211 ZISIF.

13.5 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, a to nejpozději do 30.9. kalendářního roku, za předpokladu, že investor Fondu předložil žádost o odkup. Investor může podávat žádosti o odkup:

- V období od 1.1. do 10.5., pokud se žádost o odkoupení týká investičních akcií třídy A a Z
- V období od 1.5. do 31.7., pokud se žádost o odkoupení týká investičních akcií třídy S.

K žádostem doručeným mimo uvedené období Fond nepřihlíží.

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 neurčitě žádosti o odkoupení investičních akcií a výpovědi může Společnost odmítnout. Žádost o odkup investičních akcií nebo výpověď Smlouvy musí být Společnosti doručena do 15:00 pracovního dne. Žádost o odkup investičních akcií doručena kdykoliv po lhůtě od předchozího pracovního

3M FUND MSI SICAV, a.s.
Statut účinný od 30.6.2023

dne po 15:00 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 poplatky) zaokrouhlené 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 1 000 000 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.

13.6 Pozastavení vydávání a odkupování investičních akcií

Vydávání a odkupování investičních akcií může být v souladu se ZISIF pozastaveno nejdéle na 3 měsíce, je-li to nezbytné z důvodu ochrany práv nebo právem chráněných zájmů akcionářů a investorů. 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.

Důvodem pro pozastavení vydávání nebo odkupování investičních akcií Fondu je zejména:

a) významný výkyv hodnoty aktiv v majetku Fondu,

b) přecenění majetku Fondu a vyhlášení nové aktuální hodnoty investiční akcie,

c) nedisponuje-li Fond potřebnou likviditou na výplatu žádostí o odkup investičních akcií Fondu,

d) ochrana společného zájmu akcionářů a investorů.

Zákaz vydávání nebo odkupování investičních akcií Fondu se vztahuje i na investiční akcie Fondu, o jejichž vydání nebo odkoupení akcionář požádal

a) před pozastavením vydávání nebo odkupování investičních akcií Fondu, nedošlo-li u nich ještě k vyplacení protiplnění za odkoupení, nebo

b) během doby, na kterou bylo vydávání nebo odkupování investičních akcií Fondu pozastaveno.

Ode dne obnovení vydávání nebo odkupování investičních akcií Fondu Společnost zajistí vydání nebo odkoupení investičních akcií Fondu, jejichž vydávání nebo odkupování bylo pozastaveno, za částku, která se rovná aktuální hodnotě určené ke dni obnovení vydávání nebo odkupování investičních akcií Fondu. Tato částka může být zvýšena o přírůstek nebo snížena o srážku.

Investor nemá právo na úrok z prodlení za dobu pozastavení vydávání nebo odkupování investičních akcií Fondu, ledaže je Společnost ke dni pozastavení již v prodlení s vyplacením protiplnění za odkoupení, nebo zrušila-li Česká národní banka rozhodnutí o pozastavení vydávání nebo odkupování investičních akcií Fondu. V takovém případě uhradí úrok z prodlení Společnost ze svého majetku.

13.7 Výkup investičních akcií

Fond prostřednictvím Společnosti je oprávněn rozhodnout o výkupu investičních akcií i bez předchozího souhlasu vlastníků investičních akcií a to zejména tehdy, pokud Fond disponuje hotovostí, pro kterou nemá uplatnění v rámci své investiční strategie. Výkup investičních akcií může být prováděn i opakovaně. Fond v Oznámení o výkupu uvede, zda se výkup týká investičních akcií všech tříd nebo pouze určitých tříd, které budou specifikovány.

V případě, že bude výkup investičních akcií prováděn, pak bude postupováno alikvotně, tzn. poměrně podle v daném relevantním okamžiku aktuálních podílů jednotlivých vlastníků Investičních akcií a žádný z vlastníků investičních akcií nebude upřednostněn s výjimkou matematického zaokrouhlování.

Oznámení o výkupu investičních akcií bude vlastníků investičních akcií doručeno elektronicky na e-mailové adresy vedené v seznamu vlastníků.

Pro podmínky výkupu budou přiměřeně platné podmínky platné pro odkup investičních akcií. Při výkupu nebudou uplatňovány žádné poplatky, které by byly ve Statutu či Ceníku uvedeny např. pro odkup.

Výkup investičních akcií třídy S ze strany Fondu nemůže být proveden v době lock-up periody uvedené v bodě 13.4 Statutu.

13.8 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. Souhlas 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. Společnost zapíše nového vlastníka investičních akcií Fondu do evidence bez zbytečného odkladu poté, co je mu změna osoby vlastníka oznámena.

13.9 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.

13.10 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.

13.11 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.

13.12 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

13.13 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.

13.14 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 30.6.2023



Ing. Robert Hlava

3M FUND MSI SICAV a.s.

pověřený zmocněnec statutárního orgánu Fondu
CODYA investiční společnost, a.s.