STATUT

Conseq Private Invest vyvážené portfolio, otevřený podílový fond

OBSAH

Vymezení pojmů ... 3
Část I. Obecné náležitosti ... 5
1. Základní údaje o investičním fondu ... 5
2. Obhospodařovatel ... 5
3. Administrátor ... 6
4. Údaje o pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti ... 6
5. Depozitář ... 7
6. Investiční strategie ... 8
7. Rizikový profil ... 11
8. Zásady pro hospodaření s majetkem a výplata podílů na zisku ... 13
9. Podílové listy vydávané Fondem ... 14
10. Poplatky a náklady ... 17
11. Další informace ... 19
Část II. Zvláštní náležitosti ... 23
1. Informace o vydávání a odkupování podílových listů Fondu ... 23

Vymezení pojmů

Níže uvedené pojmy mají v tomto Statutu následující význam:

„**Akciový fond**“ je fond kolektivního investování, který podle svého statutu investuje zejména do akcií a jiných majetkových cenných papírů.

„**Bankovními vklady**“ se rozumí pohledávky na výplatu peněžních prostředků z účtu v Základní měně nebo Cizí měně s dobou do splatnosti v délce nejvýše 1 rok za ČNB, jinou centrální bankou, bankou se sídlem v České republice, zahraniční bankou s pobočkou umístěnou v České republice nebo jinou osobou uvedenou v § 72 odst. 2 Zákona o investičních společnostech a investičních fondech.

„**Cenným papírem**“ se rozumí rovněž zaknihovaný cenný papír.

„**Cizí měna**“ je jiná než Základní měna.

„**ČNB**“ se rozumí Česká národní banka.

„**Depozitářem**“ se rozumí Conseq Investment Management, a.s., se sídlem Praha 1, Staré Město, Rybná 682/14, PSČ 110 00, IČ 264 42 671, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 7153.

„**Dluhopisový fond**“ je fond kolektivního investování, který podle svého statutu investuje minimálně 80 % svého Fondového kapitálu do nástrojů peněžního trhu, dluhopisů nebo obdobných cenných papírů představujících právo na splacení dlužné částky, avšak jeho investiční strategie nenaplňuje definici Fondu krátkodobých dluhopisů.

„**Fondem**“ se rozumí Conseq Private Invest vyvážené portfolio, otevřený podílový fond.

„**fondem kolektivního investování**“ se rozumí ten investiční fond, který je oprávněn shromažďovat peněžní prostředky od veřejnosti.

„**fondem kvalifikovaných investorů**“ se rozumí ten investiční fond, který je oprávněn shromažďovat peněžní prostředky nebo penězi ocenitelné věci od kvalifikovaných investorů.

„**Fond krátkodobých dluhopisů**“ je fond kolektivního investování, který podle svého statutu investuje minimálně 80 % svého Fondového kapitálu do nástrojů peněžního trhu, dluhopisů nebo obdobných cenných papírů představujících právo na splacení dlužné částky s modifikovanou durací do 1,5 roku.

„**Fondem peněžního trhu**“ se rozumí fond kolektivního investování, který naplní materiální definici peněžního fondu obsaženou v čl. 1 odst. 1 nařízení č. (EU) 2017/1131, ze dne 14. června 2017, o fondech peněžního trhu.

„**Fondovým kapitálem**“ se rozumí hodnota majetku, který je součástí jmění investičního fondu (dále také jen „**majetek fondu**“, snížená o hodnotu dluhů, které jsou součástí jeho jmění (dále také jen „**dluhy fondu“**).

„**Investiční periodou**“ se rozumí časový úsek začínající každého prvního ledna, nebo dnem vydání prvních podílových listů Fondu a končící třicátého prvního prosince téhož roku, nebo dnem zrušení Fondu. Prvá Investiční perioda končí dne 31. 12. 2014.

„**investičním cenným papírem**“ se rozumí akcie nebo obdobný cenný papír představující podíl na společnosti nebo jiné právnické osobě, dluhopis nebo obdobný cenný papír představující právo na splacení dlužné částky a cenné papíry opravňující k nabytí nebo zcizení investičních cenných papírů právě uvedených, Pro účely Statutu investičním cenným papírem není cenný papír vydaný investičním fondem s výjimkou cenného papíru uvedené v § 3 odst. 1 písm. c) Nařízení vlády.

„**investičním fondem**“ se rozumí investiční fond ve smyslu Zákona o investičních společnostech a investičních fondech nebo obdobný subjekt či zařízení podle zahraniční právní úpravy. Pro účely vymezení investiční strategie Fondu včetně investičních limitů se investičním fondem rozumí také

podfond investičního fondu ve formě akciové společnosti s proměnným základním kapitálem nebo srovnatelné zařízení podle zahraniční právní úpravy.

„**Investiční společností**“ se rozumí Conseq Funds investiční společnost, a.s., se sídlem Rybná 682/14, Praha 1, PSČ 110 05, IČ: 24837202, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze v oddílu B, vložka 17126.

„**Krátkodobý fond peněžního trhu**“ je Fond peněžního trhu, který podle svého statutu investuje a používá techniky k obhospodařování v souladu s § 80 odst. 1 Nařízení vlády.

„**Nařízením vlády**“ se rozumí nařízení vlády č. 243/2013 Sb., o investování investičních fondů a o technikách k jejich obhospodařování.
„**podílem na zisku**“ nebo „**dividendou**“ se rozumí i podíl na jiných výsledcích z hospodaření s majetkem Fondu, zejména podíl na zhodnocení čistých aktiv připadajících na vlastníka podílových listů příslušné Třídy.

„**Registrátorem**“ se rozumí společnost Conseq Investment Management, a.s. se sídlem Praha 1, Rybná 682/14, PSČ 110 05, IČ 264 42 671, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 7153.

„**SFDR**“ se rozumí nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2019/2088 ze dne 27. listopadu 2019, o zveřejňování informací o udržitelnosti v odvětví finančních služeb, ve znění pozdějších předpisů.

„**Statutem**“ se rozumí tento statut.

„**Třídou**“ se rozumí skupina podílových listů vydávaných Fondem, s nimiž jsou spojena stejná práva. Mezi jednotlivými Třídami se některá práva spojená s podílovým listem mohou lišit způsobem, který upravuje Statut. Fond vydává podílové listy Třídy A (akumulační), s nimiž není spojeno právo na výplatu podílu na zisku, a podílové listy Třídy D (dividendová), s nimiž uvedené právo spojeno je. Není-li ve Statutu uvedeno jinak, vztahují se v něm uvedená pravidla nerozdílně na podílové listy Třídy A i podílové listy Třídy D.

„**Udržitelnou investicí**“ se rozumí investice jak jsou definovány v čl. 2 odst. 17 Nařízení SFDR, tj. investice do hospodářské činnosti, která přispívá k environmentálním cílům, jako jsou investice měřené například klíčovými ukazateli pro účinnost zdrojů ohledně využívání energie, energie z obnovitelných zdrojů, surovin, vody a půdy, produkce odpadů, emisí skleníkových plynů, nebo ukazateli jejího dopadu na biologickou rozmanitost a oběhové hospodářství, nebo investice do hospodářské činnosti, která přispívá k sociálním cílům, zejména investice, která přispívá k řešení nerovnosti, nebo investice podporující sociální soudržnost, sociální integraci a pracovněprávní vztahy nebo investice do lidského kapitálu nebo hospodářsky či sociálně znevýhodněných komunit, za předpokladu, že tyto investice významně nepoškozují žádný z uvedených cílů a společnosti, do nichž je investováno, dodržují postupy řádné správy a řízení, zejména ohledně řádných struktur řízení, vztahů se zaměstnanci, odměňování příslušných zaměstnanců a dodržování daňových předpisů.

„**Vyhláškou o evidenci investičních nástrojů**“ se rozumí vyhláška č. 58/2006 Sb., o způsobu vedení samostatné evidence investičních nástrojů a evidence navazující na samostatnou evidenci investičních nástrojů.

„**Vyhláškou o pravidlech**“ se rozumí vyhláška č. 244/2013 Sb., o bližší úpravě některých pravidel zákona o investičních společnostech a investičních fondech.

„**Základní měnou**“ se rozumí česká koruna (CZK).

„**Zákonem o podnikání na kapitálovém trhu**“ se rozumí zákon č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů.

„**Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech**“ se rozumí zákon č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, ve znění pozdějších předpisů.

Část I. Obecné náležitosti

1. Základní údaje o investičním fondu

1.1. Označení Fondu je: Conseq Private Invest vyvážené portfolio, otevřený podílový fond. Fond může používat rovněž zkrácené označení Conseq Private Invest vyvážené portfolio, OPF, resp. v anglickém jazyce Conseq Private Invest Balanced Portfolio, OPF. Kód LEI Fondu je 315700L1D4GAK94KYX16.

1.2. Fond byl zapsán do seznamu podílových fondů vedeného ČNB dne 2. 12. 2013. Fond vznikl dnem jeho zápisu do tohoto seznamu.

1.3. Fond byl vytvořen na dobu neurčitou.

1.4. Fond je fondem kvalifikovaných investorů podle § 95 Zákona o investičních společnostech a investičních fondech.

1.5. Minimální vstupní investice jednoho investora do podílových listů Fondu je 10.000 CZK, a to za předpokladu, že investor drží nebo současně s Fondem nakupuje podílové listy nebo akcie fondů kvalifikovaných investorů obhospodařovaných nebo administrovaných Investiční společností v souhrnné výši 125.000,- EUR (resp. platný zákonný požadavek), resp. ekvivalent této částky v CZK dle aktuálního kurzu České národní banky. Jestliže administrátor Fondu vydá písemné potvrzení o vhodnosti investice do podílových listů Fondu vzhledem k investorovu finančnímu zázemí, investičním cílům, odborným znalostem a zkušenostem v oblasti investic, je minimální částka 1 000 000 CZK. V případě nesplnění podmínky stanovené v první větě tohoto odstavce je minimální investice do podílových listů Fondu 125.000 EUR (resp. platný zákonný požadavek), resp. ekvivalent této částky v CZK dle aktuálního kurzu České národní banky (případně 1 000 000 CZK dle předchozí věty).

1.6. Auditorem Fondu je Ernst & Young Audit, s.r.o., se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1, IČO 26704153, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 88504, č. osvědčení Komory auditorů České republiky 401.

1.7. Fond je otevřeným podílovým fondem.

1.8. Fond je veřejně nabízený.

1.9. Shromáždění podílníků není zřízeno.

2. Obhospodařovatel

2.1. Obhospodařovatelem Fondu je Investiční společnost.

2.2. Základní kapitál Investiční společnosti činí 4.000.000 Kč a byl v plné výši splacen.

2.3. Investiční společnost je zapsána do seznamu investičních společností vedeného ČNB.

2.4. Předmět podnikání Investiční společnosti je, v souladu s uděleným povolením k činnosti:

a) přesáhnout rozhodný limit;

b) obhospodařovat

- standardní fondy,
- zahraniční investiční fondy srovnatelné se standardním fondem,
- speciální fondy,
- zahraniční investiční fondy srovnatelné se speciálním fondem,

- fondy kvalifikovaných investorů, s výjimkou kvalifikovaných fondů rizikového kapitálu podle článku 3 písm. b) přímo použitelného předpisu Evropské unie upravujícího evropské fondy rizikového kapitálu a kvalifikovaných fondů sociálního podnikání podle článku 3 písm. b) přímo použitelného předpisu Evropské unie upravujícího evropské fondy sociálního podnikání,
- zahraniční investiční fondy srovnatelné s fondem kvalifikovaných investorů, s výjimkou zahraničních investičních fondů srovnatelných s kvalifikovaným fondem rizikového kapitálu podle článku 3 písm. b) přímo použitelného předpisu Evropské unie upravujícího evropské fondy rizikového kapitálu a zahraničních investičních fondů srovnatelných s kvalifikovaným fondem sociálního podnikání podle článku 3 písm. b) přímo použitelného předpisu Evropské unie upravujícího evropské fondy sociálního podnikání; a

c) provádět administraci investičních fondů a zahraničních investičních fondů uvedených v písm. b) výše.

2.5. Investiční společnost patří do konsolidačního celku společnosti Conseq Group, a.s., se sídlem Praha 1, Rybná 682/14, PSČ 110 00, IČ: 179 83 843, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 27924.

3. Administrátor

3.1. Administraci Fondu provádí Investiční společnost.

3.2. V rámci administrace vykonává Investiční společnost všechny činnosti, které jsou součástí administrace investičního fondu, zejména Fondu:

a) vede účetnictví a zajišťuje plnění daňových povinností,

b) zajišťuje právní služby, compliance a interní audit,

c) oceňuje jeho majetek a dluhy a provádí výpočet aktuální hodnoty podílového listu Fondu,

d) zajišťuje vydávání a odkupování podílových listů Fondu,

e) připravuje dokumenty Fondu, zejména výroční zprávy, Statut a sdělení klíčových informací a jejich případné změny,

f) uveřejňuje, oznamuje a poskytuje údaje a dokumenty Fondu jeho podílníkům a dalším oprávněným osobám včetně České národní banky.

Tyto činnosti vykonává Investiční společnost v plném rozsahu sama nebo jejich výkon svěřila jiné osobě, jak je v podrobnostech upraveno v článku 4 Statutu.

4. Údaje o pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti

4.1. Investiční společnost pověřila Registrátora výkonem níže uvedených činností, které zahrnuje administrace Fondu:

a) propagace a nabízení podílových listů Fondu,

b) vydávání a odkupování podílových listů Fondu a vedení evidence o tom,

c) vedení evidence podílových listů a seznamu podílníků Fondu; tím není dotčena možnost vedení navazující evidence jinou oprávněnou osobou,

d) provoz klientského servisu,

e) vyřizování reklamací a stížností podílníků Fondu,

f) činnost compliance a interního auditu,

g) plnění některých informačních povinností,

h) zajišťování plnění povinností vztahujících se k daním, poplatkům nebo jiným obdobným peněžitým plněním,

i) rozdělování a vyplácení peněžitých plnění v souvislosti se zrušením Fondu,

j) oceňování majetku a dluhů Fondu a výpočet aktuální hodnoty podílového listu Fondu.

4.2. Investiční společnost může kontrolovat a svými příkazy ovlivňovat výkon činností podle čl. 4.1. Investiční společnost je oprávněna s okamžitou účinností vypovědět smlouvy, na jejichž základě došlo k pověření jiného uvedenými činnostmi. Pověřením není dotčena odpovědnost Investiční společnosti nahradit újmu vzniklou porušením jejích povinností jako obhospodařovatele a administrátora Fondu, které plynou ze Statutu, Zákona o investičních společnostech a investičních fondech a dalších právních předpisů.

4.3. Další činností v rámci administrace nebo obhospodařování Fondu, kterými mohou být pověřovány třetí osoby ad hoc, jsou:

a) správa majetkových podílů v obchodních společnostech,

b) vedení účetnictví,

c) právní a transakční poradenství.

5. Depozitář

5.1. Depozitářem Fondu je Conseq Investment Management, a.s., se sídlem Praha 1, Staré Město, Rybná 682/14, PSČ 110 00, IČ 264 42 671, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 7153.

5.2. Depozitář je zapsán do seznamu depozitářů investičních fondů vedeného ČNB.

5.3. Depozitář patří do konsolidačního celku společnosti Conseq Group, a.s., se sídlem Praha 1, Rybná 682/14, Staré Město, PSČ 110 00, IČ: 179 83 843, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 27924.

5.4. Činnosti Depozitáře vyplývají ze Zákona o investičních společnostech a investičních fondech a jsou dále specifikovány v depozitářské smlouvě uzavřené mezi Investiční společností a Depozitářem. Depozitář zejména:

a) má v opatrování zastupitelné investiční nástroje v majetku Fondu jejich evidováním na vlastnickém účtu, který Depozitář vede pro Fond v příslušné evidenci nebo jej pro Fond zřídí u Centrálního depozitáře cenných papírů, a.s., nebo srovnatelného subjektu podle práva cizího státu,

b) má v úschově investiční nástroje a majetek Fondu, jehož povaha to umožňuje,

c) zřizuje za podmínek stanovených Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech u jiné osoby peněžní účty na jméno Investiční společnosti ve prospěch Fondu, na které ukládá veškeré peněžní prostředky Fondu, a kontroluje pohyb peněžních prostředků náležejících do majetku Fondu na těchto účtech,

d) zajišťuje evidenci o majetku Fondu, jehož povaha to umožňuje,

e) kontroluje, zda v souladu se Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech, Statutem a ujednáními depozitářské smlouvy:

i) byly vydávány a odkupovány podílové listy Fondu,

ii) byla vypočítávána aktuální hodnota podílového listu Fondu,

iii) byl oceňován majetek a dluhy Fondu,

iv) byla vyplácena protiplnění z obchodů s majetkem Fondu v obvyklých lhůtách a

v) jsou používány výnosy plynoucí pro Fond.

5.5. Depozitář odpovídá za opatrování investičních nástrojů v majetku Fondu, za úschovu majetku Fondu a za evidenci tohoto majetku. Odpovědnost Depozitáře není dotčena, pověřil-li Depozitář

jiného výkonem těchto činností. Odpovědnost Investiční společnosti za škodu vzniklou při obhospodařování a administraci Fondu tím není dotčena.

5.6. Depozitář vykonává pro Fond z pozice Registrátora činnosti uvedené v čl. 4.1, které zahrnuje administrace Fondu.

5.7. Ujednání depozitářské smlouvy neumožňuje převod nebo další použití majetku Fondu Depozitářem.

5.8. Depozitář pověřil jiného úschovou nebo jiným opatrováním některých investičních nástrojů a vypořádáním obchodů. Depozitář má u pověřeného zřízen účet cenných papírů, na kterém jsou evidovány cenné papíry v majetku Fondu, tzn. odděleně od cenných papírů Depozitáře a jiných klientů. Depozitář o tom vede ve své evidenci nezbytné záznamy a písemnosti.

6. Investiční strategie

6.1. Cílem Fondu je zhodnocení svěřených prostředků měřeným v českých korunách překonávat výkonnost benchmarku podle čl. 6.4. Za účelem dosažení tohoto cíle Fond investuje zejména cenných papírů vydávaných Dluhopisovými fondy, dále do cenných papírů vydávaných Akciovými fondy, a v nižší míře do cenných papírů vydávaných fondy kvalifikovaných investorů, akcií, dluhopisů, nástrojů peněžního trhu a cenných papírů vydávaných Fondy krátkodobých dluhopisů a Fondy peněžního trhu.

6.2. Investice do Fondu je vhodná pro investory, kteří jsou ochotni podstoupit určitá finanční rizika, aby ve střednědobém horizontu ve střednědobém horizontu zvýšili potenciál růstu hodnoty své investice vyjádřené v Základní měně. Fond je vhodný pro investory, kteří jsou připraveni držet investici do Fondu po dobu alespoň 3 až 5 let.

6.3. Návratnost investice do Fondu, její části nebo výnos z této investice nejsou zajištěny ani zaručeny. Fond není zajištěným ani zaručeným fondem. Třetími osobami nejsou za účelem ochrany investorů poskytovány žádné záruky.

6.4. Fond sleduje benchmark, který je tvořen indexem českých státních dluhopisů Bloomberg Barclays Series-E Czech Govt All 1Y+ (BZECGA Index) s vahou 35,0 %, indexem globálních státních dluhopisů Bloomberg Global Treasury Index (BTSYTRUU Index) s vahou 10,0 %, indexem světových akcií Bloomberg Developed Markets Large & Mid Cap Index (DM Index) s vahou 26,0 %, indexem akcií rozvíjejících se trhů Bloomberg Emerging Markets Large & Mid Cap Index (EM Index) s vahou 9,1 %, indexem středo– a východoevropských akcií CECE Composite EUR (CECEEUR index) s vahou 4,9 % a indexem, který vznikne denním úročením geometrického průměru sazby peněžního trhu pro CZK 6M PRIBOR (PRIB06M Index) snížené o 0,35 procentního bodu v dané Investiční periodě, s vahou 15,0%.

PRIB06M, BZECGA, BTSYTRUU, DM, EM a CECEEUR jsou zkratky používané pro dané sazby a indexy informační agenturou Bloomberg.

Výkonnost každé složky benchmarku je sledována v Základní měně a je násobena koeficientem 1-T, kde T se stanoví pro každou Investiční periodu jako výše sazby daně z příjmu platné pro investiční fond podle zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů, která je platná v první den Investiční periody.

6.5. Fond je fondem kvalifikovaných investorů. Strukturou majetku patří Fond mezi fondy fondů (majetek Fondu obsahuje zejména cenné papíry vydávané investičními fondy).

6.6. Fond investuje do následujících finančních aktiv:

a) cenné papíry vydané Fondy peněžního trhu,

b) cenné papíry vydané Fondy krátkodobých dluhopisů,

c) nástroje peněžního trhu,

d) Bankovní vklady,

e) cenné papíry vydané Dluhopisovými fondy,

f) dluhopisy,

g) cenné papíry vydané Akciovými fondy,

h) akcie,

i) cenné papíry vydané fondy kvalifikovaných investorů,

j) jiná finanční aktiva, kterými mohou být pouze jiné než v písm. a) až i) uvedené investiční cenné papíry nebo cenné papíry vydané investičními fondy, do kterých může Fond podle Zákona o investičních společnostech a investičních fondech a Nařízení vlády investovat, anebo, za podmínek dále ve Statutu stanovených, finanční deriváty.

6.7. Fond může nabývat investiční cenné papíry a cenné papíry vydané investičním fondem, i když nebyly plně splaceny.

6.8. Fond může investovat do finančních derivátů, je-li jejich podkladovým aktivem některá z majetkových hodnot, které lze podle Statutu nabýt do majetku Fondu, úroková míra, měnový kurz, měna, či finanční index, který je dostatečně diverzifikován, dostatečně reprezentativní a veřejně přístupný, jsou-li oceňovány spolehlivě a ověřitelně každý pracovní den.

6.9. Aniž je tím dotčena možnost sjednání jiného finančního derivátu, jsou při obhospodařování Fondu nejpoužívanějšími tyto finanční deriváty:

a. Swapy.

Swapem se obecně rozumí dohoda dvou stran o vzájemném nákupu a prodeji podkladových nástrojů za předem stanovenou cenu, která je vypořádávána k určitým okamžikům v budoucnosti.

Měnový swap je kombinovaná transakce skládající se z jedné části z měnové konverze vypořádávané promptně a z druhé části měnové konverze „forwardové“ s vypořádáním v budoucnosti. Měnový swap je používán pro zajišťování aktiv Fondu proti nepříznivému pohybu cizích měn. Fond jej použije například v případě, kdy hodlá nakoupit aktivum v cizí měně, ale nechce podstupovat měnové riziko. Proto provede zároveň s nákupem (konverzí) potřebného množství Cizí měny i prodej (konverzi) stejného množství této měny zpět do Základní měny Fondu s vypořádáním v budoucnosti, tedy měnový swap.

b. Forwardy.

Forwardem se obecně rozumí nestandardizovaná dohoda dvou stran o nákupu nebo prodeji podkladového nástroje za předem stanovenou cenu s vypořádáním k budoucímu datu.

Foreign exchange (FX) forward je měnová konverze s vypořádáním v budoucnosti. Měnový kurz pro vypořádání této konverze je odvozen (vypočítán) od promptního (spotového) aktuálního kurzu a očištěn o rozdíl vyplývající z odlišných úrokových sazeb konvertovaných měn pro období od data sjednání kontraktu do data jeho vypořádání. Nejčastější případ použití je situace, kdy Fond drží aktivum v Cizí měně a očekává nepříznivý pohyb této Cizí měny vůči Základní měně Fondu. Aby nebylo nutné prodávat příslušné aktivum, dojde pouze ke sjednání FX forwardu tak, aby kurz měny aktiva byl zafixován a tak zajištěn proti jeho nepříznivému pohybu v budoucnosti. Může však dojít i k situaci, že předpoklad na pohyb Cizí měny byl nesprávný a tento pohyb bude naopak příznivý vůči Základní měně Fondu. V důsledku sjednání FX forwardu však Fond nebude participovat na výnosu plynoucím z příznivého pohybu Cizí měny vůči Základní měně Fondu.

Investiční společnost může při obhospodařování majetku Fondu operovat i s výslovně neuvedenými typy finančních derivátů, pokud jsou v souladu s investiční strategií Fondu.

6.10. Fond může provádět repo obchody s využitím svého majetku.

6.11. Fond může používat finanční deriváty a provádět repo obchody pouze ve vztahu k investičním cenným papírům nebo nástrojům peněžního trhu a pouze za účelem snížení rizik z investování Fondu, snížení nákladů Fondu, získání dodatečného kapitálu nebo dosažení dodatečných

výnosů pro Fond. Dluhy vyplývající z použití finančních derivátů a repo obchodů musí být vždy plně kryty majetkem Fondu.

6.12. **Investiční limity** pro investice Fondu do finančních aktiv jsou stanoveny takto:

a) Fond nesmí investovat více než 70 % Fondového kapitálu do finančních aktiv uvedených v písm. e) odstavce 6.6.

b) Fond nesmí investovat více než 30 % Fondového kapitálu do finančních aktiv uvedených v písm. a) až d) odstavce 6.6.

c) Fond nesmí investovat více než 30 % Fondového kapitálu do finančních aktiv uvedených v písm. f) odstavce 6.6

d) Fond investuje minimálně 20 % a maximálně 60 % Fondového kapitálu do finančních aktiv uvedených v písm. g) a h) odstavce 6.6.

e) Fond nesmí investovat více než 20 % Fondového kapitálu do finančních aktiv uvedených v písm. h) odstavce 6.6

f) Fond nesmí investovat více než 25 % Fondového kapitálu do finančních aktiv uvedených v písm. i) a j) odstavce 6.6.

g) Fond nesmí investovat více než 20 % Fondového kapitálu do finančních aktiv uvedených v písm. c) a f) čl. 6.6, jsou-li vydány emitentem s ratingem v neinvestičním stupni, a uvedených v písm. b) a e) čl. 6.6, jsou-li zaměřeny na investice do dluhopisů vydaných emitenty s ratingem v neinvestičním stupni, resp. které jsou dle klasifikace fondů podle metodiky AKAT zařazeny mezi dluhopisové fondy neinvestičního stupně.

h) Fond investuje minimálně 30 % Fondového kapitálu do finančních aktiv uvedených v:

1. písm. c), d) a f) čl. 6.6 a jim obdobných podle písm. j) téhož článku, které jsou denominovány v Základní měně, nebo

2. písm. a), b) a e) čl. 6.6 a jim obdobných podle písm. j) téhož článku, pokud jejich základní či dominantní měnou je Základní měna nebo jsou zaměřeny na investice denominované v Základní měně v souladu s klasifikací fondů podle metodiky AKAT.

6.13. Investice Fondu do finančních aktiv musí dále splňovat tyto investiční limity:

a) Investiční cenné papíry a nástroje peněžního trhu podle písm. c), f), h) nebo písm. j) čl. 6.6 vydané jedním emitentem nesmí tvořit více než 20 % Fondového kapitálu, není-li dále stanoveno jinak.

b) Do majetku Fondu nelze nabýt více než 49 % z:

1. celkové jmenovité hodnoty nebo celkového počtu akcií vydaných jedním emitentem, s nimiž nejsou spojena hlasovací práva,

2. celkové jmenovité hodnoty dluhopisů vydaných jedním emitentem a

3. celkové jmenovité hodnoty nebo celkového počtu nástrojů peněžního trhu vydaných jedním emitentem.

Limit podle tohoto písmene b) se neuplatní, jestliže jde o investiční cenné papíry nebo nástroje peněžního trhu podle § 19 odst. 2 Nařízení vlády.

c) Do limitů podle písm. a) a b) se započítává také hodnota investičních cenných papírů a nástrojů peněžního trhu poskytnutých jiné smluvní straně jako zajištění finančních derivátů uvedených v čl. čl. 6.8.

d) Riziko protistrany plynoucí z finančních derivátů uvedených v čl. 6.8, vyjádřené jako součet kladných reálných hodnot těchto derivátů, nesmí u jedné smluvní strany překročit:

1. 20 % Fondového kapitálu, je-li touto smluvní stranou osoba, za kterou může Fond podle Statutu nabýt pohledávku z Bankovního vkladu, nebo

2. 10 % Fondového kapitálu, je-li touto smluvní stranou jiná osoba než uvedená v bodě 1.

e) Cenné papíry vydávané investičními fondy podle písm. a), b), e), g), i) nebo j) čl. 6.6) musí tvořit v souhrnu více než 49 % Fondového kapitálu. Avšak cenné papíry vydané investičním fondem, jejichž obhospodařovatel nemá povolení orgánu dohledu státu svého sídla nebo nepodléhá dohledu tohoto orgánu dohledu anebo které nejsou odkupovány ve lhůtě kratší než 1 rok, nesmí v souhrnu tvořit více než 10 % Fondového kapitálu.

f) Fond nemůže investovat více než 30 % Fondového kapitálu do cenných papírů vydaných jedním investičním fondem.

g) Do majetku Fondu nelze nabýt více než 49 % hodnoty Fondového kapitálu jednoho investičního fondu nebo více než 49 % hodnoty Fondového kapitálu jednoho podfondu investičního fondu.

6.14. Výše uvedené investiční limity není Fond povinen dodržovat po dobu 12 měsíců ode dne svého vzniku, a to při dodržení principu rozložení rizika.

6.15. Fond nemusí dodržet soulad skladby svého majetku s pravidly uvedenými výše při uplatnění přednostního práva na upsání investičních cenných papírů nebo nástrojů peněžního trhu, které má nebo bude mít ve svém majetku; musí však obnovit tento soulad bez zbytečného odkladu po uplatnění uvedeného přednostního práva.

6.16. Pokud Fond nedodrží soulad skladby svého majetku s pravidly uvedenými výše z důvodů, které nastaly nezávisle na jeho vůli, zajistí s přihlédnutím k zájmům podílníků Fondu tento soulad bez zbytečného odkladu

6.17. Majetek Fondu nesmí být s výjimkou uvedenou níže v čl. 8.9 použit k poskytnutí zápůjčky, úvěru nebo daru, ani k zajištění dluhu třetí osoby nebo k úhradě dluhu, který nesouvisí s obhospodařováním Fondu. Tím nejsou dotčena ustanovení uvedená výše, která se týkají vymezení investičních nástrojů, do kterých Fond investuje, pravidla pro rozložení a omezení rizik spojených s investováním Fondu.

6.18. Podkladové investice tohoto finančního produktu nezohledňují kritéria EU pro environmentálně udržitelné hospodářské činnosti.

Fond nezohledňuje nepříznivé dopady investičních rozhodnutí na faktory udržitelnosti (PAI). Rozšíření investičního procesu o kritéria udržitelnosti nad rámec minimálních kritérií Investiční společnosti není vzhledem k aktuálně uplatňované strategii Fondu praktické. V rámci investiční strategie Fondu není možné systematicky řídit nebo vypočítávat podíl PAI investic Fondu.

7. Rizikový profil

7.1. Hodnota investice do Fondu může v čase klesat i stoupat v závislosti na vývoji finančních trhů a dalších souvisejících faktorů a není vždy zaručena návratnost původně investované částky. Vzhledem k možným nepředvídatelným výkyvům na finančních trzích nemůže Investiční společnost zaručit dosažení stanovených cílů. Investiční společnost upozorňuje investory, že předchozí výkonnost Fondu nezaručuje stejnou výkonnost v budoucím období.

7.2. Popis podstatných rizik vyplývajících z investice do Fondu:

Riziko nestálé aktuální hodnoty cenného papíru vydaného Fondem v důsledku složení majetku nebo způsobu obhospodařování majetku Fondu.

S ohledem na skutečnost, že majetek Fondu je tvořen zejména široce diversifikovanými investicemi do cenných papírů investičních fondů, musí si být podílník vědom, že i přes maximální snahu o bezpečné obhospodařování může dojít ke kolísání hodnoty podílového listu Fondu v závislosti na vývoji na finančních trzích.

Tržní riziko vyplývající z vlivu změn vývoje celkového trhu na ceny a hodnoty jednotlivých druhů majetku Fondu.

Nejvýznamnějšími tržními riziky jsou měnové riziko, úrokové riziko, akciové riziko a komoditní riziko. Vývoj kursů, úrokových sazeb a dalších tržních hodnot, má vliv na hodnotu aktiv ve vlastnictví fondu. Míra tržního rizika závisí na konkrétní struktuře majetku Fondu. Velký vliv tržního rizika je zejména u derivátů, kde malá změna ceny podkladového nástroje může znamenat velkou změnu ceny derivátu (pákový efekt).

Úvěrové riziko spočívající v tom, že emitent nebo protistrana nesplní svůj dluh.

Úvěrové riziko může spočívat zejména v tom, že subjekty, které mají dluhy vůči Fondu (např. dlužníci z investičních nástrojů apod.) tyto dluhy nesplní řádně a včas. Tato rizika Investiční společnost minimalizuje zejména výběrem protistran a emitentů s ohledem na jejich bonitu, nastavením limitů na výši expozice vůči jednotlivým protistranám a emitentům a vhodnými smluvními ujednáními. Součástí kreditního rizika je i riziko vypořádání, tj. riziko toho, že protistrana nezaplatí nebo nedodá investiční nástroje v dohodnuté lhůtě.

Riziko nedostatečné likvidity.

Riziko spočívá v tom, že určité aktivum Fondu nebude zpeněženo včas a za přiměřenou cenu a že Fond z tohoto důvodu nebude schopen dostát svým závazkům vůči podílníkům nebo dojde k poklesu kurzu podílových listů fondu z důvodu prodeje za příliš nízkou cenu. Riziko je omezováno investováním Fondu do investičních nástrojů, které jsou likvidní, lze je v dostatečném objemu pravidelně odprodat investiční společnosti, nebo jsou v dostatečném objemu obchodovány na příslušných trzích. Dalším opatřením je mj. udržování potřebného objemu majetku Fondu ve formě Bankovních vkladů.

Riziko související s investičním zaměřením Fondu na určité průmyslové odvětví, státy či regiony, jiné části trhu nebo určité druhy aktiv.

Investiční zaměření Fondu na určité průmyslové odvětví, státy či regiony vyvolává systematické riziko, kdy vývoj v takovém sektoru ovlivňuje značnou část portfolia Fondu. Toto systematické riziko je řešeno diverzifikací, tj. rozložením investic mezi více průmyslových odvětví, států a regionů.

Riziko operační.

Riziko spočívá ve ztrátě vlivem nedostatků či selhání vnitřních procesů nebo lidského faktoru anebo vlivem vnějších událostí (například nedodání aktuálních informací pro ocenění Fondů třetí stranou nebo včasné nedodání konfirmace o provedených obchodech protistran apod.). Toto riziko je omezováno udržováním odpovídajícího řídícího a kontrolního systému Investiční společnosti. Součástí tohoto rizika je i riziko ztráty majetku svěřeného do úschovy nebo jiného opatrování, které může být zapříčiněno zejména insolventností, nedbalostním nebo úmyslným jednáním osoby, která má v úschově nebo jiném opatrování majetek Fondu nebo cenné papíry vydané Fondem.

Riziko, že ze zákonem stanovených důvodů může být Fond zrušen.

Fond může být zrušen například z důvodu takového rozhodnutí Investiční společnosti, splynutí nebo sloučení Fondu, zrušení Investiční společnosti s likvidací nebo z důvodu takového rozhodnutí ČNB, například pokud Fond nemá déle než 3 měsíce Depozitáře nebo pokud Fondový kapitál Fondu nedosáhne hranice 1.250.000 EUR do šesti měsíců ode dne jeho vzniku.

Riziko, že Fond může být zrušen i z jiných než zákonem stanovených důvodů.

Fond může být zrušen například i z důvodů ekonomických a restrukturalizačních (zejména v případě hospodářských problémů Fondu), což může mít za následek, že podílník nebude držet investici ve Fondu po celou dobu jeho zamýšleného investičního horizontu. Tímto se výslovně upozorňuje, že neexistuje a není poskytována žádná záruka možnosti setrvání podílníka ve Fondu.

Riziko plynoucí z investování do cílových fondů

Pokud Fond investuje prostředky podílníků do jiných cílových fondů, pak existuje riziko nevhodného výběru cílových fondů, které např. nedosahují očekávané výkonnosti, nebo jiných žádoucích charakteristik. Dalším rizikem je kumulace poplatků, tj. že celkový výnos fondu investujícího do jiných cílových fondů je snížen nejenom o poplatky fondu placené investiční společnosti, ale i o poplatky, které cílové fondy platí investičním společnostem, které je obhospodařují. Dále například riziko omezení nebo ukončení odkupování cílových investičních fondů.

Riziko repo obchodů.

S repo obchody jsou spojena dvě základní rizika - riziko protistrany a riziko podkladového aktiva, tj. riziko vlastního investičního nástroje. V případě repa jde především o riziko selhání protistrany způsobené např. růstem kurzu zajišťovacího investičního nástroje, který má protistrana na svém účtu, čímž jí může vzniknout motivace investiční nástroj nevracet. V případě reverzního repa vyplývá riziko podkladového aktiva např. ze skutečnosti, že pohledávka Fondu nemusí být splacena a do majetku Fondu by poté přešel investiční nástroj sloužící k zajištění. Fond by v takovém případě podstupoval rizika spojená s držením takového investičního nástroje, zejména riziko tržní.

Integrace rizik udržitelnosti

V souladu s nařízením SFDR je Investiční společnost povinna zveřejnit způsob, jakým jsou rizika udržitelnosti integrována do investičního procesu, a zároveň uveřejnit výsledky posouzení pravděpodobných dopadů rizik udržitelnosti na výnosy Fondu. Rizikem týkajícím se udržitelnosti se rozumí událost nebo situace v environmentální nebo sociální oblasti nebo v oblasti správy a řízení, která by v případě, že by nastala, mohla mít skutečný nebo možný významný nepříznivý dopad na hodnotu investice. Investiční společnost vyhodnotila, že rizika týkající se udržitelnosti jsou pro investiční rozhodování ve vztahu k Fondu relevantní, a proto jejich zohledňování integruje do svého investičního procesu (politika integrace rizik udržitelnosti je dostupná způsobem uvedeným v čl. 11 Statutu). Investiční společnost při výběru cílových aktiv hodnotí, i zda cílová společnost (nebo jiné aktivum) uplatňuje správné postupy správy a řízení, pokud jde o strukturu řízení, odměňování, poskytování informací a transparentnost.

Přes veškerá opatření neexistují záruky, že tyto postupy zmírní rizika týkající se udržitelnosti ve vztahu k Fondu nebo jim zabrání. Pravděpodobný dopad těchto rizik na hodnotu investice nebo na podmínky návratnosti investice do Fondu se může v jednotlivých případech lišit. Konkrétní potenciální dopady rizik udržitelnosti na výnosy Fondu závisí na celkové expozici daného Fondu vůči konkrétní investici a na závažnosti rizik týkajících se udržitelnosti. Posouzení rizika udržitelnosti je do určité míry nevyhnutelně subjektivní a nelze zaručit, že všechny investice Fondu, budou odrážet přesvědčení nebo hodnoty konkrétního investora v oblasti udržitelných investic. Okolnosti, za nichž Investiční společnost posuzuje rizika udržitelnosti, se mohou v průběhu času měnit v závislosti na dostupnosti příslušných údajů nebo jiných informací, které mohou být k dispozici.

8. Zásady pro hospodaření s majetkem a výplata podílů na zisku

8.1. Účetním obdobím Fondu je kalendářní rok.

8.2. Majetek a dluhy z investiční činnosti Fondu se oceňují reálnou hodnotou v souladu s § 196 Zákona o investičních společnostech a investičních fondech a dalšími právními předpisy, zejména Nařízením vlády.

8.3. Schválení účetní závěrky, rozhodnutí o rozdělení výsledku hospodaření s majetkem Fondu (podílech na zisku, úhradě ztráty nebo změny čistých aktiv připadajících na držitele podílových listů) náleží do působnosti představenstva Investiční společnosti.

8.4. Oceňování majetku a dluhů Fondu je prováděno ke každému pracovnímu dni. Oceňování majetku Fondu provádí Registrátor. V odůvodněných případech může být ocenění majetku a

dluhů stanoveno ve lhůtě delší, nejméně však jednou za 1 měsíc. O změně frekvence oceňování majetku a dluhů Fondu v odůvodněných případech rozhodne představenstvo Investiční společnosti. Toto rozhodnutí musí být zveřejněno na internetových stránkách Investiční společnosti (čl. 11.3) v dostatečném předstihu před změnou frekvence oceňování.

8.5. Investiční společnost účtuje o stavu a pohybu majetku a jiných aktiv, dluhů a jiných pasiv, dále o nákladech a výnosech a o výsledku hospodaření s majetkem Fondu odděleně od předmětu účetnictví svého a ostatních jí obhospodařovaných podílových fondů a v rozsahu potřebném pro stanovení Hodnoty fondového kapitálu Fondu připadající na jednotlivé Třídy podílových listů (čl. 9.8) též v členění na jednotlivé Třídy. Investiční společnost zajišťuje v souladu s účetními metodami podle zvláštního právního předpisu upravujícího účetnictví účtování o předmětu účetnictví v účetních knihách vedených odděleně pro jednotlivé podílové fondy, jejichž majetek obhospodařuje, tak, aby jí to umožnilo sestavení účetní závěrky za každý podílový fond. Účetní závěrka Fondu musí být ověřena auditorem.

8.6. Fond může přijmout úvěr nebo zápůjčku pouze za účelem investování Fondu.

8.7. Expozice vůči riziku protistrany, vyjádřená rozdílem mezi hodnotou finančního kolaterálu nebo srovnatelného zajištění podle práva cizího státu převedeného na Fond a sjednaný úvěr nebo zápůjčku a zůstatkovou hodnotou takového úvěru nebo takové zápůjčky, nesmí přesáhnout 20 % hodnoty majetku Fondu vůči jedné smluvní straně.

8.8. Souhrn všech přijatých úvěrů a zápůjček na účet Fondu nesmí překročit 25 % hodnoty majetku Fondu.

8.9. Fond může ze svého majetku poskytnout zajištění přijatých úvěrů či zápůjček za podmínky, že má poskytnutí takového zajištění pozitivní ekonomický dopad. Poskytnutí zajištění musí být v souladu s celkovou investiční strategií Fondu a nesmí nepřiměřeně zvyšovat riziko portfolia Fondu. O poskytnutí zajištění rozhoduje představenstvo Investiční společnosti.

8.10. Další informace o vydávání a odkupování podílových listů Fondu jsou uvedeny v části II. Statutu.

9. Podílové listy vydávané Fondem

9.1. Fond vydává podílové listy, které nejsou přijaté k obchodování na evropském regulovaném trhu ani v mnohostranném obchodním systému. Jejich cena není uveřejňována prostřednictvím těchto trhů.

9.2. Podílové listy Fondu jsou cennými papíry.

9.3. Podílové listy Fondu nemají jmenovitou hodnotu.

9.4. Aktuální hodnota podílových listů Fondu je uváděna v Základní měně.

9.5. Podílové listy Fondu mají přiděleno identifikační označení podle mezinárodního systému číslování pro identifikaci cenných papírů (ISIN), a to CZ0008474186 pro podílové listy Třídy A a CZ0008477759 pro podílové listy Třídy D.

9.6. Evidenci podílových listů vede Registrátor v samostatné evidenci na účtech vlastníků nebo na účtech zákazníků. Vede-li Registrátor podílové listy na účtu zákazníků, vede majitel účtu zákazníků evidenci navazující na evidenci vedenou Registrátorem na účtech vlastníků, a to na základě smlouvy uzavřené s Registrátorem. Majitelem účtu zákazníků může být pouze osoba oprávněná vést navazující evidenci. Samostatná evidence vedená Registrátorem a navazující evidence jsou vedeny v souladu s § 93 Zákona o podnikání na kapitálovém trhu a Vyhláškou o evidenci investičních nástrojů.

9.7. Podílové listy Fondu zakládají stejná práva podílníků; porušením této zásady není rozdíl ve způsobu podílení se jednotlivých Tříd podílových listů na zisku Fondu a na výnosech z hospodaření s majetkem Fondu (čl. 9.10) a rozdíl ve výši úplaty za obhospodařování majetku Fondu pro každou z těchto Tříd (čl. 10.3). Podílník má právo na odkoupení svého podílového listu Investiční společností, která je povinna tento podílový list odkoupit za podmínek

stanovených v Zákoně o investičních společnostech a investičních fondech a v tomto Statutu. Investiční společnost odkupuje podílové listy na účet Fondu. Podílníci nejsou oprávněni požadovat rozdělení majetku Fondu ani zrušení Fondu.

9.8. Fond vydává podílové listy Třídy A (akumulační), s nimiž není spojeno právo na výplatu podílu na zisku, a podílové listy Třídy D (dividendová), s nímž je uvedené právo spojeno. Není-li ve Statutu uvedeno jinak, s podílníky obou Tříd podílových listů Fondu je zacházeno stejně a vztahují se na ně ve Statutu uvedená pravidla nerozdílně.

9.9. Hodnota fondového kapitálu připadající na Třídu podílových listů Fondu (dále jen „**Hodnota fondového kapitálu Třídy**“) se stanovuje jako součin Hodnoty fondového kapitálu Fondu a alokačního poměru pro danou Třídu podílových listů Fondu (dále jen „**Alokační poměr Třídy**“). Alokační poměr Třídy pro den D se stanoví podle následujícího vzorce:

$$AP_{TD} = (VK_{T(D-1)} + PLV_{T(D-1)} - PLO_{T(D-1)} - DIVI_{T(D-1)}) / (VK_{(D-1)} + PLV_{(D-1)} - PLO_{(D-1)} - DIVI_{(D-1)})$$

kde

AP_{TD} je Alokační poměr Třídy pro den D,

$VK_{T(D-1)}$ je Hodnota fondového kapitálu Třídy, zahrnující všechny specifické náklady dané Třídy, stanovená k tomu dni předcházejícímu den D, kdy bylo naposledy provedeno ocenění majetku Fondu (čl. 8.4) přede dnem D (dále jen „**den D-1**“).

$PLV_{T(D-1)}$ je hodnota nově vydaných podílových listů dané Třídy ode dne D-1 do dne D

$PLO_{T(D-1)}$ je hodnota odkoupených podílových listů dané Třídy ode dne D-1 do dne D

$DIVI_{T(D-1)}$ je objem vyplacených i reinvestovaných podílů na zisku dané Třídy ode dne D-1 do dne D

$VK_{(D-1)}$ je Hodnota fondového kapitálu Fondu v den D-1,

$PLV_{(D-1)}$ je hodnota všech nově vydaných podílových listů Fondu ode dne D-1 do dne D

$PLO_{(D-1)}$ je hodnota všech odkoupených podílových listů Fondu ode dne D-1 do dne D

$DIVI_{(D-1)}$ je objem všech vyplacených i reinvestovaných podílů na zisku ode dne D-1 do dne D.

Specifickými náklady dané Třídy se rozumí všechny náklady související pouze s touto Třídou, zejména úplata za obhospodařování majetku Fondu (čl.10.3).

Pro prvé stanovení Hodnoty fondového kapitálu Třídy v den vypořádání první emise se Alokační poměr Třídy stanoví jako podíl hodnoty vydaných podílových listů dané Třídy ku hodnotě všech podílových listů Fondu vydaných v okamžiku první emise.

Podílníci stejné Třídy se podílejí na Hodnotě fondového kapitálu této Třídy v poměru počtu jimi držených podílových listů této Třídy k celkovému počtu vydaných podílových listů této Třídy.

9.10. Fond vyplácí dividendy připadající na podílové listy Třídy D. Podíly na zisku připadající na podílové listy Třídy A nejsou vypláceny a odráží se ve zvýšené hodnotě podílového listu této Třídy.

9.11. Podílník má právo na vyplacení dividendy dle předchozího odstavce za podmínky, že vlastní podílové listy Třídy D k datu konání jednání představenstva Investiční společnosti, na kterém se rozhodne o rozdělení zisku Fondu za předchozí kalendářní rok. Tento den je rozhodným dnem pro vznik nároku na výplatu dividend za předchozí kalendářní rok (dále jen „**rozhodný den pro výplatu dividendy**“). Datum konání jednání představenstva uveřejní Investiční společnost každoročně na webových stránkách www.conseq.cz, a to nejpozději do 3 měsíců po schválení účetní závěrky Fondu, vždy však nejméně 20 dní před samotným datem konání jednání

představenstva. Dividenda Třídy D se stanoví podle posledního známého Alokačního poměru Třídy D.

9.12. V souvislosti s ustanovením čl. 9.10 je před rozhodným dnem pro výplatu dividendy pozastaveno vydávání a odkupování podílových listů Třídy D, při kterém by do rozhodného dne pro výplatu dividendy včetně nemohly být podílové listy vydány resp. odkoupeny. Tím je zajištěno, že nebudou prodány podílové listy Fondu za vyšší prodejní cenu zohledňující zisk Fondu platnou před rozhodným dnem pro výplatu dividendy, u kterých by přitom nevznikl nárok na výplatu dividend, nebo odkoupeny podílové listy Fondu za vyšší odkupní cenu zohledňující zisk Fondu platnou před rozhodným dnem pro výplatu dividendy, u kterých by zároveň vznikl nárok na výplatu dividend (duplicitní podíl na zisku). O vydání nebo odkoupení podílových listů Fondu, jejichž prodejní nebo odkupní cena zohlední zisk Fondu, lze požádat nejpozději v ten rozhodný den pro vydání podílového listu (čl. 1.6 části II) resp. v ten rozhodný den pro odkoupení podílového listu (čl. 1.13 části II), který předchází rozhodnému dni pro výplatu dividendy alespoň o 3 pracovní dny.

9.13. Zisk z výsledků hospodaření s majetkem Fondu připadající na podílové listy Třídy D bude za podmínek uvedených v předchozích odstavcích rozdělen tak, že jednotlivým podílníkům bude vyplacen výnos po zdanění ve výši odpovídající násobku počtu podílových listů Třídy D v majetku podílníka k rozhodnému dni pro výplatu dividendy a podílu zisku připadajícího na jeden podílový list Třídy D.

9.14. Investiční společnost vyplácí dividendy přímo nebo prostřednictvím Registrátora. Vede-li Registrátor na základě smlouvy uzavřené mezi podílníkem a Registrátorem evidenční účet podílníka, připíše na tento účet příslušnou částku odpovídající podílu na zisku, a to bez zbytečného odkladu po vyplacení dividendy Investiční společností; v opačném případě Registrátor eviduje příslušnou částku odpovídající podílu na zisku jako svůj dluh vůči osobě vedoucí navazující evidenci podle čl. 9.6. Dividendy budou automaticky vypláceny Investiční společností nebo prostřednictvím Registrátora do deseti pracovních dnů od dne rozhodného pro výplatu dividendy, nepořádá-li podílník o jejich reinvestování. V případě obdržení písemné žádosti podílníka o reinvestování dividend budou dividendy reinvestovány, tj. budou za ně na účet podílníka vydány podílové listy Třídy D, ve lhůtě nejpozději 4 pracovních dnů od rozhodného dne pro výplatu dividendy. Žádost o reinvestování dividend lze podat Investiční společnosti, Registrátorovi nebo v případě podílníků, jejichž majetkový účet vede osoba vedoucí navazující evidenci podle čl. 9.6., prostřednictvím této osoby nejpozději 5 kalendářních dnů před rozhodným dnem pro výplatu dividendy.

9.15. Pokud je v případě výplaty dividend uplatňován nárok na osvobození od daně z příjmu dle příslušného ustanovení zákona o daních z příjmů, je podílník povinen nejpozději 5 kalendářních dnů před rozhodným dnem pro výplatu dividendy předložit Investiční společnosti prostřednictvím Registrátora veškeré doklady prokazující nárok na osvobození od daně (např. výpis z nadačního rejstříku prokazující, že předmětné podílové listy Fondu jsou součástí nadačního jmění).

9.16. Právo na výplatu dividend se promlčuje uplynutím promlčecí lhůty, která činí 3 roky ode dne, kdy měla být povinnost vyplatit dividendu splněna, nebo od takového pozdějšího dne, kdy se podílník o povinnosti vyplatit dividendu dozvěděl nebo dozvědět měl a mohl; nejdéle se právo na výplatu dividendy promlčí uplynutím 10 let od dne, kdy měla být povinnost vyplatit dividendu splněna.)

10. Poplatky a náklady

10.1. Údaje o poplatcích účtovaných investorům a nákladech hrazených z majetku Fondu jsou uvedeny v následující tabulce:

Jednorázové poplatky účtované před nebo po uskutečnění investice (jedná se o nejvyšší částku, která může být investorovi účtována před uskutečněním investice, nebo před vyplacením investice):			
	Třída A	**Třída D**	
Vstupní poplatek (přirážka)	**4,00 %**	**4,00 %**	z hodnoty vydávaných podílových listů
Výstupní poplatek (srážka)	**0,00 %**	**0,00 %**	z hodnoty odkupovaných podílových listů
Náklady hrazené z majetku Fondu v průběhu roku			
Celková nákladovost	**1,52 % p.a.**	**1,52 % p.a.**	z průměrné hodnoty Fondového kapitálu
Náklady hrazené z majetku Fondu za zvláštních podmínek			
Výkonnostní poplatek	**20,00 %**	**20,00 %**	z výkonnosti nad benchmark

Poznámka:

Ukazatel celkové nákladovosti Fondu je roven poměru celkových provozních nákladů Fondu k průměrné měsíční hodnotě Fondového kapitálu v roce 2025 a může se každý rok měnit. Investor se může se skutečnou výší celkové nákladovostí seznámit způsobem upraveným v čl. 11.10 po skončení účetního období.

Z majetku Fondu je hrazena úplata Investiční společnosti (viz čl. 10.3 a čl. 10.4), odměna Depozitáře (viz čl. 10.5) a náklady podle čl. 10.7 níže. Poplatky a náklady hrazené z majetku Fondu slouží k zajištění správy jeho majetku a mohou snižovat zhodnocení investovaných prostředků.

10.2. Vstupní poplatek účtuje Registrátor popř. Subregistrátor podle části II., čl. 1.8, investorovi za obstarání nákupu podílových listů. Výše vstupního poplatku, který je příjmem Registrátora popř. Subregistrátora, činí maximálně 4 % z hodnoty vydávaných podílových listů. Konkrétní výše vstupního poplatku účtovaného Registrátorem je vyhlašována v sazebníku Registrátora, který je k dispozici v sídle Investiční společnosti.

10.3. Za obhospodařování a administraci Fondu náleží Investiční společnosti úplata hrazená z majetku Fondu. Úplata se stanoví podílem z průměrné hodnoty Fondového kapitálu Třídy za účetní období, který může činit maximálně 0,90 % u Třídy A a 0,90 % u Třídy D. Konkrétní výši tohoto podílu stanovuje představenstvo Investiční společnosti. Nestanoví-li představenstvo Investiční společnosti jinak, činí tento podíl 0,75 %. Informaci o aktuální výši úplaty Investiční společnost uveřejní na svých internetových stránkách (čl. 11.3). Průměrná hodnota Fondového kapitálu Třídy za účetní období se vypočte jako prostý aritmetický průměr hodnot Fondového kapitálu Třídy ke každému dni, ke kterému se stanovuje aktuální hodnota podílového listu. Úplata za obhospodařování a administraci Fondu je hrazena měsíčně zpětně a je součtem úplat vypočtených za každou Třídu. Výše každé měsíční splátky za Třídou se stanoví podle vzorce:

MF = PrVK * PP / 12

kde

MF = měsíční výše úplaty za obhospodařování a administraci Fondu

PrVK = aritmetický průměr hodnot Fondového kapitálu Třídy ke každému dni, ke kterému se stanovuje aktuální hodnota podílového listu, vypočtený pro relevantní měsíc

PP = příslušná sazba odměny stanovená pro Třídu představenstvem Investiční společnosti v % p.a..

10.4. Investiční společnosti dále za obhospodařování majetku Fondu náleží výkonnostní odměna ve výši 20 % hodnoty, o kterou výnos portfolia Fondu v příslušné investiční periodě překročí benchmark. Výkonnostní odměna je hrazena ročně, přičemž výše každého plnění se stanoví podle vzorce:

$$AMF = 0{,}20 * MAX (VKP_{(P)} - VKP_{(P-1)} * (BMK_{(P)} / BMK_{(P-1)}) – \sum (OBJ_{(i)} * BMK_{(P)} / BMK_{(i)});0)$$

kde

AMF je pololetní výše výkonnostní odměny za obhospodařování majetku Fondu odvozená ze zhodnocení Fondového kapitálu Fondu vyjádřená v Základní měně.

$VKP_{(P)}$ je hodnota Fondového kapitálu Fondu v poslední den dané investiční periody před zohledněním naběhlé výkonnostní odměny v dané Investiční periodě.

$VKP_{(P-1)}$ je hodnota Fondového kapitálu Fondu v poslední den předchozí investiční periody před zohledněním naběhlé výkonnostní odměny v dané Investiční periodě.

$BMK_{(i)}$ je hodnota benchmarku v investiční periodě pro i-tý oceňovací den

$BMK_{(P)}$ je hodnota benchmarku v poslední den dané investiční periody

$BMK_{(P-1)}$ je hodnota benchmarku v poslední den předchozí investiční periody

$OBJ_{(i)}$ je hodnota všech vydaných podílových listů snížená o hodnotu všech odkoupených podílových listů v i-tý den ocenění. Výpočet se provádí podle níže uvedeného vzorce.

$$OBJ_{(i)} = PLV_{(i)} - PLO_{T(i)}$$

kde

$PLV_{(i)}$ je hodnota všech vydaných podílových listů Fondu i-tý den ocenění.

$PLO_{(i)}$ je hodnota všech odkoupených podílových listů Fondu i-tý den ocenění.

Nárok na Výkonnostní odměnu vzniká pouze v případě, že hodnota Fondového kapitálu Fondu připadající na jeden podílový list v poslední den dané investiční periody převyšuje hodnotu Fondového kapitálu Fondu připadající na podílový list v poslední den předcházející periody, za kterou byla Výkonnostní odměna naposledy vyplacena. Pokud dosud nebyla vyplacena Výkonnostní odměna, vzniká nárok na Výkonnostní odměnu pouze v případě, že Fondový kapitál na jeden podílový list v poslední den dané Investiční periody převyšuje hodnotu Fondového kapitálu na jeden podílový list, za kterou byly vydávány první podílové listy Fondu.

Budoucí závazek Fondu v podobě Výkonnostní odměny splatný Investiční společnosti po uplynutí investiční periody bude pro účely výpočtu hodnoty Fondového kapitálu Fondu stanoven pro každý den, přičemž denní naběhlá hodnota tohoto závazku bude vážena pravděpodobností splnění podmínky stanovené v předchozím odstavci.

Výkonnostní poplatek může být hrazen i v případě záporné výkonnosti.

V tomto Statutu uvedené částky úplaty za obhospodařování a administraci Fondu nezahrnují daň z přidané hodnoty, bude-li tato činnost podléhat této dani.

10.5. Za výkon funkce Depozitáře Fondu náleží Depozitáři úplata hrazená z majetku Fondu. Úplata za výkon funkce Depozitáře se stanoví podílem z průměrné hodnoty Fondového kapitálu Fondu za účetní období, který může činit maximálně 0,10 %. Konkrétní výši podílu uvedeného v předchozí větě stanoví depozitářská smlouva. Úplata za výkon funkce Depozitáře Fondu je hrazena měsíčně zpětně a výše každé měsíční splátky se stanoví na základě stavu hodnoty Fondového kapitálu Fondu ke každému dni, ke kterému se stanovuje aktuální hodnota podílového listu podle vzorce:

DF = PrVK * PPd / 12

kde

DF je měsíční výše odměny Depozitáře Fondu.

PrVK je aritmetický průměr hodnot Fondového kapitálu Fondu ke každému dni, ke kterému se stanovuje aktuální hodnota podílového listu, vypočtený pro relevantní měsíc.

PPd je příslušná sazba odměny Depozitáře stanovená depozitářskou smlouvou (%).

10.6. Investiční společnosti náleží za výkon činností podle čl. 4 tohoto Statutu odměna ve výši 10 % odměny Investiční společnosti podle čl. 10.3. Tato odměna se nehradí z majetku Fondu.

10.7. Z majetku Fondu se dále hradí tyto náklady:

a) náklady cizího kapitálu,

b) náklady spojené s obchody s investičními nástroji (provize, poplatky organizátorům trhu a obchodníkům s cennými papíry),

c) odměny za úschovu a správu investičních nástrojů,

d) odměny za vedení majetkových účtů investičních nástrojů,

e) náklady související s repo obchody,

f) náklady z opčních, termínových a dalších derivátových operací,

g) poplatky bankám za vedení účtů a nakládání s finančními prostředky,

h) úroky z úvěrů a půjček přijatých Fondem,

i) náklady spojené s vedením emise podílových listů,

j) náklady na účetní a daňový audit,

k) soudní, správní a notářské poplatky,

l) daně,

m) další v písm. a) až l) výslovně neuvedené náklady, které Investiční společnost a Registrátor, jednající s odbornou péčí nutně a účelně vynaloží v souvislosti se založením a vznikem Fondu (zřizovací výdaje), jeho obhospodařováním a administrací.

10.8. Veškeré další výdaje a náklady související s obhospodařováním majetku Fondu, které nejsou uvedeny v čl. 10.3, 10.4, 10.5 a 10.7, jsou zahrnuty v úplatě za obhospodařování a administraci Fondu a hradí je Investiční společnost.

11. Další informace

Informace o Statutu

11.1. Údaje uvedené v tomto Statutu jsou průběžně aktualizovány. Investiční společnost sleduje, zda neexistuje či nevzniká potřeba aktualizace Statutu. V případě, že úprava Statutu je potřebná, schválí potřebné změny představenstvo Investiční společnosti.

11.2. Změna Statutu nepodléhá předchozímu schválení ČNB. Fond však o změnách Statutu informuje ČNB bez zbytečného odkladu a předkládá jí nové úplné znění Statutu, včetně provedených změn.

11.3. Na internetových stránkách Investiční společnosti dostupných na doméně www.conseq.cz jsou uveřejňovány následující informace:

a) aktuální znění Statutu a jeho změny;

b) poslední výroční zpráva Fondu;

c) informace o aktuální hodnotě Fondového kapitálu a podílového listu příslušné Třídy;

d) informace o historické výkonnosti Fondu;

e) informace o tom, zda některý z investorů získal zvláštní výhodu nebo právo na zvláštní výhodu;

f) údaje o ujednáních depozitářské smlouvy, která umožňují převod nebo další použití majetku Fondu Depozitářem;

g) údaje o nových opatřeních přijatých k řízení nedostatečné likvidity Fondu;

h) údaje o změnách v míře využití pákového efektu, zárukách poskytnutých v souvislosti s využitím pákového efektu, jakož i veškerých změnách týkajících se oprávnění k dalšímu využití poskytnutého finančního kolaterálu nebo srovnatelného zajištění podle práva cizího státu;

i) údaj o míře využití pákového efektu Fondem;

j) údaje, jak jsou plněny požadavky stanovené v § 32 Zákona o investičních společnostech a investičních fondech;

k) identifikační údaje osoby pověřené výkonem jednotlivé činnosti obhospodařování nebo administrace nebo Depozitáře včetně údaje o případných střetech zájmů;

l) údaj o tom, zda se Depozitář dohodl s osobou pověřenou na náhradě ztráty investičních nástrojů, jakož i údaj o změně a povaze změny této dohody;

m) sdělení klíčových informací pro investory;

n) údaje o nákladovosti Fondu;

o) informace o obchodech zajišťujících financování (Securities Financing Transactions).

11.4. Datum podpisu platného znění Statutu a jméno a příjmení člena, popř. členů statutárního orgánu jsou uvedena na konci tohoto Statutu. Statut nabývá účinnosti dnem tam uvedeným, tj. dnem 1. 3. 2026.

Doplňující informace o Fondu a ekonomické informace

11.5. Podle Zákona o investičních společnostech a investičních fondech se Fond zrušuje z důvodů uvedených níže:

Výmazem Fondu ze seznamu

ČNB vymaže Fond ze seznamu, jestliže Fond nemá déle než 3 měsíce Depozitáře nebo byl Fond zapsán na základě nepravdivých nebo neúplných údajů. ČNB může vymazat Fond ze seznamu, jestliže a) do 6 měsíců ode dne zápisu do seznamu vedeného ČNB vlastní kapitál Fondu nedosáhl výše 1.250.000 EUR, b) průměrná výše Fondového kapitálu Fondu za posledních 6 kalendářních měsíců je nižší než 1.250.000 EUR, c) nepovažuje v případě pozastavení vydávání nebo odkupování podílových listů opatření k odstranění jeho příčin za dostatečná, nebo d) Fond má po dobu delší než 6 měsíců jen jednoho nebo žádného podílníka. Investiční společnost v takovém případě prodá majetek Fondu a vypořádá jeho pohledávky a dluhy do 6 měsíců ode dne nabytí právní moci rozhodnutí o odnětí povolení k vytvoření Fondu. ČNB vymaže Fond ze seznamu dále též na žádost Investiční společnosti, jestliže tím nejsou ohroženy zájmy podílníků.

Splynutím nebo sloučením

Za podmínek stanovených Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech může Investiční společnost rozhodnout o přeměně Fondu. Přípustnou přeměnou je:

a) splynutí Fondu a jiného podílového fondu,

b) sloučení Fondu s jiným podílovým fondem,

c) přeměna Fondu na akciovou společnost s proměnným základním kapitálem.

Zrušením Investiční společnosti s likvidací, jestliže ČNB nerozhodne o převodu obhospodařování Fondu na jinou investiční společnost

Pokud valná hromada rozhodne o zrušení Investiční společnosti s likvidací, navrhne zároveň likvidátora Investiční společnosti. Rozhodnutí o zrušení Investiční společnosti s likvidací a návrh na jmenování likvidátora musejí být bez zbytečného odkladu doručeny ČNB. Likvidátora Investiční společnosti jmenuje a odvolává ČNB. Pokud se Fond zrušuje tímto způsobem, likvidátor Investiční společnosti prodá majetek Fondu a vypořádá jeho pohledávky a dluhy do 6 měsíců ode dne, kdy Investiční společnost vstoupí do likvidace.

11.6. Ke dni zrušení Fondu je Investiční společnost povinna sestavit mimořádnou účetní závěrku Fondu podle zvláštního právního předpisu upravujícího účetnictví. Bližší podmínky postupu při zrušení Fondu s likvidací anebo při splynutí či sloučení Fondu stanoví Zákon o investičních společnostech a investičních fondech.

11.7. V případě, že se Investiční společnost rozhodne Fond zrušit s likvidací, uveřejní tento záměr včetně jeho odůvodnění na svých internetových stránkách a v sídle Investiční společnosti, a to ve lhůtě 3 měsíců před podáním žádosti ČNB.

11.8. Záměr přeměny Fondu uveřejní Investiční společnost včetně jeho odůvodnění na svých internetových stránkách a v sídle Investiční společnosti, a to ve lhůtě alespoň 1 měsíce před podáním žádosti ČNB.

Přeměny podílových fondů se řídí ustanoveními § 381 a násl. Zákona o investičních společnostech a investičních fondech. K přeměně se vyžaduje povolení ČNB. K žádosti o povolení přeměny se přikládá projekt přeměny. V případě povolení přeměny uveřejní Investiční společnost na svých internetových stránkách rozhodnutí ČNB spolu s předepsanými dokumenty. Podílníkům Fondu vzniká právo na odkoupení podílového listu Fondu bez srážky ve lhůtě stanovené Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech. Splývající podílové fondy se zrušují a jejich podílníci se stávají podílníky nově vzniklého podílového fondu uplynutím stanovené lhůty k rozhodnému dni splynutí, který nesmí předcházet dni právní moci rozhodnutí ČNB o povolení splynutí. Podílový fond, který sloučením zaniká, se zrušuje a jeho podílníci se stávají podílníky přejímajícího podílového fondu uplynutím stanovené lhůty k rozhodnému dni sloučení, který nesmí předcházet dni právní moci rozhodnutí ČNB o povolení ke sloučení. Za podmínek stanovených Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech dojde k výměně podílových listů zrušeného podílového fondu za podílový list nově vzniklého nebo přejímajícího podílového fondu anebo za akcii nově vzniklé akciové společnosti nebo za investiční akcii nově vzniklé akciové společnosti s proměnným základním kapitálem v poměru určeném podle výše Fondového kapitálu připadajícího na podílový list zrušeného podílového fondu k rozhodnému dni přeměny. Podílový fond, který se přeměňuje na akciovou společnost, se zrušuje a jeho podílníci se stávají akcionáři nově vzniklé akciové společnosti nebo vlastníky investičních akcií nově vzniklé akciové společnosti s proměnným základním kapitálem dnem zápisu nově vzniklé akciové společnosti do obchodního rejstříku.

11.9. V případě zrušení Fondu s likvidací Investiční společnost do 3 měsíců ode dne vypořádání pohledávek a dluhů vzniklých z obhospodařování majetku Fondu vyplatí podílníkům jejich podíly a nevyplacené podíly uloží do soudní úschovy. Pokud poplatek za zahájení řízení o úschově přesáhne výši ukládané částky, nevyplacené podíly se neuloží do soudní úschovy a nevyzvednutá částka připadne státu.

11.10. Kontaktní místo, kde je možné v případě potřeby získat dodatečné informace, je Conseq Funds investiční společnost, a.s., se sídlem Rybná 682/14, 110 05 Praha 1, tel. 225 988 222, e-mailová adresa: fondy@conseq.cz, v pracovní dny od 9:00 do 16:00 hodin. Poskytování dodatečných informací zajišťuje v tomto kontaktním místě Registrátor.

11.11. Zdanění Fondu a podílníků podléhá daňovým předpisům České republiky, zejména pak zákonu č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů. V době schvalování tohoto Statutu platí pro zdaňování příjmů Fondu 5% sazba daně z příjmů. U právnických a fyzických osob daňových rezidentů České republiky, které mají podílové listy zahrnuty v obchodním

majetku, podléhají příjmy z odkoupení podílových listů standardnímu daňovému režimu. U fyzických osob, které nemají podílové listy zahrnuty v obchodním majetku, jsou v době schvalování tohoto Statutu příjmy z odkoupení podílových listů osvobozeny od daně z příjmů, pokud podílník tyto podílové listy vlastnil déle než 6 měsíců (pro podílové listy nabyté počínaje 1. 1. 2014 činí tato lhůta 3 roky). V opačném případě je třeba tento příjem zahrnout do (ostatních) příjmů v rámci daňového přiznání k dani z příjmů fyzických osob, ledaže jejich úhrn u poplatníka nepřesáhne ve zdaňovacím období 100 000 Kč. Plynou-li příjmy z odkoupení podílového listu nebo z výplaty dividend – daňovému nerezidentu České republiky, je Investiční společnost povinna v zákonem stanovených případech srazit z částky za odkoupený podílový list zajištění daně z příjmů ve výši podle platných právních předpisů. Před odkoupením podílových listů nebo před výplatou dividend proto může být ze strany Registrátora požadován průkaz daňového domicilu příjemce.

11.12. Upozorňuje se, že výše uvedené informace o režimu zdanění příjmu jednotlivých podílníků nemusí platit pro každého investora, závisí na osobních poměrech investorů a aplikovatelných daňových předpisech. Investiční společnost ani Registrátor nejsou oprávněni poskytovat daňové poradenství a Investiční společnost doporučuje, aby každý investor do podílových listů Fondu ohledně režimu zdanění, který se ho týká, vyhledal profesionální poradu (daňového poradce).

11.13. Investiční společnost zasílá nejpozději do 4 měsíců po skončení účetního období ČNB výroční zprávu Fondu a uveřejňuje ji na svých internetových stránkách.

11.14. Výroční zpráva Fondu je dále podílníkům k dispozici v sídle Investiční společnosti a bude jim na požádání bez zbytečného odkladu bezplatně zaslána.

Ostatní informace

11.15. Orgánem dohledu je ČNB. Adresa: Na Příkopě 28, Praha 1, PSČ 115 03, telefon: 224 411 111, e-mailová adresa: podatelna@cnb.cz, www.cnb.cz.

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

11.17. Pro řešení sporů ze smlouvy v souvislosti s investicí investora do Fondu jsou příslušné soudy ČR, nestanoví-li příslušný kogentní právní předpis jinak. Rozhodné právo pro smluvní závazkový vztah v souvislosti s investicí investora do Fondu je právní řád ČR, není-li v příslušné smlouvě uvedeno jinak.

Část II. Zvláštní náležitosti

1. Informace o vydávání a odkupování podílových listů Fondu

1.1 Aktuální hodnota podílového listu každé Třídy se určuje jako podíl hodnoty Fondového kapitálu Třídy a počtu vydaných podílových listů této Třídy se zaokrouhlením na čtyři desetinná místa.

1.2 Aktuální hodnota podílového listu se stanovuje ke každému pracovnímu dni. V dalších odůvodněných případech může být aktuální hodnota podílového listu stanovena ve lhůtě delší, nejméně však jednou za 1 měsíc. Aktuální hodnota se stanovuje nejpozději třetí pracovní den následující po dni, ke kterému se stanovuje.

1.3 Aktuální hodnota podílového listu každé Třídy je uveřejňována na internetových stránkách Investiční společnosti (čl. 11.3 části I.). Aktuální hodnota podílového listu se uveřejňuje nejpozději třetí pracovní den a v případě, že nedochází k vydání či odkoupení podílových podle článku 1.9 a 1.15 části II., pak nejpozději desátý pracovní den. Aktuální hodnota podílového listu je platná pro žádosti o vydání, popř. odkoupení podílových listů příslušné Třídy podané nejpozději v den, ke kterému byla aktuální hodnota stanovena.

1.4 Podílové listy Fondu budou v den, kdy Investiční společnost zahájí jejich vydávání, vydány za částku ve výši 1 CZK za jeden podílový list. V tomto případě prvého vydání podílových listů Fondu se lhůty uvedené v čl. 1.2, 1.3 a 1.9 části II. prodlužují o 1 pracovní den.

Vydávání podílových listů

1.5 Investiční společnost vydá podílový list Fondu za částku, která se rovná aktuální hodnotě podílového listu příslušné Třídy vyhlášené k rozhodnému dni. Tím není dotčen čl. 1.4 části II. Tato částka může být investorem uhrazena penězi nebo penězi ocenitelnými věcmi, a to za podmínek uvedených v § 116 Zákona o investičních společnostech a investičních fondech.

1.6 Rozhodným dnem pro vydání podílového listu je každý pracovní den.

1.7 Minimální částka, za kterou mohou být podílové listy vydány, činí 10.000 CZK pro první nákup podílových listů, a to za předpokladu, že investor drží nebo s Fondem společně nakupuje podílové listy nebo akcie fondů kvalifikovaných investorů obhospodařovaných nebo administrovaných Investiční společností v souhrnu minimálně 125.000 EUR. Jestliže administrátor Fondu vydá písemné potvrzení o vhodnosti investice do podílových listů Fondu vzhledem k investorovu finančnímu zázemí, investičním cílům, odborným znalostem a zkušenostem v oblasti investic, je minimální částka 1 000 000 CZK, Pro každý další nákup podílových listů činí minimální částka, za kterou mohou být podílové listy vydány, 1 CZK. Registrátor může rozhodnout, že akceptuje žádost o vydání podílových listů pro první nákup i v případě nižší částky.

1.8 Žádost o vydání podílových listů se podává Investiční společnosti prostřednictvím Registrátora nebo v případě podílníků, jejichž majetkový účet vede osoba vedoucí navazující evidenci podle čl. 9.6 části I. Statutu (dále jen „**Subregistrátor**“), prostřednictvím Subregistrátora. Subregistrátor jménem podílníků nakupuje a odprodává prostřednictvím Registrátora podílové listy Fondu. Zájemce skládá u Registrátora resp. Subregistrátora částku, z níž bude hrazena prodejní cena podílových listů. Ve smlouvě uzavřené mezi zájemcem o vydání podílových listů a Registrátorem nebo Subregistrátorem mohou být stanovena podrobnější pravidla pro určení termínů pro podání žádosti o vydání podílových listů, pro složení částky, z níž bude hrazena prodejní cena podílových listů, a pro určení výše vstupního poplatku a způsobu jeho úhrady Registrátorovi nebo Subregistrátorovi. Výše vstupního poplatku hrazená Registrátorovi nebo Subregistrátorovi může činit za jeden podílový list maximálně 5,00 % aktuální hodnoty podílového listu.

1.9 Žádost o vydání podílových listů musí být podílníkem resp. Subregistrátorem doručena Registrátorovi nejpozději do 12:00 hod. rozhodného dne. Registrátor může rozhodnout, že akceptuje žádost o vydání podílových listů i později téhož dne. Žádost o vydání podílových listů podaná kdykoliv ve lhůtě po předchozím rozhodném dni do daného rozhodného dne (při

respektování dob uvedených v předchozích větách) se považuje za podanou v daný rozhodný den. Investiční společnost potvrdí Registrátorovi pro účely sdělení zájemci o vydání podílových listů resp. Subregistrátorovi jejich počet, aktuální hodnotu a prodejní cenu nejpozději do 12:00 třetího pracovního dne následujícího po rozhodném dni. Prodejní cenu je zájemce resp. Subregistrátor povinen uhradit prostřednictvím Registrátora nejpozději třetí pracovní den po rozhodném dni. Bude-li prodejní cena v této lhůtě připsána na účet Fondu, vydá k témuž dni Investiční společnost prostřednictvím Registrátora podílové listy Fondu. Ke dni vydání Registrátor připíše příslušný počet podílových listů na majetkový účet podílníka resp. majetkový účet Subregistrátora. Subregistrátor připíše příslušný počet podílových listů na majetkový účet podílníka vedený v navazující evidenci podle čl. 9.6 části I. Statutu k témuž dni, ke kterému došlo k připsání podílových listů na majetkový účet Subregistrátora v samostatné evidenci vedené Registrátorem. Práva z podílového listu vznikají dnem jeho vydání.

1.10 Prodejní cenu vydávaných podílových listů hradí zájemce o jejich nabytí prostřednictvím Registrátora, popř. po dohodě s Registrátorem přímo na účet Fondu. Registrátor, popř. přímo zájemce nebo Subregistrátor, převede na účet Fondu částku odpovídající prodejní ceně vydávaných podílových listů.

1.11 Pro udržení stability Fondu a své důvěryhodnosti si Investiční společnost vyhrazuje právo rozhodnout, které žádosti zájemců o nabytí podílových listů akceptuje.

Odkupování podílových listů

1.12 Každý podílník má právo na odkoupení svých podílových listů Investiční společností ve výši zvolené finanční částky nebo počtu podílových listů. Fond stanoví zvláštní termíny pro podání žádostí o odkoupení podílových listů, přičemž těmito termíny jsou každý pracovní den a tyto termíny uveřejní na internetových stránkách Investiční společnosti.

1.13 Podílový list je Investiční společností odkupován za aktuální hodnotu podílového listu příslušné Třídy vyhlášenou ke dni podání žádosti o odkoupení podílových listů (rozhodný den). Tím není dotčen čl.1.4 části II.

1.14 Minimální částka, za kterou lze provést jednotlivé odkoupení podílových listů, činí 500 CZK. Registrátor může rozhodnout, že akceptuje žádost o odkoupení podílových listů i v případě nižší částky. V případě, že by po odkoupení podílových listů mělo dojít k poklesu objemu podílových listů všech fondů kvalifikovaných investorů obhospodařovaných nebo administrovaných Investiční společností, které drží podílník, pod 125 000 EUR (případně 1 000 000 Kč dle článku 1.7 části II. tohoto Statutu) nebo ekvivalent v jiné měně, je podílník povinen podat žádost o odkoupení podílových listů v celém jím drženém objemu nebo se dohodnout s Administrátorem na jiném řešení, tak aby byl schopen splnit zákonný požadavek na minimální investici do fondů kvalifikovaných investorů obhospodařovaných týmž obhospodařovatelem nebo administrovaných týmž administrátorem. Registrátor může rozhodnout, že akceptuje žádost o odkoupení podílových listů, která nesplňuje pravidlo podle předchozí věty.

1.15 Žádost o odkoupení podílových listů lze podat Investiční společnosti prostřednictvím Registrátora nebo v případě podílníků, jejichž majetkový účet vede Subregistrátor, jeho prostřednictvím. Žádost musí být podílníkem resp. Subregistrátorem doručena Registrátorovi nejpozději do 12:00 hod. rozhodného dne. Registrátor může rozhodnout, že akceptuje žádost o odkoupení podílových listů i později téhož dne. Žádost o odkoupení podílových listů podaná kdykoliv ve lhůtě po předchozím rozhodném dni do daného rozhodného dne (při respektování dob uvedených v předchozích větách) se považuje za podanou v daný rozhodný den. Investiční společnost potvrdí Registrátorovi pro účely sdělení podílníkovi resp. Subregistrátorovi počet odkupovaných podílových listů, jejich aktuální hodnotu a částku za jejich odkoupení nejpozději do 12:00 třetího pracovního dne následujícího po rozhodném dni a zruší odkoupené podílové listy ke třetímu pracovnímu dni následujícímu po rozhodném dni. K tomuto dni Registrátor odepíše příslušný počet podílových listů z majetkového účtu podílníka resp. majetkového účtu Subregistrátora. Subregistrátor odepíše příslušný počet podílových listů z majetkového účtu podílníka vedeného v navazující evidenci podle čl. 9.6 části I. Statutu k témuž dni, ke kterému došlo k odepsání podílových listů z majetkového účtu Subregistrátora v samostatné evidenci vedené Registrátorem. Investiční společnost provede prostřednictvím Registrátora finanční vypořádání odkoupení podílových listů třetí pracovní den následující po rozhodném dni, pokud nedojde k pozastavení odkupování podílových listů; finančním vypořádáním se pro tento účel rozumí odeslání příslušné peněžní částky na účet podílníka resp. Subregistrátora.

1.16 K odkoupení podílových listů ve výši zvolené finanční částky je podílníkovi nebo Subregistrátorovi z jeho majetkového účtu odepsán odpovídající celý počet podílových listů vypočtený jako na celé číslo nahoru zaokrouhlený podíl požadované částky a ceny podílového listu, nejvýše však mohou být odepsány všechny podílové listy Fondu vedené na majetkovém účtu podílníka nebo Subregistrátora. Rozdíl mezi cenou takto určeného počtu odkupovaných podílových listů a požadovanou částkou je podílníkovi vyplacen spolu s částkou za odkupované podílové listy.

1.17 Při úhradě částky za odkoupené podílové listy se vyplácená částka převádí bezhotovostním bankovním převodem v souladu se smlouvou uzavřenou mezi podílníkem a Registrátorem nebo smlouvou uzavřenou mezi Subregistrátorem a Registrátorem. V této smlouvě mohou být též stanovena podrobnější pravidla pro určení termínů a způsobu vyplacení částky za odkupované podílové listy.

Společná pravidla pro vydávání a odkupování podílových listů

1.18 Investiční společnost může pozastavit vydávání nebo odkupování podílových listů Fondu až na dobu 3 měsíců, pokud je to nezbytné z důvodu ochrany práv nebo právem chráněných zájmů podílníků. Investiční společnost může pozastavit vydávání nebo odkupování podílových listů Fondu zejména na přelomu kalendářního roku, v případech živelních událostí, v odůvodněných případech při velmi silných turbulencí na kapitálových trzích, v případě problémů s likviditou majetku Fondu, pokud by vysoké nákupy nebo odkupování podílových listů mohly způsobit ohrožení majetku Fondu nebo v jiných odůvodněných případech.

1.19 O pozastavení vydávání nebo odkupování podílových listů rozhoduje představenstvo Investiční společnosti, které je povinno o svém rozhodnutí vypracovat zápis. V zápisu se uvede datum a přesný čas rozhodnutí o pozastavení, důvody a okamžik pozastavení a doba, na kterou se vydávání nebo odkupování podílových listů pozastavuje. Investiční společnost doručí neprodleně zápis o pozastavení vydávání nebo odkupování podílových listů Fondu ČNB a současně uveřejní na svých internetových stránkách datum a přesný čas rozhodnutí o pozastavení vydávání nebo odkupování podílových listů, důvody a okamžik pozastavení a dobu, na kterou se vydávání nebo odkupování podílových listů pozastavuje. Jestliže pozastavení vydávání nebo odkupování podílových listů Fondu ohrožuje zájmy podílníků, ČNB toto rozhodnutí zruší. Investiční společnost neprodleně uveřejní na svých internetových stránkách informaci o tom, že ČNB zrušila pozastavení vydávání nebo odkupování podílových listů Fondu. Investiční společnost po obnovení vydávání a odkupování podílových listů vydá nebo odkoupí podílové listy, jejichž vydávání a odkupování bylo pozastaveno, za aktuální hodnotu stanovenou ke dni obnovení vydávání a odkupování podílových listů. Podílník nemá právo na úrok z prodlení za dobu pozastavení vydávání nebo odkupování podílových listů, ledaže Investiční společnost je ke dni pozastavení vydávání nebo odkupování podílových listů již v prodlení s vyplacením částky za odkup nebo jestliže ČNB zrušila rozhodnutí o pozastavení vydávání nebo odkupování podílových listů. Investiční společnost uhradí v takovém případě úrok z prodlení ze svého majetku.

1.20 Podílové listy Fondu jsou v době vydání tohoto znění Statutu vydávány a odkupovány v sídle Registrátora. Podílové listy Fondu nejsou v době vydání tohoto znění Statutu veřejně nabízeny nebo vydávány v jiném členském státě.

1.21 Podílníci nehradí žádné poplatky osobě zajišťující evidenci podílových listů, ledaže smlouva uzavřená mezi podílníkem a Registrátorem nebo Subregistrátorem stanoví úplatu za vedení podílových listů v evidenci Registrátora nebo Subregistrátora.

V Praze dne 1. 3. 2026

Ing. Jan Vedral v. r.

předseda představenstva

Conseq Funds investiční společnost, a.s.