STATUT

Conseq Venture Debt 2 fond fondů, 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 10
8. Zásady pro hospodaření s majetkem a výplata podílů na zisku nebo výnosech 12
9. Podílové listy vydávané Fondem 13
10. Poplatky a náklady 14
11. Další informace 15
Část II. Zvláštní náležitosti **19**
1. Informace o vydávání a odkupování podílových listů Fondu 19

Vymezení pojmů

Níže uvedené pojmy mají v tomto Statutu následující význam:

„**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.

„dnem ocenění“ se rozumí den, ke kterému se stanoví aktuální hodnota podílového listu, a v prvním upisovacím období každý obchodní den.

„**Depozitářem**“ se rozumí Conseq Investment Management, a.s., se sídlem Praha 1, Rybná 682/14, PSČ 110 00, IČ: 26442671, 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 Venture Debt 2 fond fondů, 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.

„**Fond peněžního trhu**“ je fond splňující parametry dle nařízení Evropského parlamentu a Rady (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“**).

„**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 oddíl B, vložka 17126.

„**Nařízením vlády**“ se rozumí nařízení vlády č. 243/2013 Sb., o investování investičních fondů a o technikách k jejich obhospodařování.

„**Podkladovým fondem**“ se rozumí fond Orbit Growth Debt II SCA SICAV-RAIF, se sídlem 30, Boulevard Royal, L-2449 Luxembourg, Grand Duchy of Luxembourg.

„**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.

„**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 (Kč).

„**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 Venture Debt 2 fond fondů, otevřený podílový fond. Fond může používat rovněž zkrácené označení Conseq Venture Debt 2. NID Fondu je 75165511.

1.2. Fond byl zapsán do seznamu podílových fondů vedeného ČNB dne 18. 3. 2025. Fond vznikl dnem jeho zápisu do tohoto seznamu.

1.3. Fond byl vytvořen na dobu určitou, a to v závislosti na trvání a zpeněžení prostředků v Podkladovém fondu. Doba, na kterou byl Fond vytvořen tedy neuplyne dříve, než dojde k vypořádání prodeje nebo výměny investičních akcií Podkladového fondu držených Fondem. Podkladový fond byl založen na dobu určitou sedmi let ode dne zahájení vydávání investičních akcií Podkladového fondu, tedy do 30.04.2032, s možností prodloužení do 30.04.2034. Informaci o případném prodloužení doby trvání Fondu podle předchozí věty uveřejní Investiční společnost na svých internetových stránkách.

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 100.000,- Kč, 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 Kč dle aktuálního kurzu České národní banky. Jestliže administrátor Fondu vydá písemné potvrzení o vhodnosti investice do Fondu vzhledem k investorovu finančnímu zázemí, investičním cílům, odborným znalostem a zkušenostem v oblasti investic, je minimální částka 1 000 000 Kč. 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 Kč dle aktuálního kurzu České národní banky (případně 1 000 000 Kč 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. Shromáždění podílníků není zřízeno.

1.9. Fond je veřejně nabízený.

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) obhospodařování investičních fondů nebo zahraničních investičních fondů,

b) provádění administrace investičních fondů nebo zahraničních investičních fondů.

2.5. Investiční společnost 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.

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 obhospodařovatele, resp. administrátora nahradit újmu vzniklou porušením jejich povinností,

které plynou ze Statutu, Zákona o investičních společnostech a investičních fondech a dalších právních předpisů.

4.3. Činnostmi 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, Rybná 682/14, PSČ 110 00, IČ: 26442671, 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 je zahrnut do konsolidačního celku ve smyslu zákona o účetnictví, když konsolidaci celé konsolidační skupiny provádí v souladu s Mezinárodními účetními standardy ve znění přijatém Evropskou Unií (EU IFRS) Depozitář, jakožto mateřská společnost celé skupiny.

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 dosahovat obdobné výkonnosti jako Podkladový fond (resp. výkonnosti snížené o náklady Fondu a o vliv vkladové povinnosti po částech (tzv. capital calls) do Podkladového fondu). Likvidní finanční prostředky, vzniklé např. časovým nesouladem mezi příjmy a výdaji Fondu nebo z výnosů vyplacených Podkladovým fondem, mohou být umístěny do standardních nástrojů peněžního trhu, nástrojů s pevným výnosem (jako jsou vklady, repo operace, státní nebo podnikové dluhopisy) či fondů peněžního a dluhopisového trhu spravovaných Conseq Funds investiční společností. Podkladový fond bude investovat primárně do malých a středních podniků. Investice Podkladového fondu mohou probíhat i formou „Asset Backed Lending“ nebo skrze soukromé úvěry uzpůsobené potřebám podniků v podobě seniorního úvěru, v kterém je zakomponovaná akciová složka. Geograficky bude Podkladový fond cílit především na oblast Evropské unie, Evropského sdružení volného obchodu, případně na kandidátské země pro vstup do Evropské unie.

6.2. Investice do Fondu je vhodná pro investory, kteří jsou ochotni podstoupit vyšší finanční rizika, aby v dlouhodobém horizontu zvýšili možnost růstu hodnoty své investice vyjádřené v Základní měně, kteří jsou připraveni držet investici do Fondu po dobu alespoň 7 až 9 let (v závislosti na trvání Podkladového fondu).

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 nesleduje žádný benchmark.

6.5. Strukturou majetku patří Fond mezi fondy fondů (majetek Fondu obsahuje zejména cenné papíry vydávané Podkladovým fondem), resp. v návaznosti na jakoukoli restrukturalizaci Podkladového fondu může mít Fond v majetku jiná aktiva, ve vztahu ke kterým se stane vlastníkem v důsledku takovéto restrukturalizace.

6.6. **Fond investuje do následujících finančních aktiv**:

a) Bankovních vkladů,

b) nástrojů peněžního trhu,

c) dluhopisů,

d) cenných papírů vydaných investičními fondy zaměřenými na likvidní finanční aktiva (zejména Fondy peněžního trhu, Fondy krátkodobých dluhopisů a Dluhopisovými fondy),

e) cenných papírů vydaných fondy kvalifikovaných investorů, zejména cenných papírů Podkladového fondu.

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

6.8. 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.

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

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

a) Investice do Podkladového fondu

Fond může do Podkladového fondu investovat až 100 % hodnoty svého majetku.

V případě jakékoli restrukturalizace Podkladového fondu, v důsledku které dojde k nahrazení cenných papírů Podkladového fondu v majetku Fondu jinými aktivy, se na tato aktiva vztáhne tento investiční limit.

b) Investice do ostatních investičních fondů

Fond může do jednoho investičního fondu kromě Podkladového fondu investovat až 35 % hodnoty svého majetku.

c) Investice do ostatních finančních aktiv

Fond může do investičního aktiva vydaného jedním emitentem kromě aktiv zmíněných v předchozích odstavcích a) a b) čl. 6.10 investovat až 10 % hodnoty svého majetku.

6.11. Fond může do aktiv zmíněných v čl. 6.6. odst. a) až d) investovat celkem až 50 % hodnoty svého majetku.

6.12. Výše uvedené investiční limity není Fond povinen dodržovat po dobu 36 měsíců ode dne svého vzniku, a to při dodržení principu rozložení rizika.

6.13. 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.

6.14. 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.

6.15. Majetek Fondu nesmí být s výjimkou uvedenou níže v čl. 8 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.

6.16. 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 hodnoty aktiv Podkladového fondu, finančních trhů a dalších souvisejících faktorů a není vždy zaručena návratnost původně investované částky. Vzhledem k možným nepředvídatelným výkyvům hodnoty aktiv Podkladového fondu a dále 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:

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

S ohledem na skutečnost, že majetek Fondu je tvořen zejména investicí do Podkladového fondu, musí si být investor vědom, že může dojít ke kolísání hodnoty podílového listu Fondu zejména v závislosti na hodnotě investice do Podkladového fondu.

<u>Riziko vyplývající z investiční strategie Fondu (single asset Fond)</u>

Fond investuje zejména do Podkladového fondu. Investiční strategie Podkladového fondu je zaměřena na vybudování odolného portfolia minoritních podílů do akciového kapitálu soukromých firem jako ko-investici s renomovanými správci v oblasti private equity. Fond si klade za cíl nabídnout investorům optimální poměr rizika/výnosu využíváním aktivní strategie budování portfolia přes různá investiční témata (růst,hodnota) a typy transakcí (jako příklad lze uvést LBO - Leveraged Buyout či Flex Equity):

1. riziko chybného investičního rozhodnutí ze strany managementu Podkladového fondu, tj. riziko investice do nevhodné majetkové účasti,

2. riziko ztráty hodnoty majetkových účastí Podkladového fondu z důvodů jak uvnitř společnosti (chybná rozhodnutí managementu, špatné zvládnutí finanční situace), tak vně společnosti (tj. krize daného odvětví, jednotlivé fáze hospodářského cyklu) a v důsledku toho i ztráty hodnoty poskytnutých úvěrů a půjček (kreditní riziko),

3. riziko kumulace poplatků, tj. že celkový výnos Fondu investujícího do jiných cílových fondů (Podkladového fondu) je snížen nejenom o poplatky Fondu placené Investiční společnosti, ale i o poplatky, které cílové fondy platí investičním společnostem, které je obhospodařují,

4. riziko nedostatečné likvidity podílů v Podkladovém fondu,

5. riziko změny režimu zdanění výnosů Podkladového fondu a Fondu

6. riziko nedosažení obdobné výkonnosti Fondu jako u Podkladového fondu vlivem vkladové povinnosti po částech do Podkladového fondu tj. že část Fondového kapitálu Fondu nebude zejména v počáteční fázi existence Fondu investována do cenných papírů Podkladového fondu. Délka této počáteční fáze není dopředu stanovena.

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 potřebné části majetku 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 a států.

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 12 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 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 nebo výnosech

8.1. Účetním obdobím Fondu je kalendářní rok. Účetní období bezprostředně předcházející změně účetního období může být kratší nebo i delší než kalendářní rok, a to za podmínek stanovených právními předpisy.

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 Vyhláškou o pravidlech.

8.3. Schválení účetní závěrky, rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných výnosů z majetku Fondu a rozhodnutí o úhradě ztráty z hospodaření Fondu náleží do působnosti představenstva Investiční společnosti.

8.4. Oceňování majetku a dluhů Fondu je prováděno zpravidla kvartálně (k poslednímu dni každého kalendářního čtvrtletí). Oceňování majetku Fondu provádí Registrátor. O změně frekvence oceňování majetku a dluhů Fondu nebo o mimořádném ocenění majetku a dluhů Fondu v odůvodněných případech rozhodne představenstvo Investiční společnosti.

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. 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 10 % Hodnoty majetku Fondu vůči jedné smluvní straně. Ustanovení tohoto odstavce není Fond povinen po přechodnou lhůtu dodržovat, obdobně jako investiční limity v čl. 6.10. Tato lhůta je uvedena v čl. 6.12.

8.8. Souhrn všech přijatých úvěrů a zápůjček na účet Fondu nesmí překročit 75 % 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 a ustanovení čl. 8.7 se něj použijí obdobně.

8.10. Fond obvykle nevyplácí podíly na zisku (dividendy) ani na výnosech z hospodaření Fondu. Tyto jsou reinvestovány a odrazí se ve zvýšené hodnotě podílového listu Fondu. O změně tohoto režimu rozhodne v odůvodněných případech představenstvo Investiční společnosti.

8.11. 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 zaknihovanými 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 CZ1005100147.

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. 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.

10. Poplatky a náklady

10.1. Vstupní poplatek účtuje Registrátor popř. Subregistrátor podle části II., čl. 1.10, investorovi za obstarání nákupu podílových listů. Výše vstupního poplatku, který je příjmem Registrátora popř. Subregistrátora, činí maximálně 3,10 % z hodnoty vydávaných podílových listů.

10.2. Výstupní srážku ve výši max. 95 % z hodnoty odkupovaných podílových listů je Fond oprávněn účtovat vzhledem ke svému investičnímu zaměření v případech, kdy má investor zájem o odkup podílových listů ke dni ocenění, které předchází datu zrušení Podkladového fondu s likvidací nebo jiné restrukturaci Podkladového fondu. Výstupní srážka je příjmem Fondu a je vypočtena z Fondového kapitálu připadajícího v daný obchodní den na odkupované podílové listy příslušného podílníka. Investiční společnost může srážku prominout nebo snížit. Výstupní srážka není uplatněna v případech odkupu z podnětu Fondu, jak je definován v části II., čl. 1.22.

10.3. Za obhospodařování a administraci Fondu náleží Investiční společnosti úplata hrazená z majetku Fondu. Úplata se stanoví podílem z průměrné hodnoty Fondového kapitálu Fondu za účetní období, který může činit maximálně 1,2 %. Konkrétní výši tohoto podílu stanovuje představenstvo Investiční společnosti. Průměrná hodnota Fondového kapitálu za účetní období se vypočte jako prostý aritmetický průměr hodnot Fondového kapitálu Fondu k poslednímu dni každého kalendářního měsíce. Úplata za obhospodařování a administraci Fondu je hrazena pololetně zpětně, přičemž výše každé splátky se stanoví podle vzorce:

SAMF = PrVK * PP / 2

kde

SAMF je pololetní výše úplaty za obhospodařování a administraci Fondu vyjádřená v Kč.

PrVK je aritmetický průměr hodnot Fondového kapitálu Fondu k poslednímu dni každého kalendářního měsíce vypočtený pro relevantní pololetí vyjádřený v Kč. Pokud není k poslednímu dni kalendářního měsíce stanovena hodnota Fondového kapitálu Fondu, použije se pro účely výpočtu průměrné hodnoty Fondového kapitálu pro tento měsíc poslední předchozí stanovená hodnota Fondového kapitálu Fondu.

PP je příslušná sazba odměny stanovená představenstvem Investiční společnosti v % p.a.

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

10.4. 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 0,06 % (p.a.), přičemž minimální výše měsíční úplaty Depozitáři činí 35.000 Kč za každý započatý kalendářní měsíc (bez DPH). Konkrétní výši paušální částky uvedené v předchozí větě stanoví depozitářská smlouva.

10.5. Z majetku Fondu hradí Investiční společnost dále 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 a jeho likvidací.

10.6. Veškeré další výdaje a náklady související s obhospodařováním a administrací majetku Fondu, které nejsou uvedeny v čl. 10.5, 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 a sdělení klíčových informací. Obhospodařovatel není nijak omezen při provádění změn investiční strategie. Změny jsou provedeny změnou Statutu. Představenstvo Investiční společnosti schvaluje veškeré změny Statutu nejpozději v den účinnosti Statutu. V případě jakýchkoliv úprav u sdělení klíčových informací není zapotřebí schválení představenstva 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 znění Statutu s vyznačením změn.

11.3. 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 9. 4. 2025.

11.4. 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;

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).

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 12 měsíců ode dne zápisu do seznamu vedeného ČNB fondový 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

Investiční společnost může za podmínek stanovených Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech rozhodnout o splynutí podílových fondů, které obhospodařuje, v jeden nový podílový fond. Na základě dohody je možné též splynutí podílových fondů obhospodařovaných různými investičními společnostmi. Investiční společnost může za podmínek stanovených Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech rozhodnout o sloučení podílových fondů, které obhospodařuje. Podílový fond, který sloučením zaniká, se zrušuje bez likvidace a majetek v něm se stává součástí přejímajícího podílového fondu. Na základě dohody je možné též sloučení podílových fondů obhospodařovaných různými investičními společnostmi.

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.

Nad rámec Zákona o investičních společnostech a investičních fondech může být Fond zrušen v souladu s čl. 1.3.

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. Splynutí nebo sloučení podílových fondů se řídí ustanoveními § 382 a násl. Zákon o investičních společnostech a investičních fondech. Ke splynutí nebo sloučení podílových fondů se vyžaduje

povolení ČNB. K žádosti o povolení splynutí nebo sloučení se přikládá projekt splynutí resp. sloučení s náležitostmi stanovenými Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech. V případě zrušení Fondu splynutím uveřejní Investiční společnost na svých internetových stránkách rozhodnutí ČNB s povolením, statut podílového fondu, který vznikne splynutím, a oznámení o vzniku práva na odkoupení podílového listu Fondu bez srážky ve lhůtě stanovené Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech, ledaže jde o srážku částky odpovídající účelně vynaloženým nákladům Investiční společnosti spojeným s odkoupením podílového listu; informace podle této věty Investiční společnost uveřejní e lhůtě stanovené Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech. V případě zrušení Fondu sloučením uveřejní Investiční společnost na svých internetových stránkách rozhodnutí ČNB s povolením, statut přejímajícího podílového fondu a oznámení o vzniku práva na odkoupení podílového listu Fondu bez srážky ve lhůtě stanovené Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech, ledaže jde o srážku částky odpovídající účelně vynaloženým nákladům Investiční společnosti spojeným s odkoupením podílového listu; informace podle této věty Investiční společnost uveřejní 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. Investiční společnost obhospodařující podílový fond vytvořený splynutím je povinna ve lhůtě stanovené Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech vyměnit podílníkovi podílový list zrušeného podílového fondu za podílový list nově vzniklého podílového fondu v poměru určeném podle výše Fondového kapitálu připadajícího na podílový list zrušeného podílového fondu k rozhodnému dni. Investiční společnost obhospodařující přejímající podílový fond je povinna ve lhůtě stanovené Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech vyměnit podílníkovi podílový list zrušeného podílového fondu za podílový list přejímajícího podílového fondu v poměru určeném podle výše Fondového kapitálu v podílovém fondu připadajícího na podílový list zrušeného podílového fondu k rozhodnému dni.

11.8. 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.

11.9. 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.

11.10. 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 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 podílů na zisku příjemci – 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 podílů na zisku proto může být ze strany Registrátora požadován průkaz daňového domicilu příjemce.

11.11. 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).

11.12. Investiční společnost zasílá nejpozději do 4 měsíců po skončení účetního období ČNB výroční zprávu Fondu.

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

Ostatní informace

11.14. 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.

11.15. 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.

11.16. 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 se určuje jako podíl hodnoty Fondového kapitálu a počtu vydaných podílových listů se zaokrouhlením na čtyři desetinná místa.

1.2 Aktuální hodnota podílového listu se stanovuje ke **dni ocenění** majetku a dluhů, kterým je poslední den každého kalendářního čtvrtletí, popř. k jinému dni, který určí Investiční společnost jako mimořádný obchodní den. Maximální lhůta pro výpočet aktuální hodnoty podílových listů je 7 měsíců ode dne ocenění.

1.3 Aktuální hodnota podílového listu je uveřejňována na internetových stránkách Investiční společnosti (čl. 11.4 části I.). Aktuální hodnota podílového listu je platná pro žádosti o vydání, popř. odkoupení podílových listů podané nejpozději v den, ke kterému byla aktuální hodnota stanovena.

První upisovací období

1.4 Investiční společnost bude vydávat podílové listy Fondu ode dne zahájení vydávání do 15. 5. 2025 za částku ve výši 1 Kč za jeden podílový list. Dále může Investiční společnost po dobu až jednoho roku ode dne zahájení vydávání rozhodnut o dalších obchodních dnech, ke kterým vydá podílové listy Fondu za pevně stanovenou cenu reflektující zhodnocení peněžních prostředků, tj. za 1 Kč + 3M PRIBOR vyhlášený 15. 5. 2025 + 4 % p.a. V tomto období Investiční společnost neodkupuje podílové listy Fondu. Investiční společnost může rozhodnout o dřívějším ukončení tohoto období, zejména návazně na rozhodnutí obhospodařovatele Podkladového fondu.

1.5 Žádost o vydání podílového listu Fondu v období uvedeném v čl. 1.4 věta první, lze podat nejpozději 15. 5. 2025; později podané žádosti budou vyřízeny způsobem určeným v čl. 1.4 věta druhá. Po ukončení prvního upisovacího období budou žádosti o vydání podílového listu Fondu vypořádány způsobem uvedeným v čl. 1.11 resp. 1.18 části II. za cenu určenou ke dni ocenění dle čl. 1.2 části II (v případě odkoupení eventuálně sníženou o srážku podle čl. 1.19 části II.).

Vydávání podílových listů

1.6 Investiční společnost vydá podílový list Fondu za částku, která se rovná aktuální hodnotě podílového listu 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.

1.7 Rozhodným dnem pro vydání (nebo odkoupení) podílového listu je den ocenění.

1.8 Po dobu určenou v čl. 1.4 lze žádost o vydání podílových listů podat nejpozději do 15:00 hod. každého pracovního dne. Částku, za kterou zájemce žádá vydat podílové listy, je zájemce povinen uhradit nejpozději třetí pracovní den následující po dni podání žádosti o vydání podílových listů. Bude-li prodejní cena v této lhůtě připsána na účet Fondu, vydá Investiční společnost třetí pracovní den podílové listy Fondu. Není-li v tomto čl. 1.7 části II stanoveno jinak, postupuje se i po dobu určenou v čl. 1.4 podle čl. 1.9 části II.

1.9 Minimální částka, za kterou mohou být podílové listy vydány, činí 100.000 Kč 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 (resp. platný zákonný požadavek). Registrátor může rozhodnout, že akceptuje žádost o vydání podílových listů i v případě nižší částky.

1.10 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 3,10 % aktuální hodnoty podílového listu.

1.11 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 7 měsíců po rozhodném dni. Prodejní cenu je zájemce, resp. Subregistrátor povinen uhradit prostřednictvím Registrátora nejpozději v rozhodný den. Po připsání prodejní ceny podílových listů na účet Fondu vydá Investiční společnost prostřednictvím Registrátora do 7 měsíců od rozhodného dne 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.

1.12 Prodejní cenu vydávaných podílových listů hradí zájemce o jejich nabytí prostřednictvím Registrátora. Registrátor převede na účet Fondu částku odpovídající prodejní ceně vydávaných podílových listů.

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

Odkupování podílových listů

1.14 Každý podílník má právo na odkoupení svých podílových listů Investiční společností ve výši zvolené finanční částky nebo počtu podílových listů. Investiční společnost 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 dostupných na doméně www.conseq.cz.

1.15 Podílový list je Investiční společností odkupován za aktuální hodnotu podílového listu vyhlášenou k nejbližšímu následujícímu rozhodnému dni. Tím není dotčen čl. 1.19 části II.

1.16 Minimální částka, za kterou lze provést jednotlivé odkoupení podílových listů, činí 1 Kč. 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, držených podílníkem pod 125 000 EUR, resp. 1.000.000 Kč dle Zákona o investičních společnostech a investičních fondech, 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.

1.17 Po dobu určenou v čl. 1.4 části II lze žádost o odkoupení podílových listů podat Investiční společnosti prostřednictvím Registrátora nejpozději do 15:00 hod. každého pracovního dne. Investiční společnost zruší odkoupené podílové listy třetí pracovní den následující po dni podání žádosti o odkoupení podílových listů. Investiční společnost provede finanční vypořádání odkoupení podílových listů zpravidla pátý pracovní den kalendářního měsíce následujícího po dni ocenění, nejpozději do 7 měsíců ode dne ocenění . Není-li v tomto čl. 1.17 části II stanoveno jinak, postupuje se i po dobu určenou v čl. 1.4 části II podle čl. 1.18 části II.

1.18 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 provede prostřednictvím Registrátora finanční vypořádání odkoupení podílových listů zpravidla do 30 dnů, nejpozději pak do 7 měsíců ode dne ocenění, ke kterému byla žádost podílníka o odkoupení podána, pokud nedojde k pozastavení odkupování podílových listů. 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. Finančním vypořádáním se pro tento účel rozumí odeslání příslušné peněžní částky na účet podílníka, resp. Subregistrátora.

1.19 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 nebo dolů zaokrouhlený podíl požadované částky a ceny podílového listu, a to dle matematických pravidel. Rozdíl mezi cenou nejbližšího vyššího nebo nižšího celého počtu odkupovaných podílových listů a požadovanou částkou je podílníkovi vyplacen spolu s částkou za odkupované podílové listy, resp. je o tento rozdíl vyplácená částka nižší oproti podílníkem požadované.

1.20 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.

1.21 Výstupní srážku ve výši max. 95 % z hodnoty odkupovaných podílových listů je Investiční společnost oprávněna účtovat vzhledem ke svému investičnímu zaměření v případech, kdy má investor zájem o odkup podílových listů ke dni ocenění, které předchází datu zrušení Podkladového fondu s likvidací nebo jiné restrukturaci Podkladového fondu nebo Podfondu. Výstupní srážka je příjmem Fondu a je vypočtena z Fondového kapitálu připadajícího v daný obchodní den na odkupované podílové listy příslušného podílníka. Investiční společnost může srážku prominout nebo snížit.

Odkup z podnětu Fondu

1.22 K odkupu podílových listů může vyzvat podílníky také Investiční společnost, a to výzvou k odkupu. Výzvu k odkupu doručí Investiční společnost sama nebo prostřednictvím Registrátora podílníkovi nejpozději 14 dnů přede dnem, ke kterému má dojít k účinnosti žádosti o odkoupení podílových listů na základě splnění odkládací podmínky. Na základě doručení výzvy k odkupu dochází ke splnění odkládací podmínky ke dni stanovenému v příslušné výzvě k odkupu (dále jen „**Den účinnosti**“). Den účinnosti bude vždy stanoven jako 20. den v měsíci, jehož posledním dnem je Den ocenění, ke kterému jsou podílové listy odkupovány (přičemž pokud není takto stanovený den pracovním dnem, bude Den účinnosti stanoven k prvnímu pracovnímu dni bezprostředně předcházejícímu 20. dni měsíce). Ke Dni účinnosti tak nabývá účinnosti žádosti o odkoupení podílových listů ze strany jednotlivých podílníků v rozsahu, jak je vymezen v příslušné výzvě k odkupu. Při odkupu podílových listů na základě výzvy k odkupu z podnětu Investiční společnosti se neúčtuje výstupní srážka. Stejně tak se v případě takového odkupu neaplikuje na investora omezení uvedené v čl. 1.16 části II.

Společná pravidla pro vydávání a odkupování podílových listů

1.23 Investiční společnost může pozastavit vydávání nebo odkupování podílových listů Fondu až na dobu 2 let, 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.

1.24 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.

1.25 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.

1.26 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 9. 4. 2025

Ing. Jan Vedral v.r.

předseda představenstva

Conseq Funds investiční společnost, a.s.