STATUT SPECIÁLNÍHO FONDU

Simplea Global Equity ESG, otevřený podílový fond, Partners investiční společnost, a. s.

Obsah

Vymezení pojmů 2

Článek I. – Základní údaje o podílovém fondu 6

Článek II. – Údaje o obhospodařovateli a administrátorovi 6

Článek III. – Investiční strategie, techniky obhospodařování a investiční limity 7

Článek IV. – Rizikový profil 16

Článek V. – Informace o historické výkonnosti 19

Článek VI. – Zásady hospodaření Fondu 19

Článek VII. – Údaje o cenných papírech vydávaných Fondem 20

Článek VIII. – Informace o poplatcích a nákladech Fondu 22

Článek IX. – Údaje o depozitáři 24

Článek X. – Údaje o pověření jiného výkonem činnosti 26

Článek XI. – Další informace 26

Článek XII. – Informace o vydávání a odkupování Podílových listů Fondu 30

Článek XIII. – Přechodná a závěrečná ustanovení 36

Příloha č. 1 Seznam vedoucích osob s uvedením jejich funkcí 37

Příloha č. 2 Seznam fondů kolektivního investování, které Investiční společnost obhospodařuje, a jejichž administraci provádí 39

Příloha č. 3 Informace o historické výkonnosti 40

Příloha č. 4 Údaje o poplatcích a nákladech 42

Příloha č. 5 Příklad stanovení úplaty za obhospodařování 45

Příloha č. 6 Informace k výběru společensky odpovědných investic 46

Příloha č. 7 Kontaktní místa 48

Vymezení pojmů

Níže uvedené pojmy mají v tomto statutu následující význam:

Administrátorem

se rozumí společnost Partners investiční společnost, a.s., se sídlem Türkova 2319/5b, Praha 4 – Chodov, PSČ 149 00, IČ 247 16 006, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 16374, která vykonává činnosti administrace definované Zákonem, a dále

Obhospodařovatelem

se rozumí společnost Partners investiční společnost, a.s., se sídlem Türkova 2319/5b, Praha 4 – Chodov, PSČ 149 00, IČ 247 16 006, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 16374, která spravuje majetek podílového fondu, včetně investování na účet fondu a řízení rizik spojených s tímto investováním.

AKAT ČR

se rozumí Asociace pro kapitálový trh České republiky sdružující nejvýznamnější tuzemské investiční společnosti, zahraniční správce fondů nabízející své produkty v ČR a další subjekty, které poskytují služby v oblasti kolektivního investování.

Aktuální hodnotou Podílového listu

se rozumí podíl Fondového kapitálu a celkového počtu vydaných podílových listů Fondu.

Ceníkem

se rozumí dokument, který je součástí smluvní dokumentace uzavírané s investory, stanovující poplatky, přirážky, srážky apod. uplatňované vůči investorům.

ČNB

se rozumí Česká národní banka, která vykonává dohled nad dodržováním zákona o investičních společnostech a investičních fondech, podmínek stanovených v Nařízení vydaných dle Zákona, statutu Podílového fondu, smlouvy o obhospodařování, depozitářské smlouvy apod.

ETF

se rozumí fond, který drží majetek skládající se z různých aktiv, a který vydává cenné papíry, jež jsou obchodovány na burze.

Fondovým kapitálem Fondu

se rozumí hodnota majetku Fondu snížená o hodnotu dluhů tohoto Fondu.

Fondy kolektivního investování

se rozumí podílové fondy anebo akciové společnosti, příp. srovnatelné zahraniční investiční fondy, včetně tzv. ETF.

Forwardem

se rozumí nestandardizovaná dohoda dvou stran o nákupu nebo prodeji podkladového nástroje za předem stanovenou cenu, vypořádaná k budoucímu datu.

Futures

se rozumí standardizovaná dohoda dvou stran o nákupu nebo prodeji standardizovaného množství podkladového nástroje za předem stanovenou cenu vypořádaná k danému budoucímu datu, kdy vypořádání kontraktu je garantováno clearingovým centrem.

Investiční společností nebo Společností

se rozumí Partners investiční společnost, a. s., se sídlem Türkova 2319/5b, Praha 4 – Chodov, PSČ 149 00, IČ: 247 16 006, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 16374.

Investičním výborem

se rozumí zvláštní orgán Investiční společnosti, přičemž hlavní náplní činnosti Investičního výboru je zejména realizace aktuální investiční strategie fondu, schvalování nových investičních nástrojů pořizovaných do majetku Podílového fondu, hodnocení analýz investičních příležitostí a návrhů optimalizace portfolia Fondu a vydávání investičních rozhodnutí.

Hodnotou majetku Fondu

se pro účely výpočtu investičních limitů, limitů u celkové expozice a jiných limitů rozumí aktiva Fondu snížená o dluhy tohoto Fondu.

Obchodníkem s cennými papíry

se rozumí ve vztahu k České republice jakákoli osoba, která má povolení poskytovat investiční služby ve smyslu zákona o podnikání na kapitálovém trhu, a ve vztahu k jinému státu jakákoli osoba, která je podle práva takového státu oprávněna poskytovat obdobné služby.

OTC (over the counter) finančními deriváty

se rozumí finanční deriváty nepřijaté k obchodování na regulovaném či obdobném trhu.

Podílníkem (anebo též Investorem či Klientem)

se rozumí vlastník Podílového listu.

Podílovým fondem či Fondem

se rozumí podílový fond specifikovaný v článku I tohoto statutu.

Podílovým listem

se rozumí cenný papír nebo zaknihovaný cenný papír na majetkovém účtu vlastníka vedeném administrátorem, který představuje podíl podílníka na Podílovém fondu a se kterým jsou spojena práva podílníka plynoucí ze Zákona a tohoto statutu.

Podkladovým nástrojem

se rozumí majetek nebo závazky, ze kterého je složen derivát.

Prvním upisovacím dnem

se rozumí den, kdy Společnost zahájila vydávání Podílových listů Fondu, ...

Půjčkou cenných papírů

se rozumí převod cenných papírů na jinou osobu se současným závazkem této osoby vrátit cenné papíry ke stanovenému datu.

Repo operací (obchodem)

se rozumí repo nebo reverzní repo. Repem se rozumí poskytnutí cenných papírů za peněžní prostředky se současným závazkem přijmout tyto cenné papíry ke stanovenému datu za částku rovnající se původním peněžním prostředkům a

úroku (klasické repo, sell-and-buy-back, poskytnutí půjčky cenných papírů zajištěné peněžními prostředky). Reverzním repem se rozumí přijetí cenných papírů za peněžní prostředky se současným závazkem poskytnout tyto cenné papíry k přesnému datu za částku rovnající se převedeným peněžním prostředkům a úroku (klasické reverzní repo, buy-and-sell-back, přijetí půjčky cenných papírů zajištěné peněžními prostředky).

Renomovanou ratingovou agenturou

se rozumí ratingové agentury uznané regulátory finančního trhu anebo používané regulovanými trhy, evropskými regulovanými trhy, zahraničními regulovanými trhy anebo jinými obdobnými regulovanými trhy, pro účely úvěrového hodnocení.

Společensky odpovědnými investicemi

investiční instrumenty vydané emitenty, kteří naplňují mezinárodně uznávaná kritéria zaměřená na životní prostředí, respekt k sociálním hodnotám a aspekty prospěšného řízení společnosti (ESG). Více informací k výběru společensky odpovědných investic je uvedeno v Příloze č. 6.

Statutem

se rozumí tento statut podílového fondu Partners 7 Stars, otevřený podílový fond, Partners investiční společnost, a.s. obsahující náležitosti stanovené zákonem o investičních společnostech a investičních fondech, vyhláškou o statutu fondu kolektivního investování, prováděných v souladu s podmínkami stanovenými Zákonem a tímto statutem.

Swapem

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

Syntetickým TER

se rozumí syntetický ukazatel celkové nákladovosti. Syntetický TER se rovná součtu vlastního TER a TER každého z cílových fondů v poměru odpovídajícím podílu investice do cílového fondu na fondovém kapitálu, přičemž procentní vyjádření poměru srážek, přirážek a poplatků cílových fondů k průměrné měsíční hodnotě fondového kapitálu se v tomto případě započítávají do TER cílových fondů.

Pokud cílový fond nezveřejňuje vlastní TER, pro účely výpočtu syntetického TER se jeho výše odhadne. Syntetický TER se vypočte podle následujícího vzorce:

$$TERsynt = TERF + \sum_{i=1}^{K} (TERCFi * wi) + ((CCFin + CCFout)/ FK)*100$$

TERF = provozní náklady/FK (%), FK = průměrná měsíční hodnota fondového kapitálu fondu kolektivního investování (Kč), TERCFi = ukazatel TER i- tého investičního fondu, pokud je uveřejňován (%), wi = podíl (váha) investice do i-tého investičního fondu na fondovém kapitálu fondu kolektivního investování, K = počet investičních fondů, CCFin = uhrazené přirážky investičních fondů (Kč), CCFout = uhrazené srážky investičních fondů (Kč).

Třídou se rozumí následující druhy, resp. skupiny, Podílových listů Fondu:

– **Třída CZK** nebo **Podílové listy Třídy CZK**: skupina Podílových listů Fondu denominovaných v měně CZK.

– **Třída EUR** nebo **Podílové listy Třídy EUR**: skupina Podílových listů Fondu denominovaných v měně EUR.

Ukazatelem celkové nákladovosti fondu kolektivního investování (dále též jen „TER“)

se rozumí ukazatel TER, který se rovná poměru celkové výše nákladů k průměrné měsíční hodnotě fondového kapitálu. Celkovou výší nákladů se rozumí součet nákladů na poplatky a provize, správních nákladů a ostatních provozních nákladů ve výkazu o nákladech a ziscích nebo ztrátách fondu kolektivního investování, po odečtení poplatků a provizí na operace s investičními nástroji.

Vyhláškou o statutu fondu kolektivního investování anebo jen **Vyhláškou**

se rozumí vyhláška č. 246/2013 Sb., o statutu fondu kolektivního investování, v platném znění.

Vyhláškou o povinnostech depozitáře

se rozumí vyhláška č. 245/2013 Sb., o kontrolních povinnostech depozitáře standardního fondu, v platném znění.

Vyhláškou o pravidlech zákona

se rozumí vyhláška č. 244/2013 Sb., o bližší úpravě některých pravidel zákona o investičních společnostech a investičních fondech, v platném znění.

Vyhláškou o samostatné 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, v platném znění.

Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech anebo jen **„Zákonem“** nebo **„ZISIF“**

se rozumí zákon č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, v platném znění.

Zákonem o podnikání na kapitálovém trhu nebo **„ZPKT“**

se rozumí zákon č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, v platném znění.

Nařízením vlády

se rozumí Nařízení vlády č. 242/2013 Sb. o sdělení klíčových informací speciálního fondu a o způsobu poskytování sdělení a statutu speciálního fondu v jiné než listinné podobě.

Nařízením vlády o investování a technikách

se rozumí Nařízení vlády č. 243/2013 Sb. o investování investičních fondů a o technikách k jejich obhospodařování.

Článek I. – Základní údaje o podílovém fondu

1) Název podílového fondu
Simplea Global Equity ESG, otevřený podílový fond, Partners investiční společnost, a.s. (dále jen „Fond" nebo „Simplea Global Equity ESG").

2) Vznik Fondu
Podílový fond vznikl dne 1. 9. 2021 zápisem do seznamu podílových fondů vedeného Českou národní bankou.

3) Informace o Fondu
Fond je otevřeným podílovým fondem, který nemá právní osobnost a je založen na dobu neurčitou. Fond je speciálním fondem kolektivního investování, přičemž Fond lze kategorizovat jako akciový fond fondů shromažďující peněžní prostředky od veřejnosti.

4) Auditor Fondu
Auditorem Podílového fondu je společnost KPMG Česká republika Audit, s.r.o., se sídlem Praha 8, Pobřežní 648/1a, PSČ 18600, IČ 005 53 115, zapsaná v obchodním rejstříku Městského soudu v Praze, oddíl C, vložka 326 (dále jen „auditor").

5) Uveřejňování informací na internetových stránkách Fondu
Internetová adresa, prostřednictvím které Fond uveřejňuje informace podle Zákona je www.partnersis.cz. Tato internetová adresa je přístupná veřejnosti bezplatně a bez omezení prostřednictvím datové sítě internet.

6) Shromáždění podílníků
Shromáždění podílníků není zřízeno.

7) Ostatní informace
Statut může být přeložen do dalších jazyků. Rozhodným jazykem Statutu je český jazyk.

Článek II. – Údaje o obhospodařovateli a administrátorovi

1) Obhospodařovatel a administrátor Fondu
Obhospodařovatelem a administrátorem Fondu je Partners investiční společnost, a. s., se sídlem Türkova 2319/5b, Praha 4 – Chodov, PSČ 149 00, IČ 247 16 006 (dále jen „Investiční společnost" nebo „Obhospodařovatel").
Investiční společnost vykonává administraci Fondu v rozsahu § 38 ZISIF.

Investiční společnost vznikla dne 5. srpna 2010, kdy byla zapsána do obchodního rejstříku. Investiční společnosti bylo uděleno povolení k činnosti na základě rozhodnutí ČNB vydaném dne 19. 11. 2010, č. j.: 2010/10300/570, datum nabytí právní moci rozhodnutí 19. 11. 2010. Investiční společnost je zapsána do seznamu investičních společností vedeného Českou národní bankou. Základní kapitál Investiční společnosti činí 20 000 000,- Kč, splaceno je 100 % výše základního kapitálu.

Investiční společnost je 100 % dceřinou společností Partners Financial Services, a. s., se sídlem Türkova 2319/5b, Praha 4 – Chodov, PSČ 149 00, IČ 276 99 781, která sestavuje konsolidovanou účetní závěrku. Investiční společnost je součástí konsolidačního celku ve smyslu zákona o účetnictví tvořeného

Partners Financial Services, a. s. jako ovládající osobou a jí ovládanými osobami, včetně Investiční společnosti.

2) Seznam vedoucích osob Investiční společnosti a jejich funkce
Seznam vedoucích osob s uvedením jejich funkcí je obsahem Přílohy č. 1.

3) Předmět podnikání Investiční společnosti
Předmětem podnikání Investiční společnosti je obhospodařování investičních fondů nebo zahraničních investičních fondů, provádění administrace investičních fondů nebo zahraničních investičních fondů. Investiční společnost dále provádí činnost obhospodařování majetku zákazníka, jehož součástí je investiční nástroj, na základě volné úvahy v rámci smluvního ujednání (portfolio management) v souladu s § 11 odst. 1 písm. c) ZISIF a dále činnost úschovy a správy investičních cenných nástrojů včetně souvisejících služeb, avšak pouze ve vztahu k cenným papírům a zaknihovaným cenným papírům vydávaným investičním fondem nebo zahraničním investičním fondem podle § 11 odst. 1 písm. d) ZISIF.

Investiční společnost je obhospodařovatelem oprávněným přesáhnout rozhodný limit dle § 16 ZISIF.

4) Seznam fondů kolektivního investování, které Investiční společnost ohospodařuje, a jejichž administraci Investiční společnost provádí
Seznam fondů kolektivního investování, které Investiční společnost obhospodařuje, a jejichž administraci provádí, je uveden v Příloze č. 2.

Článek III. – Investiční strategie, techniky obhospodařování a investiční limity

1) Způsob investování

Záměrem Fondu je dynamické zhodnocení vložených prostředků podílníků na kapitálových trzích, přičemž většina investic Fondu je směřována do jiných Fondů kolektivního investování. Fond tak umožňuje investorům do určité míry participovat na vývoji většiny tříd aktiv celého kapitálového trhu, přičemž těžištěm investic Fondu jsou investice na akciových trzích.

Podílový fond tak umožní investorům participovat na vývoji akciových trhů vyspělých zemí a v rámci diverzifikace případně dalších rizikových aktiv.

Cílem investiční strategie Fondu je vhodným výběrem investic a jejich strukturou dosahovat dlouhodobého zhodnocení majetku Podílníků při dostatečné diverzifikaci nejen napříč investičními nástroji, druhy aktiv, ale také regiony a sektory. Alokace do jednotlivých aktiv vychází z bodu 3.13.

Fond může zajišťovat expozice v cizích měnách.

Zisky generované portfoliem Fondu budou reinvestovány v souladu s investičními cíli tak, aby nebyl snižován jak výnosový potenciál, tak míra bezpečnosti Fondu.

Společnost integruje aspekty environmentální, sociální i aspekty prospěšného řízení do všech odpovídajících procesů, což umožňuje lépe řídit rizika s tím spojená a vytvářet udržitelné dlouhodobé výnosy. Prostřednictvím odpovědného investování Společnost usiluje o dosažení zhodnocení

finančních prostředků svých klientů a současně o působení na ostatní společnosti směrem k uplatňování odpovědného chování.

Při investování Fondu jsou zohledňována v rámci celého investičního procesu nefinanční ESG kritéria, která měří dopad na životní prostředí (**Environment**), respekt k sociálním hodnotám (**Social**) a aspekty prospěšného řízení společností (**Governance**).

V případě environmentálních kritérií jde zejména o zjišťování dopadů podnikových aktivit na životní prostředí, a to z globálního i lokálního pohledu. Analyzování sociálních kritérií znamená, že je společnost schopna reagovat na celospolečenské výzvy, adaptovat korporátní postupy založené na transparentnosti, etice, respektování zaměstnanců a občanské společnosti. Hodnocení tohoto aspektu souvisí s otázkami reputace, genderových politik, pracovněprávních vztahů a zájmových skupin. V případě odpovědného řízení společností jsou posuzovány zásady odměňování manažerů, kontrolní postupy a řízení rizik, dodržování legislativy a etických norem, hodnocena je nezávislost představenstva, boj proti korupci, řízení rizik, práva akcionářů nebo daňová politika.

Fondu nejsou poskytnuty žádné záruky třetích osob.

Fond nezamýšlí sledovat žádný určitý index nebo ukazatel a současně Fond aktivně nekopíruje žádný určitý index.

2) Skladba majetku

2.1

Fond investuje zejména do těchto aktiv:

a) Cenné papíry nebo zaknihované cenné papíry vydávané fondem kolektivního investování nebo srovnatelným zahraničním fondem a ETF,
b) Akcie a obdobné investiční nástroje,
c) Nástroje peněžního trhu,
d) Vklady v bankách a hotovost,
e) Finanční deriváty v podobě derivátů přijatých k obchodování na regulovaném trhu i uzavíraných mimo regulovaný trh.

Fond může investovat do doplňkového likvidního majetku, kterým jsou pohledávky na výplatu peněžních prostředků z účtu v české nebo cizí měně s dobou do splatnosti nejdéle 1 rok (zejména běžné a termínované účty u bank) za některou z následujících osob:

i. centrální banky zemí Evropské měnové unie nebo Evropské unie,
ii. banka se sídlem v České republice,
iii. zahraniční banka, která má pobočku umístěnou v České republice,
iv. zahraniční banka, která má sídlo v jiném členském státě a která nemá pobočku umístěnou v České republice, nebo
v. zahraniční banka nebo obdobná osoba, která má sídlo ve třetí zemi vyžadující dodržování pravidel obezřetnosti, která jsou srovnatelná s pravidly obezřetnosti podle práva Evropské unie.

Podílový fond investuje výhradně do aktiv, která připouští příslušné právní předpisy, jako je zejména zákon o investičních společnostech a investičních fondech a Nařízení vlády o investování investičních fondů a o technikách k jejich obhospodařování.

2.2
Fond rozkládá riziko spojené s investováním a nakládá s majetkem v souladu se ZISIF.

2.3
Fond může používat techniky a nástroje vztahující se k investičním cenným papírům a nástrojům peněžního trhu pouze za účelem efektivního obhospodařování majetku Fondu, tj. techniky a nástroje, které splňují tyto podmínky:

a) operace je realizována pouze za účelem snížení rizika z investování Fondu, snížení nákladů nebo dosažení dodatečných výnosů pro Fond za předpokladu, že podstupované riziko je prokazatelně nízké;
b) jsou ekonomicky přiměřené účelu podle písm. a) a Fond je schopen volbu takové operace odůvodnit;
c) závazky Fondu vyplývající z použití těchto technik a nástrojů jsou vždy plně kryty majetkem Fondu.

2.4
Technikami a nástroji, které může Fond používat k efektivnímu obhospodařování majetku, se rozumí finanční deriváty za podmínek uvedených v čl. 2.6 – 2.9 statutu.
Fond nevyužívá pákového efektu.

2.5
K efektivnímu obhospodařování Fond využívá repo obchody. Repo obchodem se rozumí repo nebo reverzní repo. Fond smí uskutečňovat repo obchody, jestliže:

(i) protistranou je instituce podle § 6 odst. 3 Nařízení vlády o investování a technikách a
(ii) lze-li závazek z repo obchodu vypovědět bez výpovědní doby nebo s výpovědní dobou kratší než 7 dní nebo lze-li peněžní prostředky, které jsou předmětem reverzního repa, kdykoli získat zpět včetně výnosů, popřípadě v tržní hodnotě, je-li pro oceňování tohoto reverzního repa používána tržní hodnota,
(iii) jsou-li peněžní prostředky získané z repa použity pro nabytí dluhopisu vydaného státem s ratingem v investičním stupni nebo věci dle §15 a § 84 odst. 1 písm.b) Nařízení vlády o investování a technikách a ke sjednání reverzního repa,
(iv) věci, které jsou předmětem reverzního repa jsou v souladu s a § 33 odst. 2 Nařízení vlády o investování a technikách.
Věci, které jsou předmětem reverzního repa, nelze po dobu trvání reverzního repa zatížit absolutním majetkovým právem nebo převést na jinou osobu, nejde-li o zpětný prodej nebo jiný zpětný převod na jinou smluvní stranu. Fond nebude investovat do investičních cenných papírů nebo nástrojů peněžního trhu, které obsahují derivát.

Do jmění Fondu lze nabýt pouze pohledávky na výplatu peněžních prostředků z účtu v české nebo cizí měně za některou z osob uvedených v § 72 odst. 2 ZISIF s dobou do splatnosti v délce nejvýše 1 rok.

2.6
Fond může obchodovat s finančními deriváty přijatými k obchodování na regulovaném trhu členského státu, je-li hodnotou, k níž se vztahuje hodnota tohoto derivátu, pouze

a) věc uvedená v § 3 až § 15 Nařízení vlády o investování a technikách, kterou lze podle investiční strategie tohoto fondu uvedené ve statutu tohoto fondu nabýt do jmění tohoto fondu,
b) úroková míra, měnový kurz nebo měna, nebo
c) finanční index, který je dostatečně diverzifikován, dostatečně reprezentativní a veřejně přístupný.

2.7

Fond může za účelem obhospodařování portfolia v souladu se strategií dle bodu 1) a řízení rizika obchodovat též s finančními deriváty nepřijatými k obchodování na regulovaném trhu členského státu. Fond může investovat do finančních derivátů nepřijatých k obchodování na trzích uvedených v § 3 odst. 1 písm. a) Nařízení vlády o investování a technikách, za předpokladu, že:

a) se hodnota tohoto derivátu vztahuje pouze k hodnotám uvedeným v § 12 písm. a) až c) Nařízení vlády o investování a technikách,
b) se tento derivát oceňuje spolehlivě a ověřitelně každý pracovní den,
c) může obhospodařovatel Fondu tento derivát z vlastního podnětu kdykoliv postoupit nebo vypovědět anebo jinak ukončit za částku, které lze dosáhnout mezi smluvními stranami za podmínek, které nejsou pro žádnou ze stran významně nerovnovážné, nebo může za tuto částku uzavřít nový derivát, kterým kompenzuje podkladová aktiva tohoto derivátu postupem stanoveným v § 37 Nařízení vlády o investování a technikách, a
d) je tento derivát sjednán s přípustnou protistranou, která podléhá dohledu České národní banky, orgánu dohledu jiného členského státu nebo orgánu dohledu jiného státu.

2.8

Celková expozice se pro účely Fondu vypočítá standardní závazkovou metodou a metodou hodnoty v riziku.

2.9

Otevřené pozice vztahující se k finančním derivátům nepřesáhnou 100 % Fondového kapitálu Fondu (NAV).

Rizika spojená s těmito deriváty budou posuzována komplexně, tj. bude posuzováno jak riziko vlastního nástroje, tak riziko protistran a podkladového aktiva nebo nástroje.

2.10

Fond může rovněž operovat i s výslovně neuvedenými typy finančních derivátů, pokud jsou v souladu s jeho investiční strategií.

2.11

Jednotlivá rizika spojená s investicemi podle odst. 2.5 až 2.10 statutu jsou uvedena v Článku 4 statutu Informace o rizicích.

2.12

Riziko protistrany vůči smluvní straně při využití finančních derivátů nesmí překročit 10 % hodnoty majetku Fondu je-li touto smluvní stranou osoba uvedená v § 72, odst. 2 ZISIF, resp. 5 % hodnoty majetku Fondu je-li touto smluvní stranou jiná osoba než uvedená v § 72, odst. 2 ZISIF. Při výpočtu rizika protistrany se při investování do derivátů postupuje podle ustanovení § 65 odst. 2 až 4 Nařízení vlády o investování a technikách.

3) Investiční limity

3.1

Fond investuje až 100 % hodnoty svého majetku do cenných papírů nebo zaknihovaných cenných papírů vydávaných Fondy kolektivního investování.

3.2

Do jmění Fondu lze nabýt cenný papír nebo zaknihovaný cenný papír vydaný Fondem kolektivního investování, jestliže

a) má jeho obhospodařovatel povolení orgánu dohledu státu, ve kterém má sídlo, a podléhá dohledu tohoto orgánu dohledu,
b) podle statutu nebo srovnatelného dokumentu fondu, který tento cenný papír nebo zaknihovaný cenný papír vydal, investuje tento fond nejvýše 10 % hodnoty svého majetku do cenných papírů a zaknihovaných cenných papírů vydávaných Fondy kolektivního investování nebo srovnatelnými zahraničními investičními fondy a
c) jsou tyto cenné papíry nebo zaknihované cenné papíry odkupovány ve lhůtě kratší než 1 rok nebo je zajištěno, že se cena těchto cenných papírů nebo zaknihovaných cenných papírů na evropském regulovaném trhu nebo v mnohostranném obchodním systému provozovatele se sídlem v členském státě významně neodchyluje od jejich aktuální hodnoty

Do cenných papírů nebo zaknihovaných cenných papírů vydaných Fondem kolektivního investování nebo srovnatelným zahraničním investičním fondem, u něhož nejsou splněny výše uvedené podmínky, nelze investovat více než 10 % hodnoty majetku Fondu.

3.3

Do cenných papírů nebo zaknihovaných cenných papírů vydávaných jedním Fondem kolektivního investování nelze investovat více než 20 % hodnoty majetku Fondu.

3.4

Fond může investovat až 35 % hodnoty svého majetku do zaknihovaných cenných papírů jednoho Fondu kolektivního investování, jehož investiční strategií v případě podílových fondů je sledování vývoje indexu MSCI World ESG Leaders Index a v případě ETF kopírování vývoje indexu MSCI World ESG Leaders. Tato výjimka platí pro jeden Fond kolektivního investování v majetku Fondu.

3.5

Do jmění Fondu nelze nabýt více než 25 % hodnoty fondového kapitálu jednoho Fondu kolektivního investování nebo srovnatelné veličiny srovnatelného zahraničního investičního fondu.

3.6

Do jmění Fondu nelze nabýt více než 50 % hodnoty fondového kapitálu jednoho podfondu Fondu kolektivního investování nebo srovnatelné veličiny zařízení srovnatelného zahraničního investičního fondu.

3.7

Fond může do svého majetku nabýt nejvýše 10 % z celkové jmenovité hodnoty nebo z celkového počtu akcií, které vydal jeden emitent a s nimiž nejsou spojena hlasovací práva, 10 % z celkové jmenovité hodnoty dluhopisů, které vydal jeden emitent a 10 % z celkového jmenovité hodnoty nebo celkového počtu nástrojů peněžního trhu vydaných jedním emitentem. 10 % limit se nepoužije pro investiční cenné papíry nebo nástroje peněžního trhu, které vydal nebo za které převzal záruku stát nebo uzemní samosprávný celek státu, nebo které vydala mezinárodní finanční organizace, jejímž členem je členský stát.

3.8
Do investičních cenných papírů a nástrojů peněžního trhu vydaných jedním emitentem nelze investovat více než 20 % hodnoty majetku Fondu, s výjimkou cenných papírů nebo zaknihovaných cenných papírů, za něž převzal záruku stát, územní samosprávný celek členského státu, nebo mezinárodní finanční organizace, jejím členem je jeden nebo více členských států, kdy lze investovat až 35 % hodnoty majetku Fondu.

3.9
Do investičních cenných papírů uvedených níže lze investovat více než 10 % hodnoty majetku Fondu:

1. investiční cenný papír,
   a) který je přijat k obchodování na evropském regulovaném trhu nebo v mnohostranném obchodním systému provozovatele se sídlem v členském státě, nebo
   b) který je přijat k obchodování na trhu obdobném regulovanému trhu se sídlem ve státě, který není členským státem, nebo s nímž se obchoduje na trhu obdobném regulovanému trhu se sídlem ve státě, který není členským státem, jsou-li tyto trhy uvedeny v seznamu zahraničních trhů obdobných regulovanému trhu se sídlem ve státě, který není členským státem, vedeném Českou národní bankou,

2. investiční cenný papír z nové emise,
   a) vyplývá-li z jeho emisních podmínek závazek emitenta, že bude podána žádost o přijetí k obchodování na některém z trhů uvedených v písmeni a), a je-li žádost o jeho přijetí k obchodování na některém z trhů uvedených v písmeni a) podána tak, aby byl tento investiční cenný papír přijat k obchodování do 1 roku ode dne, ke kterému bylo ukončeno jeho vydávání,

3. investiční cenný papír vydaný Fondem kolektivního investování, který neodkupuje jím vydávané cenné papíry nebo zaknihované cenné papíry, nebo srovnatelným zahraničním investičním fondem, dodržuje-li obhospodařovatel takového fondu některý z kodexů řízení a správy společnosti a podléhá-li dohledu České národní banky, orgánu dohledu jiného členského státu nebo orgánu dohledu jiného státu, který při výkonu dohledu přispívá k ochraně investorů,

4. investiční cenný papír, jehož hodnota se vztahuje k věcem, kterými mohou být i jiné věci než věci uvedené v § 3 až 16 Nařízení o investování a technikách,

5. dluhopis vydaný státem, centrální bankou státu, bankou nebo zahraniční bankou anebo za který převzal záruku stát, není-li investičním cenným papírem uvedeným výše.

3.10
Do níže uvedených nástrojů peněžního trhu lze investovat maximálně 10 % hodnoty majetku Fondu:

nástroj peněžního trhu, který není přijat k obchodování na evropském regulovaném trhu nebo v mnohostranném obchodním systému provozovatele se sídlem v členském státě, jestliže
   a) byl vydán územním samosprávným celkem členského státu, centrální bankou členského státu, Evropskou centrální bankou, Evropskou unií, Evropskou investiční bankou, státem nebo členem federace, nebo mezinárodní finanční organizací, jejímž členem je jeden nebo více členských států, nebo za něj tyto subjekty převzaly záruku,
   b) byl vydán emitentem, jímž vydané cenné papíry nebo zaknihované cenné papíry jsou přijaty k obchodování na evropském regulovaném trhu nebo který je přijat k obchodování na trhu obdobném regulovanému trhu se sídlem ve státě, který není členským státem, nebo s nímž se

obchoduje na trhu obdobném regulovanému trhu se sídlem ve státě, který není členským státem, jsou-li tyto trhy uvedeny v seznamu zahraničních trhů obdobných regulovanému trhu se sídlem ve státě, který není členským státem, vedeném Českou národní bankou

c) byl vydán osobou, nebo za něj převzala záruku osoba,

i. která podléhá dohledu České národní banky nebo orgánu dohledu jiného členského státu,

ii. která má sídlo v členském státě Organizace pro hospodářskou spolupráci a rozvoj náležícím k signatářům mezinárodní smlouvy General Arrangements to Borrow (členskému státu skupiny G10),

iii. která je hodnocena alespoň investičním stupněm ratingu vydaným ratingovou agenturou registrovanou podle přímo použitelného předpisu Evropské unie upravujícího ratingové agentury, nebo

iv. jejíž hloubková analýza prokazuje, že pravidla pro dohled, kterým podléhá, jsou srovnatelná s pravidly pro dohled plynoucími z práva Evropské unie.

3.11

Součet hodnot investičních cenných papírů nebo nástrojů peněžního trhu vydaných jedním emitentem, hodnot pohledávek na výplatu peněžních prostředků z investičních bankovních účtů za tímto emitentem a hodnot rizika protistrany plynoucího z derivátů sjednaných s tímto emitentem nesmí překročit 35 % hodnoty majetku speciálního fondu.

3.12

Pohledávky na výplatu peněžních prostředků z investičních účtů za jednou z osob uvedených v § 72 odst. 2 ZISIF nesmějí tvořit více než 20 % hodnoty majetku Fondu.

3.13

Přípustné aktivum	Min. % podíl na Hodnotě majetku v Podílovém fondu	Max. % podíl na Hodnotě majetku v Podílovém fondu
Vklady a jiné pohledávky	0,00 %	50,00 %
- vklady	0,00 %	50,00 %
Nástroje peněžního trhu	0,00 %	50,00 %
- krátkodobé dluhopisy (splatnost do 1 roku)	0,00 %	50,00 %
- ostatní nástroje peněžního trhu	0,00 %	50,00 %
Dlouhodobé dluhopisy	0,00 %	0,00 %
Akcie a obdobné investiční cenné papíry	0,00 %	50,00 %
- akcie	0,00 %	50,00 %
- obdobné investiční cenné papíry	0,00 %	50,00 %
Cenné papíry Fondů kolektivního investování, včetně ETF	50,00 %	100,00 %
- akciové fondy a ETF kopírující akciové indexy	0,00 %	100,00 %
- dluhopisové fondy a ETF kopírující dluhopisové indexy	0,00 %	20,00 %
- fondy peněžního trhu a ETF kopírující indexy peněžního trhu	0,00 %	50,00 %
- ostatní fondy (např. fondy komoditní, fondy zaměřené na dosažení absolutního výnosu) a ETF sledující jiné než výše uvedené indexy	0,00 %	20,00 %
Fond je oprávněn sjednávat deriváty (včetně OTC finančních derivátů), avšak výhradně v souladu s podmínkami dle tohoto Statutu.		

Investiční limity není fond povinen dodržovat při zajištění rozložení rizika po dobu 6 měsíců ode dne svého vzniku.

Limit na bankovní účty nemusí být dodržen ve vztahu k Depozitáři, a to při vydávání a odkupování podílových listů Fondu. Finanční aktiva převyšující stanovený limit z důvodu připsání částky odpovídající prodejní ceně vydávaných podílových listů musí být investována bez zbytečného odkladu po jejich připsání na účet Fondu.

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.

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.

4) Podmínky pro přijímání úvěrů a zápůjček

4.1
Na účet Fondu lze za účelem investování přijmout úvěr nebo zápůjčku pouze od osoby, která je přípustnou protistranou ve smyslu Nařízení vlády o investování a technikách, a která podléhá dohledu České národní banky, orgánu dohledu jiného členského státu nebo orgánu dohledu jiného státu.

4.2
Expozice vůči riziku protistrany, vyjádřená rozdílem mezi hodnotou finančního kolaterálu nebo srovnatelného zajištění podle práva cizího státu převedeného na jinou smluvní stranu za sjednaný úvěr nebo zápůjčku a zůstatkovou hodnotou takového úvěru nebo takové zápůjčky, nesmí přesáhnout 20 % hodnoty majetku speciálního fondu vůči jedné smluvní straně.

4.3
Součet hodnot všech přijatých úvěrů a zápůjček na účet Fondu nesmí překročit 25 % hodnoty majetku Fondu.

4.4
Úvěry a zápůjčky lze přijmout pouze pro krátkodobé překlenutí nesouladu toků hotovosti na investičních účtech. Tyto krátkodobé úvěry a zápůjčky neznamenají využívání pákového efektu.

5) Informace o zákazech

5.1
Fond nepoužívá svůj majetek k poskytnutí půjčky, úvěru, daru, zajištění závazku třetí osoby nebo úhradě závazku, který nesouvisí s obhospodařováním majetku Fondu.

5.2
Fond nesmí investovat do aktiv, u nichž nelze spolehlivě určit jejich cenu.
Na účet Fondu nelze uzavřít smlouvu o prodeji investičních nástrojů, které tento Fond nemá ve svém majetku, nebo které má na určitou dobu přenechány.
Výše uvedenými limity není dotčena povinnost aplikovat pro příslušná aktiva specifické zpřísňující limity uvedené dále v tomto Statutu, respektive v právních předpisech a naopak, pokud by z jiných částí tohoto Statutu vyplýval mírnější limit ve smyslu obecnějšího aktiva, uplatní se na specifické aktivum dané třídy aktiv případný přísnější limit uvedený výše.

6) Charakteristika investora

6.1
Portfolio Fondu je koncipováno tak, aby nabízelo zhodnocení dynamickým investorům se střednědobým či dlouhodobým investičním horizontem.

Fond je vhodný zejména pro investory, kteří mají přehled o možném vývoji na kapitálových trzích a uvědomují si jejich možnosti a rizika.

Fond je vhodný pro investory se zkušeností s fondy kolektivního investování, kteří mají zájem primárně o investování do akciových trhů. Fond je určen investorům, kteří jsou ochotni akceptovat vysoké kolísání hodnoty investice a s tím spojené riziko výměnou za možnost dosažení vyššího výnosu než u dluhopisového fondu a kteří se chtějí podílet na vývoji akciových trhů.

Investor Fondu by měl být obeznámen s riziky spojenými s investicemi do akcií a, s obvyklou kolísavostí (volatilitou) cen na akciových trzích, měl by být připraven přijmout riziko možné ztráty plynoucí z této investice a měl by být ochoten odložit investovaný kapitál na dobu nejméně 5 let.

6.2
Rozhodování o investicích náleží primárně do kompetence investičního výboru, který rozhoduje zejména o prvotní alokaci a o následném rebalancování realizovaném portfolio manažery. V případě nákupu a prodeje podílových listů smí portfolio manažer provádět obchody přímo v rámci primárního trhu. Současně se uplatňují rozhodovací postupy dle relevantních pravidel pro provádění obchodů (tzv. politika best execution), která je zpřístupňována i Investorům.

Článek IV. – Rizikový profil

1) Rizikový profil Fondu

1.1
Investor se níže upozorňuje na rizika spojení s investicí do Fondu. Investor se tímto výslovně upozorňuje, že hodnota investice může klesat i stoupat a že není zaručena návratnost původně investované částky.

1.2
Rizikový profil Fondu vychází z poměru rizika a výnosů a je vyjádřen níže uvedeným syntetickým ukazatelem. Syntetický ukazatel pro Fond je publikován v periodách stanovených právními předpisy. Nejaktuálnější informace o výši syntetického ukazatele lze nalézt ve sdělení klíčových informací Fondu a na internetových stránkách www.partnersis.cz.

Typicky nižší výnos						**Typicky vyšší výnos**
Typicky nižší riziko						**Typicky vyšší riziko**
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**

1.3

Investor se tímto upozorňuje, že

- historické údaje jako například údaje použité při výpočtu syntetického ukazatele nemusí být spolehlivým vodítkem, pokud jde o rizikový profil Fondu do budoucna;
- není garantováno, že udaná rizikově-výnosová kategorie se nezmění, a že Fond může být postupem času přeřazen do jiné kategorie;
- případné zařazení Fondu do nejnižší kategorie neznamená investici bez rizika;

1.4

Fond byl zařazen do této kategorie rizikovosti na základě aplikace právními předpisy předpokládaných vzorců a stanovených pravidel. Syntetický ukazatel představuje tzv. synthetic risk and reward indicator (SRRI) založený na základě volatility Fondu. Volatilita je vyhodnocována na týdenním základě. Relevantní výnosy pro stanovení ukazatele představují výnosy za posledních 5 let. Podle syntetického ukazatele je Fond na základě své historické volatility (příslušného intervalu) zařazen na stupnici od 1 do 7. Stupnici tvoří řada kategorií označených celými čísly ve vzestupném pořadí od 1 do 7 zleva doprava. Každá kategorie představuje míru rizika a výnosů, přičemž kategorie s vyšším číslem představuje potenciálně vyšší výnos, ovšem tento výnos je současně doprovázen vyšším rizikem představujícím možnost ztráty.

2) Podstatná rizika

Podstatná rizika, se kterými se Investor může setkat při investici do Fondu, jsou:

Úvěrové riziko

Některá aktiva v majetku Fondu s sebou nesou tzv. úvěrové riziko, kdy emitent (protistrana) příslušného aktiva by nedodržel z aktiva vyplývající závazek. Jako konkrétní příklad je možno uvést nesplacení dluhopisu. Toto riziko je možno do určité míry eliminovat výběrem kredibilních emitentů (protistran) příslušných aktiv.

Riziko nedostatečné likvidity

Riziko nedostatečné likvidity je relevantní zejména u tříd aktiv, kde jejich zpeněžení je obtížné jednak z důvodu mělkosti trhu (nízké poptávce a nabídce) a jednak z důvodu z povahy aktiva danému delšímu či technicky náročnějšímu způsobu zpeněžení (typicky nemovitosti). Fond se snaží tato rizika eliminovat výběrem vysoce likvidních tříd aktiv hluboce obchodovaných na řadě (regulovaných) trhů.

Riziko vypořádání

Toto riziko je představováno zejména selháním protistrany v okamžiku vypořádání transakce. Tato rizika jsou minimalizována zejména obchodováním na regulovaných trzích s vypořádacími systémy (clearing counterparties), výběrem kredibilních protistran, vypořádáním transakcí s investičními instrumenty v rámci spolehlivých vypořádacích systémů.

Tržní riziko

Tržní rizika vyplývají z vlivu změn vývoje celkového trhu na ceny a hodnoty jednotlivých věcí ve Fondu. Tržní rizika jsou představována zejména rizikem akciovým (riziko změny cen akcií nebo obdobných cenných papírů představujících podíl na emitentovi), rizikem úrokovým (riziko změny úrokových sazeb), nebo rizikem měnovým (riziko pohybu kurzů měn).

Měnové riziko

Měnové riziko spočívá v tom, že hodnota investice může být ovlivněna změnou devizového kurzu.

Operační riziko
Operační riziko je riziko ztráty majetku vyplývající z nedostatečných či chybných vnitřních procesů, ze selhání provozních systémů či lidského faktoru, popřípadě z vnějších událostí. Toto riziko může být relevantní zejména ve vztahu k opatrování majetku Fondu (vedení příslušných evidencí investičních nástrojů, opatrování majetku depozitářem a ostatní custody služby).

Riziko zrušení Fondu
Ze Zákonem (ZISIF) stanovených důvodů může být Fond zrušen, zejména z důvodu odnětí povolení ČNB (například pokud Fond nemá po dobu delší než tři měsíce depozitáře), zrušení investiční společnosti s likvidací, rozhodnutí soudu, atd. V daném případě nemá investor zaručeno, že bude moci být investorem Fondu po celou dobu zvoleného investičního horizontu, což může mít negativní dopad na předpokládaný výnos investice.

Rizika spojená s používáním technik k obhospodařování Fondu
Fond bude investovat především do derivátů sloužících k zajištění rizik z kolísání akciových a měnových trhů a k naplnění investiční strategie Fondu. Využitím derivátů se pojí vedle jiných především riziko protistrany, riziko tržní, kdy se cena podkladového instrumentu bude vyvíjet opačným směrem a riziko měnové, které souvisí s případným nepříznivým vývojem podkladového kurzu.

Riziko kumulace poplatků
S ohledem na skutečnost, že Fond investuje též do jiných fondů kolektivního investování, kde mohou být relevantní vstupní či výstupní poplatky, existuje zde riziko případné kumulace poplatků. Při realizaci své investiční strategie Fond zohledňuje toto riziko a při výběru Fondů kolektivního investování, do nichž investuje, se snaží minimalizovat případy kumulace poplatků.

Rizika vyplývající z investičního zaměření
Jedná se především o riziko koncentrace vyplývající z významné koncentrace jednotlivých pozic v portfoliu či skupin pozic vůči protistranám nebo spřízněným protistranám, ale také riziko ztráty z držení investičních instrumentů stejného typu, ze stejných sektorů, regionů nebo stejných emitentů či kumulace expozic ve stejných měnách a podobně, kde pravděpodobnost jejich selhání je ovlivněna společným faktorem rizika; riziko právní související s investicemi do regionů s nižší právní vymahatelností; riziko politické související s nestálou politickou situací, atd.

Transferové riziko
Náklady vznikající při devizových termínových obchodech snižují dosažené zisky, popř. pokud vzniknou ztráty, ovlivní i celkovou výkonnost Fondu.

Výčet výše uvedených rizik nelze považovat za konečný. Potenciální investor by si měl být vědom skutečnosti, že investice do Fondu může být spojena i s případnými dalšími riziky neočekávané povahy.

3) Identifikování a řízení rizik

3.1
Investiční společnost je odpovědná za kontrolu rizik a činí nezbytná opatření k tomu, aby bylo možné v každém okamžiku kontrolovat a měřit rizika spojená s jednotlivými pozicemi v portfoliu i celkové riziko portfolia.

3.2

Řízení likvidity portfolia Fondu spočívá především ve volbě takových nástrojů, které zaručují likviditu portfolia ve smluvně sjednaných lhůtách. Při řízení likvidity se postupuje podle následujících zásad:

a) Plánování, měření a predikce likvidity
Plánování transakcí Fondu je v působnosti odpovědného portfolio manažera, přičemž portfolio manažer při těchto úkonech vychází z investiční strategie Fondu a z naměřených a predikovaných pozic a toků finančních prostředků a investičních nástrojů z předchozího dne. Při plánování musí být respektovány stanovené limity. Nedílnou součástí systému řízení likvidity je dále měření, sledování a predikci pozic a čistých toků finančních prostředků a investičních nástrojů v čase. Jednostranné toky musí být kryty v každý okamžik dostatečnou pozicí. Měření a predikce pozic a toků portfolia je prováděna automaticky v systému určeném pro správu portfolií. Údaje pro jednotlivá portfolia jsou dostupné v reálném čase.

b) Řešení problémových situací
Neočekávané závazky z transakcí portfolia musí být kryty pozicemi a toky portfolia. Nesoulad v načasování peněžních toků portfolia a výběrů, které by znamenaly, že v portfoliu je nedostatek hotovosti, lze řešit dočasnou výpůjčkou v souladu s Článkem III. bod 4). Krátkodobé krytí těchto nesouladů peněžních toků nepředstavuje strategii aktivního vytváření finanční páky. Krize likvidity, která může i přes všechna opatření vzniknout, by mohla vést k pozastavení vydávání a odkupování podílových listů podle Článku XII, odst. 6.

Článek V. – Informace o historické výkonnosti

Informace o historické výkonnosti Fondu jsou uvedeny v Příloze č. 3.

Článek VI. – Zásady hospodaření Fondu

1) Účetní období

Účetním obdobím Fondu je kalendářní rok.

2) Schvalování účetní závěrky

Schválení účetní závěrky Fondu náleží do působnosti statutárního orgánu Investiční společnosti. Účetní závěrka Fondu musí být ověřena auditorem.
Rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných výnosů z majetku ve Fondu a rozhodnutí o úhradě ztráty z hospodaření Fondu náleží taktéž do působnosti statutárního orgánu Investiční společnosti.

2) Oceňování majetku a dluhů Fondu

Majetek a závazky z investiční činnosti Fondu se dle uplatňovaného obchodního modelu oceňují reálnou hodnotou v souladu s platnou legislativou. Způsob stanovení reálné hodnoty majetku a závazků Fondu a způsob stanovení aktuální hodnoty podílového listu Fondu stanoví prováděcí právní předpis.
Oceňování majetku a dluhů ve Fondu je prováděno na denní bázi, a to vždy následující pracovní den dle stavu ke dni D jako předchozímu pracovnímu dni. 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 ve Fondu odděleně od předmětu účetnictví svého a ostatních podílových fondů.

3) Použití zisku nebo výnosů z hospodaření Fondu

Fond je fondem růstovým, tj. nepoužívá zisk k výplatě podílů na zisku z výsledků hospodaření s

majetkem ve Fondu podílníkům, ale veškerý zisk je reinvestován v rámci hospodaření Fondu.

Článek VII. – Údaje o cenných papírech vydávaných Fondem

1) Podílové listy Fondu

1.1. Fond vydává Podílové listy jako zaknihované cenné papíry ve formě na jméno, a to ve dvou Třídách, označovaných jako Třída CZK a Třída EUR. Ani s jednou Třídou nejsou spojena zvláštní práva, avšak jednotlivé Třídy se od sebe odlišují:

a) měnou, ve které jsou jednotlivé Třídy denominovány, tj. ve které jsou vydávány a odkupovány Podílové listy této Třídy a ve které je vyhlašováno NAV připadající na tuto Třídu (a s tím souvisejícím případným měnovým rizikem);
b) Třída CZK je denominovaná v české koruně, zatímco Třída EUR je denominovaná v euru;
c) jmenovitou hodnotou (viz bod 1.1. níže tohoto Článku Statutu);
d) minimální výší investice (viz bod 4. Článku XII Statutu);
e) specifickými náklady a výnosy, které mohou být spojeny pouze s jednou ze Tříd (viz příloha č.4 Statutu) a souvisejícím výpočtem NAV připadajícího na danou Třídu;
f) identifikačním označením cenných papírů podle mezinárodního systému číslování pro identifikaci cenných papírů „ISIN" (viz bod 1.3. tohoto Článku Statutu).

Fond vydává Podílové listy, které nejsou přijaté k obchodování nebo registrované na evropském regulovaném trhu, nebo přijaté k obchodování v mnohostranném obchodním systému.

S Podílovými listy Třídy CZK je spojeno právo na zajištění proti riziku změny hodnoty jmění Fondu připadající na Podílové listy této Třídy vůči pohybu měnového kursu české koruny k EURu; s Podílovými listy Třídy EUR je spojeno právo na zajištění proti riziku změny hodnoty jmění Fondu připadající na Podílové listy této Třídy vůči pohybu měnového kursu EUR k české koruně; Společnost rozhoduje s odbornou péčí a s ohledem na zájmy investorů Fondu, zda proti měnovému riziku zajistí jmění Fondu připadající na Podílové listy Třídy EUR nebo Třídy CZK, případně, zda je zajistí zčásti nebo zcela; jinak jsou s Podílovými listy Třídy CZK a s Podílovými listy Třídy EUR spojena stejná práva;

Jmenovitá hodnota jednoho Podílového listu Třídy CZK: 1,- CZK (měna, v níž je stanovena hodnota Podílových listů je uváděna v českých korunách CZK)

Jmenovitá hodnota jednoho Podílového listu Třídy EUR: 0,1 EUR (měna, v níž je stanovena hodnota Podílových listů je uváděna v eurech EUR)

Identifikační označení podle mezinárodního systému číslování pro identifikaci cenných papírů a zaknihovaných cenných papírů (ISIN) Podílového listu Fondu je:

(i) Podílový list Třída CZK: ISIN: CZ0008476645 a
(ii) Podílový list Třída EUR: ISIN: CZ0008476652

1.2. Aktuální hodnota Podílového listu Třídy se vypočte jako podíl Fondového kapitálu Třídy Fondu a celkového počtu vydaných Podílových listů příslušné Třídy. Aktuální hodnota Podílového listu Třídy CZK se zaokrouhluje s přesností na 4 desetinná místa dolů. Aktuální hodnota Podílového listu Třídy EUR se zaokrouhluje s přesností na 5 desetinných míst dolů. Hodnota Fondového kapitálu příslušné Třídy se stanoví jako součin Fondového kapitálu Fondu před zohledněním specifických nákladů a

výnosů příslušné Třídy a alokačního poměru pro danou Třídu (dále jen „Alokační poměr"), přičemž výsledný součin se upraví o specifické náklady a výnosy spojené s danou Třídou. Podílníci stejné Třídy Podílových listů se podílejí na hodnotě Fondového kapitálu příslušné Třídy Fondu v poměru počtu jimi držených Podílových listů této Třídy k celkovému počtu vydaných Podílových listů této Třídy.

Alokační poměr příslušné Třídy se stanoví podle následujícího vzorce:

APD = (FKT(D – 1) + IAV T(D – 1) – IAO T(D – 1)) / (FK(D – 1) + IAV (D – 1) – IAO (D – 1))

kde

- APD je alokační poměr příslušné Třídy Podílového listu v den D,
- FKT(D – 1) je hodnota fondového kapitálu, zahrnující všechny specifické náklady a výnosy dané Třídy Podílového listu, stanovená k tomu dni předcházejícímu den D, kdy bylo naposledy provedeno ocenění majetku a dluhů Fondu přede dnem D (dále jen „den D – 1"),
- IAV T(D – 1) je hodnota nově vydaných Podílových listů dané Třídy Podílového listu ode dne D – 1 do dne D,
- IAO T(D – 1) je hodnota odkoupených Podílových listů dané Třídy Podílového listu ode dne D – 1 do dne D,
- FK(D – 1) je Hodnota fondového kapitálu Fondu v den D-1,
- IAV (D – 1) je hodnota všech vydaných Podílových listů dané Třídy Podílového listu ode dne D – 1 do dne D,
- IAO (D – 1) je hodnota všech odkoupených Podílových listů dané Třídy Podílového listu ode dne D – 1 do dne D.

Alokační poměr se vypočte s přesností na 10 desetinných míst.

2) Osoba vedoucí samostatnou evidenci

Podílové listy jsou evidovány v registru emitenta a na účtech vlastníků podílových listů nebo na účtech zákazníků v samostatné evidenci investičních nástrojů, vedené Investiční společností v souladu s § 93 odst. 1 písm. a) a § 94 zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů, a dále v souladu s příslušnými ustanoveními ZISIF (dále jen „osoba vedoucí samostatnou evidenci"). Vede-li Investiční společnost Podílové listy na účtech zákazníků, tj. na účtech osob, které nejsou vlastníky Podílových listů, vede majitel účtu zákazníků evidenci účtů vlastníků navazující na evidenci vedenou Společností, a to na základě smlouvy se Společností. Majitelem účtu zákazníků může být pouze osoba oprávněná vést navazující evidenci v souladu s platnou legislativou.

3) Práva spojená s Podílovým listem Fondu, způsob a lhůty k jejich uplatnění

3.1

Podílové listy Podílového fondu zakládají stejná práva Podílníků.

Podílník má právo na:

- podíl na majetku ve Fondu
- odkoupení svého Podílového listu Fondu za jeho aktuální hodnotu vyhlášenou k obchodnímu dni. Způsob stanovení obchodního dne je uveřejněn v dokumentu „Časový rozvrh provozního dne" na internetových stánkách Investiční společnosti
- zaplacení aktuální hodnoty Podílového listu nejpozději do 15 dnů ode dne obdržení žádosti o odkoupení Podílového listu
- výplatu podílu při zrušení Fondu s likvidací, a to do 3 měsíců ode dne zpeněžení majetku a vypořádání dluhů
- právo na bezplatné poskytnutí sdělení klíčových informací pro investory a v případě, že o ně podílník požádá, také statutu, poslední uveřejněné výroční zprávy nebo pololetní zprávy

Fondu. Příslušné dokumenty jsou k dispozici na internetové adrese Investiční společnosti: www.partnersis.cz

Podílník nemá právo:

- požadovat rozdělení majetku ve Fondu ani zrušení Fondu. Podílník nemá v souladu s tímto Statutem právo na vyplacení podílu na zisku z hospodaření s majetkem ve Fondu, neboť Fond je fondem růstovým.

Investiční společnost nezřizuje pro Fond shromáždění podílníků.

3.2

V souladu se Zákonem o podnikání na kapitálovém trhu a Vyhláškou o samostatné evidenci investičních nástrojů, jsou u samostatné evidence (viz výše) rozhodující údaje pro uplatnění práv spojených se zaknihovaným investičním nástrojem (tj. Podílovým listem) údaje zapsané na účtu vlastníka k závěrce provozního dne určené dle Vyhlášky o samostatné evidenci investičních nástrojů. V případě právních úkonů mezi Fondem (Investiční společností) a Podílníkem (Investorem) je rozhodující pro prokázání osoby Podílníka (Investora) doklad totožnosti.

Článek VIII. – Informace o poplatcích a nákladech Fondu

1) Struktura poplatků a nákladů Fondu

Údaje o poplatcích a nákladech Fondu jsou uvedeny v Příloze č. 4.

2) Způsob určení a výše úplaty Investiční společnosti

Způsob určení a výše úplaty Investiční společnosti, která obhospodařuje Fond a provádí administraci Fondu, je následující:

a) Za obhospodařování Fondu a administraci Fondu, konkrétně za činnosti, které zahrnují administraci Fondu podle § 38 odst. 1 písm. b) až d) a k) až q) Zákona o investičních společnostech a investičních fondech, náleží Investiční společnosti úplata hrazená z majetku ve Fondu. Úplata za obhospodařování a administraci výše uvedených činností Fondu se stanoví jako kombinace úplaty

(i) stanovené podílem z průměrné roční hodnoty fondového kapitálu Fondu za účetní období (dále jen „**Fixní úplata**“) a

(ii) stanovené v závislosti na meziročním růstu hodnoty (dále též jen „**zhodnocení**“ či **výkonnost**“) fondového kapitálu připadajícího na 1 Podílový list Fondu (dále jen „**Úplata za zhodnocení**“).

b) Fixní úplata se stanoví podílem z průměrné roční hodnoty fondového kapitálu Fondu za účetní období bez rozlišení na Třídy Podílových listů. Výše úplaty (podíl dle předchozí věty) činí maximálně 2 %. Konkrétní procentuální výši úplaty stanovuje představenstvo Investiční společnosti a je Podílníkům k dispozici na www.partnersis.cz.

c) Fixní úplata je Fondu účtována každý den prostřednictvím dohadných položek. Konečné zúčtování se provádí jednou ročně na konci účetního období. Fixní úplata je Investiční společnosti zálohově vyplácena 1x měsíčně.

d) Úplata za zhodnocení se stanoví za příslušné Výkonnostní období (viz níže) jako 20 % ze zhodnocení jednotlivé Třídy Podílového listu sníženého o Etalon (viz níže), za příslušné Výkonnostní období.

e) Výkonnostní období představuje kalendářní rok (dále jen **„Výkonnostní období“**).

f) Etalonem se pro účely tohoto Statutu rozumí inflace navýšená o 3,00 % (dále jen „**Etalon**“).

Inflace se pro účely tohoto Statutu vymezuje:

- v případě Podílových listů Třídy CZK jako míra inflace vyjádřená přírůstkem průměrného ročního indexu spotřebitelských cen pro daný kalendářní rok, jak je definovaná a zveřejněná Českým statistickým úřadem
- v případě Podílových listů Třídy EUR jako míra inflace vyjádřená ročním indexem spotřebitelských cen pro minulý kalendářní rok, jak je definovaná a zveřejněná Eurostatem*

(dále jen **„Inflace“**).
*Zdroj: Bloomberg (ECCPEMUY Index) nebo https://ec.europa.eu/eurostat/statistics-explained/index.php?title=Inflation_in_the_euro_area#Euro_area_annual_inflation_rate_and_its_main_components

g) Úplata za zhodnocení se stanovuje až po zahrnutí ostatních nákladů Fondu a Fixní úplaty.

h) Úplata za zhodnocení se neuplatňuje, pokud jsou kumulativně splněny následující podmínky:

i. zhodnoceni Třídy Podílového listu za Výkonnostní období je záporné
ii. zhodnoceni Třídy Podílového listu za Výkonnostní období je nižší než Etalon
iii. hodnota Třídy Podílového listu nepřevýší během Výkonnostního období hodnotu tzv. High Water Mark nehledě na to, jaká je výkonnost Fondu oproti Etalonu.

i) High Water Mark je pro účely tohoto Statutu stanoven jako hodnota Třídy Podílového listu, při níž byla naposledy vyplacena Úplata za zhodnocení, nebo jako hodnota Podílového listu při vzniku Fondu (dále jen **„High Water Mark“**).

j) Pokud je zhodnocení Třídy Podílového listu pozitivní, Investiční společnost získává Úplatu za zhodnocení rovnající se 20 % z výkonnosti, o kterou Třída překonala během Výkonnostního období hodnotu Etalonu, pod podmínkou dodržení principu High Water Mark.

k) Pokud zhodnocení Třídy převýší dosud nejvyšší hodnotu High Water Mark a hodnotu Etalonu, avšak rozdíl mezi tímto zhodnocením a dosud nejvyšší hodnotou High Water Marku, je nižší než rozdíl oproti Etalonu, postupuje se následujícím způsobem. Úplata za zhodnocení je stanovena na základě rozdílu zhodnocení oproti dosud nejvyšší hodnotě High Water Mark a nikoliv hodnotě Etalonu.

l) Pokud je hodnota Etalonu pro dané Výkonnostní období záporná, Investiční společnost získává Výkonnostní odměnu ve výši 20 % z kladné výkonnosti, které Třída dosáhla za Výkonnostní období za podmínky dodržení principu High Water Mark.

m) Jako hodnota Inflace pro výpočet Etalonu pro dané Výkonnostní období se použije hodnota Inflace za předchozí kalendářní rok.

n) Úplata za zhodnocení je Podílovému fondu účtována každý den prostřednictvím dohadných položek. Konečné zúčtování se provádí jednou ročně na konci účetního období. Úplata za zhodnocení je Investiční společnosti vyplacena po uplynutí Výkonnostního období.

o) Investiční společnost může rozhodnout, že úplata za zhodnocení se neúčtuje, resp. že na ni nevzniká nárok, anebo může rozhodnout, že se neúčtuje, resp. že na ni nevzniká nárok, v plné výši.

p) Názorné příklady výpočtu úplaty za obhospodařování majetku ve Fondu uvádí Příloha č. 5.

3) Způsob určení a výše úplaty depozitáři

Za výkon funkce depozitáře Fondu náleží depozitáři úplata hrazená z majetku ve Fondu, která činí maximálně 0,15 % p.a. z výše fondového kapitálu Fondu (bez rozlišení na Třídy Podílového listu) k poslednímu dni výpočtu Hodnoty majetku příslušného měsíce plus daň z přidané hodnoty v zákonem stanovené výši.

Výše úplaty depozitáře za účetní období roku 2021 činí 0 Kč, od následujícího roku činí minimální výše úplaty 250 000 Kč ročně. Maximální výše úplaty depozitáře za účetní období činí 1 250 000 Kč ročně. K této odměně bude navíc účtována příslušná daň z přidané hodnoty. Úplata za výkon funkce depozitáře Fondu je hrazena měsíčně na základě faktury vystavené depozitářem, přičemž pro první tři měsíce od otevření Fondu je úplata za výkon funkce depozitáře nulová. Příslušná část výše specifikované roční odměny depozitáře (úplaty za výkon funkce depozitáře Fondu) je splatná měsíčně na základě depozitářem vystaveného daňového dokladu. Lhůta splatnosti uvedená v daňovém dokladu bude činit nejméně 14 kalendářních dní ode dne doručení tohoto daňového dokladu.

4) Způsob určení a výše úplaty osobě pověřené výkonem jednotlivé činnosti

a) Investiční společnost pověřila výkonem činnosti, kterou zahrnuje administrace Fondu podle § 38 odst. 1, písm. c) Zákona o investičních společnostech a investičních fondech, tj.: vnitřní audit, společnost Compllex, s.r.o., se sídlem Mánesova 881/27, Praha 2, PSČ 120 00, IČ 27181537, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 102501.
Úplata za výkon této činnosti je stanovená smluvním vztahem a není hrazena z majetku Fondu.

b) Nabízení investic do Fondu dle § 38 odst. 2 písm. b) je zabezpečováno prostřednictvím distributora, společnosti Partners Financial Services, a.s., které za tuto činnost náleží odměna stanovená smluvním vztahem a není hrazena z majetku Fondu.

c) Investiční společnost dále pověřila společnost Partners Financial Services, a.s. výkonem činností spadajících do oblasti řízení lidských zdrojů, oblasti marketingu a PR Společnosti, včetně služeb klientského servisu, a dále do oblasti zabezpečení a správy HW. Úplata za výkon těchto činností je stanovena smluvním vztahem a není hrazena z majetku Fondu.

Článek IX. – Údaje o depozitáři

1) Obchodní firma a sídlo depozitáře

Depozitářem Fondu je UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., člen bankovní skupiny UniCredit, IČ: 64948242, akciová společnost řádně založená v souladu s právním řádem České republiky, se sídlem Praha 4 – Michle, Želetavská 1525/1, PSČ 140 92, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 3608. Činnosti depozitáře vyplývají zejména ze Zákona o investičních společnostech a investičních fondech a Vyhlášky o povinnostech depozitáře,

které jsou mezi Investiční společností a depozitářem konkrétně specifikovány v depozitářské smlouvě.

Depozitář je zapsán v seznamu depozitářů investičních fondů vedeném Českou národní bankou.

2) Základní činnost depozitáře

Depozitář zejména:

- má v opatrování majetek Fondu, jehož povaha to umožňuje podle § 71 odst. 1 písm. a) ZISIF,
- má fyzicky v úschově majetek, jehož povaha to umožňuje,
- zřizuje a vede peněžní účty a eviduje veškerý pohyb peněžních prostředků náležících do majetku Fondu,
- eviduje, umožňuje – li to povaha, nebo kontroluje stav jiného majetku Fondu než majetku uvedeného v odst. výše,
- kontroluje, zda v souladu s platnými právními předpisy (zejména ZISIF a přímo použitelnými předpisy Evropské unie v oblasti investičních fondů), statutem Fondu a depozitářskou smlouvou:
  a) byly vydávány a odkupovány podílové listy Fondu
  b) byla vypočítána aktuální hodnota podílových listů Fondu
  c) byl oceňován majetek a dluhy Fondu
  d) byla vyplácena protiplnění z obchodů majetku fondů v obvyklých lhůtách
  e) jsou používány výnosy plynoucí pro Fond
  f) je majetek Fondu nabývám a zcizován.

Pokud depozitář způsobí Fondu nebo podílníkovi újmu porušením své povinnosti stanovené nebo sjednané pro výkon jeho činnosti jako depozitáře Fondu, je povinen ji nahradit za podmínek uvedených v § 80 až § 82 ZISIF.

3) Pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti

Depozitář pověřil k úschově nebo jinému opatrování zahraničních investičních nástrojů, s výjimkou některých cenných papírů zahraničních fondů, společnost CLEARSTREAM BANKING, 42 Avenue JF Kennedy, L-1855 Luxembourg, VAT ID: LU 10294056, společnost The Bank of New York Mellon SA/NV, 46 Rue Montoyerstraat, B-1000 Brussels, Belgium, Bank Polska Kasa Opieki S.A., ul. Grzybowska 53/57, 00-950, Warsaw, Polsko a banky z bankovní skupiny UniCredit (např. UniCredit Bank Austria AG, 1020 Wien, Rothschildplatz 1, Rakousko, UniCredit Bank Hungary Zrt., Szabadság tér 5-6, H-1054 Budapešť, Maďarsko, a UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia a.s., pobočka zahraničnej banky, Šancová 1/A, 813 33 Bratislava, Slovensko), a to podle druhu investičního nástroje, země emitenta nebo trhu, na němž byl daný investiční nástroj nakoupen.

Depozitář pověřil k úschově cenných papírů kolektivního investování společnost Amundi Czech Republic Asset Management, se sídlem Rohanské nábřeží 693/10, Karlín, 186 00 Praha 8, IČ: 256 84 558. Zahraniční cenné papíry kolektivního investování jsou procesovány prostřednictvím Fundsettle, název a sídlo custodiana: Euroclear Bank SA/NV, 1 Boulevard du Roi Albert II, B-1210 Brussels, Belgium.

Depozitář má zřízeny účty cenných papírů u uvedených subjektů a na těchto účtech cenných papírů jsou odděleně evidovány cenné papíry klientů (tedy i Fondu) od cenných papírů depozitáře. Za tímto účelem vede depozitář ve své evidenci nezbytné záznamy a písemnosti. Pověření výkonem činnosti není dotčena odpovědnost depozitáře za úschovu a jiné opatrování majetku Fondu.

Článek X. – Údaje o pověření jiného výkonem činnosti

1) Investiční společnost pověřila výkonem jednotlivých činností, které zahrnuje administrace Fondu podle § 38 odst. 1 písm. s) (resp. odst. 2 písm. b)) Zákona o investičních společnostech a investičních fondech, tj.: nabízení investic do Fondu, investičního zprostředkovatele, a to společnost Partners Financial Services, a. s., se sídlem Türkova 2319/5b, Praha 4 – Chodov, PSČ 149 00, IČ 27699781, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 12158.

2) Investiční společnost pověřila výkonem činnosti, kterou zahrnuje administrace Fondu podle § 38 odst.1 písm. c) Zákona o investičních společnostech a investičních fondech, tj.: vnitřní audit, společnost Compllex, s.r.o., se sídlem Mánesova 881/27, Praha 2, PSČ 120 00, IČ 27181537, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 102501.

3) Investiční společnost dále pověřila výkonem činností spadajících do oblasti řízení lidských zdrojů, oblasti marketingu a PR Společnosti, včetně služeb klientského servisu, a oblasti zabezpečení a správy HW společnost Partners Financial Services, a. s., se sídlem Türkova 2319/5b, Praha 4 – Chodov, PSČ 149 00, IČ 27699781, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 12158.

4) Investiční společnost pověřuje zajišťováním právního a daňového poradenství pro Fond externí advokátní kanceláře a externí poradce. Externí advokátní kanceláře a externí poradci jsou vybírány v souladu s požadavky odborné péče ad hoc a neexistuje předem daný závazný seznam těchto osob.

Článek XI. – Další informace

1) Informace o statutu Fondu

1.1

Údaje uvedené ve Statutu musí být průběžně aktualizovány. V souladu s vnitřními předpisy Investiční společnosti jsou všichni její pracovníci povinni sledovat, zda neexistuje či nevzniká potřeba aktualizace Statutu. V případě, že příslušné orgány Investiční společnosti dospějí k názoru, že úprava Statutu je relevantní, informují o tom primárně představenstvo, včetně předložení návrhu příslušných změn. Představenstvo Investiční společnosti následně rozhodne (odsouhlasí), zda se Statut změní. Změny statutu Fondu nabývají platnosti a účinnosti dnem jejich schválení představenstvem, pokud představenstvo ve svém rozhodnutí nestanoví jejich pozdější účinnost.

Aktuální znění Statutu a jeho změny je uveřejňováno způsobem umožňujícím dálkový přístup, a to prostřednictvím webových stránek Investiční společnosti www.partnersis.cz. Podílníci jsou o změnách Statutu dále informováni v sídle Investiční společnosti.

1.2

Vedle Statutu Fond uveřejňuje také sdělení klíčových informací pro investory, přičemž údaje v něm uvedené musí být v souladu s údaji obsaženými v tomto Statutu. Každému Investorovi musí být s dostatečným časovým předstihem před uskutečněním investice poskytnuto bezúplatně sdělení klíčových informací a na žádost poskytnuty bezúplatně Statut, poslední uveřejněná výroční zpráva Fondu kolektivního investování a pololetní zpráva Fondu kolektivního investování, pokud ji Fond vypracovává. Statut a sdělení klíčových informací jsou každému investorovi zpřístupněny na

internetových stránkách www.partnersis.cz, a to za splnění podmínek, které vymezuje příslušné Nařízení vlády, kdy je Investiční společnost oprávněna

Statut a sdělení klíčových informací namísto v listinné podobě poskytnout investorovi
a) na nosiči informací, který nemá listinnou podobu a umožňuje investorovi uchování informací tak, aby mohly být využívány po dobu přiměřenou jejich účelu, a reprodukci informací v nezměněné podobě, nebo
b) pouze na internetových stránkách Investiční společnosti, která obhospodařuje Fond.
Každý Investor má právo vyžádat si Statut a sdělení klíčových informací v listinné podobě.

1.3
Schvalování Statutu a jeho změn náleží do působnosti statutárního orgánu (představenstva) Investiční společnosti. Datum podpisu platného znění Statutu statutárním orgánem (resp. členy statutárního orgánu) s uvedením jejich jména, příjmení a funkce, kterou v Investiční společnosti vykonávají, je uvedeno v závěru tohoto Statutu.

1.4
Změna investiční strategie uvedené v Článku III. statutu je možná, pouze pokud se jedná o změnu
a) přímo vyvolanou změnu právní úpravy,
b) v důsledku změny statutu Fondu, která mu umožňuje investovat jako podřízený fond, nebo
c) v důsledku pravomocného rozhodnutí České národní banky o omezení rozsahu investiční strategie.
Změnou investiční strategie není upřesnění definic uvedených ve statutu, pokud nemají faktický vliv na investiční strategii Fondu.

2) Zrušení a přeměna Fondu

2.1
Fond je založen na dobu neurčitou.

2.2
Fond se zrušuje s likvidací, jestliže:
a) o tom rozhodne představenstvo Investiční společnosti,
b) Investiční společnost bude zrušena s likvidací, nerozhodne-li Česká národní banka o převodu obhospodařování Fondu na jiného obhospodařovatele,
c) zanikne oprávnění Investiční společnosti obhospodařovat Fond, nerozhodne-li Česká národní banka o převodu obhospodařování Fondu na jiného obhospodařovatele,
d) o tom rozhodne Česká národní banka nebo soud.

2.3
Po vstupu Fondu do likvidace zpeněží investiční společnost majetek ve Fondu a splní dluhy do 6 měsíců ode dne zrušení Fondu. Do 3 měsíců ode dne zpeněžení majetku a splnění dluhů bude podílníkům vyplacen jejich podíl na likvidačním zůstatku.

2.4
Podmínky, ze kterých může být rozhodnuto o přeměně Fondu ve formě splynutí nebo sloučení podílových fondů, o přeměně Fondu na akciovou společnost nebo o přeměně speciálního fondu na standardní fond:
a) o přeměně Fondu rozhoduje představenstvo investiční společnosti,

b) rozhodnutí o přeměně Fondu bude přijato pouze za podmínky, že takové rozhodnutí nebude v rozporu s oprávněnými zájmy podílníků Fondu a zároveň rozhodnutí o přeměně Fondu přinese efektivnější obhospodařování majetku Fondu.

2.5
O záměru přeměnit Fond budou podílníci informováni na internetových stránkách http://www.partnersis.cz.

2.6
Do 1 měsíce ode dne nabytí právní moci rozhodnutí České národní banky o povolení přeměny budou podílníci o tomto rozhodnutí informováni na internetových stránkách http://www.partnersis.cz. Uveřejněním oznámení vzniká podílníkům Fondu, který má být sloučením zrušen, právo na odkoupení podílového listu bez srážky; srazit však lze částku odpovídající účelně vynaloženým nákladům spojeným s odkoupením podílového listu. Toto právo zanikne, není-li uplatněno do 2 měsíců ode dne uveřejnění oznámení.

2.7

Při zrušení nebo přeměně Fondu bude postupováno v souladu s příslušnými ustanoveními ZISIF.

2.8
Kontaktní místa, kde je možné v případě potřeby získat dodatečné informace, jsou uvedeny v Příloze č. 7.

3) Základní informace o daňovém režimu, který se vztahuje k činnosti Fondu

Daňový režim, který se vztahuje na Fond, držbu a převod podílových listů, se řídí zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o daních z příjmů"). V době schvalování Statutu Fondu platí následující daňový režim:

a) zisk Fondu podléhá 5% sazbě dani z příjmů,
b) držba Podílového listu fyzickou osobou nepodléhá dani z příjmů, protože Fond je fondem růstovým,
c) příjem z převodu Podílového listu (zejm. prodej a zpětný odkup) podléhá dani z příjmů. U fyzických osob, které nemají Podílové listy zahrnuty v obchodním majetku, je osvobozen od daně z příjmů, pokud Podílník tyto Podílové listy vlastnil déle než 3 roky. U právnických a fyzických osob, které mají Podílové listy zahrnuty v obchodním majetku, podléhají příjmy z převodu standardnímu daňovému režimu.

Investor se tímto výslovně upozorňuje, že režim zdanění příjmu nebo zisků jednotlivých investorů závisí na platných daňových předpisech, které nemusí být pro každého investora shodné a mohou se v čase měnit. V případě, kdy si investor není jistý ohledně režimu zdanění, který se ho týká, doporučuje se Investorovi využít služeb daňového poradce.

4) Uveřejňování výroční zprávy a pololetní zprávy Investiční společnosti a Fondu a zpřístupňování informací Investiční společností

4.1
Investiční společnost na internetové adrese http://www.partnersis.cz nejpozději do čtyř měsíců po skončení účetního období uveřejní výroční zprávu Společnosti, jejíž součástí je účetní závěrka ověřená auditorem.

Pokud valná hromada Investiční společnosti neschválí v uvedené lhůtě účetní závěrku, nebo pokud soud rozhodne o neplatnosti valné hromady, která schválila účetní závěrku, Investiční společnost o této skutečnosti informuje ČNB a uveřejní ji na internetové adrese http://www.partnersis.cz; v informaci uvede též způsob řešení připomínek valné hromady nebo soudu.

4.2

Investiční společnost na internetové adrese http://www.partnersis.cz nejpozději do čtyř měsíců po skončení účetního období uveřejní výroční zprávu Fondu, jejíž součástí je účetní závěrka ověřená auditorem.
Pokud představenstvo Investiční společnosti neschválí v uvedené lhůtě účetní závěrku, nebo pokud soud rozhodne o neplatnosti jednání představenstva, které schválilo účetní závěrku, Investiční společnost o této skutečnosti informuje ČNB a uveřejní ji na internetové adrese http://www.partnersis.cz; v informaci uvede též způsob řešení připomínek představenstva nebo soudu.

Investiční společnost je dále povinna nejpozději do dvou měsíců po uplynutí prvních šesti měsíců účetního období zaslat České národní bance v elektronické podobě svoji pololetní zprávu a pololetní zprávu Fondu a uveřejnit je na internetové adrese http://www.partnersis.cz.

4.3

Jestliže o to Podílník požádá, poskytne mu Investiční společnost poslední uveřejněnou výroční zprávu Fondu v listinné podobě.

4.4

Předchozími ustanoveními tohoto odstavce nejsou dotčeny povinnosti Investiční společnosti při zveřejňování účetní závěrky a výroční zprávy podle zvláštních předpisů.

4.5

Investiční společnost dále uveřejňuje na internetové adrese http://www.partnersis.cz:

a) nejméně jednou za 2 týdny údaj o aktuální hodnotě fondového kapitálu Fondu a údaj o aktuální hodnotě Podílového listu, tím není vyloučeno častější uveřejňování údajů o těchto hodnotách dle Článku XII, odst. 2)
b) za každý kalendářní měsíc údaj o počtu vydaných a odkoupených Podílových listů a o částkách, za které byly tyto Podílové listy vydány a odkoupeny,
c) za každý kalendářní měsíc údaj o struktuře majetku ve Fondu k poslednímu dni měsíce,
d) údaje o zásadách odměňování.

4.6

Údaje o orgánu dohledu Investiční společnosti, která obhospodařuje Fond a provádí administraci Fondu, jsou následující:
Česká národní banka, Na Příkopě 28, Praha 1, PSČ 115 03
telefon: 800 160 170
e-mailová adresa: podatelna@cnb.cz
internetová adresa http://www.cnb.cz.

Česká národní banka jako orgán dohledu Investiční společnosti zejména:

a) vykonává dohled v rozsahu stanoveném zákonem,
b) rozhoduje o právech, právem chráněných zájmech a povinnostech právnických a fyzických osob, pokud tak stanoví zákon,
c) kontroluje plnění informačních povinností stanovených zákonem.

Povolení k činnosti Investiční společnosti udělené Českou národní bankou není zárukou návratnosti investice nebo výkonnosti Fondu, nemůže vyloučit možnost porušení právních povinností či statutu Investiční společností, depozitářem nebo jinou osobou a nezaručuje, že případná škoda způsobená takovým porušením právních povinností bude nahrazena.

Článek XII. – Informace o vydávání a odkupování Podílových listů Fondu

1) Aktuální hodnota Podílového listu ke dni D (každý pracovní den) je stanovena následující pracovní den (tzv. den zpracování, D+1) na základě ocenění majetku ve Fondu ke dni D. Aktuální hodnota Podílového listu Třídy CZK se zaokrouhluje vždy na čtyři desetinná místa. Aktuální hodnota Podílového listu Třídy EUR se zaokrouhluje vždy na pět desetinných míst.

Aktuální hodnota Podílového listu příslušného druhu se určuje jako podíl hodnoty fondového kapitálu příslušné Třídy Podílového listu a počtu vydaných Podílových listů této Třídy Podílového listu; hodnota fondového kapitálu příslušné Třídy Podílového listu se stanoví jako součin fondového kapitálu Fondu před zohledněním specifických nákladů a výnosů příslušné Třídy Podílového listu a alokačního poměru pro danou Třídu Podílového listu (dále jen „alokační poměr"); výsledný součin se upraví o specifické náklady a výnosy dané Třídy Podílového listu. Specifickými náklady a výnosy dané Třídy Podílového listu se rozumí všechny náklady a výnosy související pouze s touto Třídou Podílového listu. Pro případ Podílových listů příslušné Třídy jde zejména o náklady a výnosy plynoucí ze zajištění proti kurzovému riziku této Třídy. Investoři stejné Třídy Podílových listů se podílejí na hodnotě fondového kapitálu této Třídy Podílového listu v poměru počtu jimi držených Podílových listů této Třídy ku celkovému počtu vydaných Podílových listů této Třídy.

2) Aktuální hodnota Podílového listu každé Třídy je k dispozici v sídle Investiční společnosti a na www.partnersis.cz následující pracovní den po dni zpracování (tj. D+2) (viz výše).

3) Pokyny a požadavky Klientů jsou doručovány Investiční společnosti na adresu sídla Společnosti Türkova 2319/5b, 149 00 Praha 4 - Chodov, poštou nebo prostřednictvím oprávněných distributorů Investiční společnosti, zejména společnosti Partners Financial Services, a. s. V případě, že příslušný pokyn nebo požadavek Klienta přijatý prostřednictvím oprávněného distributora nesplňuje stanovené podmínky, je tato skutečnost komunikována Klientovi primárně prostřednictvím oprávněného distributora, či v případě potřeby přímo Investiční společností.

Statut nevylučuje zavádění dalších forem zprostředkování uzavírání smluv o vydání Podílových listů a zprostředkování odkupování Podílových listů mezi Investiční společností a Klientem a distribuce (vydávání) Podílových listů Fondu.

Majitelé Podílových listů evidovaných na účtech vlastníků vedených Společností uplatňují své požadavky na služby spojené s účtem a Podílovými listy na něm vedenými prostřednictvím Společnosti jako emitenta. Majitelé Podílových listů vedených na účtech vlastníků u osob vedoucích navazující evidenci uplatňují své požadavky na služby spojené s Podílovými listy prostřednictvím těchto osob, nikoli prostřednictvím Společnosti jako emitenta.

Pro upisování a zpětné odkupy Podílových listů prováděné prostřednictvím osob vedoucích navazující evidenci mohou platit podmínky odlišné od ustanovení tohoto Statutu, a to zejm. v případě ustanovení

upravujících podmínky a lhůty pro vydávání a odkupování Podílových listů a podmínky stanovené Ceníkem. Tato smluvní osoba taktéž poskytuje veškeré informace a související služby v souvislosti s úpisy, výměnami a zpětnými odkupy Podílových listů.

Společnost bude po dobu jednoho měsíce od **Prvního upisovacího dne** (dále jen „**Upisovací období**“) vydávat Podílové listy Tříd Fondu za částku, která se rovná jejich jmenovité hodnotě. Informace o Upisovacím období bude Investorům k dispozici v den zahájení nabízení podílových listů Fondu v sídle Společnosti a na stránkách Investiční společnosti www.partnersis.cz. Částka může být navýšena o přirážku uvedenou v aktuálním Ceníku.

Podílový list nelze vydat dříve, než budou zaplaceny prostředky, za které má být Podílový list vydán, na účet Podílového fondu.

4) Postupy a podmínky vydávání Podílových listů:
a) Minimální výše investice
Minimální investice je stanovena ve výši 500,- Kč v případě Podílových listů Třídy CZK a 20,- EUR v případě Podílových listů Třídy EUR. Investiční společnost může svým rozhodnutím kdykoliv stanovit odlišnou výši minimálních investic Klientů, přičemž aktuální minimální výše investic Klientů je uvedena v platném Ceníku. Pro vydání Podílových listů je nezbytné dodržet minimální výši investice, pokud Investiční společnost nestanoví jinak.

b) Smlouva o vydání Podílových listů
Prvním krokem nezbytným pro úpis (vydání) Podílových listů Fondu je uzavření Rámcové smlouvy o vydání Podílových listů určené pro Investory, kteří investují do Fondu poprvé. Uzavření smlouvy o vydání Podílových listů je dostačující pro první i následné investice do Fondu. První vydání Podílových listů se uskuteční poté, co má Investiční společnost k dispozici řádně uzavřenou smlouvu o vydání podílových listů (včetně všech příslušných dokumentů) a kdy na bankovní účet vedený pro Fond je při současném dodržení minimální výše investice připsána investovaná částka s variabilním symbolem Investora. Variabilním symbolem je číslo smlouvy o vydání Podílových listů. Pokud v budoucnu Investiční společnost obdrží na bankovní účet vedený pro Fond peněžní prostředky pod variabilním symbolem daného Podílníka, bude tomuto Podílníkovi vydán příslušný počet Podílových listů odpovídající výši obdržených peněžních prostředků. Počet Podílových listů, které budou Investorovi vydány, je určen podílem investované částky skutečně obdržené na bankovním účtu vedeném pro Fond snížené o přirážku k ceně vydání a případné poplatky za realizaci vydání Podílových listů v samostatné evidenci a Aktuální hodnoty Podílového listu Fondu. V případě, že počet Podílových listů nebude celé číslo, bude Investorovi vydán nejbližší nižší počet Podílových listů. Rozdíl mezi obdrženou investovanou částkou sníženou o přirážku k ceně vydání a o případné poplatky za realizaci vydání Podílových listů v samostatné evidenci a Aktuální hodnotou vydaných Podílových listů je příjmem Fondu. Pro zaokrouhlování hodnoty Podílového listu se použije ustanovení Článku XII. odstavce 1.
Podílové listy Fondu nejsou určeny osobě, která je podle pravidel FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act) osobou s vazbou na Spojené státy americké. Pokud by se stávající Investor stal osobou s vazbou na Spojené státy americké, je neprodleně povinen zažádat o odkup podílových listů Fondu.

c) Dokumenty přikládané ke smlouvě o vydání Podílových listů
(i) Ke smlouvě o vydání Podílových listů musí být přiložena v případě právnické osoby kopie výpisu z příslušného rejstříku ne starší 3 měsíců ode dne podpisu smlouvy o vydání Podílových listů, pokud Investiční společnost nestanoví jinak.

(ii) Pokud je Investorem nezletilá osoba nebo osoba bez způsobilosti k právním úkonům, nebo fyzická osoba podnikatel, je nutno se obrátit pro další informace na Investiční společnost, resp. na oprávněného distributora.

d) Ověření podpisu a přiložených dokumentů v případě smlouvy o vydání Podílových listů
(i) Podpis na smlouvě o vydání Podílových lisů musí být ověřen oprávněnou osobou za podmínek stanovených
Investiční společností. Shoda originálů listin a jejich přiložené kopie musí být ověřena úředně. To neplatí v případě ověření shody oprávněnou osobou za podmínek stanovených Investiční společností.
(ii) Investiční společnost si vyhrazuje právo kdykoli požádat Investora či jeho oprávněného zástupce o další osobní či jiné údaje nebo o další doklady a informace, bude-li to považovat vzhledem ke konkrétnímu případu za nutné, zejména k zamezení legalizace výnosů z trestné činnosti a financování terorismu či v případě jakýchkoliv pochybností ohledně pokynů či totožnosti daného Investora nebo jeho oprávněného zástupce.
(iii) Společnost si rovněž vyhrazuje právo odmítnout zpracovat jakoukoliv smlouvu o vydání Podílových listů či související investici, bude-li to považovat vzhledem ke konkrétnímu případu za nutné, zejména k zamezení legalizace výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, market timing praktik či v případě jakýchkoliv pochybností ohledně pokynů či totožnosti daného Investora nebo jeho oprávněného zástupce nebo z důvodu ochrany stávajících podílníků Fondu, udržení stability Fondu či zachování své důvěryhodnosti nebo důvěryhodnosti Investiční společnosti.

e) *Převod peněžních prostředků (investované částky)*
Investovat do Fondu je možné bankovním převodem na bankovní účet vedený pro Fond, pokud tento Statut nestanoví jinak. Podílové listy lze hradit pouze peněžitým plněním. Peněžní prostředky investované do Fondu musí být vždy správně identifikovány variabilním symbolem Podílníka, jinak nelze Podílové listy bez dalšího vydat. Možné problémy spojené s chybnou či nedostatečnou identifikací peněžních prostředků budou Investiční společností řešeny vždy individuálně, a to pokud možno nejpozději do 1 měsíce ode dne jejich obdržení; zdroje peněžních prostředků mohou být přezkoumávány.

f) Cena vydání Podílového listu
(i) Cena vydání Podílového listu je rovna Aktuální hodnotě Podílového listu dané Třídy platné pro rozhodný den zvýšené o příslušnou přirážku k ceně vydání a případné poplatky za realizaci vydání Podílových listů v samostatné evidenci připadající na vydávaný Podílový list. Maximální výše přirážky k ceně vydání činí 5 % investované částky. Aktuální výše přirážky k ceně vydání a způsob jejího stanovení je uveden v aktuálním Ceníku. Přirážka k ceně vydání je příjmem Investiční společnosti.
(ii) Investiční společnost je oprávněna nabídnout jednotlivým osobám či skupinám osob snížení přirážky k ceně vydání Podílových listů či vydání Podílových listů bez přirážky k ceně vydání tehdy, je-li vydání Podílových listů těmto osobám provázeno odpovídajícím snížením nákladů na marketing či finanční poradenství. Investiční společnost je navíc oprávněna, výlučně na základě svého uvážení, individuálně snížit přirážku k ceně vydání větších investic.
(iii) Pokud není dále stanoveno jinak, u prvního vydání Podílových listů je cena vydání určena k pracovnímu dni, kdy byly peněžní prostředky připsány na příslušný bankovní účet vedený pro Fond (tzv. rozhodný den), za předpokladu, že peněžní prostředky byly připsány na příslušný bankovní účet vedený pro Fond do 19:00 hodin daného dne; pokud byly peněžní prostředky připsány na bankovní účet po 19:00 hodině daného dne, je cena vydání určena až k následujícímu pracovnímu dni. K vydání Podílových listů dojde pouze v tom případě, že investovaná částka zásadně obsahuje správné a úplné údaje pro identifikaci Investora a zároveň má Investiční společnost k dispozici řádně uzavřenou

smlouvu o vydání Podílových listů, ke které jsou přiloženy veškeré požadované a řádně ověřené dokumenty.
(iv) V případě, že smlouva o vydání Podílových listů není uzavřena (tj. není správně a úplně vyplněná, a ve smyslu Statutu řádně ověřená a podepsaná, případně k ní nejsou přiloženy veškeré požadované a řádně ověřené dokumenty), se cena vydání určuje zásadně k pracovnímu dni, kdy má Investiční společnost k dispozici uzavřenou smlouvu o vydání Podílových listů (tj. správně a úplně vyplněnou, a ve smyslu Statutu řádně ověřenou a podepsanou smlouvu o vydání Podílových listů) (tzv. rozhodný den), případně kdy Investiční společnost obdrží veškeré požadované a řádně ověřené dokumenty (tzv. rozhodný den); pokud byla smlouva, resp. požadované dokumenty doručeny po 19:00 hodině daného dne, je cena vydání určena až k následujícímu pracovnímu dni.
(v) V případě, že investovaná částka nesplňuje požadavky na minimální investici ve smyslu tohoto Statutu, se cena vydání určuje zásadně k pracovnímu dni, k němuž byly peněžní prostředky, kterými byla dosažena nebo překročena výška minimální investice ve smyslu tohoto Statutu, připsány na příslušný bankovní účet vedený pro Fond (tzv. rozhodný den), za předpokladu, že peněžní prostředky byly připsány na příslušný bankovní účet vedený pro Fond do 19:00 hodin daného dne; pokud byly peněžní prostředky připsány na bankovní účet po 19:00 hodině daného dne, je cena vydání určena až k následujícímu pracovnímu dni.
(vi) U následného vydání Podílových listů se již nepožaduje uzavření smlouvy o vydání Podílových listů, investice je provedena pouhým převodem peněžních prostředků na bankovní účet vedený pro Fond s uvedením příslušného variabilního symbolu Investora. Cena vydání se pak určuje k pracovnímu dni, k němuž byly peněžní prostředky připsány na příslušný bankovní účet vedený pro Fond (tzv. rozhodný den), za předpokladu, že peněžní prostředky byly připsány na příslušný bankovní účet vedený pro Fond do 19:00 hodin daného dne; pokud byly peněžní prostředky připsány na bankovní účet po 19:00 hodině daného dne, je cena vydání určena až k následujícímu pracovnímu dni. K vydání Podílových listů však dojde pouze v tom případě, že investovaná částka zásadně obsahuje správné a úplné údaje pro identifikaci Investora. V případě, že investovaná částka u následného vydání Podílových listů nesplňuje požadavky na minimální investici, použije se obdobně ustanovení dle předchozího odstavce.
(vii) Pokud Investor nesplní dané podmínky, budou peněžní prostředky po uplynutí lhůty 30 dnů od jejich připsání na bankovní účet vedený pro Fond vráceny zpět na bankovní účet odesílatele.
(viii) Pokud je Investiční společnost v pochybnostech, zejména zda je Investor majitelem daných peněžních prostředků nebo peněžní prostředky nelze Investorovi z jakéhokoli jiného důvodu vrátit, budou peněžní prostředky vedeny na zvláštním bankovním účtu, dokud nedojde k dohodě mezi Investiční společností a Investorem, či Investiční společnost neurčí náhradní postup.

5) Postupy a podmínky pro odkupování Podílových listů:
a) Minimální výše odkupu
Minimální výše pro odkup činí 3.000,- Kč nebo veškeré Podílové listy, pokud je jejich hodnota nižší než 3.000,- Kč, v případě Podílových listů Třídy CZK a 100,- EUR nebo veškeré Podílové listy, pokud je jejich hodnota nižší než 100,- EUR, v případě Podílových listů Třídy EUR. Investiční společnost může svým rozhodnutím kdykoliv stanovit nižší výši pro odkup, přičemž aktuální minimální výše pro odkup je uvedena v aktuálním Ceníku.

b) Žádost o odkup Podílových listů
Podílník může kdykoliv požádat o odkup Podílových listů, a to zásadně prostřednictvím formuláře žádost o odkup Podílových listů. K odkupu Podílových listů a k výplatě peněžních prostředků dojde až poté, co Investiční společnost obdrží správně a úplně vyplněný, řádně ověřený a podepsaný originál žádosti o odkup Podílových listů (včetně všech příslušných dokumentů). Společnost je povinna odkoupit Podílové listy bez zbytečného odkladu po obdržení žádosti o odkup Podílových listů, nejdéle však do 15 pracovních dnů, pokud nedojde k pozastavení odkupování Podílových listů. Investiční

společnost si vyhrazuje možnost ověřit telefonicky žádost o odkup Podílových listů. Podílník může požádat o odkup části Podílových listů v jeho majetku, a to uvedením jejich hodnoty v českých korunách či EUR v závislosti na Třídě Podílových listů anebo uvedením počtu kusů Podílových listů, anebo o odkup všech Podílových listů. V případě, že požadované částce neodpovídá přesný počet Podílových listů, je Investiční společností odkoupen nejbližší vyšší počet Podílových listů nebo veškeré Podílové listy na zvláštním účtu v případě, že hodnota Podílových listů ve vlastnictví Podílníka vedených v evidenci Podílových listů, resp. Investorů, je nižší než požadovaná částka. Pro zaokrouhlování hodnoty Podílového listu se použije ustanovení Článku XII. odstavce 1.

c) Dokumenty přikládané k žádosti o odkup Podílových listů
(i) K žádosti o odkup Podílových listů musí být v případě právnické osoby přiložena kopie výpisu z příslušného rejstříku, ne starší 3 měsíců ode dne podpisu žádosti o odkup Podílových listů, pokud Investiční společnost nestanoví jinak.
(ii) Pokud je investorem nezletilá osoba nebo osoba bez způsobilosti k právním úkonům, nebo fyzická osoba podnikatel, je nutno se obrátit pro další informace na Investiční společnost, resp. na oprávněného distributora.

d) Ověření podpisu a přiložených dokumentů v případě žádosti o odkup Podílových listů
(i) Podpis na žádosti o odkup Podílových listů a shoda originálů listin a jejich přiložené kopie musí být ověřena úředně. To neplatí v případě ověření oprávněnou osobou za podmínek stanovených Investiční společností.
(ii) Investiční společnost si vyhrazuje právo kdykoli požádat Podílníka či jeho oprávněného zástupce o další osobní či jiné údaje nebo o další doklady a informace, bude-li to považovat vzhledem ke konkrétnímu případu za nutné, zejména k zamezení legalizace výnosů z trestné činnosti a financování terorismu či v případě jakýchkoliv pochybností ohledně pokynů či totožnosti daného Podílníka nebo jeho oprávněného zástupce.
(iii) Společnost si rovněž vyhrazuje právo odmítnout zpracovat jakoukoliv žádost o odkup Podílových listů, bude-li to považovat vzhledem ke konkrétnímu případu za nutné, zejména k zamezení legalizace výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, market timing praktik či v případě jakýchkoliv pochybností ohledně pokynů či totožnosti daného Investora nebo jeho oprávněného zástupce nebo z důvodu ochrany stávajících Podílníků Fondu, udržení stability Fondu či zachování své důvěryhodnosti nebo důvěryhodnosti Investiční společnosti.

e) Odkupní cena
Podmínky odkupní srážky jsou uvedeny v Příloze č. 4.
(i) Odkupní cena je rovna Aktuální hodnotě Podílového listu snížené o případné poplatky za realizaci odkoupení
Podílových listů v samostatné evidenci. Odkupní cena je určena vždy ke dni, kdy Investiční společnost obdržela správně a úplně vyplněný a ve smyslu Statutu řádně ověřený a podepsaný originál žádosti o odkup Podílových listů (včetně všech příslušných dokumentů), za předpokladu, že originál žádosti o odkup Podílových listů (včetně všech příslušných dokumentů) byl Podílníkem doručen do 19:00 hodin daného dne; pokud byl originál žádosti o odkup Podílových listů (včetně všech příslušných dokumentů) doručen po 19:00 hodině daného dne, je odkupní cena určena až k následujícímu pracovnímu dni.
(ii) Podílové listy Fondu mohou být v samostatné evidenci blokovány ve prospěch třetí osoby. V takovém případě je dnem, ke kterému je určena odkupní cena, den doručení písemné žádosti oprávněné osoby o zrušení této blokace Investiční společnosti, za předpokladu, že písemná žádost o zrušení blokace byla doručena do 19:00 hodin daného dne; pokud byla písemná žádost o zrušení blokace doručena po 19:00 hodině daného dne, je odkupní cena určena až k následujícímu

pracovnímu dni. V ostatních případech by měl klient kontaktovat Investiční společnost pro bližší informace.
(iii) Při odkupu Podílových listů se má vždy za to, že jako první jsou odkupovány Podílové listy Fondu nejdříve klientem nabyté (FIFO metoda).

f) Výplata peněžních prostředků
Po zaregistrování odkupu Podílových listů v příslušné evidenci budou peněžní prostředky plynoucí z odkupu Podílových listů vyplaceny klientovi na bankovní účet, jehož číslo, včetně numerického nebo alfabetického kódu, popř. dalších údajů nutných pro výplatu peněžních prostředků, je uvedeno v žádosti o odkup Podílových listů. Peněžní prostředky plynoucí z odkupu Podílových listů jsou vypláceny výhradně v českých korunách nebo v EUR v závislosti na Třídě Podílových listů. Pokud jsou peněžní prostředky zasílány mimo Českou republiku nebo na devizový účet, nese náklady Podílník.

6) Investiční společnost může pozastavit vydávání nebo odkupování Podílových listů Fondu nejdéle na 3 měsíce, pokud je to nezbytné z důvodu ochrany práv nebo právem chráněných zájmů Podílníků. 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 pozastavení, okamžik, od kterého se vydávání a odkupování pozastavuje, a doba, na kterou se vydávání nebo odkupování Podílových listů pozastavuje. Vydávání nebo odkupování Podílových listů Fondu se pozastavuje okamžikem rozhodnutí o pozastavení jejich vydávání nebo odkupování. Od tohoto okamžiku Investiční společnost nesmí Podílové listy Fondu vydávat nebo odkupovat. Zákaz vydávání nebo odkupování Podílových listů se vztahuje i na Podílové listy, o jejichž vydání nebo odkoupení Podílník požádal (i) před pozastavením vydávání nebo odkupování Podílových listů a u nichž nedošlo k vypořádání obchodu, nebo (ii) během doby pozastavení vydávání nebo odkupování Podílových listů. Investiční společnost uveřejní způsobem umožňujícím dálkový přístup na www.partnersis.cz datum a přesný čas rozhodnutí o pozastavení vydávání nebo odkupování Podílových listů, důvody pozastavení a dobu, na kterou se vydávání nebo odkupování Podílových listů pozastavuje. Ode dne obnovení vydávání nebo odkupování Podílových listů Investiční společnost vydá nebo odkoupí Podílové listy, jejichž vydávání nebo odkupování bylo pozastaveno, za částku, která se rovná Aktuální hodnotě stanovené ke dni obnovení vydávání nebo odkupování Podílových listů, přičemž tato částka bude zvýšena o přirážku nebo snížena o srážku v souladu s tímto Statutem a platným Ceníkem. Podílník nemá právo na úrok z prodlení za dobu pozastavení vydávání nebo odkupování Podílových listů Fondu, ledaže Investiční společnost je ke dni pozastavení již v prodlení s vyplacením částky za odkup nebo jestliže Česká národní banka zrušila rozhodnutí Investiční společnosti o pozastavení vydávání nebo odkupování Podílových listů, neboť ohrožovalo zájmy Podílníků, což Investiční společnost uveřejní na www.partnersis.cz.

7) Místem vydávání a odkupování Podílových listů je místo, kde je vedena příslušná evidence Podílových listů a Podílníků, jímž je sídlo Společnosti.

Článek XIII. – Přechodná a závěrečná ustanovení

1) Smluvní vztahy vztahující se k investování do Fondu se řídí právním řádem České republiky. Pro řešení případných sporů ze smluv jsou příslušné obecné soudy v České republice.

2) Statut Fondu je vydáván v souladu s ustanoveními zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, a Vyhláškou č. 246/2013 Sb., o statutu fondu kolektivního investování. Statut obsahuje úplné a pravdivé informace, přičemž jeho znění nepodléhá schválení Českou národní bankou.

Datum: 1. 9. 2021

Partners investiční společnost, a.s.

Podpis: _____
Jméno a příjmení: Ing. Lucie Simpartlová
Funkce: předseda představenstva

Podpis: _____
Jméno a příjmení: Ing. Petr Borkovec
Funkce: místopředseda představenstva

Podpis: _____
Jméno a příjmení: Ing. Mgr. Martin Mašát, CFA, FRM
Funkce: člen představenstva

Příloha č. 1 Seznam vedoucích osob s uvedením jejich funkcí

Představenstvo Investiční společnosti:

Ing. Lucie Simpartlová, předseda představenstva
Datum narození: 9. 8. 1976
Absolventka ekonomické fakulty Západočeské univerzity.

Dosavadní praxe:
Působila pět let v obchodním oddělení společnosti Conseq Investment Management a od roku 2006 v Amundi Investments. V roce 2007 byla jmenována ředitelkou obchodu externí distribuce. Od července 2012 působí ve společnosti Partners investiční společnost, a.s. na pozici ředitele společnosti.

Mimo Investiční společnost vykonává činnosti mající význam ve vztahu k činnosti Obhospodařovatele, a to výkon funkce předsedy dozorčí rady investičního zprostředkovatele Partners Financial Services, a.s.

Ing. Petr Borkovec, místopředseda představenstva
Datum narození: 1. 7. 1977
Absolvent provozně-ekonomické fakulty Mendelovy zemědělské a lesnické univerzity, manažersko-ekonomický obor.

Dosavadní praxe:
Na MZLU působil až do konce roku 2008 jako odborný asistent a učitel předmětů kapitálové a finanční trhy, mezinárodní finance a burzy a cenné papíry, v této době se věnoval odborné publikační činnosti. Při studiu krátce pracoval v Jihomoravské energetice jako analytik kapitálových účastí a v říjnu 2001 nastoupil do německé finančně-poradenské společnosti, kde se postupně propracoval až na pozici regionálního ředitele.

Ve společnosti Partners investiční společnost, a.s. působil od roku 2011 do roku 2012 na pozici místopředsedy představenstva. Na stejné pozici nyní ve Společnosti působí od 30. 3. 2016.

Mimo Investiční společnost vykonává činnosti mající význam ve vztahu k činnosti Obhospodařovatele, a to výkon funkce předsedy představenstva investičního zprostředkovatele společnosti Partners Financial Services, a.s., přičemž je současně jedním z partnerů společnosti. Mezi jeho hlavní kompetence patří vedení obchodní a pobočkové sítě, vzdělávání manažerů a strategický rozvoj společnosti.

Ing. Mgr. Martin Mašát, CFA, FRM, člen představenstva
Datum narození: 20. 4. 1977
Absolvent Vysoké školy ekonomické v Praze a Institutu ekonomických studií na Univerzitě Karlově.

Dosavadní praxe:
Od roku 2013 působí v Partners investiční společnosti na pozici vedoucího oddělení investic. Získal prestižní, mezinárodně uznávaný titul CFA (Chartered Financial Analyst, udělovaný CFA Institutem, sídlícím v USA) a také titul FRM (Financial Risk Manager, udělovaný Global Association of Risk Professionals, sídlícím v USA). Řady Partners IS doplnil po dlouholetém působení v ING Investment Management na pozici investičního manažera pro portfolia pojišťoven a penzijních fondů. Na finančních trzích se pohybuje od roku 2000.

Výše uvedené vedoucí osoby získaly předchozí souhlas k výkonu funkce vedoucí osoby, resp. byly schváleny Českou národní bankou jako způsobilé pro zajištění odpovídajících odborných činností spojených s činností Fondu v rozsahu požadovaném Zákonem. Nezbytné doklady a případná čestná prohlášení k prokázání vzdělání, odborné praxe, důvěryhodnosti a odborné kvalifikaci vedoucích osob jsou uloženy u České národní banky.

Příloha č. 2 Seznam fondů kolektivního investování, které Investiční společnost obhospodařuje, a jejichž administraci provádí

Speciální otevřené podílové fondy nabízené v České republice, které Společnost obhospodařuje, a jejichž administraci provádí:

- Partners Universe 6, otevřený podílový fond, Partners investiční společnost, a.s.
- Partners Universe 10, otevřený podílový fond, Partners investiční společnost, a.s.
- Partners Universe 13, otevřený podílový fond, Partners investiční společnost, a.s.
- Partners 7 Stars, otevřený podílový fond, Partners investiční společnost, a.s.
- Partners Dividend Selection, otevřený podílový fond, Partners investiční společnost, a.s.
- Partners Bond Opportunity, otevřený podílový fond, Partners investiční společnost, a.s.
- Simplea Euro Bond Opportunity, otevřený podílový fond, Partners investiční společnost, a.s.
- Simplea Global Equity ESG, otevřený podílový fond, Partners investiční společnost, a.s.

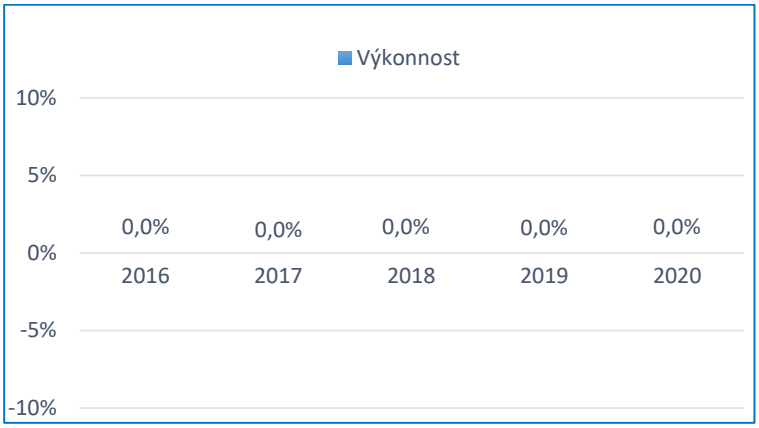
Investiční fondy nabízené v České republice, jejichž administraci Společnost provádí:

- Trigea nemovitostní fond, SICAV, a.s. (Podfond Trigea)

Příloha č. 3 Informace o historické výkonnosti

Výpočet hodnot historické výkonnosti vychází z čisté hodnoty fondového kapitálu Fondu a provádí se za předpokladu, že veškeré výnosy Fondu byly znovu investovány.

1) Výkonnost Třídy CZK



Upozornění investorům

Investor se tímto výslovně upozorňuje na omezenou použitelnost grafu jako ukazatele budoucí výkonnosti.
Údaje o historické výkonnosti Fondu nejsou ukazatelem výkonnosti Fondu v budoucnu.

Do výpočtu dosavadní výkonnosti byly zahrnuty následující poplatky: n/a
Z výpočtu dosavadní výkonnosti byly vyloučeny následující poplatky: n/a

Výpočet nebude zahrnovat poplatky hrazené investorem, které představují vstupní a výstupní poplatky.

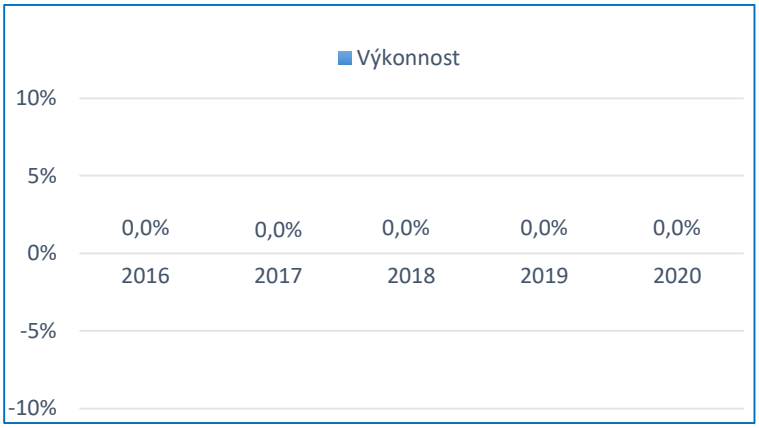
Fond existuje od roku 2021. Fond zahájil vydávání Podílových listů dne .....

Výkonnost Fondu bude počítána v následující měně: CZK.

Vzhledem k tomu, že Fond byl vytvořen v roce 2021, neexistuje dostatek údajů, které by mohly investorovi poskytnout informace o historické výkonnosti Fondu.

Výkonnost Fondu bude počítána až za první rok od jeho vytvoření.

2) Výkonnost Třídy EUR



Upozornění investorům

Investor se tímto výslovně upozorňuje na omezenou použitelnost grafu jako ukazatele budoucí výkonnosti.
Údaje o historické výkonnosti Fondu nejsou ukazatelem výkonnosti Fondu v budoucnu.

Do výpočtu dosavadní výkonnosti byly zahrnuty následující poplatky: n/a
Z výpočtu dosavadní výkonnosti byly vyloučeny následující poplatky: n/a

Výpočet nebude zahrnovat poplatky hrazené investorem, které představují vstupní a výstupní poplatky.

Fond existuje od roku 2021. Fond zahájil vydávání Podílových listů dne .....

Výkonnost Fondu bude počítána v následující měně: EUR.

Vzhledem k tomu, že Fond byl vytvořen v roce 2021, neexistuje dostatek údajů, které by mohly investorovi poskytnout informace o historické výkonnosti Fondu.

Výkonnost Fondu bude počítána až za první rok od jeho vytvoření.

Příloha č. 4 Údaje o poplatcích a nákladech

Jednorázové poplatky účtované Investorovi před nebo po ukončení investice			
	Třída CZK	**Třída EUR**	
Vstupní poplatek (přirážka)	**max. 5 %**	**max. 5 %**	**z investované částky**
Výstupní poplatek (srážka)	**max. 5 %**	**max. 5 %**	**z investované částky**
Jedná se o nejvyšší částku, která může být Investorovi účtována před uskutečněním investice, nebo před vyplacením investice.			
Náklady hrazené z jednotlivé Třídy Podílových listů v průběhu roku (Tyto náklady se odrazí pouze ve výkonnosti příslušné investice, nejsou účtovány přímo Investorovi)			
Celková nákladovost za rok 2020	1,72 %	1,72 %	
Syntetický TER	N/A	N/A	
Jedná se o kvalifikovaný odhad celkové nákladovosti při založení Fondu, konkrétní hodnota bude stanovena po uplynutí jednoho roku existence Fondu.			
Náklady hrazené z jednotlivé Třídy Podílového listu za zvláštních podmínek (Tyto náklady se odrazí pouze ve výkonnosti příslušné investice, nejsou účtovány přímo Investorovi)			
Výkonnostní poplatek	20 % z výkonnosti nad Etalon (Inflace definovaná tímto Statutem pro jednotlivou Třídu Podílových listů navýšená o 3 %) při dodržení principu High Water Mark		
Poplatky účtované Investorům a náklady hrazené z Třídy Podílových listů slouží k zajištění správy majetku Fondu, včetně vydávání nebo prodeje a odkupování Podílových listů vydávaných Fondem. Tyto poplatky a náklady snižují potenciální výnosnost investice pro Investora.			

Fond využívá možnosti stanovit Podílníkům rozdílné přirážky, srážky nebo poplatky v souvislosti s obhospodařováním majetku ve Fondu v závislosti na objemu počáteční investice, délce doby držení podílového listu, nebo jiných Statutem určených objektivních kritérií:
Případná použitá kritéria:
Fond při odkupu Podílových listů uplatňuje v návaznosti na doporučený investiční horizont odkupní srážku, a to za následujících podmínek:

- po dobu prvního běžného roku ode dne vydání předmětného Podílového listu ve výši 5 % z odkupní částky
- po dobu druhého běžného roku ode dne vydání předmětného Podílového listu ve výši 4 % z odkupní částky
- po dobu třetího běžného roku ode dne vydání předmětného Podílového listu ve výši 3 % z odkupní částky
- po dobu čtvrtého běžného roku ode dne vydání předmětného Podílového listu ve výši 2 % z odkupní částky
- po dobu pátého běžného roku ode dne vydání předmětného Podílového listu ve výši 1 % z odkupní částky

Srážka je příjmem Společnosti, přičemž představenstvo je oprávněno rozhodnout, že bude příjmem Fondu. Investiční společnost je oprávněna nabídnout všem Podílníkům snížení srážky při odkupu či odkup Podílových listů bez srážky. Při odkupu Podílových listů se má vždy za to, že jako první jsou odkupovány Podílové listy Fondu nejdříve klientem nabyté (FIFO metoda).

Je-li poplatek uveden v závislosti na meziročním růstu hodnoty fondového kapitálu Fondu připadajícího na jeden Podílový list Fondu („výkonnostní poplatek"), vyjadřuje celkovou výši úplaty,

kterou lze hradit z majetku Fondu v případě, že výkonnost tohoto Fondu přesáhne stanovený ukazatel (etalon), s nímž je výkonnost srovnávána.

Celková nákladovost se uvádí za předchozí účetní období v procentním vyjádření. Ukazatel celkové nákladovosti fondu (TER) se rovná poměru celkové výše nákladů k průměrné měsíční hodnotě fondového kapitálu Fondu. Celkovou výší nákladů se rozumí součet nákladů na poplatky a provize, správních nákladů a ostatních provozních nákladů ve výkazu o nákladech, výnosech a ziscích nebo ztrátách Fondu podle zvláštního právního předpisu, po odečtení poplatků a provizí na operace s investičními nástroji podle tohoto zvláštního právního předpisu.

Poplatky a náklady hrazené Investorem:

- vstupní poplatek (přirážka)
- výstupní poplatek (srážka)

Poplatky a náklady hrazené z majetku Fondu:

Úplata za obhospodařování majetku

- fixní úplata stanovená podílem z průměrné roční hodnoty fondového kapitálu Fondu za účetní období bez rozlišení na Třídy Podílových listů činí maximálně 2 %
- úplata za zhodnocení (výkonnostní poplatek) činí 20 % ze zhodnocení jednotlivé Třídy Podílového listu sníženého o etalon (Inflace definovaná článkem VIII. odst. 2) písm. f) tohoto Statutu pro jednotlivé Třídy Podílových listů navýšená o 3 %) za příslušné výkonnostní období (kalendářní rok) při dodržení principu High Water Mark

Úplata za výkon funkce depozitáře

- maximálně 0,15 % p.a. z výše fondového kapitálu Fondu k poslednímu dni výpočtu Hodnoty majetku příslušného měsíce plus daň z přidané hodnoty v zákonem stanovené výši.
  Výše úplaty depozitáře za účetní období roku 2021 činí 0 Kč, od následujícího roku činí minimální výše úplaty 250 000 Kč ročně plus daň z přidané hodnoty v zákonem stanovené výši. Maximální výše úplaty depozitáře za účetní období činí 1 250 000 Kč ročně plus daň z přidané hodnoty v zákonem stanovené výši.

Další náklady hrazené z majetku Fondu:

- náklady cizího kapitálu, zejména úroky z úvěrů a půjček přijatých v souvislosti s obhospodařováním majetku ve Fondu;
- odměny za správu, úschovu a jiné opatrování investičních nástrojů v majetku Fondu a za vypořádání obchodů s investičními nástroji v majetku Fondu;
- náklady z termínových derivátových operací;
- náklady spojené s obchody s majetkem ve Fondu (ceny pořízení investičních nástrojů, zprostředkovatelské provize, poplatky a úplaty za obstarání nákupu a prodeje investičních nástrojů a jiných obchodů s majetkem ve Fondu, poplatky organizátorům trhu, převodním místům, vypořádacím centrům a obchodníkům s cennými papíry apod.);
- náklady související s Repo obchody;
- daně;
- notářské, správní a soudní poplatky;
- náklady na provedení účetního a daňového auditu Fondu;
- náklady na vedení a evidenci investičních nástrojů na účtu Fondu v centrálním depozitáři,
- v Registračním centru České národní banky či v dalších tuzemských a zahraničních registrech

cenných papírů;
- náklady spojené s registrací a evidencí Podílníků v samostatné evidenci, zejména náklady na správu účtů podílníků a náklady za zpracování transakcí;
- náklady na zaknihování Podílových listů Fondu;
- poplatky bankám za vedení účtů a nakládání s finančními prostředky;
- záporné kurzové rozdíly ze zahraničních měn, poplatky za měnovou konverzi;
- přirážka za prodej a srážka za odkup podílových listů cizích otevřených podílových fondů do majetku ve Fondu;
- náklady na znalecké posudky týkající se majetku Fondu, pokud to explicitně vyžaduje právní předpis;
- další výše výslovně neuvedené náklady, které Investiční společnost a/nebo osoba pověřená výkonem činnosti jednající s odbornou péčí nutně a účelně vynaložili v souvislosti s vytvořením Podílového fondu a/nebo obhospodařováním majetku v Podílovém fondu.

Veškeré další výdaje a náklady související s obhospodařováním majetku ve Fondu, které nejsou uvedeny, jsou zahrnuty v úplatě za obhospodařování majetku ve Fondu a hradí je zcela Investiční společnost. Investiční společnost může rozhodnout o úhradě, resp. uhradit i některé uvedené náklady.

Pokud fond kolektivního investování investuje alespoň 10 % hodnoty svého majetku do cenných papírů nebo zaknihovaných cenných papírů jiných Fondů kolektivního investování, je celková nákladovost uvedena v procentním vyjádření pomocí syntetického ukazatele celkové nákladovosti (syntetický TER). Syntetický TER se rovná součtu vlastního TER a TER každého z cílových fondů v poměru odpovídajícím podílu investice do cílového fondu na fondovém kapitálu, přičemž procentní vyjádření poměru srážek, přirážek a poplatků cílových fondů k průměrné měsíční hodnotě fondového kapitálu se v tomto případě započítávají do TER cílových fondů.

Výše všech poplatků a nákladů:
Výše (limit) výše všech poplatků a nákladů nepřekročí celkovou nákladovost.

Poplatky a náklady Fondu slouží k zajištění správy jeho majetku a mohou snižovat zhodnocení investovaných prostředků.

Nelze-li jinak, Investiční společnost je oprávněna určit výši celkové nákladovosti kvalifikovaným odhadem. V takovém případě Investiční společnost upozorňuje, že výše celkové nákladovosti představuje pouze odhad, Investor se může se skutečnou výší celkové nákladovosti seznámit v sídle Investiční společnosti.

Příloha č. 5 Příklad stanovení úplaty za obhospodařování

Příklad č. 1:
Zhodnocení Fondu v kalendářním roce je 6%. Míra Inflace v předchozím roce byla 2%. Hodnota Podílového listu je nižší než hodnota High Water Mark dosažená naposledy před dvěma lety.
Výkonnostní odměna: Neuplatňuje se. Zhodnocení Fondu sice převýšilo Etalon, ale nepřevýšilo hodnotu High Water Mark.

Příklad č. 2:
Zhodnocení Fondu v kalendářním roce je 6,5%. O stejné procento se zvýšila hodnota High Water Mark. Míra Inflace v předchozím roce činila 3%, hodnota Etalonu je tedy 6%. Zhodnocení nad Etalon je 0,5%.
Výkonnostní odměna: Vypočte se jako 20% z výkonnosti nad Etalon, tedy 0,2*0,5% = 0,1%.

Příklad č. 3:
Zhodnocení Fondu v kalendářním roce dosáhlo 10%, avšak jen 4% oproti předchozí hodnotě High Water Mark. Inflace v předchozím roce činila 2%, Etalon je tedy 5%. Zhodnocení nad etalon je 5%.
Výkonnostní odměna: Protože zhodnocení nad High Water Mark je nižší než zhodnocení nad Etalon, vypočte se výkonnostní odměna v souladu s článkem VIII. odst. 2) písm. k) ze zhodnocení nad High Water Mark. Tedy 0,2*4% = 0,8%.

Příloha č. 6 Informace k výběru společensky odpovědných investic

Společnost respektuje, že důležitou roli ve světě představují aspekty enviromentální, sociální a aspekty prospěšného řízení společností. Společnost si uvědomuje svoji odpovědnost nejen vůči svým klientům, ale i celému svému okolí. Do procesu investičního rozhodování byly integrovány ESG faktory, a kromě výnosu jsou zohledňovány také morální, etické a společensky odpovědné principy a míra jejich naplňování. Díky těmto zásadám Společnost zhodnocuje úspory společensky odpovědnými investicemi, a to při zohledňování faktorů ESG. Posuzování každé jednotlivé společensky odpovědné investice zahrnuje tzv. vylučující kritéria, jejichž naplnění vyúsťuje ve vyřazení investičního instrumentu z portfolia Fondu.

Vylučující kritéria jsou i naším závazkem vůči klientům, jejichž finanční prostředky spravujeme, aby nebyly použity k jakkoliv škodlivým, riskantním nebo nehumánním aktivitám, ale aby financovaly pozitivní rozvoj.

Mezi hlavní vylučující kritéria patří:

- oblasti biologických a chemických zbraní, nášlapných min, kazetových bomb a atomových zbraní,
- jaderná energie,
- společností s vysokým obratem z těžby uhlí,
- geneticky upravené potraviny,
- dětská práce,
- korupce.

Při výběru investičních instrumentů je dále posuzována míra naplňování hodnocených kritérií, které se soustředí na ekologii a společenskou odpovědnost. Výsledné hodnocení je pak závislé na posouzení následujících kritérií:

Ekologická (Environmental)

- ochrana přírody, přírodních zdrojů a vody,
- zabraňování znečištění ekosystému,
- omezení negativního vlivu emisí na klimatické podmínky,
- nakládání s odpadem a snižování znečištění,
- zvyšování energetické efektivity,
- zamezení klinického testování na zvířatech,
- inovace produktů a procesů vedoucích ke zlepšení dopadů na přírodu.

Společenská (Social)

- respektování mezinárodních lidských práv,
- zákaz nucené práce,
- nulová tolerance diskriminace,
- zdraví a bezpečnost na pracovišti,
- dodržování zásad vhodných pracovních podmínek,
- odpovídající odměna za práci,
- vzdělávání a odborná příprava,
- zdravotní péče a zabezpečení zaměstnanců,
- aktivita ve válečných zónách a v rizikových oblastech.

Řízení společnosti (Governance)

- kultura a způsob řízení,
- prevence a zamezení korupce,
- zamezení podvodů,
- minimalizace střetu zájmů,
- způsob odměňování,
- odpovědnost členů řídicích orgánů,
- nezávislost členů dozorčích orgánů,
- zajištění spravedlivé hospodářské soutěže.

Příloha č. 7 Kontaktní místa

Investiční společnost:
Partners investiční společnost, a. s.
Türkova 2319/5b, Praha 4 – Chodov, PSČ 149 00

telefon: **+420 800 023 040**

e-mailová adresa: **info@partnersis.cz**

internetová adresa: **www.partnersis.cz**

pracovní doba: v pracovní dny od 10:00 hod do 16:00 hod