

STATUT FONDU

Partners Alternative Strategies, otevřený podílový fond kvalifikovaných investorů,
Partners investiční společnost, a.s.

Obsah

Článek I. – Základní údaje o podílovém fondu	2
Článek II. – Údaje o obhospodařovateli a administrátorovi	3
Článek III. – Údaje o pověření jiného výkonem činnosti.....	4
Článek IV. – Údaje o depozitáři.....	4
Článek V. – Investiční strategie fondu.....	5
Článek VI. – Rizikový profil	7
Článek VII. – Informace o historické výkonnosti.....	11
Článek VIII. – Zásady hospodaření Fondu.....	11
Článek IX. – Údaje o cenných papírech vydávaných Fondem.....	12
Článek X. – Informace o poplatcích a nákladech Fondu	14
Článek XI. – Další informace.....	15
Článek XII. – Informace o vydávání a odkupování Podílových listů Fondu.....	18
Článek XIII. – Údaje týkající se udržitelnosti.....	23
Článek XIV. – Přejídná a závěrečná ustanovení.....	24
Příloha č. 1 Údaje o poplatcích a nákladech.....	25
Příloha č. 2 Kontaktní místa.....	27

Článek I. – Základní údaje o podílovém fondu

1.1 Název podílového fondu

Partners Alternative Strategies, otevřený podílový fond kvalifikovaných investorů, Partners investiční společnost, a.s. (dále jen „Fond“ nebo „Partners Alternative Strategies“).

Adresa sídla Fondu: Türkova 2319/5b, Chodov, 149 00 Praha 4, Česká republika.

Identifikační číslo fondu (NID): 75162865

LEI: 315700MPBXQ4GWL40X18

1.2 Vznik Fondu

Podílový fond vznikl dne 4. listopadu 2021 zápisem do seznamu podílových fondů vedeného Českou národní bankou.

1.3 Informace o Fondu

Fond je otevřeným podílovým fondem kvalifikovaných investorů, který nemá právní osobnost a je založen na dobu neurčitou.

1.4 Minimální vstupní investice

Minimální vstupní investice jednoho investora do podílových listů Fondu je 125 000 EUR, resp. ekvivalent této částky v CZK dle aktuálního kurzu České národní banky. Jestliže administrátor Fondu vydá písemné potvrzení o vhodnosti investice do podílových listů Fondu vzhledem k investorovu finančnímu zázemí, investičním cílům, odborným znalostem a zkušenostem v oblasti investic, je minimální částka 1 000 000 CZK.

Pro každý další nákup podílových listů činí minimální částka, za kterou mohou být podílové listy vydány alespoň 10 000 CZK, resp. ekvivalent v EUR dle aktuálního kurzu České národní banky.

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.

1.5 Auditor Fondu

Auditorem Fondu je společnost KPMG Česká republika Audit, s.r.o., se sídlem Praha 8, Pobřežní 648/1a, PSČ 186 00, IČ 005 53 115, zapsaná v obchodním rejstříku Městského soudu v Praze, oddíl C, vložka 326 (dále jen „auditor“).

1.6 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.

1.7 Shromáždění podílníků

Shromáždění podílníků není zřízeno.

1.8 Ostatní informace

Statut může být přeložen do dalších jazyků. Rozhodným jazykem Statutu je český jazyk.

Článek II. – Údaje o obhospodařovateli a administrátorovi

2.1 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 patří do konsolidačního celku společnosti Partners HoldCo, a.s., se sídlem Türkova 2319/5b, Praha 4 – Chodov, PSČ 149 00, IČ 140 13 690 zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 26821.

2.2 Seznam vedoucích osob Investiční společnosti a jejich funkce

- (i) Ing. Lucie Simpartlová, předseda představenstva Partners investiční společnosti a.s.
- (ii) Ing. Petr Borkovec, místopředseda představenstva Partners investiční společnosti a.s.
- (iii) Ing. Mgr. Martin Mašát, CFA, FRM, člen představenstva

2.3 Předmět podnikání Investiční společnosti

Předmětem podnikání Investiční společnosti je:

- (i) obhospodařování speciálních fondů nebo zahraničních investičních fondů srovnatelných se speciálním fondem,
- (ii) provádění administrace speciálních fondů nebo zahraničních investičních fondů srovnatelných se speciálním fondem,
- (iii) obhospodařování fondů kvalifikovaných investorů,
- (iv) provádění administrace fondů kvalifikovaných investorů,
- (v) 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,
- (vi) provádění úschovy a správy investičních 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.

2.4 Seznam investičních fondů, které Investiční společnost obhospodařuje, a jejichž administraci Investiční společnost provádí

Fondy kolektivního investování:

- (i) Partners Universe 6, otevřený podílový fond, Partners investiční společnost, a.s.
- (ii) Partners Universe 10, otevřený podílový fond, Partners investiční společnost, a.s.
- (iii) Partners Universe 13, otevřený podílový fond, Partners investiční společnost, a.s.
- (iv) Partners 7 Stars, otevřený podílový fond, Partners investiční společnost, a.s.
- (v) Partners Dividend Selection, otevřený podílový fond, Partners investiční společnost, a.s.

- (vi) Partners Bond Opportunity, otevřený podílový fond, Partners investiční společnost, a.s.
- (vii) Simplea Euro Bond Opportunity, otevřený podílový fond, Partners investiční společnost, a.s.
- (viii) Simplea Global Equity ESG, otevřený podílový fond, Partners investiční společnost, a.s.
- (ix) Partners Rezerva, otevřený podílový fond, Partners investiční společnost, a.s.

Fondy kvalifikovaných investorů:

- (x) Partners Alternative Strategies, otevřený podílový fond kvalifikovaných investorů, Partners investiční společnost, a.s.

Investiční fondy, kde Společnost provádí pouze administraci:

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

Článek III. – Údaje o pověření jiného výkonem činnosti

3.1 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.

3.2 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 Complex, 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.

3.3 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.

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

Článek IV. – Údaje o depozitáři

4.1 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.

4.2 Základní činnost depozitáře

Depozitář zejména:

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

4.3 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 V. – Investiční strategie fondu

5.1 Způsob investování

Investičním cílem Fondu je dlouhodobé zhodnocení majetku Fondu zejména prostřednictvím realizace investičních strategií jeho podkladových fondů, a to při dosažení co nejnižší korelace s vývojem finančního trhu. Regionálně není fond omezen. Fond může zajišťovat expozice v cizích měnách. Fond nezamýšlí sledovat žádný určitý index nebo ukazatel, ani nekopíruje aktivně žádný určitý index. Návratnost investice do Fondu, ani výnos z této investice, nejsou zajištěny ani zaručeny. Fond není zajištěným, ani zaručeným Fondem a třetí osoby neposkytují investorům v této souvislosti jakékoliv záruky.

Fond je určen pro kvalifikované investory ve smyslu § 272 ZISIF, kteří jsou zkušenými investory na kapitálovém trhu. Investice by měla představovat zbytné peněžní prostředky představující omezenou část celkových investic investora. Investor Fondu musí před uskutečněním investice učinit prohlášení o tom, že si je vědom rizik spojených s investováním do daného Fondu (zejm. úvěrového rizika, tržního rizika, rizika nedostatečné likvidity atd.) a měl by být připraven přijmout riziko možné ztráty plynoucí z investice. Investice do Fondu jsou zamýšleny jako dlouhodobé a jsou tedy vhodné pro investory s investičním horizontem nejméně 5 let.

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

5.2 Skladba majetku

Za účelem dosažení investičních cílů Fond investuje zejména do následujících aktiv:

- (i) Cenné papíry vydávané investičním fondem nebo srovnatelným zahraničním fondem (včetně fondů kvalifikovaných investorů) a ETF, včetně účasti v investičním fondu či zahraničním fondu ve formě podílu či jakékoliv jiné formě (např. účast v limited partnership, apod.),
- (ii) Akcie a obdobné investiční nástroje, včetně účastí v obchodních společnostech,
- (iii) Dluhopisy a nástroje peněžního trhu,
- (iv) Vklady v bankách a hotovost,
- (v) Finanční deriváty v podobě derivátů přijatých k obchodování na regulovaném trhu i uzavíraných mimo regulovaný trh.

Pro efektivní obhospodařování Fondu může Fond používat repo obchody. Repo obchodem se rozumí repo nebo reverzní repo.

Pro efektivní obhospodařování Fondu může Fond používat finanční deriváty. Efektivním obhospodařováním se rozumí realizace operací za účelem snížení rizika, snížení nákladů nebo dosažení dodatečných výnosů, za předpokladu, že podstupované riziko je v souladu s rizikovým profilem Fondu.

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

- (i) 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,
- (ii) úroková míra, měnový kurz nebo měna, nebo
- (iii) finanční index, který je dostatečně diverzifikován, dostatečně reprezentativní a veřejně přístupný.

Fond může obchodovat též s finančními deriváty nepřijatými k obchodování na regulovaném trhu členského státu. Fond může investovat do finančních derivátů nepřijatých k obchodování za předpokladu, že:

- (i) se hodnota tohoto derivátu vztahuje pouze k hodnotám uvedeným v § 12 písm. a) až c) Nařízení vlády o investování a technikách,
- (ii) se tento derivát oceňuje spolehlivě a ověřitelně každý pracovní den,
- (iii) je tento derivát sjednán s přípustnou protistranou, která podléhá dohledu České národní banky, orgánu dohledu jiného členského státu nebo orgánu dohledu jiného státu.

STATUT FONDU

Partners Alternative Strategies, otevřený podílový fond kvalifikovaných investorů,

Vzhledem k tomu, že Fond může investovat do finančních derivátů, je stanoven limit celkové expozice Fondu vypočítávané standardní závazkovou metodou, ve výši 250 % fondového kapitálu Fondu.

5.3 Investiční limity fondu

Investiční limity pro skladbu majetku fondu:

Přípustné aktivum	Minimální % podíl na hodnotě majetku v podílovém fondu	Maximální % podíl na hodnotě majetku v podílovém fondu
Dluhopisy (státní, korporátní)	0 %	95 %
Úvěry, zápůjčky	0 %	25 %
Cenné papíry vydávané investičními fondy	0 %	95 %
Akcie, burzovně obchodované fondy (ETF)	0 %	95 %
Likvidní část (bankovní vklady, termínované vklady, nástroje peněžního trhu)	0 %	95 %

Fond je oprávněn sjednávat deriváty (včetně OTC finančních derivátů), avšak výhradně v souladu s podmínkami dle tohoto Statutu.

Článek VI. – Rizikový profil

6.1 Rizikový profil Fondu

Investor se níže upozorňuje na rizika spojená s investicí do Fondu. Investor se tímto výslovně upozorňuje, že hodnota investice může klesat i stoupat a že není zaručena návratnost původně investované částky. Vzhledem k možným nepředvídatelným výkyvům na finančních trzích nemůže Investiční společnost zaručit dosažení stanovených cílů. Investiční společnost upozorňuje investory, že předchozí výkonnost Fondu nezaručuje stejnou výkonnost v budoucím období.

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

Typický nižší výnos			Typický vyšší výnos			
Typický nižší riziko			Typický vyšší riziko			
1	2	3	4	5	6	7

Investor se tímto upozorňuje, že

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

Souhrnný ukazatel rizik je vodítkem pro úroveň rizika tohoto produktu ve srovnání s jinými produkty. 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. Produkt je zařazen do třídy 6, což je druhá nevyšší třída rizik.

6.2 Podstatná rizika

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

(i) 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.

(ii) 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 nabídky) a jednak z důvodu z povahy aktiva danému delšímu či technicky náročnějšímu způsobu zpeněžení. Fond z tohoto důvodu nemusí být schopen dostát závazkům vyplývajícím ze žádostí o odkoupení podílových listů Fondu a může dojít k pozastavení odkupování podílových listů Fondu až na dobu 2 let.

(iii) 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.

(iv) 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).

(v) Měnové riziko

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

(vi) 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).

(vii) Rizika spojená s používáním technik k obhospodařování Fondu

S 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.

(viii) Riziko kumulace poplatků

S ohledem na skutečnost, že Fond investuje též do jiných investičních fondů, 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 investičních fondů, do nichž investuje, se snaží minimalizovat případy kumulace poplatků.

(ix) 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.

(x) Transferové riziko

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

(xi) Riziko spojené s jednotlivými typy finančních derivátů, které Fond hodlá nabývat

Rizika spojená s jednotlivými typy finančních derivátů jsou v zásadě riziky tržními spojenými s pohybem cen podkladových aktiv derivátů a úvěrovými riziky protistrany. V případě derivátů je třeba upozornit na důsledky pákového efektu, které obecně znamenají, že i mírná změna ceny podkladového nástroje, od kterého je derivát odvozen, znamená relativně velkou změnu ceny derivátu.

(xii) Riziko pákového efektu

Jedná se o riziko vyplývající z použití cizího kapitálu za účelem dosažení investičních cílů Fondu, které spočívá ve větším vlivu vývoje tržních cen aktiv v majetku fondu na hodnotu podílového listu.

(xiii) Riziko snížení konkurenceschopnosti

Riziko snížení konkurenceschopnosti cenných papírů v důsledku růstu úrokových sazeb nastane v případě růstu úrokových sazeb, kdy mohou investoři před podílovými listy Fondu preferovat jiné investiční instrumenty. Tento pokles atraktivity podílových listů Fondu se může projevit zvýšenými požadavky na odkup a sníženým zájmem o nákup cenných papírů Fondu.

(xiv) Riziko ztráty majetku svěřeného do úschovy nebo jiného opatrování, které může být zapříčiněno zejména insolventností, nedbalostním nebo úmyslným jednáním osoby, která má v úschově nebo jiném opatrování majetek Fondu nebo cenné papíry vydané Fondem

Majetek Fondu je svěřen do úschovy nebo, pokud to povaha věcí vylučuje, jiného opatrování Depozitáři, kterým je renomovaná banka. Přesto může existovat riziko, že v důsledku insolvence, nedbalosti nebo úmyslného jednání této osoby může dojít ke ztrátě tohoto majetku.

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

Investiční zaměření Fondu na určité průmyslové odvětví, státy či regiony vyvolává systematické riziko, kdy vývoj v takovém sektoru ovlivňuje značnou část portfolia Fondu. Toto systematické riziko je řešeno diverzifikací, tj. rozložením investic. Primárně je třeba zmínit toto riziko ve vztahu k trhu jednotlivých typů cílových aktiv, a to zejména v tom smyslu, že investiční zaměření Fondu se týká právě těchto trhů (koncentrace rizik spojených s výkyvy těchto trhů).

(xvi) Riziko zrušení Fondu

Ze Zákonem 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 (například z důvodu uvedeného v § 282 zákona o investičních společnostech a investičních fondech), 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.

(xvii) Riziko, že Fond může být zrušen i z jiných než zákonem stanovených důvodů

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

(xviii) Rizika spojená s nabytím cílového aktiva v zahraničí

V případě cílových aktiv nacházejících se v zahraničí, resp. obchodních účastí v osobách se sídlem v zahraničí nebo pohledávek za nimi je třeba poukázat na rizika politické, ekonomické či právní nestability. Důsledkem tohoto rizika může být zejména vznik nepříznivých podmínek dispozice (prodeje) tohoto typu aktiv např. v důsledku devizových nebo právních omezení, hospodářské recese či v krajním případě zestátnění nebo vyvlastnění.

(xix) Rizika spojená s možností selhání osoby, ve které má Fond obchodní účast nebo za níž má Fond pohledávku

Osobami, ve kterých má Fond obchodní účast, jsou vesměs obchodní společnosti a mohou být dotčeny podnikatelským rizikem. V důsledku tohoto rizika může dojít k poklesu tržní hodnoty obchodní účasti v takové osobě či jejímu úplnému znehodnocení (úpadek takové osoby), resp. nemožnosti jejího prodeje.

(xx) Rizika spojená s možností pozastavit vydávání a odkupování podílových listů až na dva roky

Investiční společnost má dle tohoto Statutu možnost, pokud je to nezbytné z důvodu ochrany práv nebo právem chráněných zájmů podílníků, pozastavit vydávání nebo odkupování podílových listů Fondu. To přináší podílníkovi riziko nelikvidity předmětných podílových listů. K pozastavení může dojít až na dobu dvou let.

(xxi) Riziko vyplývající z velmi širokých investičních limitů fondu

Strategie Fondu umožňuje investice do velké množiny investičních nástrojů, s čímž může být spojena skutečnost, že hodnota podílového listu může kolísat v reakci na rozsáhlou množinu makroekonomických ukazatelů a zpráv o jednotlivých společnostech, které jsou emitenty investičních nástrojů v majetku Fondu a dalších informacích, ovlivňující hodnotu majetku Fondu. Široká investiční strategie Fondu umožňuje flexibilní přístup k řízení portfolia podle aktuální situace na finančním trhu, což kromě výhody možnosti participace na různých ekonomických trendech přináší i vyšší riziko plynoucí z rozhodování Investiční společnosti.

(xxii) Riziko repo obchodů

S repo obchody jsou spojena dvě základní rizika – riziko protistrany a riziko podkladového aktiva, tj. riziko vlastního investičního nástroje. V případě repa jde především o riziko selhání protistrany způsobené např. růstem kurzu zajišťovacího investičního nástroje, který má protistrana na svém účtu,

čímž jí může vzniknout motivace investiční nástroj nevracet. V případě reverzního repa vyplývá riziko podkladového aktiva např. ze skutečnosti, že pohledávka Fondu nemusí být splacena a do majetku Fondu by poté přešel investiční nástroj sloužící k zajištění. Fond by v takovém případě podstupoval rizika spojená s držením takového investičního nástroje, zejména riziko tržní.

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.

6.3 Identifikování a řízení rizik

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 Fondu.

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:

(i) 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. 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.

(ii) 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 odstavcem 8.5. 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 odstavce 12.6.

Článek VII. – Informace o historické výkonnosti

Výpočet historické výkonnosti vychází z hodnoty fondového kapitálu. Vzhledem k tomu, že se jedná o nově založený Fond, nejsou k dispozici dostatečné údaje, které by investorům poskytly užitečný obraz o historické výkonnosti Fondu. Výkonnost v minulosti není spolehlivým ukazatelem budoucích výnosů. Konkrétní informace o historické výkonnosti Fondu budou k dispozici na internetových stránkách www.partnersis.cz v průběhu roku 2022.

Článek VIII. – Zásady hospodaření Fondu

8.1 Účetní období

Účetním obdobím Fondu je období od 1. 4. do 31. 3. každého roku.

8.2 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.

8.3 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 kvartální bázi, a to k poslednímu kalendářnímu dni příslušného kvartálu. 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.

8.4 Fond může přijmout úvěry nebo půjčky za předpokladu, že souhrnná hodnota cizích zdrojů, v okamžiku jejich čerpání, nepřekročí 50 % hodnoty majetku Fondu. Fond může poskytnout úvěr nebo půjčku. Součet všech úvěrů a půjček poskytnutých z majetku Fondu nesmí překročit 25 % hodnoty majetku Fondu.

8.8 Fond může ze svého majetku poskytnout zajištění úvěrů či půjček přijatých Fondem za podmínky, že má poskytnutí takového zajištění pro Fond pozitivní ekonomický dopad. Poskytnutí zajištění musí být v souladu s celkovou investiční strategií Fondu a nesmí nepřiměřeně zvyšovat riziko portfolia Fondu.

8.9 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 IX. – Údaje o cenných papírech vydávaných Fondem

9.1 Podílové listy Fondu

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:

- (i) měnou, ve které jsou jednotlivé Třídy denominovány, tj. ve které jsou vydávány a odkupovány Podílové listy této Třídy a ve které je vyhlášováno NAV připadající na tuto Třidu (a s tím souvisejícím případným měnovým rizikem);
- (ii) Třída CZK je denominovaná v české koruně, zatímco Třída EUR je denominovaná v euru;
- (iii) jmenovitou hodnotou;
- (iv) minimální výší investice;
- (v) specifickými náklady a výnosy, které mohou být spojeny pouze s jednou ze Tříd a souvisejícím výpočtem NAV připadajícího na danou Třidu;
- (vi) identifikačním označením cenných papírů podle mezinárodního systému číslování pro identifikaci cenných papírů „ISIN“.

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 EUR; 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;

Podílový list třídy	Jmenovitá hodnota jednoho listu	Měna, v níž je stanovena hodnota podílových listů
CZK	1	CZK
EUR	0,1	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: CZ0008476785 a
- (ii) Podílový list Třída EUR: ISIN: CZ0008476793.

8.5. 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 Třidu (dále jen „Alokační poměr“), přičemž výsledný součin se upraví o specifické náklady a výnosy spojené s danou Třidou. Podílníci stejné Třídy Podílových listů se podílejí na hodnotě Fondového kapitálu příslušné Třídy Fondu v poměru počtu jimi držaných 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 Fondu ode dne D - 1 do dne D,
- IAO (D - 1) je hodnota všech odkoupených Podílových listů Fondu ode dne D - 1 do dne D.

Alokační poměr se vypočte s přesností na 10 desetinných míst.

8.6 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.

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

Podílové listy 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.
- 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

Převoditelnost podílových listů Fondu je podmíněna souhlasem Investiční společnosti, která jej udělí jen v případě, že nabyvatel podílových listů Fondu splňuje podmínky kvalifikovaného investora podle ZISIF.

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.

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 X. – Informace o poplatcích a nákladech Fondu

10.1 Struktura poplatků a nákladů Fondu

Údaje o poplatcích a nákladech Fondu jsou uvedeny v Příloze č. 1.

10.2 Způsob určení a výše úplaty Investiční společnosti

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

(ii) Výše Fixní 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.

(iii) Fixní úplata je Fondu účtována ke každému oceňovacímu termínu prostřednictvím dohadných položek. Konečné zúčtování se provádí jednou ročně na konci účetního období. Fixní úplata je Investiční společnosti zálohově vyplácena 1x kvartálně.

10.3 Způsob určení a výše úplaty depozitáři

Za výkon funkce depozitáře Fondu náleží depozitáři úplata hrazená z majetku ve Fondu, která činí maximálně 0,08 % p.a. z výše fondového kapitálu Fondu k poslednímu dni výpočtu Hodnoty majetku příslušného kvartálu plus daň z přidané hodnoty v zákonem stanovené výši.

Výše úplaty depozitáře za účetní období končící k 31.3.2022 činí 0,- Kč, od následujícího roku činí minimální výše úplaty 240 000 Kč ročně. Maximální výše úplaty depozitáře za účetní období činí 480 000 Kč ročně. K této odměně bude navíc účtována příslušná daň z přidané hodnoty. Příslušná část výše specifikované roční odměny depozitáře (úplaty za výkon funkce depozitáře Fondu) je splatná kvartálně na základě depozitářem vystaveného daňového dokladu. Lhůta splatnosti uvedená v daňovém dokladu bude činit nejméně 14 kalendářních dní ode dne doručení tohoto daňového dokladu.

10.4 Způsob určení a výše úplaty osobě pověřené výkonem jednotlivé činnosti

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 Complex, 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 stanovena smluvním vztahem a není hrazena z majetku Fondu.

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

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 XI. – Další informace

11.1 Informace o statutu Fondu

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

STATUT FONDU

Partners Alternative Strategies, otevřený podílový fond kvalifikovaných investorů,

prostřednictvím webových stránek Investiční společnosti www.partnersis.cz. Podílníci jsou o změnách Statutu dále informováni v sídle Investiční společnosti.

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 a poslední uveřejněná výroční zpráva Fondu. 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:

- (i) 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
- (ii) pouze na internetových stránkách Investiční společnosti, která obhospodařuje Fond.
- Každý Investor má právo vyžádat si Statut a sdělení klíčových informací v listinné podobě.

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.

11.2 Zrušení a přeměna Fondu

Fond je založen na dobu neurčitou.

Fond se zrušuje s likvidací, jestliže:

- (i) o tom rozhodne představenstvo Investiční společnosti,
- (ii) Investiční společnost bude zrušena s likvidací, nerozhodne-li Česká národní banka o převodu obhospodařování Fondu na jiného obhospodařovatele,
- (iii) zanikne oprávnění Investiční společnosti obhospodařovat Fond, nerozhodne-li Česká národní banka o převodu obhospodařování Fondu na jiného obhospodařovatele,
- (iv) o tom rozhodne Česká národní banka nebo soud.

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.

Podmínky, za kterých může být rozhodnuto o přeměně Fondu ve formě splynutí nebo sloučení podílových fondů jsou stanoveny ZISIF.

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

Kontaktní místa, kde je možné v případě potřeby získat dodatečné informace, jsou uvedeny v Příloze č. 2.

11.3 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:

- (i) zisk Fondu podléhá 5% sazbě dani z příjmů,
- (ii) držba Podílového listu fyzickou osobou nepodléhá dani z příjmů, protože Fond je fondem růstovým,
- (iii) příjem z převodu Podílového listu (zejm. prodej a zpětný odkup) podléhá dani z příjmů. U fyzických osob, které nemají Podílové listy zahrnuté 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 zahrnuté v obchodním majetku, podléhají příjmy z převodu standardnímu daňovému režimu.

Příjemci – daňovému nerezidentu v České republice je Investiční společnost povinna v zákonem stanovených případech z částky za odkoupený Podílový list srazit zajištění daně z příjmů ve výši podle platných právních předpisů.

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, měl by vyhledat profesionální poradu.

11.4 Uveřejňování výroční zprávy a pololetní zprávy Investiční společnosti a Fondu a zpřístupňování informací Investiční společnosti

Investiční společnost na internetové adrese 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 www.partnersis.cz; v informaci uvede též způsob řešení připomínek valné hromady nebo soudu.

Investiční společnost na internetové adrese 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 www.partnersis.cz; v informaci uvede též způsob řešení připomínek představenstva nebo soudu.

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

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:

- (i) vykonává dohled v rozsahu stanoveném zákonem,
- (ii) rozhoduje o právech, právech chráněných zájmech a povinnostech právnických a fyzických osob, pokud tak stanoví zákon,
- (iii) 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 společnosti, 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

12.1 Aktuální hodnota Podílového listu se stanoví k poslednímu dni každého kalendářního čtvrtletí. 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.

12.2 Aktuální hodnota Podílového listu je uveřejňována na internetových stránkách společnosti, a to nejpozději třicátý pracovní den následující po dni, ke kterému se stanovuje.

12.3 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 společnosti.

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 3 měsíců od **Prvního upisovacího dne** (dále jen „**Upisovací období**“) vydávat Podílové listy Fondu za částku, která se rovná jejich nominální hodnotě. Informace o Upisovacím období bude Investitorům 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 přírůstek uvedenou v aktuálním Ceníku.

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

12.4 Postupy a podmínky vydávání Podílových listů:

(i) Minimální výše investice

Minimální částka, za kterou mohou být podílové listy vydány, činí 125 000 EUR, resp. ekvivalent této částky v CZK. Jestliže administrátor Fondu vydá písemné potvrzení o vhodnosti investice do podílových listů Fondu vzhledem k investorovu finančnímu zázemí, investičním cílům, odborným znalostem a zkušenostem v oblasti investic, je minimální částka 1 000 000 CZK, resp. ekvivalent této částky v EUR. Pro každý další nákup podílových listů činí minimální částka, za kterou mohou být podílové listy vydány alespoň 10 000 CZK, resp. ekvivalent v EUR dle aktuálního kurzu České národní banky.

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.

(ii) 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 přírůžku 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 přírůžku 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 odstavce 12.1.

Podílové listy Fondu mohou být vydány pouze Investorům, kteří splňují podmínky kvalifikovaného investora podle ZISIF a tohoto statutu.

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.

(iii) Dokumenty přikládání ke smlouvě o vydání Podílových listů

- 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.
- Pokud je Investorem fyzická osoba podnikatel, je nutno se obrátit pro další informace na Investiční společnost, resp. na oprávněného distributora.

(iv) Ověření podpisu a přiložených dokumentů v případě smlouvy o vydání Podílových listů

- Podpis na smlouvě o vydání Podílových listů 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.
- 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.
- 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.

(v) 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 peněžním 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.

(vi) Cena vydání Podílového listu

- Cena vydání Podílového listu je rovna Aktuální hodnotě Podílového listu platné pro rozhodný den zvýšené o příslušnou přírážku k ceně vydání a případné poplatky za realizaci vydání Podílových listů v samostatné evidenci připadající na vydávaný Podílový list. Maximální výše přírážky k ceně vydání činí 5% investované částky. Aktuální výše přírážky k ceně vydání a způsob jejího stanovení je uveden v aktuálním Ceníku. Přírážka k ceně vydání je příjmem Investiční společnosti.
- Investiční společnost je oprávněna nabídnout jednotlivým osobám či skupinám osob snížení přírážky k ceně vydání Podílových listů či vydání Podílových listů bez přírážky 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 přírážku k ceně vydání větších investic.
- Pokud není dále stanoveno jinak, u prvního vydání Podílových listů je cena vydání určena k poslednímu dni kalendářního čtvrtletí, ve kterém byly peněžní prostředky připsány na příslušný bankovní účet vedený pro Fond (tzv. rozhodný den). 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.
- 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 rozhodnému 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), případně kdy Investiční společnost obdrží veškeré požadované a řádně ověřené dokumenty.

- V případě, že investovaná částka nespĺňuje požadavky na minimální investici ve smyslu tohoto Statutu, se cena vydání určuje zásadně k rozhodnému 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.
- 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 poslednímu dni kalendářního čtvrtletí, ve kterém byly peněžní prostředky připsány na příslušný bankovní účet vedený pro Fond (tzv. rozhodný den). 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 nespĺňuje požadavky na minimální investici, použije se obdobně ustanovení dle předchozího odstavce.
- Pokud Investor nesplní dané podmínky, budou peněžní prostředky po uplynutí lhůty 100 dnů od jejich připsání na bankovní účet vedený pro Fond vráceny zpět na bankovní účet odesílatele.
- 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 bankovním účtu vedeném pro Fond, dokud nedojde k dohodě mezi Investiční společností a Investorem, či Investiční společnost neurčí náhradní postup.

12.5 Postupy a podmínky pro odkupování Podílových listů:

(i) Minimální výše odkupu

Minimální částka, za kterou lze provést jednotlivé odkoupení Podílových listů, činí 100 000 Kč, resp. ekvivalent této částky v EUR dle aktuálního kurzu České národní banky. Administrátor může rozhodnout, že akceptuje žádost o odkoupení podílových listů i v případě nižší částky. V případě, že by po odkoupení podílových listů mělo dojít k poklesu objemu podílových listů Fondu držených podílníkem pod 125 000 EUR (případně 1 000 000 Kč dle odstavce 12.4) bodu i) tohoto článku) nebo ekvivalent v jiné měně, je Podílník povinen podat žádost o odkoupení podílových listů v celém jím drženém objemu nebo se dohodnout s Administrátorem na jiném řešení, tak aby byl schopen splnit zákonný požadavek na minimální investici do fondu kvalifikovaných investorů.

(ii) 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 6 měsíců, 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 CZK 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 odstavce 12.1.

(iii) Dokumenty přikládané k žádosti o odkup Podílových listů

- 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.
- Pokud je investorem fyzická osoba podnikatel, je nutno se obrátit pro další informace na Investiční společnost, resp. na oprávněného distributora.

(iv) Ověření podpisu a přiložených dokumentů v případě žádosti o odkup Podílových listů

- 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.
- 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.
- 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.

(v) Odkupní cena

Podmínky odkupní srážky jsou uvedeny v Příloze č. 1.

- 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 k poslednímu dni kalendářního čtvrtletí, ve kterém 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).
- Podílové listy Fondu mohou být v samostatné evidenci blokovány ve prospěch třetí osoby. V takovém případě je dnem, ke kterému je určena odkupní cena, poslední den kalendářního čtvrtletí, ve kterém došlo k doručení písemné žádosti oprávněné osoby o zrušení této blokace Investiční společnosti. V ostatních případech by měl klient kontaktovat Investiční společnost pro bližší informace.
- Při odkupu Podílových listů se má vždy za to, že jako první jsou odkupovány Podílové listy Fondu nejdříve klientem nabyté (FIFO metoda).

(vi) 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 alfabetského 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 v CZK nebo v EUR v závislosti na Třídě Podílových listů. Pokud jsou peněžní prostředky zasílány mimo Českou republiku nebo na devizový účet, nese náklady Podílník.

12.6 Investiční společnost může pozastavit vydávání nebo odkupování podílových listů Fondu nejdéle na 2 roky, pokud je to nezbytné z důvodu ochrany práv nebo právem chráněných zájmů Podílníků. O pozastavení vydávání nebo odkupování podílových listů Fondu 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 Fondu 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 Fondu a u nichž nedošlo k vypořádání obchodu, nebo (ii) během doby pozastavení vydávání nebo odkupování podílových listů Fondu. Investiční společnost uveřejní způsobem umožňujícím dálkový přístup na www.partnersis.cz datum a přesný čas rozhodnutí o pozastavení vydávání nebo odkupování podílových listů Fondu, důvody pozastavení a dobu, na kterou se vydávání nebo odkupování podílových listů Fondu pozastavuje. Ode dne obnovení vydávání nebo odkupování podílových listů Fondu Investiční společnost vydá nebo odkoupí podílové listy Fondu, jejichž vydávání nebo odkupování bylo pozastaveno, za částku, která se rovná Aktuální hodnotě stanovené ke dni obnovení vydávání nebo odkupování podílových listů Fondu, přičemž tato částka bude zvýšena o přírůstek 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 Fondu, neboť ohrožovalo zájmy Podílníků, což Investiční společnost uveřejní na www.partnersis.cz.

12.7 Místem vydávání a odkupování podílových listů Fondu je místo, kde je vedena příslušná evidence podílových listů a Podílníků, jímž je sídlo Společnosti.

Článek XIII. – Údaje týkající se udržitelnosti

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, pracovních 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. Fond nesleduje cíl udržitelných investic, hlavním záměrem není dosahování výnosu pouze prostřednictvím hodnocení ESG kritérií.

Zásada „významně nepoškozovat“ se uplatňuje pouze u podkladových investic finančního produktu, jež zohledňují kritéria EU pro environmentálně udržitelné hospodářské činnosti. Podkladové investice zbývající části tohoto finančního produktu nezohledňují kritéria EU pro environmentálně udržitelné hospodářské činnosti.

Článek XIV. – Přejícná a závěrečná ustanovení

13.1 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.

13.2 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: 26. 9. 2022

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 Údaje o poplatcích a nákladech

Jednorázové poplatky účtované Investorovi před nebo po ukončení investice (platí pro třídu EUR i třídu CZK)	
Vstupní poplatek (přirážka)	max. 5 % z investované částky
Výstupní poplatek (srážka)	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 majetku Fondu v průběhu roku (Tyto náklady se odrazí pouze ve výkonnosti příslušné investice, nejsou účtovány přímo Investorovi)	
Celková nákladovost za rok 2021	1,2 %*
Syntetický TER	N/A
*Jedná se o kvalifikovaný odhad celkové nákladovosti při založení Fondu, konkrétní hodnota bude stanovena po uplynutí jednoho roku existence Fondu.	
Poplatky účtované Investorům a náklady hrazené z majetku Fondu slouží k zajištění správy majetku Fondu, včetně vydávání nebo prodeje a odkupování Podílových 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 Fondu, nebo jiných Statutem určených objektivních kritérií: Případná použitá kritéria: Fond při odkupu podílových listů Fondu uplatňuje v návaznosti na doporučený investiční horizont odkupní srážku, a to za následujících podmínek: <ul style="list-style-type: none">- po dobu prvního až pátého běžného roku ode dne vydání předmětného podílového listu Fondu ve výši 5 % 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 Fondu bez srážky. Při odkupu podílových listů Fondu se má vždy za to, že jako první jsou odkupovány podílové listy Fondu nejdříve klientem nabyté (FIFO metoda).	

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 (podíl z průměrné roční hodnoty fondového kapitálu Fondu za účetní období) činí maximálně 2%

Úplata za výkon funkce depozitáře

- maximálně 0,08 % 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 končící k 31.3.2022 činí 0,- Kč, od následujícího roku činí minimální výše úplaty 240 000 Kč ročně. Maximální výše úplaty depozitáře za účetní období činí 480 000 Kč ročně.

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;
- přírážka za prodej a srážka za odkup podílových listů cizích investičních 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 Fondu a/nebo obhospodařováním majetku ve 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.

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

STATUT FONDU

Partners Alternative Strategies, otevřený podílový fond kvalifikovaných investorů,

Investiční společnosti.

Příloha č. 2 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