

STATUT

Evermore Capital Management a.s., SICAV se sídlem Rybná 682/14, Staré Město, 110 00 Praha 1, IČO 05861136, společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 22266

Platnost od 1. března 2024

Správní rada společnosti Evermore Capital Management a.s., SICAV řádně přijala a vydává v souladu s ustanoveními zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech (dále jen „Zákon“), statut investičního fondu s proměnným základním kapitálem Evermore Capital Management a.s., SICAV a jeho podfondů.

Administrátor – označuje Winstor investiční společnost a.s., se sídlem Jungmannova 745/24, Nové Město, 110 00 Praha 1, IČ: 08315868, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 24543,

Akcie – označují Investiční akcie a Zakladatelské akcie Fondu,

ČNB – označuje Českou národní banku, která vykonává dohled v oblasti obhospodařování a administrace investičních fondů a zahraničních investičních fondů a nabízení investic do těchto fondů,

Depozitář – označuje společnost CYRRUS, a.s. plnící funkci depozitáře Fondu,

Depozitářská smlouva – označuje smlouvu o výkonu činnosti depozitáře, která byla uzavřena mezi Depozitářem a Fondem,

Faktory udržitelnosti – environmentální, sociální a zaměstnanecké otázky, dodržování lidských práv a otázky boje proti korupci a úplatkářství,

Fond – označuje Evermore Capital Management a.s., SICAV,

Fondový kapitál – označuje hodnotu majetku podfondu Fondu sníženou o hodnotu dluhů podfondu Fondu,

Hodnota Investiční akcie – označuje podíl fondového kapitálu podfondu připadající na jednu Investiční akcii tohoto podfondu,

Nařízení vlády – označuje nařízení č. 243/2013 Sb., o investování investičních fondů a o technikách k jejich obhospodařování, ve znění pozdějších předpisů,

Investiční akcie – označují zaknihované kusové akcie Fondu na jméno a bez jmenovité hodnoty, vydávané pro jednotlivé podfondy Fondu, které představují stejné podíly na fondovém kapitálu příslušného podfondu a je s nimi spojeno právo na jejich odkoupení na žádost jejich vlastníka na účet příslušného podfondu,

Investor – označuje vlastníka Investičních akcií,

Centrální evidence – označuje centrální evidenci Investičních akcií podle § 92 zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, vedenou Centrálním depozitářem cenných papírů a.s.,

Rizika týkající se udržitelnosti – událost nebo situace v environmentální nebo sociální oblasti nebo v oblasti správy a řízení, která by v případě, že by nastala, mohla mít skutečný nebo možný významný nepříznivý dopad na hodnotu investice,

Samostatná evidence – označuje samostatnou evidenci Investičních akcií podle § 93 zákona č.256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu,

Statut – označuje tento dokument,

Zakladatelské akcie – označují akcie Fondu, které upsali zakladatelé Fondu a s nimiž není spojeno právo na jejich odkoupení na účet Fondu ani jiné zvláštní právo a které jsou kusovými kmenovými akciemi na jméno bez jmenovité hodnoty,

Zákon – označuje zákon č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech.

1. INVESTIČNÍ FOND

- 1.1. Název investičního fondu zní: Evermore Capital Management a.s., SICAV (dále jen „Fond“).
- 1.2. Identifikační číslo Fondu: 05861136
- 1.3. Sídlem Fondu je Rybná 682/14, Staré Město, 110 00 Praha 1.
- 1.4. Fond byl založen notářským zápisem sepsaným dne 27. února 2017 a vznikl zápisem do obchodního rejstříku dne 7. března 2017 jako akciová společnost Evermore Capital Management a.s., která byla 27. března 2017 zapsána do seznamu osob uvedených v § 15 odst. 1 Zákona vedeného Českou národní bankou. Dne 8. dubna 2022 na základě povolení uděleného ČNB viz bod 1.5. rozhodla valná hromada Fondu o přeměně Fondu na akciovou společnost s proměnným základním kapitálem a o změně názvu na Evermore Capital Management a.s., SICAV, které nabyly účinnosti zápisem do obchodního rejstříku dne 20. dubna 2022.
- 1.5. Fond je samosprávným investičním fondem ve smyslu § 8 odst. 1 Zákona. Povolení k činnosti samosprávného investičního fondu dle § 480 Zákona bylo uděleno rozhodnutím ČNB ze dne 1. dubna 2022, Čj.: 2022/032885/CNB/570, S-Sp-2020/00028/CNB/571, které nabylo právní moci dne 20. dubna 2022.
- 1.6. Fond byl vytvořen na dobu neurčitou.
- 1.7. Fond je ve smyslu Zákona fondem kvalifikovaných investorů v právní formě akciové společnosti s proměnným základním kapitálem shromažďující peněžní prostředky nebo penězi ocenitelné věci od více kvalifikovaných investorů, tj. osob uvedených v § 272 odst. 1 Zákona.
- 1.8. Fond může vytvářet podfondy. Seznam podfondů vytvořených Fondem je obsažen v části II (Závěrečná ustanovení) Statutu; informace ohledně jejich investiční strategie, rizikového profilu, historické výkonnosti a dalších specifik jsou uvedeny v Přílohách Statutu. Přílohy jsou nedílnou součástí Statutu.
- 1.9. Tento Statut je společný pro Fond a všechny jeho podfondy, s výjimkou Příloh, které se vztahují vždy pouze ke konkrétním podfondům.
- 1.10. Označení internetových adres Fondu: www.evermore.capital.
- 1.11. Fond není řídicím ani podřízeným fondem.
- 1.12. Fond není oprávněn přesáhnout rozhodný limit.

- 1.13. Fond není oprávněn provádět svou administraci.
- 1.14. Fond nemá hlavní podpůrce ve smyslu ustanovení § 85 a násl. Zákona.
- 1.15. Zapisovaný základní kapitál Fondu je 2 000 000,- Kč (slovy: dva miliony korun českých). Zapisovaný základní kapitál je rozdělen na 2 (slovy: dva) kusy zakladatelských kusových, kmenových akcií na jméno, ve jmenovité hodnotě 1 000 000 Kč (slovy: jeden milion korun českých), ve formě cenného papíru (Zakladatelské akcie). V případě převodu Zakladatelských akcií na třetí osobu mají ostatní vlastníci Zakladatelských akcií předkupní právo k takovým Zakladatelským akciím, a to v souladu se stanovami Fondu.
- 1.16. V působnosti valné hromady Fondu je mimo jiné:
 - a) rozhodování o změně stanov Fondu,
 - b) rozhodování o zvýšení či snížení základního kapitálu Fondu,
 - c) volba a odvolání členů správní rady Fondu a určení, zda jde o členy výkonné, anebo dozorující,
 - d) schvalování rozhodnutí o přeměně Fondu,
 - e) schvalování rozhodnutí o zrušení Fondu,
 - f) schvalování účetní závěrky Fondu a jeho podfondů.
- 1.17. Podrobnosti týkající se působnosti a svolávání valné hromady a dalších orgánů Fondu stanoví stanovy Fondu.
- 1.18. Vedle Statutu Fond uveřejňuje rovněž sdělení klíčových informací ohledně každého svého podfondu. Údaje uvedené v něm musí být v souladu s údaji obsaženými ve Statutu.
- 1.19. Aktuální znění Statutu, sdělení klíčových informací a poslední výroční zpráva Fondu budou uveřejněny způsobem umožňujícím dálkový přístup na internetových stránkách Fondu a jejich listinnou podobu získá každý upisovatel Investičních akcií bezúplatně v sídle Fondu, resp. Administrátora.
- 1.20. Vylučuje se použití § 1431 a § 1432 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník na obhospodařování Fondu.
- 1.21. Do investičních rozhodnutí Fondu nejsou vzhledem k jeho investiční strategii a charakteru aktiv, do kterých investuje, začleňována Rizika týkající se udržitelnosti, když tato nejsou vnímána jako pro Fond relevantní. Bližší informace k Rizikům týkajících se udržitelnosti a sledování Faktorů udržitelnosti jsou uvedeny v jednotlivých přílohách Statutu vždy k danému podfondu.

2. OBHOSPODAŘOVATEL

- 2.1. Obhospodařovatelem Fondu je Fond samotný. Údaje o obhospodařovateli jsou tak obsaženy v části 1. Statutu.
- 2.2. Výkonní členové správní rady jsou Tomáš Provazník a Mgr. Jan Zuska. Dozorujícím členem správní rady je Pavel Vaněk.
- 2.3. Údaje o funkcích vedoucích osob vykonávaných mimo Fond:
 - a) Jan Zuska – jednatel ve společnosti Evermore Capital s.r.o., IČ 03464661, se sídlem Korunní 810/104, Vinohrady, 101 00 Praha 10
 - b) Tomáš Provazník – jednatel ve společnosti Evermore Capital s.r.o., IČ 03464661, se sídlem Korunní 810/104, Vinohrady, 101 00 Praha 10
 - c) Pavel Vaněk – jednatel ve společnostech DAMART s.r.o. (IČ 04189612), TOPANA Group, s.r.o. (IČ 05662818), Vaněk a partneři, spol. s r.o. (IČ 05672031), Vysočina Invest s.r.o. (IČ06648797) a PANAVA s.r.o. (IČ 09853367).

3. ADMINISTRÁTOR

- 3.1. Administrátorem Fondu je Winstor investiční společnost a.s., se sídlem Jungmannova 745/24, Nové Město, 110 00 Praha 1, IČ: 08315868, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 24543 (dále jen „Administrátor“). Bližší informace o Administrátorovi jsou dostupné na internetové stránce <https://www.winstor.cz/>.
- 3.2. Činnost Administrátora vyplývá ze Zákona a zahrnuje:
 - a) vedení účetnictví,
 - b) poskytování právních služeb
 - c) compliance a vnitřní audit,
 - d) vyřizování stížností a reklamací investorů,
 - e) oceňování majetku a dluhů Fondu,
 - f) výpočet aktuální hodnoty Investičních akcií,
 - g) plnění povinností vztahujících se k daním, poplatkům nebo jiným obdobným peněžítým plněním,
 - h) vedení seznamu akcionářů,
 - i) rozdělování a vyplácení výnosů z majetku Fondu,
 - j) zajišťování vydávání, výměny a odkupování Investičních akcií a nabízení investic do Fondu,
 - k) vyhotovení a aktualizace výroční zprávy Fondu,
 - l) vyhotovení propagačního sdělení týkajícího se Fondu,
 - m) uveřejňování, zpřístupňování a poskytování údajů a dokumentů akcionářům,
 - n) oznamování údajů a poskytování dokumentů, zejména ČNB,
 - o) výkon jiné činnosti související s hospodařením s hodnotami v majetku Fondu,
 - p) rozdělování a vyplácení peněžitých plnění v souvislosti se zrušením Fondu,
 - q) vedení evidence o vydávání a odkupování Akcií vydávaných Fondem.

4. POVĚŘENÍ JINÉHO VÝKONEM JEDNOTLIVÉ ČINNOSTI

- 4.1. Fond pověřil Administrátora výkonem jednotlivé činnosti, kterou zahrnuje obhospodařování investičního fondu, a to:
 - a) výkon činnosti řízení rizik,
 - b) výkon činnosti compliance a interního auditu souvisejících s obhospodařováním,
 - c) komunikace s ČNB a plnění informačních a oznamovacích povinností Fondu vůči ČNB a ostatní s tím bezprostředně související činnosti.
 - d) Fond vedle Administrátora nepověřil jednotlivou činností, kterou zahrnuje obhospodařování nebo administrace, jinou osobu.
- 4.2. Vedením Samostatné evidence (evidence vydaných Investičních akcií) byl na základě vícestranné smlouvy mezi Fondem, Administrátorem a Depozitářem, pověřen Depozitář.

5. DEPOZITÁŘ

- 5.1. Depozitářem Fondu je společnost CYRRUS, a.s., se sídlem Veveří 3163/111, Žabovřesky, 616 00 Brno, IČ: 639 07 020, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 3800 (dále jen „Depozitář“).
- 5.2. Depozitář je zapsán do seznamu depozitářů investičních fondů vedeného ČNB s datem vzniku oprávnění k činnosti depozitáře 22. 8. 2019.
- 5.3. Depozitář vykonává svou činnost podle Zákona a na základě smlouvy o výkonu činnosti depozitáře, uzavřené s Fondem (Depozitářská smlouva).

- 5.4. V rámci činnosti depozitáře a jeho povinností Depozitář, vždy samostatně pro každý jednotlivý podfond:
- a) má v opatrování zastupitelné investiční nástroje v majetku Fondu jejich evidováním na vlastnickém účtu, který Depozitář vede pro jednotlivé podfondy Fondu v centrální evidenci zaknihovaných cenných papírů, v samostatné evidenci investičních nástrojů, v evidenci na ně navazující nebo v obdobné evidenci vedené podle práva cizího státu; Depozitářská smlouva opravňuje zajistit opatrování zastupitelných investičních nástrojů i zřízením vlastnického účtu pro jednotlivé podfondy Fondu u centrálního depozitáře zaknihovaných cenných papírů nebo srovnatelného zařízení založeného nebo vytvořeného podle práva cizího státu,
 - b) má fyzicky v úschově majetek Fondu, jehož povaha to umožňuje,
 - c) zajišťuje evidenci o majetku Fondu, jehož povaha to umožňuje,
 - d) zajišťuje evidenci o majetku Fondu, který drží nebo je oprávněn držet hlavní podpůrce Fondu,
 - e) zřizuje nebo vede peněžní účty na jméno Fondu,
 - f) zřizuje nebo vede peněžní účty na jméno obhospodařovatele Fondu zřízené ve prospěch Fondu,
 - g) zřizuje nebo vede peněžní účty na svoje jméno zřízené ve prospěch Fondu; v takovém případě depozitář Fondu zajišťuje, aby na takovém účtu nebyly vedeny jeho peněžní prostředky,
 - h) ukládá bez zbytečného odkladu na příslušný jím zřízený peněžní účet veškeré peněžní prostředky Fondu získané zejména upsáním nebo vydáváním Investičních akcií,
 - i) eviduje všechny peněžní účty zřízené pro Fond a kontroluje pohyb peněžních prostředků Fondu na těchto účtech,
 - j) kontroluje, zda v souladu se Zákonem, Statutem a ujednáním Depozitářské smlouvy:
 - I. byly vydávány a odkupovány Investiční akcie,
 - II. byla vypočítávána hodnota Investiční akcie
 - III. byl oceňován majetek a dluhy Fondu a podfondů,
 - IV. byla vyplácena protiplnění z obchodů s majetkem Fondu v obvyklých lhůtách,
 - V. jsou používány výnosy plynoucí pro Fond,
 - VI. je majetek Fondu nabýván a zcizován,
 - k) provádí příkazy Fondu v souladu se Statutem a v souladu s Depozitářskou smlouvou.

5.5. Depozitář vykonává svou funkci prostřednictvím pravidelné kontroly investiční činnosti Fondu a obhospodařování majetku ve Fondu. Pro tyto účely je Fond povinen ve smyslu smlouvy uzavřené s Depozitářem poskytnout Depozitáři nezbytné informace.

5.6. Depozitář odpovídá za opatrování investičních nástrojů v majetku Fondu, za úschovu majetku Fondu a za evidenci tohoto majetku, a to vždy pro každý podfond. Odpovědnost Depozitáře není dotčena, pověří-li Depozitář jiného výkonem těchto činností. Odpovědnost Fondu za škodu vzniklou při obhospodařování Fondu tím není dotčena.

6. PODFONDY – OBECNÁ ÚPRAVA

6.1. Zřizování podfondů:

- a) Fond může vytvářet podfondy, které jsou účetně a majetkově oddělenými částmi jmění Fondu,
- b) Fond zahrnuje do podfondu nebo podfondů majetek a dluhy ze své investiční činnosti,
- c) každý podfond má vlastní investiční strategii.

- 6.2. Ke splnění či uspokojení pohledávky věřitele nebo akcionáře za Fondem vzniklé v souvislosti s vytvořením podfondu, plněním jeho investiční strategie nebo jeho zrušením lze použít pouze majetek v tomto podfondu, náklady vztahující se ke konkrétnímu podfondu jsou hrazeny z majetku tohoto podfondu; náklady vztahující se k více podfondům jsou hrazeny z majetku těchto podfondů poměrně podle reálné hodnoty aktiv, není-li ve statutu stanoveno jinak.
- 6.3. O vytvoření podfondu rozhoduje správní rada Fondu, která zároveň určí investiční strategii podfondu a další pravidla pro fungování podfondu. Administrátor zajistí změnu statutu Fondu a zápis podfondu do seznamu vedeného ČNB.
- 6.4. Fond vydává ke každému podfondu Investiční akcie, které představují stejné podíly na fondovém kapitálu tohoto podfondu; s Investičními akciemi vydanými k podfondu, je spojeno právo týkající se podílu na zisku jen z hospodaření tohoto podfondu a na likvidačním zůstatku jen při zániku tohoto podfondu s likvidací.

7. ZÁSADY PRO HOSPODAŘENÍ A VÝPLATA PODÍLŮ NA ZISKU NEBO VÝNOSECH

- 7.1. Účetním obdobím Fondu je kalendářní rok.
- 7.2. Schválení účetní závěrky Fondu a jeho podfondů, jakož i rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných výnosů z majetku Fondu, resp. příslušného podfondu, náleží do působnosti valné hromady Fondu.
- 7.3. Majetek a dluhy Fondu a podfondů jsou oceňovány reálnou hodnotou v souladu s § 196 Zákona a dalšími právními předpisy, zejména Nařízením vlády a vyhláškou č. 244/2013 Sb., o bližší úpravě některých pravidel zákona o investičních společnostech a investičních fondech.
- 7.4. Oceňování majetku a dluhů se provádí pro každý jednotlivý podfond samostatně, a to reálnou hodnotou. Frekvence a/nebo přesné dny oceňování reálné hodnoty movitých a nemovitých věcí (včetně jejich součástí a příslušenství) jsou uvedeny ke každému podfondu v Příloze, případně určeny postupem podle čl. 7.5. (dále jen „Den ocenění“). V případě, že na tyto dny připadne den pracovního volna, je Dnem ocenění předcházející pracovní den. Pokud se podfond oceňuje jednou ročně, a to ke dni 31. 12. kalendářního roku, provede se oceňování vždy pouze k tomuto dni bez ohledu na skutečnost, zda je pracovním dnem. O dočasné změně frekvence oceňování rozhodne v odůvodněných případech Fond.
- 7.5. V případě náhlé změny okolností ovlivňující cenu aktiv podfondu informuje Fond Administrátora bez zbytečného odkladu poté, co se o takovýchto okolnostech dozví, a Administrátor zajistí nové ocenění reflektující aktuální okolnosti ovlivňující cenu majetku podfondu (dále jen „Mimořádné ocenění“). Mimořádné ocenění zajistí Administrátor na žádost Fondu také v jiných případech, kdy to bude Fond považovat za vhodné z hlediska ochrany práv vlastníků Investičních akcií. Na základě Mimořádného ocenění zajistí Administrátor rovněž mimořádné stanovení aktuální hodnoty Investiční akcie, kterou spolu s datem mimořádného ocenění bezodkladně zpřístupní všem dotčeným investorům.
- 7.6. O majetku a dlužích, dále o nákladech a výnosech a o výsledku hospodaření s majetkem Fondu a jednotlivých podfondů vede Administrátor účetnictví Fondu odděleně od účetnictví Fondem obhospodařovaných podfondů.

8. INVESTIČNÍ AKCIE VYDÁVANÉ FONDEM

- 8.1. Fond vydává Investiční akcie pro jednotlivé podfondy v souladu se Zákonem a tímto Statutem. S Investičními akciemi je spojeno právo na jejich odkoupení na žádost jejich vlastníka na účet Fondu. Investiční akcie odkoupením zanikají.
- 8.2. Investiční akcie nejsou přijaty k obchodování na evropském regulovaném trhu nebo zahraničním trhu obdobně regulovanému trhu.
- 8.3. Investiční akcie jsou vedeny v Samostatné evidenci.
- 8.4. Investiční akcie jsou bez jmenovité hodnoty.
- 8.5. Investičním akciím podfondu je přiřazeno identifikační označení podle mezinárodního systému číslování pro identifikaci cenných papírů (ISIN).
- 8.6. Počet Investičních akcií není omezen.
- 8.7. Vlastnické právo k Investičním akciím se prokazuje výpisem z majetkového účtu v Samostatné evidenci.
- 8.8. Investiční akcie jednotlivých podfondů zakládají stejná práva všech Investorů.
- 8.9. Smluvní podmínky pro vydávání nebo odkupování Investičních akcií budou na žádost poskytnuty potenciálnímu investorovi a je možno do nich nahlédnout v sídle Fondu, resp. Administrátora.
- 8.10. Hodnota Investiční akcie vychází z ocenění majetku a dluhů ke Dni ocenění a je zaokrouhlena na 4 desetinná místa. Počáteční hodnota Investiční akcie, za kterou jsou Investiční akcie vydávány do prvního Dne ocenění, je stanovena ke každému podfondu v Příloze.
- 8.11. Vydávání Investičních akcií:
 - a) pro účely tohoto článku je označení „Klient“ použito k označení žadatele o nabytí Investičních akcií,
 - b) vydávání Investičních akcií zajišťuje Administrátor,
 - c) Upisovat Investiční akcie lze jen na základě veřejné výzvy k jejich úpisu,
 - d) Administrátor zajistí nejdéle do tří (3) měsíců ode dne, kdy bylo zahájeno vydávání Investičních akcií, jejich vydávání za částku uvedenou v Příloze podfondu,
 - e) Fond vydá Klientovi Investiční akcie za předpokladu, že Klient uzavře s Fondem smlouvu o vydávání a odkupování Investičních akcií (dále jen „Smlouva“),
 - f) Fond vydá Klientovi Investiční akcie na základě došlé platby na bankovní účet Fondu určený k tomuto účelu (dále jen „Sběrný účet“), kde variabilní symbol slouží k identifikaci Klienta,
 - g) minimální částka pro první vydání Investičních akcií Klientovi je 125 000 EUR. Jestliže Fond nebo Administrátor vydá písemné potvrzení o vhodnosti investice do příslušného podfondu vzhledem ke Klientovu finančnímu zázemí, investičním cílům, odborným znalostem a zkušenostem v oblasti investic, je minimální částka 1 000 000 Kč,
 - h) Klient nabývá Investiční akcie za hodnotu Investiční akcie vyhlášenou pro Den ocenění. Za finanční prostředky připsané na Sběrný účet v období od předcházejícího Dne ocenění do nejbližšího následujícího Dne ocenění (včetně) budou vydány Investiční akcie za hodnotu vyhlášenou pro nejbližší následující Den ocenění, pokud má nejpozději k tomuto dni Klient uzavřenu Smlouvu a zároveň jsou peněžní prostředky určené pro úpis Investičních akcií zaslané Klientem připsány na Sběrný účet,
 - i) za částku došlou na Sběrný účet je Klientovi na majetkový účet v příslušné evidenci připsán odpovídající nejbližší nižší počet Investičních akcií, vypočítaný jako celočíselná

část podílu došlé Klientovy částky ponížené o případný vstupní poplatek a hodnoty Investiční akcie. Případný přeplatek se stane příjmem podfondu,

- j) práva z Investiční akcie vznikají připsáním Investičních akcií Klientovi na majetkový účet v příslušné evidenci,
- k) Fond si vyhrazuje právo rozhodnout, které objednávky Klientů na nákup Investičních akcií přijme a které odmítne, zejména pokud by mělo dojít k narušení stability Fondu nebo k poškození zájmů stávajících Investorů.

8.12. Odkupování Investičních akcií:

- a) odkupování Investičních akcií zajišťuje Administrátor,
- b) Fond odkoupí s výjimkou případů stanovených Zákonem nebo Statutem, od Investora Investiční akcie za předpokladu, že Investor doručil pokyn k odkoupení Investičních akcií ve formě odpovídající příloze Smlouvy,
- c) pokud by odkup Investičních akcií vedl k poklesu objemu Investičních akcií držených Investorem pod minimální investici stanovenou Zákonem, je Investor povinen podat žádost o odkup Investičních akcií v celém jím drženém objemu,
- d) Fond odkoupí Investiční akcie za hodnotu Investiční akcie vyhlášenou pro Den ocenění. Investiční akcie, o jejichž odkoupení bylo Investorem prostřednictvím pokynu k odkoupení Investičních akcií požádáno v období od předcházejícího Dne ocenění do nejbližšího následujícího Dne ocenění (včetně), budou odkoupeny za hodnotu vyhlášenou pro nejbližší následující Den ocenění,
- e) Investor může požádat o odkup Investičních akcií buď podle počtu odkupovaných Investičních akcií, nebo podle požadované peněžní částky,
- f) požádá-li Investor o odkup v požadované peněžní částce, pak se počet odepisovaných Investičních akcií stanoví jako nejbližší vyšší celočíselný podíl požadované částky a odkupní ceny Investiční akcie. Zasláná celková částka za odkoupené Investiční akcie je tvořena součinem tohoto počtu Investičních akcií a odkupní ceny a tato částka se zaokrouhluje na dvě desetinná místa,
- g) Investiční akcie je odkoupena za hodnotu stanovenou ke Dni ocenění, pokud nejpozději pět pracovních dní před Dnem ocenění dojde k doručení Pokynu k odkoupení Investičních akcií Administrátorovi. Pokud dojde k doručení pokynu k odkoupení Administrátorovi později, budou Investiční akcie odkoupeny za hodnotu stanovenou k následujícímu Dni ocenění,
- h) Fond je povinen od Investora odkoupit Investiční akcie s použitím majetku příslušného podfondu, pokud nedojde k pozastavení odkupování Investičních akcií,
- i) Fond odkoupí Investiční akcie Investora ve lhůtě stanovené u konkrétního podfondu v Příloze,
- j) Investiční akcie určené Investorem k odkupu nesmí být zatíženy žádnými skutečnostmi, které by Administrátorovi znemožňovaly jejich odepsání z majetkového účtu v příslušné evidenci,
- k) odkoupení Investičních akcií může být spojeno s výstupní srážkou, je-li to stanoveno u konkrétního podfondu v Příloze,
- l) práva z Investiční akcie zanikají při odkoupení Investičních akcií Fondem dnem odepsání Investičních akcií z majetkového účtu v příslušné evidenci, dnem výplaty podílu na likvidačním zůstatku při zrušení Fondu, nebo ve lhůtách stanovených Zákonem při přeměně Fondu dle článku 10.4.

8.13. Vydávání nebo odkoupení Investičních akcií je zabezpečováno Administrátorem.

8.14. Je-li to nezbytné z důvodu ochrany práv nebo právem chráněných zájmů Investorů, je Fond oprávněn pozastavit v souladu se Zákonem vydávání nebo odkupování Investičních akcií

nejdéle po období stanovené v Příloze konkrétního podfondu. Při pozastavení vydávání nebo odkupování Investičních akcií postupuje Fond podle Zákona.

- 8.15. Převoditelnost Investičních akcií je podmíněna písemným souhlasem Administrátora uděleného na písemnou žádost vlastníka Investiční akcie doručenou Fondu, resp. Administrátorovi. Administrátor odmítne udělit souhlas s převodem vždy, pokud nabyvatel Investičních akcií nesplňuje veškeré požadavky na osobu investora fondu kvalifikovaných investorů stanovené Statutem a Zákonem, a to bez zbytečného odkladu po jejich kontrole. Administrátor dále odmítne udělit souhlas s převodem Investiční akcie, pokud by převod na nabyvatele představoval ohrožení stability a důvěryhodnosti Fondu.

9. POPLATKY A NÁKLADY

- 9.1. Za obhospodařování podfondů Fondu náleží Fondu fixní manažerský poplatek a v případě splnění dalších podmínek též výkonnostní odměna, není-li v Příloze ke každému podfondu stanoveno jinak. Jejich součet tvoří úplatu Fondu.
- 9.2. Základní údaje o výši úplaty Fondu jsou uvedeny ke každému podfondu v Příloze.
- 9.3. Za administraci podfondů Fondu a výkon dalších činností, kterými byl Administrátor pověřen Fondem podle § 50 Zákona, náleží odměna Administrátorovi.
- 9.4. Základní údaje o výši odměny Administrátorovi jsou uvedeny ke každému podfondu v Příloze.
- 9.5. Z majetku podfondů je hrazena úplata Fondu (článek 9.7. až 9.8.), odměna Depozitáři (článek 9.11.) a další náklady dle článku 9.12. a 9.13. Úplata Fondu za obhospodařování majetku podfondů nezahrnuje daň z přidané hodnoty, bude-li tato činnost podléhat této dani.
- 9.6. Poplatky a náklady hrazené z majetku podfondů slouží k zajištění správy jejich majetku a mohou snižovat zhodnocení investovaných prostředků.
- 9.7. Fixní manažerský poplatek je stanoven ke každému podfondu v Příloze.
- 9.8. Rozhodné období pro výplatu výkonnostní odměny, je-li dle Přílohy každého podfondu vyplácena, je uvedeno v příloze každého podfondu. Počátkem rozhodného období se rozumí 1. kalendářní den následující po konci předchozího rozhodného období nebo den založení podfondu, koncem rozhodného období se pak rozumí poslední den kalendářního měsíce, případně jiný termín určený v Příloze podfondu nebo datum zrušení podfondu. Výkonnostní odměna je hrazena v následujícím kalendářním měsíci po ukončení rozhodného období, nestanoví-li se v Příloze konkrétního podfondu jinak. Nárok na výkonnostní odměnu vzniká pouze tehdy, když hodnota Investiční akcie v poslední den rozhodného období je vyšší než hodnota Investiční akcie v poslední den předcházejícího rozhodného období, kdy naposledy vznikl nárok na výplatu výkonnostní odměny (resp. v den prvního vydání Investičních akcií), podle principu „high-water mark“. Výše naběhlé výkonnostní odměny je stanovena při každém ocenění majetku a dluhů podfondu podle vzorce uvedeného v příslušné části Statutu každého podfondu.
- 9.9. Investorovi může být před uskutečněním jeho investice účtován vstupní poplatek (přirážka) v maximální výši stanovené v příslušné části Statutu jednotlivých podfondů.
- 9.10. Investorovi může být při zpětném odkupu Investičních akcií účtován výstupní poplatek (srážka) v maximální výši stanovené v příslušné části Statutu jednotlivých podfondů.
- 9.11. Depozitáři náleží odměna za výkon funkce depozitáře, a to v částce uvedené v příslušné části Statutu každého podfondu.

- 9.12. Vedle úplaty Fondu, odměny Administrátorovi a odměny Depozitáři jsou dalšími náklady hrazenými z majetku každého podfondu:
- a) poplatky a provize obchodníkům s cennými papíry a organizátorům trhu,
 - b) poplatky za úschovu a správu investičních nástrojů,
 - c) poplatky bankám za vedení účtů a nakládání s finančními prostředky,
 - d) náklady související s derivátovými operacemi,
 - e) náklady související s repo obchody,
 - f) náklady cizího kapitálu včetně úroků z úvěrů a přijatých půjček,
 - g) náklady na případné zajištění měnového rizika,
 - h) náklady spojené s vedením evidence Investičních akcií a s vedením majetkových účtů investorů,
 - i) správní a notářské poplatky,
 - j) náklady na výzkum a finanční analýzy související s investicemi podfondu, pokud nejsou obsaženy v nákladech spojených s obchody s cennými papíry,
 - k) náklady na finanční informační systémy použité pro řízení podfondu,
 - l) daně,
 - m) náklady na daňový audit,
 - n) náklady na účetní audit,
 - o) náklady na daňové a právní poradenství,
 - p) náklady na znalecké posudky,
 - q) náklady spojené se soudními řízeními, bezprostředně se týkající podfondu či majetku podfondu,
 - r) náklady prokazatelně spojené s dosažením, udržením a zajištěním výnosů z majetku podfondu,
 - s) náklady spojené s realizací výnosů z majetkových hodnot v majetku podfondu,
 - t) náklady na vymáhání pohledávek podfondu za předpokladu, že náklady spojené s vymáháním jsou úměrné příjmu z pohledávky,
 - u) Fond může dle potřeb realizace investičních cílů podfondu najímat a z majetku podfondu hradit externí poskytovatele služeb zejména za účelem zpracování studií, odborných stanovisek, analýz, poskytování právních služeb, zajištění prodeje majetku podfondu,
 - v) odměny členů orgánů podfondu, např. členů investičního výboru,
 - w) náklady na zastoupení podfondu na valné hromadě společnosti, jejíž účastnické cenné papíry jsou součástí majetku podfondu,
 - x) náklady na nabízení investic do podfondu; náklady na marketing a public relations,
 - y) náklady na prezentaci Fondu a podfondů ve vztahu k veřejnosti a kvalifikovaným investorům,
 - z) náklady na pronájem prostor potřebných k zajištění činností podfondu, a
 - aa) další v bodech a) až z) výslovně neuvedené náklady, které Fond jednající s odbornou péčí nutně a účelně vynaloží v souvislosti s obhospodařováním majetku příslušného podfondu.
- 9.13. Další poplatky a náklady související se specifickou investiční strategií příslušného podfondu jsou uvedeny ke každému podfondu v Příloze Statutu.
- 9.14. Veškeré další výdaje a náklady, které nesouvisí s obhospodařováním majetku podfondu, jsou zahrnuty v úplatě Fondu a hradí je Fond.

10. DALŠÍ ÚDAJE NEZBYTNÉ PRO INVESTORY K ZASVĚCENÉMU POSOUZENÍ INVESTICE

- 10.1. Statut je Fondem průběžně aktualizován, o změně Statutu rozhoduje správní rada Fondu. Změna nepodléhá předchozímu schválení ČNB, o provedených změnách je ČNB informována bez zbytečného odkladu. Investoři jsou informováni dle bodu 10.9. Statutu.
- 10.2. Auditorem Fondu je společnost Deloitte Audit s.r.o., se sídlem Italská 2581/67, Vinohrady, 120 00 Praha 2, IČ: 496 20 592, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, oddíl C, vložka 24349.
- 10.3. Ke zrušení Fondu nebo jím zřízovaného podfondu s likvidací dojde, nastane-li některá ze skutečností dle § 345 a § 346 Zákona, tj. v následujících případech:
 - a) o tom rozhodne valná hromada Fondu, nebo
 - b) o tom rozhodne soud a jmenuje likvidátora na návrh soudu.
- 10.4. K přeměně Fondu může dojít způsobem uvedeným v § 363, § 365 a § 373 Zákona.
- 10.5. Kontaktní místo, kde je možné získat dodatečné informace:
Evermore Capital Management a.s., SICAV.
Rybná 682/14, Staré Město, 110 00 Praha 1
Webové stránky: www.evermore.capital,
e-mail: info@evermore.capital
- 10.6. Zdanění příjmů Fondu a jím zřízovaných podfondů upravuje zákon č. 586/1992 Sb., o daních z příjmu, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „Zákon o daních“).
- 10.7. Sazba daně z příjmů Fondu a jím zřízovaných podfondů je v souladu s § 21 Zákona o daních.
- 10.8. Zákon o daních rovněž upravuje zdanění příjmů nebo zisků plynoucích z držby nebo převodu Investičních akcií. Režim zdanění příjmů nebo zisků Investorů záleží na platných a účinných daňových předpisech v okamžiku jejich dosažení a nemusí být pro každého Investora shodný. V případě Investorů, daňových nerezidentů, se režim zdanění kromě Zákona o daních řídí navíc příslušnými mezinárodními smlouvami o zamezení dvojímu zdanění. Pro informaci o daňových dopadech investice do Fondu pro konkrétního investora proto, i s ohledem na časté změny daňové legislativy, doporučujeme kontaktovat svého daňového poradce.
- 10.9. Fond informuje Investory a ČNB takto:
 - a) nejpozději do 4 měsíců po skončení účetního období Administrátor předkládá výroční zprávu Fondu ČNB a uveřejňuje způsobem umožňujícím dálkový přístup na internetových stránkách Fondu. Investorům bude v písemné podobě plně k dispozici v sídle Fondu, resp. Administrátora a na vyžádání jim bude bez zbytečného odkladu bezplatně zaslána.
 - b) Administrátor informuje Investory o hodnotě Investiční akcie a o fondovém kapitálu podfondů, stanovených ke Dni ocenění, na webové stránce Fondu, případně na internetových stránkách Administrátora www.winstor.cz.
- 10.10. V případě využití pákového efektu k investicím do Fondu budou ve výroční zprávě Fondu zveřejněny informace:
 - a) o míře využití pákového efektu podfondu,
 - b) o změnách v míře využití pákového efektu, zárukách poskytnutých v souvislosti s využitím pákového efektu, jakož i veškerých změnách týkajících se oprávnění k

dalšímu využití poskytnutého finančního kolaterálu nebo srovnatelného zajištění podle práva cizího státu.

- 10.11. Orgánem dohledu je ČNB. Kontaktní údaje jsou:
Česká národní banka
Na Příkopě 28, 115 03 Praha
tel: 800 160 170, e-mail: info@cnb.cz
- 10.12. Zápis Fondu a jím zřizovaných podfondů v seznamu ČNB a výkon státního dohledu ČNB nejsou zárukou návratnosti investice nebo výkonnosti podfondu. Nemohou vyloučit možnost porušení právních povinností či Statutu Fondem, Administrátorem, Depozitářem nebo jinou osobou a nezaručují, že případná škoda způsobená takovým porušením bude nahrazena.
- 10.13. Pro řešení sporů ze smlouvy v souvislosti s investicí investora do Fondu jsou příslušné soudy České republiky, nestanoví-li příslušný kogentní právní předpis jinak. Rozhodné právo pro smluvní závazkový vztah v souvislosti s investicí Investora do Fondu je právní řád České republiky, není-li v příslušné smlouvě uvedeno jinak.

11. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

- 11.1. Statut Fondu byl schválen správní radou Fondu.
- 11.2. Toto znění Statutu nabývá účinnosti dne 1. března 2024.
- 11.3. Seznam podfondů Fondu:
- a) Evermore Capital – podfond ARISTOCRAT
 - b) Evermore Capital – podfond FUNDAMENTiQ

V Praze dne 26. února 2024

Jméno, příjmení: Jan Zuska

Funkce: Předseda správní rady

Evermore Capital - podfond ARISTOCRAT

1. INVESTIČNÍ FOND

- 1.1. Název podfondu zní: Evermore Capital – podfond ARISTOCRAT (dále jen „Podfond“).
- 1.2. Investičním akciím Podfondu je přiřazen ISIN: CZ0008048493.
- 1.3. Podfond byl zapsán do seznamu investičních fondů vedeného ČNB dne 6. května 2022.

2. INVESTIČNÍ STRATEGIE

- 2.1. Investičním cílem je zhodnocení Investičních akcií Podfondu investiční strategií spočívající v obchodování zejména s akciemi, opcemi, pokladničními poukázkami a dluhopisy. Podfond je koncipován jako fond s dlouhým investičním horizontem a vysokým výnosem i rizikem. Podfond je denominován v české koruně (CZK), investuje však i do cizoměnových aktiv. Měnové riziko je aktivně řízeno, a to u investic v cizí měně, jež budou v maximální míře, která je závislá na aktuálních tržních podmínkách, zajištěny proti výkyvům měnových kurzů. Doporučený investiční horizont je minimálně 5 let.
- 2.2. Výnosy Podfondu jsou reinvestovány a odrazí se ve zvýšené hodnotě Investiční akcie.
- 2.3. Výkonnost portfolia Podfondu nebude porovnávána proti žádnému srovnávacímu benchmarku, respektive tržnímu kompozitnímu indexu.
- 2.4. Do jmění Podfondu lze nabýt
 - a) pohledávky na výplatu peněžních prostředků z účtů (například bankovní vklady),
 - b) nástroje peněžního trhu,
 - c) dluhopisy nebo obdobné cenné papíry představující právo na splacení dlužné částky,
 - d) akcie,
 - e) podíly ve veřejně obchodovaných společnostech,
 - f) finanční deriváty,
 - g) cenné papíry vydané investičními fondy,
 - h) investiční cenné papíry obsahující finanční derivát,
 - i) investiční cenné papíry opravňující k nabytí výše uvedených investičních nástrojů,
 - j) Investiční akcie ostatních Podfondů Fondu;

v případě investičních nástrojů podle písm. b) až i) se jedná pouze o investiční nástroje obchodované na regulovaném trhu nebo jiném obchodním systému v Evropské unii a dalších rozvinutých evropských státech nebo na obdobném veřejném trhu ve Spojených státech amerických.
- 2.5. Podfond může realizovat krátké prodeje (short selling) investičních nástrojů uvedených v bodě 2.4., podle písm. b) až i).
- 2.6. Finanční deriváty, které Podfond může použít, jsou:
 - a) opce (dohoda, kdy kupující opce má právo koupit nebo prodat podkladový nástroj za předem stanovenou cenu s vypořádáním k danému datu v budoucnosti nebo během určitého období v budoucnosti a zároveň prodávající opce má povinnost toto právo uspokojit), futures (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 zajištěno

clearingovým centrem), swapy (dohoda dvou stran o vzájemném nákupu a prodeji podkladových nástrojů za předem stanovenou cenu, která je vypořádávána k určitým okamžikům v budoucnosti), forwardy (nestandardizovaná dohoda dvou stran o nákupu nebo prodeji podkladového nástroje za předem stanovenou cenu, vypořádaná k budoucímu datu) a jiné nástroje, jejichž hodnota se vztahuje ke kurzu nebo hodnotě cenných papírů, měnovým kurzům, úrokové míře nebo úrokovému výnosu, jakož i jiným derivátům, finančním indexům či finančním kvantitativně vyjádřeným ukazatelům, a ze kterých vyplývá právo na vypořádání v penězích nebo právo na dodání majetkové hodnoty, k níž se hodnota vztahuje,

- b) nástroje umožňující přenos úvěrového rizika,
- c) finanční rozdílové smlouvy.

2.7. Investiční limity pro skladbu majetku Podfondu jsou stanoveny takto:

- a) Hodnota investičních nástrojů jednoho emitenta může činit maximálně 20 % celkové hodnoty aktiv Podfondu s výjimkou emitentů, kteří jsou státem nebo municipalitou.
- b) Hodnota investičních nástrojů jednoho emitenta, který je státem, může činit maximálně 90 % celkové hodnoty aktiv Podfondu.
- c) Hodnota investičních nástrojů jednoho emitenta, který je municipalitou, může činit maximálně 25 % celkové hodnoty aktiv Podfondu.

2.8. Podfond pro účely výpočtu celkové expozice může využívat:

- a) závazkovou metodu,
- b) metodu hrubé hodnoty aktiv,
- c) metodu hodnoty v riziku, nebo
- d) jinou pokročilou metodu měření rizik.

2.9. Provádí-li se výpočet celkové expozice závazkovou metodou, potom:

- a) se výpočet celkové expozice vztahující se k derivátům provádí alespoň jednou za rok,
- b) celková expozice vztahující se k derivátům nesmí přesáhnout v žádném okamžiku 100 % fondového kapitálu Podfondu; je-li překročen v důsledku změn reálných hodnot, upraví se pozice Fondu ve vztahu k finančním derivátům bez zbytečného odkladu tak, aby celková expozice k finančním a komoditním derivátům vyhovovala limitu.

2.10. Podfond může poskytnout úvěr nebo zápůjčku. Úročené úvěry a zápůjčky nepřesáhnou 100 % fondového kapitálu Podfondu. Podfond nemůže poskytnout ze svého majetku dar.

2.11. Podfond může přijmout úvěr nebo zápůjčku.

2.12. Za účelem efektivního obhospodařování může Podfond využívat pákového efektu. S využitím pákového efektu lze na účet Podfondu uzavřít pouze transakce, které jsou v souladu s povolenými investičními instrumenty. Míra využití pákového efektu nepřesáhne 100 % fondového kapitálu Podfondu.

2.13. Podfond není povinen dodržovat limity celkové expozice Podfondu uvedené v článku 2.12. Statutu po dobu 24 měsíců od vzniku Podfondu.

2.14. Do investičních rozhodnutí Podfondu nejsou vzhledem k jeho investiční strategii a charakteru aktiv, do kterých investuje, začleňována Rizika týkající se udržitelnosti, když tato nejsou vnímána jako pro Podfond relevantní. Vzhledem k tomu, a i s ohledem na výši případných souvisejících nákladů, proto Obhospodařovatel dopady investičních rozhodnutí Podfondu na Faktory udržitelnosti nesleduje, ani nevyhodnocuje. Podkladové investice tohoto finančního produktu nezohledňují kritéria EU pro environmentálně udržitelné hospodářské činnosti.

3. RIZIKOVÝ PROFIL

- 3.1. Hodnota Investiční akcie může v čase klesat i stoupat v závislosti na vývoji finančních trhů, skladbě majetku Podfondu a dalších faktorech a není zaručena návratnost původně investované částky. Vzhledem k možným nepředvídatelným výkyvům na finančních trzích nemůže Fond zaručit dosažení stanovených cílů. Fond upozorňuje investory, že předchozí výkonnost Podfondu není žádnou zárukou výkonnosti v budoucím období.
- 3.2. Investice do Podfondu je určena k dosažení nadprůměrného výnosu při dodržení dlouhodobého investičního horizontu. V žádném případě není vhodná nejen ke krátkodobé spekulaci, ale ani jako investice s úmyslem nedodržet doporučený investiční horizont minimálně 5 let.
- 3.3. Rizika vyplývající z investice do Podfondu:
 - a) tržní riziko – vyplývá z vlivu vývoje finančních trhů na ceny a hodnoty jednotlivých druhů majetku Podfondu. Jedná se především o akciové riziko, charakterizované vlivem změny tržní ceny akcií, a úrokové riziko, charakterizující vliv změny tržních úrokových sazeb na tržní ceny dluhových instrumentů,
 - b) úvěrové riziko – spočívá v nesplnění závazku emitenta investičního nástroje nebo v jeho celkovém finančním selhání. Toto riziko stoupá s výběrem finančních nástrojů emitovaných méně kvalitními emitenty. Podfond může investovat do investičních nástrojů vydaných širokým spektrem emitentů bez omezení jejich ratingem,
 - c) riziko vypořádání – souvisí s nedodáním nakoupených investičních nástrojů protistranou nebo nezaplacením, případně zdržením transakce. Výběr protistran je omezen na kvalitní banky a kvalitní finanční společnosti, které splňují nároky státních dohledových orgánů a disponují potřebnými legislativními a kvalifikačními předpoklady,
 - d) riziko operační – spočívá ve ztrátě vlivem nedostatků či selhání vnitřních procesů, lidského faktoru nebo vlivem vnějších událostí. Patří sem též 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 vydávané Podfondem,
 - e) riziko nedostatečné likvidity – spočívá v tom, že určité aktivum Podfondu nebude zpeněženo včas a za přiměřenou cenu a že Podfond nebude schopen dostát svým závazkům ze žádostí o odkoupení Investičních akcií. Z těchto důvodů investoři nesou riziko pozastavení vydávání a odkupování Investičních akcií,
 - f) měnové riziko – souvisí s tím, že Podfond může investovat do investičních nástrojů v jiné měně, než je měna Podfondu a dojde ke změně hodnoty majetku Podfondu v důsledku pohybu devizových kurzů,
 - g) riziko spojené s deriváty – může jít o riziko vlastního nástroje, riziko protistran a podkladového aktiva, souvisí zejména se změnou tržních cen podkladových aktiv; souvisejícími riziky je riziko likvidity, riziko protistrany a riziko možné progresivní závislosti na ceně podkladového aktiva, kdy malá počáteční investice otevírá prostor nejen pro značné zisky, ale i ztráty, u derivátů k zajištění rizik spočívá riziko zejména v tom, že vývoj úrokových sazeb, kurzů měny apod. bude mít opačný než očekávaný vývoj,
 - h) riziko koncentrace – vyplývá z možného soustředění majetku Podfondu do investic v konkrétním regionu, sektoru či úzké skupiny emitentů nebo především do jediného aktiva či druhu aktiv,
 - i) riziko pákového efektu – souvisí s využitím cizího kapitálu k dalším investicím do majetku Podfondu. Pákový efekt může výkonnosti Podfondu zvýšit, avšak při nepříznivém vývoji může naopak výkonnost Podfondu snížit,

- j) riziko spojené s možností selhání společnosti, ve které má Podfond účast – spočívá v tom, že taková společnost může být dotčena podnikatelským rizikem. V důsledku tohoto rizika může dojít k poklesu tržní ceny podílu v příslušné společnosti či jeho úplnému znehodnocení (například v případě úpadku),
- k) riziko týkající se udržitelnosti – rozumí se jím událost nebo situace v environmentální nebo sociální oblasti nebo v oblasti správy a řízení, která by v případě, že by nastala, mohla mít skutečný nebo možný významný nepříznivý dopad na hodnotu investice. Tato rizika jsou začleňována do investičních rozhodnutí v souladu se zveřejněnou politikou.

4. POPLATKY A NÁKLADY

- 4.1. Při vydávání Investičních akcií může být aplikován vstupní poplatek (přirážka) ve výši max. 3 % z čisté zainvestované částky, který je příjmem Fondu.
- 4.2. Fixní manažerský poplatek je stanovován od prvního vyhotovení ocenění majetku a dluhů Podfondu. Fixní manažerský poplatek je hrazen měsíčně. Výše fixního manažerského poplatku odpovídá 2 % p.a. (dvě procenta ročně) z hodnoty fondového kapitálu Podfondu, pro kterou je vždy použita hodnota fondového kapitálu Podfondu k poslednímu Dni ocenění. Výše měsíční úplaty se vypočte jako součin hodnoty fondového kapitálu Podfondu před zaúčtováním úplaty a rezervy na daň z příjmu právnických osob stanovené k poslednímu kalendářnímu dni příslušného měsíce a aktuálně platné příslušné sazby úplaty a koeficientu $\text{act}/365$. Fixní manažerský poplatek je příjmem Fondu.
- 4.3. Výkonnostní odměna činí 20 % z výkonnosti Podfondu a je příjmem Fondu. Výše naběhlé výkonnostní odměny je stanovena podle vzorce:

$$VO_t = 0,2 \times \max \left\{ \left[GNAV_t - GNAV_m - \sum_{i=1}^t (S_i - R_i) \right]; 0 \right\}$$

kde VO_t výkonnostní odměna v čase t ,

$GNAV_t$ fondový kapitál před zohledněním výkonnostní odměny v čase t ,

$GNAV_m$ fondový kapitál před zohledněním výkonnostní odměny na konci předcházejícího rozhodného období, kdy naposledy vznikl nárok na výplatu výkonnostní odměny,

S_i hodnota úpisů Investičních akcií pro i -tý oceňovací den,

R_i hodnota zpětných odkupů Investičních akcií pro i -tý oceňovací den.

- 4.4. Rozhodné období pro stanovení výkonnostní odměny je jeden kalendářní měsíc. Výkonnostní odměna je kalkulována vždy ke Dni ocenění Podfondu. Výkonnostní odměna je hrazena měsíčně.
- 4.5. Při odkupu Investičních akcií Podfond neaplikuje žádný výstupní poplatek (srážku).
- 4.6. Odměna za výkon funkce Administrátora je stanovena pevnou měsíční částkou 73 500 Kč a dále částkou ve výši 2 000 Kč za každý nákup, převod či odkup investičních akcií investorem (za provedení KYC, AML a otevření majetkového účtu pro nového investora), v případě nutnosti zesílené kontroly nebo zahraniční právnické osoby ve výši 5 000 Kč za každý nákup, převod či odkup investičních akcií. Za zpracování a provoz IFRS modelu, 1. měsíc 900 Kč, 2. měsíc 2 500 Kč, 3. měsíc 4 200 Kč, 4. měsíc 5 900 Kč, 5. Měsíc 7 600 Kč, 6. měsíc 9 200 Kč, 7. měsíc 10 900 Kč, 8. měsíc 12 500 Kč, 9. měsíc 14 100 Kč, 10. měsíc 15 800 Kč, měsíc 17 400 Kč,

12. měsíc 19 000 Kč, 13. a další měsíc 10 000 Kč. Tyto částky jsou Administrátorovi hrazeny za každý započatý kalendářní měsíc.

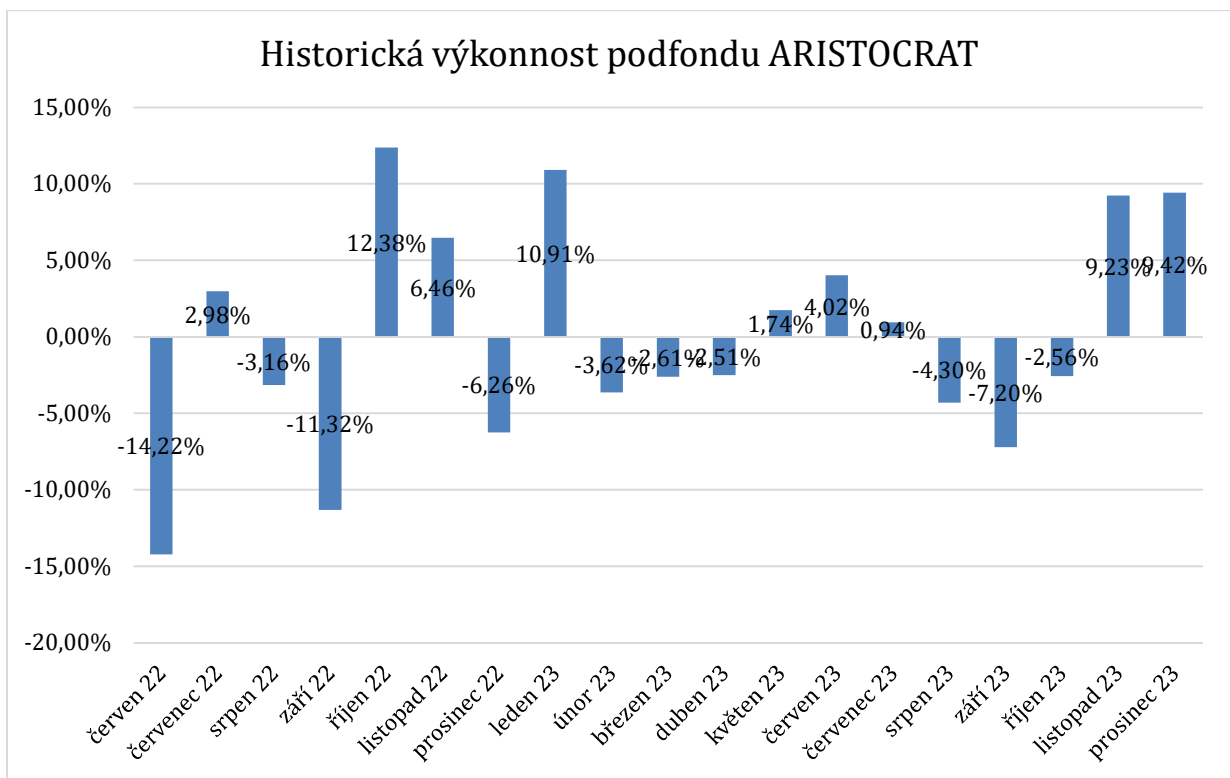
- 4.7. Odměna za výkon funkce Depozitáře je stanovena ve výši 39 000 Kč, a to do objemu aktiv Fondu ve výši 100 mil. Kč. Po překročení této hranice náleží Depozitáři fixní odměna ve výši 39 000 Kč měsíčně a variabilní měsíční odměna ve výši 0,03 % p.a. z objemu aktiv Fondu převyšující hranici 100 mil. Kč. Odměna je dále navýšena o daň z přidané hodnoty v její zákonné výši. Tato částka je Depozitáři hrazena za každý započatý kalendářní měsíc.
- 4.8. Odměna za výkon činnosti při řízení rizik Podfondu a výkon dalších činností, kterými byl Administrátor pověřen podle § 50 Zákona, je stanovena ve výši 10 000 Kč. Tato částka je Administrátorovi hrazena za každý započatý kalendářní měsíc. Za posouzení rizik každé jednotlivé transakce na účet Podfondu je odměna stanovena ve výši 2 000 Kč.
- 4.9. Ostatní poplatky a náklady hrazené z majetku Podfondu jsou uvedené v části 9 Statutu.

5. DALŠÍ DŮLEŽITÉ INFORMACE

- 5.1. Počáteční hodnota, za kterou je zahájeno vydávání Investičních akcií po vzniku Podfondu, je stanovena na 1 Kč. Tato částka může být zvýšena o vstupní poplatek (přirážku) dle bodu 4.1. této Přílohy.
- 5.2. Oceňování majetku a dluhů Podfondu se provádí pravidelně 1x měsíčně, a to k poslednímu kalendářnímu dni v daném měsíci, přičemž tento den je Dnem ocenění Podfondu. K prvnímu ocenění Podfondu dojde se zahájením jeho investiční činnosti (předpokládá se po jeho první investici). Podle potřeby Administrátor na žádost Fondu zajistí Mimořádné ocenění Podfondu dle bodu 7.5. Statutu.
- 5.3. Hodnota Investiční akcie je vyhlášována nejpozději do konce 3. (třetího) pracovního dne následujícího po dni, kdy bylo ocenění potvrzeno depozitářem Podfondu.
- 5.4. Investiční akcie jsou od Investora odkoupeny za hodnotu Investiční akcie stanovenou ke konci kalendářního měsíce, v němž Administrátor obdržel od Klienta Pokyn k vyplacení, a to tak, aby byly peněžní prostředky vyplaceny Investorovi nejpozději do 10. pracovního dne po vyhlášení hodnoty Investiční akcie za kalendářní měsíc, ve kterém byl pokyn podán.
- 5.5. Je-li to nezbytné z důvodu ochrany práv nebo právem chráněných zájmů Investorů, může Fond v souladu se Zákonem pozastavit vydávání nebo odkupování Investičních akcií Podfondu až na dobu třech (3) měsíců.

6. HISTORICKÁ VÝKONNOST

- 6.1. Výpočet historické výkonnosti vychází z hodnoty fondového kapitálu a z předpokladu, že veškeré výnosy byly znovu investovány.



6.2. Údaje o historické výkonnosti nejsou žádnou zárukou výkonnosti Podfondu v budoucím období a jejich použitelnost jako indikátoru budoucí výkonnosti je omezená.

Příloha 2

Evermore Capital – podfond FUNDAMENTiQ

1. INVESTIČNÍ FOND

- 1.1. Název podfondu zní: Evermore Capital – podfond FUNDAMENTiQ (dále jen „Podfond“).
- 1.2. Investičním akciím Podfondu je přiřazen ISIN: CZ0008050325.
- 1.3. Podfond byl zapsán do seznamu investičních fondů vedeného ČNB dne 15. března 2023.

2. INVESTIČNÍ STRATEGIE

- 2.1. Investičním cílem je zhodnocení Investičních akcií Podfondu investiční strategií spočívající v nabývání majetkových účastí v obchodních společnostech, provedení jejich restrukturalizace a následném zhodnocení a výhodném prodeji těchto aktiv (včetně přijetí k obchodování na veřejných trzích a primárním úpisem), dále pak obchodování zejména s akciemi, opcemi, pokladničními poukázkami a dluhopisy. Podfond je koncipován jako fond s dlouhým investičním horizontem a vysokým výnosem a rizikem. Podfond je denominován v české koruně (CZK), může však investovat i do cizoměnových aktiv. Měnové riziko je aktivně řízeno, a to u investic v cizí měně, jež budou v maximální míře, která je závislá na aktuálních tržních podmínkách, zajištěny proti výkyvům měnových kurzů. Doporučený investiční horizont je minimálně 5 let.
- 2.2. Investice do Podfondu je vhodná pro investory, kteří jsou ochotni akceptovat vyšší riziko spojené s investicemi do podkladových aktiv, jež mají vysoký potenciál růstu tak, aby v dlouhodobém časovém horizontu zvýšili pravděpodobnost růstu hodnoty své investice. Investoři by měli být připraveni držet Investiční akcie Podfondu po dobu minimálně 5 let.
- 2.3. Úplná ani částečná návratnost investice do Podfondu není zajištěna ani zaručena. Podfond není zajištěným ani zaručeným fondem. Třetí osoby neposkytují za účelem ochrany investorů žádné záruky.
- 2.4. Výnosy Podfondu jsou reinvestovány a odrazí se ve zvýšené hodnotě Investiční akcie.
- 2.5. Výkonnost portfolia Podfondu nebude porovnávána proti žádnému srovnávacímu benchmarku, respektive tržnímu kompozitnímu indexu.
- 2.6. Do jmění Podfondu lze nabýt:
 - a) majetkové účasti (ve formě cenných papírů, zaknihovaných cenných papírů nebo podílů vyjádřených jiným způsobem) v obchodních společnostech,
 - b) pohledávky na výplatu peněžních prostředků z účtů (například bankovní vklady),
 - c) nástroje peněžního trhu,
 - d) dluhopisy nebo obdobné cenné papíry představující právo na splacení dlužné částky,
 - e) konvertibilní dluhopisy,
 - f) finanční deriváty,
 - g) investiční cenné papíry opravňující k nabytí výše uvedených investičních nástrojů,
 - h) Investiční akcie ostatních Podfondů Fondu.
- 2.7. Finanční deriváty, které Podfond může použít, jsou:
 - a) Opce (dohoda, kdy kupující opce má právo koupit nebo prodat podkladový nástroj za předem stanovenou cenu s vypořádáním k danému datu v budoucnosti nebo během určitého období v budoucnosti a zároveň prodávající opce má povinnost toto právo

uspokojit), futures (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 zajištěno clearingovým centrem), swapy (dohoda dvou stran o vzájemném nákupu a prodeji podkladových nástrojů za předem stanovenou cenu, která je vypořádávána k určitým okamžikům v budoucnosti), forwardy (nestandardizovaná dohoda dvou stran o nákupu nebo prodeji podkladového nástroje za předem stanovenou cenu, vypořádaná k budoucímu datu) a jiné nástroje, jejichž hodnota se vztahuje ke kurzu nebo hodnotě cenných papírů, podílům v obchodních společnostech, měnovým kurzům, úrokové míře nebo úrokovému výnosu, jakož i jiným derivátům, finančním indexům či finančním kvantitativně vyjádřeným ukazatelům, a ze kterých vyplývá právo na vypořádání v penězích nebo právo na dodání majetkové hodnoty, k níž se hodnota vztahuje,

- b) nástroje umožňující přenos úvěrového rizika,
- c) finanční rozdílové smlouvy.

2.8. Investiční limity pro skladbu majetku Podfondu jsou stanoveny takto:

- a) do finančních aktiv uvedených v bodě 2.6. může Podfond investovat až 100 % fondového kapitálu Podfondu,
- b) v rámci udržování likvidity může Podfond držet až 100 % majetku v hotovosti. Za účelem řízení likvidity udržuje Podfond okamžitou likviditu ve výši nejméně 1 000 000 Kč.

2.9. Podfond pro účely výpočtu celkové expozice může využívat:

- a) závazkovou metodu,
- b) metodu hrubé hodnoty aktiv,
- c) metodu hodnoty v riziku, nebo
- d) jinou pokročilou metodu měření rizik.

2.10. Provádí-li se výpočet celkové expozice závazkovou metodou, potom:

- a) se výpočet celkové expozice vztahující se k derivátům provádí alespoň jednou za rok,
- b) celková expozice vztahující se k derivátům nesmí přesáhnout v žádném okamžiku 100 % aktiv Podfondu; je-li překročen v důsledku změn reálných hodnot, upraví se pozice Fondu ve vztahu k finančním derivátům bez zbytečného odkladu tak, aby celková expozice k finančním a komoditním derivátům vyhovovala limitu.

2.11. Podfond může poskytnout úvěr nebo zápůjčku. Úročené úvěry a zápůjčky nepřesáhnou 100 % fondového kapitálu Podfondu. Podfond nemůže poskytnout ze svého majetku dar.

2.12. Podfond může přijmout úvěr nebo zápůjčku.

2.13. Za účelem efektivního obhospodařování může Podfond využívat pákového efektu. S využitím pákového efektu lze na účet Podfondu uzavřít pouze transakce, které jsou v souladu s povolenými investičními instrumenty. Míra využití pákového efektu nepřesáhne 300 % fondového kapitálu Podfondu.

2.14. Podfond není povinen dodržovat limity celkové expozice Podfondu uvedené v článku 2.13. Statutu po dobu 24 měsíců od vzniku Podfondu.

2.15. Do investičních rozhodnutí Podfondu nejsou vzhledem k jeho investiční strategii a charakteru aktiv, do kterých investuje, začleňována Rizika týkající se udržitelnosti, když tato nejsou vnímána jako pro Podfond relevantní. Vzhledem k tomu, a i s ohledem na výši případných souvisejících nákladů, proto Obhospodařovatel dopady investičních rozhodnutí Podfondu na Faktory udržitelnosti nesleduje, ani nevyhodnocuje. Podkladové investice tohoto finančního produktu nezohledňují kritéria EU pro environmentálně udržitelné hospodářské činnosti.

3. RIZIKOVÝ PROFIL

- 3.1. Hodnota Investiční akcie může v čase klesat i stoupat v závislosti na celkovém vývoji ekonomiky, finančních trhů a výkonnosti obchodních společností v majetku Podfondu a dalších faktorech a není zaručena návratnost původně investované částky. Vzhledem k možným nepředvídatelným výkyvům ekonomiky a finančních trhů nemůže Fond zaručit dosažení stanovených cílů. Fond upozorňuje investory, že předchozí výkonnost Podfondu není žádnou zárukou výkonnosti v budoucím období.
- 3.2. Investice do Podfondu je určena k dosažení nadprůměrného výnosu při dodržení dlouhodobého investičního horizontu. V žádném případě není vhodná nejen ke krátkodobé spekulaci, ale ani jako investice s úmyslem nedodržet doporučený investiční horizont minimálně 5 let.
- 3.3. Specifická rizika spojená s investicí do Podfondu:
 - a) Riziko plynoucí z investování do obchodních společností: Pokud Podfond investuje prostředky Investorů do obchodních společností, pak existuje riziko nevhodného výběru těchto společností, které např. nedosahují očekávané výkonnosti, nebo jiných žádoucích charakteristik.
 - b) Riziko zrušení Podfondu ze zákonem stanovených důvodů: Podfond může být zrušen například z důvodu takového rozhodnutí Fondu, likvidací Podfondu nebo z důvodu takového rozhodnutí ČNB, například pokud Podfond nemá déle než 3 měsíce depozitáře nebo pokud Fondový kapitál nedosáhne hranice 1.250.000 EUR do 12 měsíců ode dne jeho vzniku.
 - c) Riziko omezené diverzifikace: Podfond může investovat až 100 % majetku do jediného druhu aktiv nebo jediného aktiva s omezenou likviditou (majetkové účasti ve společnostech, které nejsou veřejně obchodovány) a dlouhodobým investičním horizontem (více než 5 let). Hodnota Investičních akcií tak může být významně ovlivněna v závislosti na hodnotě a ocenění těchto aktiv.
 - d) Riziko zrušení Podfondu i z jiných důvodů: Podfond může být zrušen například i z důvodů ekonomických, splynutí s jiným fondem či restrukturalizace (zejména v případě finančních či ekonomických problémů Fondu), což může mít za následek, že Investor nebude držet investici v Podfondu po celou dobu jeho zamýšleného investičního horizontu. Tímto se výslovně upozorňuje, že neexistuje a není poskytována žádná záruka setrvání Investora v Podfondu.
- 3.4. Obecná rizika vyplývající z investice do Podfondu:
 - a) tržní riziko – vyplývá z vlivu vývoje ekonomického cyklu a vývoje finančních trhů na ceny a hodnoty jednotlivých druhů majetku Podfondu. Jedná se především o možnou změnu tržních podmínek v oboru, v němž se pohybují jednotlivé obchodní společnosti v majetku Podfondu, možný pokles aktivity v oblasti nákupu a prodeje firem, akciové riziko, charakterizované vlivem změny tržní ceny akcií, a úrokové riziko, charakterizující vliv změny tržních úrokových sazeb na tržní ceny dluhových instrumentů,
 - b) úvěrové riziko – spočívá v nesplnění závazku emitenta investičního nástroje nebo v jeho celkovém finančním selhání. Toto riziko stoupá s výběrem finančních nástrojů emitovaných méně kvalitními emitenty. Podfond může investovat do investičních nástrojů vydaných širokým spektrem emitentů bez omezení jejich ratingem,
 - c) riziko vypořádání – souvisí s nedodáním nakoupených investičních nástrojů protistranou nebo nezaplacením, případně zdržením transakce,
 - d) riziko operační – spočívá ve ztrátě vlivem nedostatků či selhání vnitřních procesů, lidského faktoru nebo vlivem vnějších událostí. Patří sem též 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 vydávané Podfondem,
- e) riziko nedostatečné likvidity – spočívá v tom, že určité aktivum Podfondu nebude zpeněženo včas a za přiměřenou cenu a že Podfond nebude schopen dostát svým závazkům ze žádostí o odkoupení Investičních akcií. Z těchto důvodů investoři nesou riziko pozastavení vydávání a odkupování Investičních akcií,
 - f) měnové riziko – souvisí s tím, že Podfond může investovat do investičních nástrojů v jiné měně, než je měna Podfondu a dojde ke změně hodnoty majetku Podfondu v důsledku pohybu devizových kurzů,
 - g) riziko spojené s deriváty – může jít o riziko vlastního nástroje, riziko protistran a podkladového aktiva, souvisí zejména se změnou tržních cen podkladových aktiv; souvisejícími riziky je riziko likvidity, riziko protistrany a riziko možné progresivní závislosti na ceně podkladového aktiva, kdy malá počáteční investice otevírá prostor nejen pro značné zisky, ale i ztráty, u derivátů k zajištění rizik spočívá riziko zejména v tom, že vývoj úrokových sazeb, kurzů měny apod. bude mít opačný než očekávaný vývoj,
 - h) riziko koncentrace – vyplývá z možného soustředění majetku Podfondu do investic v konkrétním regionu, sektoru či úzké skupiny emitentů nebo především do jediného aktiva či druhu aktiv,
 - i) riziko pákového efektu – souvisí s využitím cizího kapitálu k dalším investicím do majetku Podfondu. Pákový efekt může výkonnosti Podfondu zvýšit, avšak při nepříznivém vývoji může naopak výkonnost Podfondu snížit,
 - j) riziko spojené s možností selhání společnosti, ve které má Podfond účast – spočívá v tom, že taková společnost může být dotčena podnikatelským rizikem. V důsledku tohoto rizika může dojít k poklesu tržní ceny podílu v příslušné společnosti či jeho úplnému znehodnocení (například v případě úpadku),
 - k) riziko týkající se udržitelnosti – rozumí se jím událost nebo situace v environmentální nebo sociální oblasti nebo v oblasti správy a řízení, která by v případě, že by nastala, mohla mít skutečný nebo možný významný nepříznivý dopad na hodnotu investice. Tato rizika jsou začleňována do investičních rozhodnutí v souladu se zveřejněnou politikou.

4. POPLATKY A NÁKLADY

- 4.1. Při vydávání Investičních akcií může být aplikován vstupní poplatek (přirážka) ve výši max. 3 % z čisté zainvestované částky, který je příjmem Fondu. O konkrétní výši vstupního poplatku rozhoduje Fond.
- 4.2. Fixní manažerský poplatek je stanovován na základě vyhotovení ocenění majetku a dluhů Podfondu. Fixní manažerský poplatek je hrazen měsíčně. Výše fixního manažerského poplatku odpovídá 2 % p.a. (dvě procenta ročně) z hodnoty fondového kapitálu Podfondu, pro kterou je vždy použita hodnota fondového kapitálu Podfondu k poslednímu Dni ocenění. Výše měsíční úplaty se vypočte jako součin hodnoty fondového kapitálu Podfondu před zaúčtováním úplaty a rezervy na daň z příjmu právnických osob stanovené k poslednímu Dni ocenění a aktuálně platné příslušné sazby úplaty a koeficientu $\text{act}/365$. Fixní manažerský poplatek je příjmem Fondu. Do doby vyhotovení prvního ocenění majetku a dluhů Podfondu je výše uvedená hodnota fondového kapitálu Podfondu nahrazena součtem všech investovaných částek jednotlivých investorů, kteří upsali investiční akcie za částku uvedenou ve výzvě k úpisu akcií Podfondu dle článku 6.1.
- 4.3. Výkonnostní odměna činí 20 % z výkonnosti Podfondu a je příjmem Fondu. Výše naběhlé výkonnostní odměny je stanovena podle vzorce:

$$VO_t = 0,2 \times \max \left\{ \left[GNAV_t - GNAV_m - \sum_{i=1}^t (S_i - R_i) \right]; 0 \right\}$$

kde VO_t výkonnostní odměna v čase t ,

$GNAV_t$ fondový kapitál před zohledněním výkonnostní odměny v čase t ,

$GNAV_m$ fondový kapitál před zohledněním výkonnostní odměny na konci předcházejícího rozhodného období, kdy naposledy vznikl nárok na výplatu výkonnostní odměny,

S_i hodnota úpisů Investičních akcií pro i -tý oceňovací den,

R_i hodnota zpětných odkupů Investičních akcií pro i -tý oceňovací den.

- 4.4. Rozhodné období pro stanovení výkonnostní odměny je účetní období Podfondu. Výkonnostní odměna je kalkulována vždy ke Dni ocenění Podfondu. Její výplata může být odložena o maximálně tři účetní období. O vyplacení výkonnostní odměny rozhoduje správní rada Fondu na návrh Investičního výboru zejména s ohledem na realizaci investic a řízení likvidity Podfondu.
- 4.5. Při odkupu Investičních akcií Podfond aplikuje výstupní poplatek (srážku) z odkupní ceny Investiční akcie následovně:
 - a) při odkupu Investičních akcií v období 60 měsíců od data jejich vydání náleží Podfondu výstupní poplatek ve výši 45 % z odkupované částky,
 - b) při odkupu Investičních akcií v období přesahujícím 60 měsíců od data jejich vydání Podfondu nenáleží žádný výstupní poplatek,
- 4.6. Odměna za výkon funkce Administrátora je stanovena pevnou měsíční částkou 73 500 Kč a dále částkou ve výši 2 000 Kč za každý nákup, převod či odkup investičních akcií Investorem (za provedení KYC, AML a otevření majetkového účtu pro nového investora), v případě nutnosti zesílené kontroly nebo zahraniční právnické osoby ve výši 5 000 Kč za každý nákup, převod či odkup investičních akcií. Tyto částky jsou Administrátorovi hrazeny za každý započatý kalendářní měsíc.
- 4.7. Odměna za výkon funkce Depozitáře je stanovena ve výši 45 000 Kč Odměna je dále navýšena o daň z přidané hodnoty v její zákonné výši. Tato částka je Depozitáři hrazena za každý započatý kalendářní měsíc.
- 4.8. Odměna za výkon činnosti při řízení rizik Podfondu a výkon dalších činností, kterými byl Administrátor pověřen podle § 50 Zákona, je stanovena ve výši 5 000 Kč. Tato částka je Administrátorovi hrazena za každý započatý kalendářní měsíc. Za posouzení rizik každé jednotlivé transakce na účet Podfondu je odměna stanovena ve výši 5 000 Kč.
- 4.9. Odměna členů investičního výboru Podfondu činí 15 000 Kč měsíčně za každého člena investičního výboru. Tato částka může být navýšena o zákonné daně a odvody. Odměna je splatná Fondu spolu s manažerským poplatkem dle odst. 4.2. Odměnu jednotlivým členům výboru vyplácí Fond.
- 4.10. Ostatní poplatky a náklady hrazené z majetku Podfondu jsou uvedené v části 9 Statutu.

5. INVESTIČNÍ VÝBOR

- 5.1. Fond zřizuje jako svůj poradní orgán investiční výbor Podfondu („výbor“). Výbor má tři až pět členů. Členy výboru jmenuje a odvolává správní rada Fondu.

- 5.2. Výbor provádí průběžný monitoring a hodnocení investičních příležitostí. Výbor posuzuje a vyhodnocuje investice Podfondu a předkládá stanovisko k nim Fondu.
- 5.3. Postupy hodnocení investičních příležitostí se přiměřeně uplatní také v případě prodeje aktiv nebo likvidace investic Podfondu.
- 5.4. Výbor není oprávněn udělovat Fondu závazné pokyny při obhospodařování a administraci majetku Podfondu.
- 5.5. Jednání výboru se uskutečňuje nejméně jednou za čtvrtletí zpravidla však dle potřeby a účastní se jej všichni členové. Jednání výboru může probíhat s využitím technických prostředků umožňujících dálkový přenos (telekonference, videokonference). Výbor je usnášenischopný v případě přítomnosti nejméně třech (3) členů výboru a svá rozhodnutí přijímá pouze, pokud s nimi souhlasí všichni přítomní členové výboru. Ze svého jednání pořizuje výbor zápis.

6. DALŠÍ DŮLEŽITÉ INFORMACE

- 6.1. Počáteční hodnota, za kterou je zahájeno vydávání Investičních akcií po vzniku Podfondu, je stanovena na 1 Kč. Tato částka může být zvýšena o vstupní poplatek (přirážku) dle bodu 4.1. této Přílohy. Období, po které budou investiční akcie vydávány za počáteční hodnotu, je stanoveno na dobu třech (3) měsíců ode dne zahájení úpisu Investičních akcií, uvedeného ve výzvě k úpisu Investičních akcií.
- 6.2. Oceňování majetku a dluhů Podfondu se provádí pravidelně jednou ročně, a to k 31. 12., přičemž tento den je Dnem ocenění Podfondu. K prvnímu ocenění Podfondu dojde na konci prvního roku (31. 12.) doby trvání Podfondu.
- 6.3. Podle potřeby Administrátor na žádost Fondu zajistí Mimořádné ocenění Podfondu dle bodu 7.5. Statutu.
- 6.4. Aktuální hodnota Investiční akcie je vyhlášována nejpozději do konce 3. (třetího) pracovního dne následujícího po dni, kdy bylo ocenění potvrzeno depozitářem Podfondu.
- 6.5. Investiční akcie jsou od Investora odkoupeny za hodnotu Investiční akcie vyhlášenou ke Dni ocenění pro období, v němž Administrátor obdržel od Klienta žádost o odkoupení Investičních akcií.
- 6.6. Investiční akcie jsou odkoupeny na základě žádosti Investora o odkup podané Administrátorovi. Žádost o odkoupení se považuje za podanou vždy k nejbližšímu následujícímu Dni ocenění, ke kterému se stanoví aktuální hodnota Investiční akcie. Peněžní prostředky budou Investorovi vyplaceny nejpozději do jednoho (1) roku od žádosti o odkup.
- 6.7. Je-li to nezbytné z důvodu ochrany práv nebo právem chráněných zájmů Investorů, může Fond v souladu se Zákonem pozastavit vydávání nebo odkupování Investičních akcií Podfondu až na dobu dvou (2) let.
- 6.8. Po dobu 5 let ode dne, kdy Podfond vznikl, se Investiční akcie vydávané tímto Podfondem neodkupují.

7. HISTORICKÁ VÝKONNOST

- 7.1. Vzhledem k tomu, že Podfond je nově zřizován, nejsou k dispozici dostatečné údaje, které by poskytly užitečný obraz o historické výkonnosti Podfondu.
- 7.2. Údaje o historické výkonnosti nejsou žádnou zárukou výkonnosti Podfondu v budoucím období a jejich použitelnost jako indikátoru budoucí výkonnosti je omezená.