

NMM

Nova Money Market

**STATUT INVESTIČNÍHO
FONDU S PROMĚNNÝM
ZÁKLADNÍM KAPITÁLEM**

Statut

fondu kvalifikovaných investorů

NOVA Money Market, investiční fond s proměnným
základním kapitálem, a.s.

a jeho podfondu

NOVA Money Market – podfond 3

Obsah

1. Základní údaje o investičním fondu	4
2. Údaje o obhospodařovateli.....	5
3. Údaje o administrátorovi	8
4. Pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti ve smyslu § 23 a násl. zákona	9
5. Pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti ve smyslu § 50 a násl. zákona	9
6. Údaje o depozitáři.....	11
7. Údaje o akciích fondu.....	13
8. Základní údaje o Podfondu 3	16
9. Zásady hospodaření s majetkem Podfondu 3.....	16
10. Údaje o investičních akciích Podfondu 3	19
11. Investiční strategie Podfondu 3	23
12. Rizikový profil.....	33
13. Informace o výplatě podílu na zisku	37
14. Informace o poplatcích a nákladech.....	39
15. Další informace	41

NOVA Money Market, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s., IČO: 046 99 017, se sídlem Praha 1 - Nové Město, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00, vedená u Městského soudu v Praze pod sp. zn. B 21276, vydává podle zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech (dále také jen „**Zákon**“), tento

Statut investičního fondu a jeho podfondů (dále jen „Statut“):

ČÁST PRVNÍ

FOND

1. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O INVESTIČNÍM FONDU

1.1. Údaje o osobě

NOVA Money Market, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s., IČO: 046 99 017, se sídlem Praha 1 - Nové Město, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00, vedená u Městského soudu v Praze pod sp. zn. B 21276 (dále jen „Fond“). Fond je fondem kvalifikovaných investorů. Fond je akciovou společností s proměnným základním kapitálem, která vytváří podfondy. Aktuálně vytvořenými podfondy Fondu jsou:

- NOVA Money Market – podfond 3
- NOVA Money Market – podfond 4

1.2. Doba, na kterou je investiční fond založen

Na dobu neurčitou.

1.3. Údaje o osobě auditora

Audit pro Fond zajišťuje auditorská společnost PROXY - AUDIT, s.r.o., IČO: 49684612, se sídlem Plzeňská 3217/16, 150 00 Praha 5. Uvedená auditorská společnost je zapsána v seznamu auditorských společností u Komory auditorů České republiky pod č. 476.

1.4. Označení internetové adresy (URL adresa) Fondu

www.redsidefunds.com

Fond však jako fond kvalifikovaných investorů na těchto svých internetových stránkách neuveřejňuje informace v rozsahu stanoveném pro informační povinnost fondů kolektivního investování.

1.5. **Výše základního kapitálu a zapisovaného základního kapitálu**

Základní kapitál Fondu se rovná jeho fondovému kapitálu. Do obchodního rejstříku se jako základní kapitál Fondu zapisuje částka vložená úpisem zakladatelských akcií (zapisovaný základní kapitál), která činí 2.000.000,- CZK (slovy: dva miliony korun českých).

1.6. **Datum vzniku**

20. ledna 2016

1.7. **Údaje o konsolidačním celku**

Fond není součástí konsolidačního celku.

1.8. **Údaj, zda Fond svěřil obhospodařování svého majetku investiční společnosti**

Fond je ve smyslu § 9 Zákona investičním fondem s právní osobností, který má individuální statutární orgán, jímž je právnická osoba oprávněná obhospodařovat Fond. Fond svěřil obhospodařování svého majetku obchodní společnosti REDSIDE investiční společnost, a.s., která je statutárním orgánem Fondu. Tato společnost je obhospodařovatelem a administrátorem Fondu a podfondů Fondu.

1.9. **Seznam vedoucích osob s uvedením jejich funkcí**

Členem správní rady, tj. statutárním orgánem, je REDSIDE investiční společnost, a.s., IČO: 242 44 601, se sídlem Praha 1 - Nové Město, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00. Rudolf Vřešťál je pověřeným zmocněncem oprávněným samostatně jednat za statutární orgán.

Rudolf Vřešťál – pověřený zmocněnec člena správní rady

2. **ÚDAJE O OBHOSPODAŘOVATELI**

2.1. **Údaje o osobě obhospodařovatele**

Fond má individuální statutární orgán, jímž je právnická osoba oprávněná obhospodařovat Fond. Touto právnickou osobou je REDSIDE investiční společnost, a.s., IČO: 242 44 601, se sídlem Praha 1 - Nové Město, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00 (dále jen „obhospodařovatel“).

Fond je oprávněn se obhospodařovat. Pokud se v tomto Statutu uvádí obhospodařovatel, rozumí se tím statutární orgán Fondu, tj. REDSIDE investiční společnost, a.s.

2.2. Výše základního kapitálu a údaj o jeho splacení

8.400.000,- Kč (slovy: osm milionů čtyři sta tisíc korun českých), splaceno 100 % základního kapitálu.

2.3. Den vzniku

29. června 2012

2.4. Údaje o rozhodnutí o povolení k činnosti

Rozhodnutí České národní banky č.j. 2013/5063/570 ze dne 26. 4. 2013, jež nabylo právní moci dne 29. 4. 2013.

2.5. Seznam vedoucích osob nebo osob podle § 21 odst. 5 Zákona s uvedením jejich funkcí

Rudolf Vřešťál, předseda představenstva a finanční ředitel

Ing. Karel Krhovský, člen představenstva a výkonný ředitel

Ing. Michal Zachar, člen představenstva a obchodní ředitel

2.6. Působení vedoucích osob v jiných společnostech

Rudolf Vřešťál	společnost	pozice	IČ
	REDSIDE investiční společnost, a.s.	předseda představenstva	24244601
	ASB Czech Republic, s.r.o.	jednatel	27215849
	BAZ Czech, a.s.	předseda představenstva	28204298
	RVR Czech, s.r.o.	jednatel	24300136
	UnitedData a.s.	místopředseda představenstva	4201094
	TC VENTURES, s.r.o.	jednatel	25777581
	White Express s.r.o.	jednatel	4378059
	Paříkova Property, s.r.o.	jednatel	5481953
	REDSIDE Investments a.s.	předseda představenstva	7187939
	RSFA, a.s.	předseda představenstva	08579440

ARCA OPPORTUNITY, SICAV, a.s.	Pověřený zmocněnec	24199591
NOVA Real Estate, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.	Pověřený zmocněnec	04331869
NOVA Money Market, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.	Pověřený zmocněnec	04699017
NOVA Green Energy, SICAV, a.s.	Pověřený zmocněnec	08789622
SWISS FUNDS, a.s.	člen dozorčí rady	05421721
Ing. Karel Krhovský		
REDSIDE investiční společnost, a.s.	člen představenstva	24244601
REDSIDE Investments a.s.	člen představenstva	7187939
KJU Czech, s.r.o,	jednatel	08123853
RSFA, a.s.	člen představenstva	08579440
Ing. Michal Zachar		
REDSIDE investiční společnost, a.s.	člen představenstva	24244601

2.7. Údaje o předmětu podnikání

- činnost investiční společnosti dle zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, vykonávaná na základě povolení České národní banky ze dne 26. 4. 2013, jež nabylo právní moci dne 29. 4. 2013.

2.8. Údaj o konsolidačním celku, do kterého je obhospodařovatel zahrnut

Obhospodařovatel není zahrnut do žádného konsolidačního celku.

2.9. Seznam investičních fondů, které obhospodařovatel obhospodařuje (vedle Fondu)

- ARCA OPPORTUNITY, SICAV, a.s., IČ: 24199591, se sídlem V Celnici 1031/4, Nové-Město Praha 1, PSČ 110 00, zapsaný v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze oddíl B, vložka 17785,
- NOVA Green Energy, SICAV, a.s., IČ: 08789622 , se sídlem V Celnici 1031/4, Nové-Město Praha 1, PSČ 110 00, zapsaný v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze oddíl B, vložka 24997,
- NOVA Real Estate, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s., IČ: 04331869 se sídlem V Celnici 1031/4, Nové-Město Praha 1, PSČ 110 00, zapsaný v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze oddíl B, vložka 20886.

2.10. Jiná podnikatelská činnost obhospodařovatele

Obhospodařovatel nevykonává žádnou jinou podnikatelskou činnost ve smyslu ustanovení § 508 Zákona.

2.11. Vyloučení § 1401, § 1415 odst. 1 a § 1432 až 1437 občanského zákoníku

Vylučuje se použití § 1401, § 1415 odst. 1 a § 1432 až 1437 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, pro obhospodařování Fondu.

3. ÚDAJE O ADMINISTRÁTOROVI

3.1. Údaje o osobě administrátora

Fond má individuální statutární orgán, jímž je právnická osoba oprávněná obhospodařovat Fond a provádět jeho administraci. Touto právnickou osobou je REDSIDE investiční společnost, a.s., IČO: 24244601, se sídlem Praha 1 - Nové Město, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00.

Fond je oprávněn provádět svou administraci prostřednictvím svého statutárního orgánu (tj. společnosti REDSIDE investiční společnost, a.s.). Pokud se v tomto Statutu uvádí administrátor, rozumí se tím statutární orgán Fondu, tj. REDSIDE investiční společnost, a.s.

4. **POVĚŘENÍ JINÉHO VÝKONEM JEDNOTLIVÉ ČINNOSTI VE SMYSLU § 23 A NÁSL. ZÁKONA**

4.1. **Označení činností významných pro Fond, jejichž výkonem může obhospodařovatel pověřit jiného**

Majetek Fondu je výhradně obhospodařován obhospodařovatelem, tzn. žádná část majetku Fondu nemůže být svěřena do obhospodařování jiné osobě. Obhospodařovatel nemůže pověřit jiného výkonem jednotlivé činnosti, kterou zahrnuje obhospodařování investičního fondu.

5. **POVĚŘENÍ JINÉHO VÝKONEM JEDNOTLIVÉ ČINNOSTI VE SMYSLU § 50 A NÁSL. ZÁKONA**

5.1. **Označení činností významných pro Fond, jejichž výkonem může administrátor pověřit jiného**

Administrátor může pověřit jiného výkonem následujících činností, které zahrnuje administrace investičního fondu:

- a) vedení účetnictví;
- b) poskytování právních služeb;
- c) compliance a vnitřní audit;
- d) vyřizování stížností a reklamací investorů Fondu;
- e) oceňování majetku a dluhů;
- f) výpočet aktuální hodnoty investiční akcie Fondu;
- g) zajišťování plnění povinností vztahujících se k daním, poplatkům nebo jiným obdobným peněžitým plněním;
- h) provedení a vyhodnocení tzv. testu vhodnosti ve smyslu § 15h ZPKT a prováděcích předpisů (zejména vyhláška č. 303/2010 Sb.) u investora, který má zájem investovat do Podfondu 3 částku minimálně 1.000.000,- Kč, ale nedosahující výše 125.000 EUR.
- i) vedení seznamu vlastníků cenných papírů vydávaných Fondem a vedení evidence zaknihovaných investičních akcií vydávaných Fondem a úschova cenných papírů a vedení evidence zaknihovaných cenných papírů vydávaných Fondem;
- j) rozdělování a vyplácení výnosů z majetku Fondu;
- k) zajišťování vydávání, výměny a odkupování cenných papírů a zaknihovaných cenných papírů vydávaných Fondem a nabízení investic do Fondu;

- l) vyhotovení a aktualizace výroční zprávy a pololetní zprávy Fondu;
- m) vyhotovení propagačního sdělení Fondu;
- n) uveřejňování, zpřístupňování a poskytování údajů a dokumentů akcionářům Fondu a jiným osobám;
- o) oznamování údajů a poskytování dokumentů, zejména ČNB nebo orgánu dohledu jiného členského státu;
- p) výkon jiné činnosti související s hospodařením s hodnotami v majetku Fondu;
- q) rozdělování a vyplácení peněžitých plnění v souvislosti se zrušením Fondu;
- r) vedení evidence o vydávání a odkupování investičních akcií vydávaných Fondem;
- s) nabízení investic do Fondu.

5.2. Uzavřené smlouvy ve smyslu §50 a násl. Zákona

- Smlouva o pověření jiného výkonem jednotlivých činností, které zahrnuje administrace investičního fondu:
 - smlouva je uzavřena mezi Administrátorem a Arca Brokerage House o.c.p. a.s. (Pověřená osoba) se sídlem Plynárenská 7/A, Bratislava 824 63, Slovenská republika, IČO: 35 871 211, zapsaná v obchodním rejstříku (registru) vedeném Okresním soudem Bratislava I, vložka číslo 3228/B, která je oprávněna poskytovat investiční služby a vedlejší služby na základě rozhodnutí o udělení povolení vydaného Úřadem pro finanční trh č. GRUFT – 054/2003/OCP a rozhodnutí vydaném Národní bankou Slovenska.
 - Mezi činnosti prováděné Pověřenou osobou patří:
 - vyřizování stížností a reklamací investorů;
 - vedení seznamu vlastníků investičních akcií;
 - rozdělování a vyplácení výnosů z majetku Podfondu 3;
 - poskytování potřebných informací a dokumentů investorům;
 - provedení a vyhodnocování tzv. testu vhodnosti;
 - nabízení investice do Podfondu 3.
- Smlouva o zajištění výkonu činnosti vnitřního auditu
 - Smlouva je uzavřena mezi Administrátorem a společností Complplex, s.r.o., IČ: 27181537, se sídlem Mánesova 881/27, 12000 Praha 2, zapsanou v

obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze oddíl C, vložka 102501 která je oprávněna vykonávat činnost vnitřního auditu.

- Smlouva o poskytování účetních služeb, vedení daňové evidence a služeb souvisejících s vypořádáním obchodů
 - Smlouva je uzavřena mezi Administrátorem a společností ASB Czech Republic, s.r.o., IČ: 27215849, se sídlem V Celnici 1031/4, 11000 Praha 1, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze oddíl C, vložka 105100
 - Mezi činnosti prováděné společností ASB Czech Republic, s.r.o. patří:
 - Vedení účetnictví pro Administrátora, odděleně pak pro investiční a podílové fondy,
 - Vyhотовování řádné účetní závěrky a pravidelných managerských reportů,
 - Výpočet odvodu DPH.
- Zajištění výkonu funkce ocenění majetku Fondu provádí společnosti:
 - APOGEO Esteem, a.s., IČ: 26103451, se sídlem Rohanské nábřeží 671/15, Karlín, 186 00 Praha 8, vedená u Městského soudu v Praze, Sp. zn. B 15572.

6. ÚDAJE O DEPOZITÁŘI

6.1. Údaje o osobě depozitáře

Česká spořitelna, a.s., IČO: 452 44 782, se sídlem Praha 4, Olbrachtova 1929/62, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 1171

Depozitář je zapsán do seznamu depozitářů investičních fondů vedeného ČNB.

6.2. Popis základních charakteristik činnosti depozitáře včetně vymezení jeho odpovědnosti

Depozitář je zejména oprávněn:

- a) mít v opatrování majetek Fondu, umožňuje-li to jeho povaha;
- b) zřídit a vést peněžní účty a evidovat pohyb veškerých peněžních prostředků náležících do majetku Fondu;

c) evidovat, umožňuje-li to jeho povaha, nebo kontrolovat stav jiného majetku Fondu, než majetku uvedeného v písmenech a) a b).

6.3. Údaje o osobách, kterým depozitář svěřil provádění některé činnosti

Žádná z činností depozitáře není, a to ani zčásti, svěřena třetí osobě.

6.4. Součinnost administrátora

Komunikace s depozitářem Fondu probíhá prostřednictvím administrátora, který zajišťuje plnění příslušných povinností Fondu vůči depozitáři v souladu s depozitářskou smlouvou.

6.5. Základní principy činnosti depozitáře

Cílem činnosti depozitáře není duplikovat činnosti vykonané obhospodařovatelem. Činnost osob vykonávajících určité činnosti pro Fond (obhospodařovatele, administrátora) a depozitáře, vychází z principu rozdělení rolí a odpovědnosti. Cílem kontrolní činnosti depozitáře je u vybraných oblastí zejména ověřit, že má Fond správně nastaveny a řádně provádí příslušné procesy a případné zjištěné nedostatky řešit v rámci zavedených eskalačních procesů.

Při výkonu svých povinností tak depozitář zejména kontroluje existenci postupů obhospodařovatele pro výkon dané činnosti, která je dle příslušné právní úpravy předmětem kontroly depozitáře, a jejich soulad se ZISIF, Nařízením AIFMD a statutem a následně namátkově monitoruje, zda konkrétní činnost obhospodařovatele je v souladu s těmito postupy.

Tuto činnost depozitář provádí:

1. při vzniku vztahu s obhospodařovatelem, kdy se zaměřuje na základní kontrolu existence postupů a pravidel pro výkon činnosti obhospodařovatele;
2. periodicky, kdy se zaměřuje na aktualizaci postupů v zákonem stanovené frekvenci, při změně regulatorních pravidel, změně statutu a dále na namátkový monitoring činností obhospodařovatele.

Ustanovení depozitářské smlouvy mají odpovídat uvedeným principům a celkovému regulatornímu rámci, cílem depozitáře nemá být smluvně rozšiřovat svoji působnost a odpovědnost za tyto hranice.

Není-li mezi obhospodařovatelem a depozitářem explicitně dohodnuto jinak, nejsou kroky obhospodařovatele podmíněny aktivními souhlasy depozitáře. Depozitář se zaměřuje na provádění ex-post kontrol.

6.6. Účel kontrolní činnosti depozitáře

Účelem kontrolní činnosti depozitáře je chránit zájmy investorů Fondu a Podfondu tím, že depozitář kontroluje činnost obhospodařovatele a upozorňuje obhospodařovatele na nesoulad jeho činnosti s právními předpisy, statutem nebo depozitářskou smlouvou. Při zjištění nesouladu se depozitář řídí eskalačními procesy nastavenými v depozitářské smlouvě. Primárním účelem eskalačního procesu je odstranění závadného stavu tak, aby nedošlo k ohrožení práv a zájmů investorů a pokud nelze zabránit škodě, aby byla minimalizována. Depozitář hlásí zjištění nedostatku na Českou národní banku až po marném vyčerpání prostředků eskalační procedury s obhospodařovatelem. Depozitář hlásí pouze závažná zjištění, kdy např. obhospodařovatel odmítne sjednat nápravu nebo systémová zjištění (opakující se nedostatky). Postup je upraven v depozitářské smlouvě.

6.7. Jednotlivé kontrolní činnosti depozitáře

Předmětem konkrétní kontrolní činnosti depozitáře, která má být vykonávána v kontextu uvedených základních principů, je kontrola souladu níže uvedených činností se ZISIF, Nařízením AIFMD, statutem Fondu a ujednáními depozitářské smlouvy:

- A. vydávání a odkupování investičních akcií,
- B. výpočet aktuální hodnoty investičních akcií,
- C. oceňování majetku a dluhů Podfondu,
- D. vyplácení protiplnění z obchodů s majetkem Podfondu v obvyklých lhůtách,
- E. používání výnosů plynoucích pro Podfond,
- F. kontrola příkazů obhospodařovatele prováděných depozitářem,
- G. kontrola stavu majetku Podfondu, který nelze mít v opatrování a/nebo úschově.

Na depozitáře fondů kvalifikovaných investorů se přitom nepoužijí ustanovení § 73 odst. 1 písm. f) a § 73 odst. 2 ZISIF (ex ante) a odkazy na Depozitářské nařízení UCITS.

7. ÚDAJE O AKCIÍCH FONDU

7.1. Akcie

Fond vydává kusové akcie jako akcie, které nemají jmenovitou hodnotu.

7.2. Zakladatelské akcie

Zakladatelské akcie Fondu jsou akcie, které upsali zakladatelé Fondu; zakladatelskými akciemi zůstávají být i ty zakladatelské akcie, které upsala jiná osoba než vlastník zakladatelských akcií, neboť žádný z těchto vlastníků nevyužil svého předkupního práva podle § 160 Zákona, a zakladatelské akcie, které nabyla jiná osoba než vlastník zakladatelských akcií, neboť žádný z těchto vlastníků nevyužil svého přednostního práva na úpis nových zakladatelských akcií podle § 161 Zákona. Se zakladatelskými akciemi je spojeno právo týkající se podílu na zisku z hospodaření Fondu a na likvidačním zůstatku pouze ve vztahu ke jmění a hospodaření s majetkem, které nejsou zařazeny do žádného podfondu. Ostatní akcie Fondu jsou investiční akcie.

Se zakladatelskými akciemi nemůže být spojeno zvláštní právo.

7.3. Investiční akcie

Fond vydává ke každému podfondu investiční akcie, které představují stejné podíly na fondovém kapitálu toho 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.

7.4. Přijetí k obchodování nebo registrace na evropském regulovaném trhu nebo přijetí k obchodování v MOS

Akcie Fondu nejsou přijaty k obchodování na regulovaném trhu, tzn., nejsou kótovány na žádném (ani jiném evropském) regulovaném trhu, ani přijaty k obchodování v žádném mnohostranném obchodním systému.

7.5. Forma

Cenný papír nebo zaknihovaný cenný papír na jméno.

7.6. Jmenovitá hodnota

Akcie (ani zakladatelské, ani investiční) nemají jmenovitou hodnotu.

7.7. Označení měny, ve které je uváděna hodnota akcie

Hodnota zakladatelských akcií je uváděna v českých korunách (Kč). Měna investičních akcií je uvedena v odstavci 10.3. Statutu.

7.8. Označení osob zajišťujících úschovu akcií

Akcie Fondu, které jsou vydány jako cenné papíry, jsou v držení akcionářů Fondu, kteří zodpovídají za jejich úschovu.

Fond vede seznam akcionářů Fondu v souladu s § 264 zákona o obchodních korporacích.

7.9. **Popis práv spojených s akciemi Fondu**

Osoba, která se podílí na základním kapitálu Fondu, je oprávněna vykonávat práva akcionáře jako společníka, a to v případě zakladatelských akcií od okamžiku, kdy byly účinně upsány, a v případě investičních akcií od okamžiku vydání investičních akcií.

Akcionáři Fondu se podílejí na majetku Fondu v poměru počtu jimi vlastněných akcií Fondu. Vlastníci investičních akcií vydaných k určitému podfondu se podílejí na majetku podfondu (fondovém kapitálu tohoto podfondu) v poměru počtu jimi vlastněných investičních akcií vydaných k tomuto podfondu.

S akciemi Fondu jsou spojena zejm. následující práva:

- a) podílet se v souladu s obecně závaznými právními předpisy, stanovami a tímto Statutem na řízení Fondu;
- b) na podíl na zisku Fondu, resp. příslušného podfondu;
- c) na podíl na likvidačním zůstatku při zániku Fondu, resp. příslušného podfondu;
- d) na bezplatné poskytnutí Statutu Fondu, nebo poslední výroční zprávy Fondu, pokud o ně akcionář požádá.

Dokumenty uvedené v písmenu d) se neuveřejňují, každému akcionáři, resp. upisovateli jsou však k dispozici v souladu s ustanovením odstavce 15.3. Statutu.

Shora uvedeným přehledem nejsou dotčena případná další práva vyplývající akcionáři Fondu z obecně závazných právních předpisů.

7.10. **Doklad vlastnického práva k akciím Fondu**

Jako další doklad vlastnického práva k akciím Fondu vydá Fond prostřednictvím administrátora akcionáři Fondu, který nabude akcie Fondu, výpis ze seznamu akcionářů, na němž bude uveden počet vydaných akcií Fondu, datum jejich upsání, a celkový počet akcií Fondu v držení akcionáře ke dni vyhotovení výpisu. V případě investičních akcií podfondu se ve výpisu uvede i údaj o podfondu. Výpis se vydává na žádost akcionáře.

7.11. **Informace o stanovách**

Stanovy Fondu budou investorovi na jeho žádost poskytnuty postupem dle odstavce 15.3. Statutu.

7.12. Nabízení veřejnosti

Akcie Fondu určeného pro kvalifikované investory mohou být nabízeny, neboť tento Fond je zapsaný v seznamu vedeném Českou národní bankou. Investorem se může stát pouze kvalifikovaný investor, na což musí být výslovně při veřejném nabízení upozorněno.

ČÁST DRUHÁ

PODFOND 3

8. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O PODFONDU 3

8.1. Údaje o podfondu

Název podfondu: **NOVA Money Market – podfond 3** (dále jen „**Podfond 3**“)

Podfond je účetně a majetkově oddělená část jmění Fondu.

9. ZÁSADY HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM PODFONDU 3

9.1. Účetní období

Účetní období Podfondu 3 je stanoveno od 1. ledna do 31. prosince kalendářního roku.

9.2. Působnost ke schválení účetní závěrky Podfondu 3

Schválení účetní závěrky Podfondu 3, jakož i rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných výnosů z majetku Podfondu 3, náleží do působnosti valné hromady. Výjimku tvoří rozhodnutí o vyplacení kvartálních záloh na zisku, o kterém může rozhodnout i správní rada.

9.3. Pravidla a lhůty pro oceňování majetku a dluhů

Aktuální hodnota investiční akcie Podfondu 3 je stanovována z fondového kapitálu Podfondu 3, a to pro příslušný měsíc podle stavu k poslednímu dni příslušného měsíce (tento den je rozhodným dnem ve smyslu § 130 odst. 1 Zákona), a je známa nejpozději do 15. kalendářního dne následujícího měsíce (tento den je současně koncem lhůty pro výpočet aktuální hodnoty investiční akcie ve smyslu § 193 odst. 1 Zákona). Aktuální hodnota investiční akcie je zaokrouhlena na čtyři desetinná místa. Majetek a dluhy

Podfondu 3 z investiční činnosti, včetně investičních nástrojů v majetku Podfondu 3, se oceňují reálnou hodnotou podle uznávaných mezinárodních účetních standardů, zejména dle technik ocenění podle IFRS 13. Reálná hodnota všech aktiv v majetku Podfondu 3 z investiční činnosti je stanovována minimálně jedenkrát ročně znaleckým oceněním. Způsob stanovení reálné hodnoty majetku a dluhů Podfondu 3 z investiční činnosti stanoví prováděcí právní předpis k příslušnému zákonu. Obhospodařovatel může oceňovat majetek a dluhy Podfondu 3 za podmínek stanovených v § 195 Zákona.

V případě náhlé změny okolností ovlivňující cenu veřejně neobchodovaných cenných papírů v majetku Podfondu 3 provede administrátor bez zbytečného odkladu poté, co se o takovýchto okolnostech dozví, nové znalecké ocenění reflektující aktuální okolnosti ovlivňující cenu majetku Podfondu 3 (dále jen „mimořádné ocenění“). Na základě mimořádného ocenění provede administrátor rovněž „mimořádné stanovení aktuální hodnoty investiční akcie“, kterou spolu s datem mimořádného ocenění bezodkladně zpřístupní všem akcionářům Podfondu 3 formou klientského vstupu ve smyslu odstavce 15.3. Statutu nebo jinou elektronickou formou (například emailem).

Při přepočtu hodnoty aktiv vedených v cizí měně se použije kurz devizového trhu České národní banky vyhlášený Českou národní bankou a platný v den, ke kterému se přepočet provádí.

V rámci stanovení hodnoty investiční akcie může dojít vlivem technického, či lidského faktoru k tzv. „provozní odchylce“ vlastního kapitálu. Hodnota investiční akcie nebude korigována, pokud se bude zjištěná provozní odchylka pohybovat v rozmezí +/- 0,5 % na úrovni vlastního kapitálu.

Během období, kdy je pozastaveno vydávání a odkupování investičních akcií Podfondu 3, aktuální hodnota investiční akcie Podfondu 3 je stanovována z fondového kapitálu Podfondu 3 vždy jednou ročně pro příslušný rok podle stavu k poslednímu dni příslušného kalendářního roku, a je známa nejpozději do 30. dubna následujícího kalendářního roku, nebo k datu zveřejnění výroční zprávy jestli tento den nastane později (tento den je současně koncem lhůty pro výpočet aktuální hodnoty investiční akcie ve smyslu § 193 odst. 1 Zákona).

Po dni účinnosti (i) tohoto statutu a (ii) rozhodnutí správní rady Fondu o pozastavení vydávání a odkupování investičních akcií za období ode dne poslední vyhlášené měsíční hodnoty investičních akcií (tj. období počínající následujícím dnem po posledním dni příslušného měsíce, za který byla měsíční hodnota investičních akcií zveřejněna) do konce příslušného roku platí, že aktuální hodnota investiční akcie je hodnota k poslednímu dni příslušného kalendářního roku, ve kterém došlo k účinnosti pozastavení vydávání a odkupování investičních akcií. Pokud dojde k rozhodnutí správní

rady Fondu o pozastavení vydávání a odkupování investičních akcií s tím, že pozastavení se nevztahuje na investiční akcie, o jejichž vydání nebo odkoupení bylo požádáno před okamžikem účinnosti pozastavení, a u nichž ještě nedošlo k jejich vydání nebo k vyplacení protiplnění za odkoupení dle § 135 odst. (2) věta první Zákona, nebo pokud bude dle rozhodnutí o pozastavení postupováno dle § 139 odst. (1) písm. a) bod 1 Zákona, dojde ke stanovení měsíční hodnoty investičních akcií z fondového kapitálu Podfondu 3 i pro měsíc, ve kterém nabylo účinnosti rozhodnutí správní rady Fondu o pozastavení vydávání a odkupování investičních akcií.

V případě obnovení vydávání a odkupování investičních akcií Podfondu 3 bude aktuální hodnota investiční akcie stanovována v souladu s prvním odstavcem tohoto článku 9.3, a tedy pro měsíc, ve kterém došlo k obnovení vydávání a odkupování investičních akcií Podfondu 3, bude stanovena aktuální hodnota investiční akcie k poslednímu dni tohoto příslušného měsíce.

9.4. Způsob použití zisku

Hospodářský výsledek Podfondu 3 vzniká jako rozdíl mezi výnosy z činností vykonávaných na základě a v souladu s uděleným povolením České národní banky a náklady na zajištění činnosti Podfondu 3.

Výnosy z majetku Podfondu 3 se použijí ke krytí nákladů Podfondu 3, nestanoví-li obecně závazné právní předpisy nebo tento Statut jinak. Pokud hospodaření Podfondu 3 za účetní období skončí ziskem (přebytek výnosů nad náklady Podfondu 3), bude brána preference na výplatu zálohy na zisku, resp. dividendy, a to alespoň 90 % z vytvořeného zisku. Vytvořený zisk může být použit i k reinvesticím směřujícím ke zvýšení majetku Podfondu 3. Pokud hospodaření Podfondu 3 za účetní období skončí ztrátou (převýšení nákladů nad výnosy Podfondu 3), bude vzniklá ztráta hrazena ze zdrojů Podfondu 3. Ke krytí ztráty se přednostně použije nerozdělený zisk z minulých let. Nestačí-li tyto prostředky Podfondu 3 ke krytí ztráty, musí být ztráta v roce následujícím po účetním období, ve kterém ztráta vznikla, kryta snížením kapitálového fondu, byl-li vytvořen.

Rozhodnutí o schválení účetní závěrky Podfondu 3, jakož i rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných výnosů z majetku Podfondu 3, náleží do působnosti valné hromady Fondu.

O rozdělení zisku z hospodaření Podfondu 3 a schválení výsledku hospodaření hlasují vždy pouze akcionáři, kteří vlastní zakladatelské akcie. Podfond 3 je oprávněn vyplácet zálohy na podíly na zisku pouze za podmínek stanovených zákonem.

10. ÚDAJE O INVESTIČNÍCH AKCIÍCH PODFONU 3

10.1. Forma

Zaknihovaný cenný papír na jméno.

10.2. Jmenovitá hodnota

Akcie nemají jmenovitou hodnotu.

10.3. Označení měny investiční akcie Podfondu 3

EUR

10.4. Označení druhu investiční akcie v Podfondu 3

Investiční akcie C

10.5. Popis postupu při úpisu investičních akcií Podfondu 3

Fond vydává investiční akcie k Podfondu 3 za účelem shromáždění peněžních prostředků v Podfondu 3. Vydávání investičních akcií provádí a zajišťuje obhospodařovatel. V případě, že jsou Investiční akcie vedeny na tzv. zákaznickém účtu (typ účtu 31) vedeném účastníkem CDCP na jméno Investiční společnosti, na který navazuje evidence Investiční společnosti na tzv. účtech vlastníků (typ účtu 21), je Investiční společnost oprávněna požadovat od Investora poplatky dle aktuálního sazebníku uveřejněném na internetových stránkách www.redsidefunds.com anebo dostupném v sídle Investiční společnosti.

Upisovat investiční akcie lze jen na základě veřejné výzvy k jejich úpisu. Veřejnou výzvu k úpisu investičních akcií zveřejňuje Fond na svých internetových stránkách www.redsidefunds.com, ve které vždy uvede i lhůtu k úpisu investičních akcií a podmínky pro úpis investičních akcií. Úpis investičních akcií probíhá na základě smlouvy o úpisu investičních akcií uzavřené mezi osobou mající zájem nabýt investiční akcie (dále také jako „investor“) a Fondem. Dokumenty upravující smluvní podmínky úpisu a vydávání investičních akcií jsou k dispozici v sídle Fondu a v sídle člena správní rady.

Pro udržení stability nebo důvěryhodnosti Fondu je Fond prostřednictvím obhospodařovatele oprávněn rozhodnout, se kterými zájemci uzavře smlouvu o úpisu investičních akcií a se kterými nikoliv. Na uzavření smlouvy o úpisu investičních akcií není právní nárok a Fond není povinen smlouvu o úpisu investičních akcií se zájemcem uzavřít, a to z jakéhokoliv důvodu.

Fond vydává investiční akcie Podfondu 3 za částku odpovídající aktuální hodnotě investiční akcie platné pro příslušné období, v němž byly prostředky investora připsány na účet Podfondu 3, případně, v němž byl předmět vkladu účinně vnesen. Příslušným obdobím se rozumí kalendářní měsíc, ve kterém byly prostředky investora připsány na účet Podfondu 3. Pro každé období se stanoví a vyhlásí aktuální hodnota investiční akcie podle stavu majetku k poslednímu dni příslušného období. Počet investičních akcií vydaných investorovi odpovídá podílu investované částky (ve výši bez případného vstupního poplatku) připsané na základě platby investora na účet Podfondu 3 a aktuální hodnoty investiční akcie Podfondu 3 platné pro příslušné období zaokrouhlenému na celá čísla směrem dolů.

V případě, že jsou peněžní prostředky investora připsány na účet Podfondu 3 v průběhu měsíce, ve kterém se nachází rozhodný den pro výplatu zálohy na dividendu, se výše uvedený mechanismus vydání investičních akcií nepoužije. V tomto případě se počet vydaných investičních akcií stanoví jako podíl investované částky (ve výši bez případného vstupního poplatku) a první vyhlášené hodnoty investiční akcie po tzv. rozhodném dni, tedy zohledňující již výplatu dané kvartální zálohy na dividendu.

V případě nepeněžitého vkladu odpovídá počet investičních akcií vydaných k Podfondu 3, které Fond vydá investorovi, podílu hodnoty nepeněžitého vkladu, jak byla stanovena znalcem za tím účelem vybraným statutárním orgánem, a aktuální hodnoty investiční akcie vydané k Podfondu 3 platné pro den, v němž byl předmět vkladu účinně vnesen, zaokrouhlenému na celá čísla směrem dolů.

Případný rozdíl mezi připsanou částkou nebo cenou nepeněžitého vkladu a částkou odpovídající vypočtené hodnotě vydaných investičních akcií k Podfondu 3 se vrací investorovi, nedohodnou-li se investor a Fond písemně jinak.

Fond akceptuje pouze takové nepeněžitě vklady, které patří mezi majetkové hodnoty, do kterých Podfond 3 investuje podle své investiční strategie, a které jsou z hlediska investiční strategie a skladby majetku Podfondu 3 vhodné a jejichž nabývání připouští Zákon. Cena nepeněžitého vkladu musí být vždy stanovena posudkem znalce, kterého pro tento účel vybere statutární orgán, nicméně náklady spojené s oceněním nepeněžitého vkladu nese vždy investor (vkladatel). Fond není povinen uzavřít s investorem smlouvu o vkladu či převzít nepeněžitý vklad a je jen na jeho uvážení, zda splnění vkladové povinnosti nepeněžitým vkladem akceptuje. I pro případ vnesení nepeněžitého vkladu platí povinnost dodržet minimální výši investice. Nepeněžitý vklad musí být do Fondu vnesen vždy do jednoho (1) měsíce ode dne převzetí vkladové povinnosti. Je-li nepeněžitým vkladem nemovitá věc, je předmět vkladu vnesen tak, že investor předá statutárnímu orgánu nemovitou věc a písemné prohlášení s úředně

ověřeným podpisem o vnesení nemovité věci. Je-li předmětem vkladu movitá věc, je předmět vkladu vnesen předáním věci statutárnímu orgánu, který v zákonem stanovených případech zajistí její úschovu u depozitáře v souladu se Zákonem a depozitářskou smlouvou. Není-li z povahy věci možné faktické předání movité věci, je věc předána odevzdáním datových nebo jiných nosičů, které zachycují předávanou věc, a dokumentace, která zachycuje povahu, obsah a jiné skutečnosti důležité pro možnost využití nepeněžitýho vkladu. Je-li nepeněžitým vkladem podíl v obchodní korporaci, je věc vnesena uzavřením účinné smlouvy o vkladu, která bude obsahovat náležitosti pro převod podílu vyžadované zákonem o obchodních korporacích a občanským zákoníkem. Je-li nepeněžitým vkladem pohledávka, je předmět vkladu vnesen účinností smlouvy o vkladu pohledávky. Je-li nepeněžitým vkladem závod nebo jeho část (pokud to Zákon připouští), je předmět vkladu vnesen účinností smlouvy o vkladu. V ostatních případech je nepeněžitý vklad vnesen účinností smlouvy o vkladu mezi investorem a Fondem.

Zaknihované investiční akcie jsou vydávány připsáním na příslušný majetkový účet investora vedený u některého z tzv. účastníků Centrálního depozitáře cenných papírů.

Fond vydá investorovi investiční akcie do dvaceti (20) pracovních dnů od vyhlášení příslušné aktuální hodnoty investiční akcie. Tato lhůta může být prodloužena dojde-li k technickým problémům na straně Fondu nebo instituce emitující cenné papíry. Lhůta pro vydání investičních akcií také předpokládá včasné a správné dodání veškeré smluvní dokumentace do sídla společnosti. O vydání investičních akcií Podfondu 3 je investor informován písemně oznámením odeslaným na adresu uvedenou ve smlouvě o úpisu akcií nebo na elektronickou adresu, kterou pro tento účel ve smlouvě o úpisu akcií uvedl, přičemž v oznámení Fond informuje investora o počtu vydaných investičních akcií Podfondu 3 a aktuální hodnotě investiční akcie, za níž byly dotčené investiční akcie vydány. Dnem vydání investičních akcií se investor stává akcionářem Fondu.

Výše hodnoty minimální vstupní investice kvalifikovaného investora dle § 272 odst. 1 písm. h) a i) Zákona do fondů obhospodařovaných jedním obhospodařovatelem je 125.000 EUR (jedno sto dvacet pět tisíc eur) za podmínek daných Zákonem související s compliance procesy anebo 1.000.000 CZK (v případě investice v EUR pak 40.000 EUR), a to za předpokladu, že Investiční společnost písemně potvrdí, že se na základě informací získaných od Investora důvodně domnívá, že jeho investice odpovídá jeho finančnímu zázemí, investičním cílům a odborným znalostem a zkušenostem v oblasti investic Investora.

Výše hodnoty investice se počítá pro všechny Fondy, obhospodařované Investiční společnosti, dohromady.

Minimální hodnota jakékoli další investice (hodnota upisovaných akcií) musí činit v každém jednotlivém případě alespoň 1.000,- EUR

Nejvyšší výše základního kapitálu pro účely pozastavení vydávání investičních akcií se určuje hodnotou odpovídající částce 100.000.000.000,- EUR.

10.6. Odkupování investičních akcií

S investiční akcií je spojeno právo na její odkoupení na žádost jejího vlastníka na účet Podfondu 3. Investiční akcie odkoupením zanikají. Při odkupování investičních akcií se postupuje podle § 131 až 140 Zákona.

S odkupem investičních akcií není spojen žádný poplatek.

Fond odkoupí investiční akcie s použitím majetku Podfondu 3, k němuž byla investiční akcie vydána, za cenu odpovídající aktuální hodnotě investiční akcie stanovené pro období (tj. příslušný měsíc), v němž byla žádost o odkup investičních akcií doručena Podfondu 3. Pro každé období se stanoví a následně vyhlásí aktuální hodnota investiční akcie podle stavu majetku k poslednímu dni příslušného období. Fond je povinen odkoupit investiční akcie od akcionáře nejpozději do tří (3) měsíců od posledního dne kalendářního měsíce, ve kterém Podfond 3/Investiční společnost obdržela žádost o odkoupení investičních akcií, tzn. v uvedené lhůtě bude akcionáři vyplacena hodnota akcií, což je částka rovnající se součinu počtu akcií a jejich aktuální hodnotě stanovené pro období (tj. příslušný měsíc), v němž byla žádost o odkup investičních akcií doručena Podfondu 3. Výplata peněžních prostředků odpovídajících hodnotě odkoupených investičních akcií bude provedena bezhotovostním převodem na účet akcionáře. Dnem odepsání investičních akcií z majetkového účtu investora investiční akcie zanikají a investor přestává být akcionářem Podfondu 3. Má se za to, že prostředky byly připsány na účet akcionáře první pracovní den následující po dni, ve kterém došlo k jejich odepsání z účtu Podfondu 3.

Podfond 3 sníží počet vydaných investičních akcií na účtu vlastních zdrojů - kapitálové fondy k datu, kdy dojde k jejich výmazu z evidence CDCP.

Minimální hodnota jednotlivého odkupu investičních akcií Podfondu 3 činí buď EUR 1.000 (jeden tisíc EUR) anebo 30 000 Kč (třicet tisíc korun českých).

Hodnota investice ve všech fondech, obhospodařovaných Investiční společnostmi v držení kvalifikovaného investora dle § 272 Zákona však nesmí odkupem investičních akcií v celkovém součtu klesnout pod hranici minimální investice ve výši 1.000.000,- Kč

(slovy jeden milion korun českých), resp. ekvivalentu této částky vyjádřené v měně euro. V případě, že investor investuje do více fondů, obhospodařovaných Investiční společností, nesmí jeho investice do Podfondu 3 klesnout pod hranici minimální investice ve výši 250.000,- Kč (slovy dvě stě padesát tisíc korun českých), resp. ekvivalentu této částky vyjádřené v měně euro.

Fond může pozastavit vydávání a odkupování investičních akcií k Podfondu 3 nejdéle v souladu se zákonem na dobu dvou (2) let, pokud je to nezbytné z důvodu ochrany práv nebo právem chráněných zájmů akcionářů vlastnících tyto investiční akcie, jako např. při prudkém pohybu aktiv tvořících podstatnou část majetku Podfondu 3. O pozastavení vydávání a odkupování investičních akcií Podfondu 3 rozhoduje správní rada. Správní rada je povinna své rozhodnutí vypracovat písemně a v rozhodnutí uvést datum a přesný čas rozhodnutí o pozastavení, důvody pozastavení a dobu, na kterou se vydávání nebo odkupování investičních akcií pozastavuje.

Zákaz vydávání a odkupování investičních akcií se vztahuje i na ty investiční akcie, o jejichž vydání a odkoupení akcionář požádal:

- a) před pozastavením vydávání nebo odkupování investičních akcií, nedošlo-li u nich ještě k vyplacení protiplnění za odkoupení, nebo
- b) během doby, na kterou bylo vydávání nebo odkupování investičních akcií pozastaveno.

Dnem obnovení vydávání nebo odkupování investičních akcií je

- a) den následující po dni, kterým uplynula doba, na kterou bylo vydávání nebo odkupování investičních akcií pozastaveno,
- b) den nabytí právní moci rozhodnutí České národní banky, kterým se zrušuje rozhodnutí o pozastavení vydávání nebo odkupování investičních akcií Podfondu 3,
- c) jiný den stanovený příslušnými právní předpisy.

11. INVESTIČNÍ STRATEGIE PODFONU 3

11.1. Investiční cíl

Podfond 3 poskytuje účelové krátkodobé a střednědobé peněžní půjčky poskytnuté na projekty realizované v rámci investiční skupiny Arca Capital schopné generovat trvale udržitelné cash-flow vyplácené na kvartální bázi. Mezi realizované projekty řadíme

především investice do private equity, portfolia selhaných hypotečních a spotřebitelských úvěrů, podílení se na bridgeovém financování a další. Podfond může dále nabývat i ostatní finanční aktiva (směnky, dluhopisy, aj.) a realizovat oportunistické investice denominované v EUR.

Investičním cílem Podfondu je generování stabilního udržitelného příjmu vypláceného na kvartální bázi. Nárok na tuto zálohu mají všichni investoři držící investiční akcie k rozhodnému dni. Rozhodným dnem jsou poslední dny každého kvartálu v roce.

Strategická alokace jednotlivých složek majetku Podfondu 3 není stanovena, stejně tak poměry jednotlivých složek majetku nejsou stanoveny, řídí je portfolio manažer v souladu s aktuální situací na trhu a v závislosti na aktuálním očekávání trhu. Geograficky se nejaktivnější účast předpokládá v regionu střední a východní Evropy, a to až do výše 100 % aktiv Podfondu 3.

Riziko z nepříznivého vývoje devizových kurzů u složek majetku fondu denominovaných v měnách odlišných od referenční měny může být zajištěno zejména termínovými či opčními obchody.

Investice do Podfondu 3 je vhodná pro investory, kteří jsou ochotni akceptovat zejména zvýšené riziko vyplývající z možné koncentrace investic do stejného druhu investičních instrumentů a případné nepřímé riziko plynoucí z investičních záměrů realizovaných emitentem.

Doporučený investiční horizont fondu je alespoň 4 roky.

Pokud je dále v tomto Statutu upraveno nabytí věci nebo aktiva Podfondem 3, rozumí se tím nabytí věci nebo aktiva Fondem do Podfondu 3 jako účetně a majetkově oddělené části jmění Fondu. To platí obdobně při odkazu na věc, majetek, rozvahu nebo aktivum Podfondu 3, při provádění investice na účet Podfondu 3, při nabývání věci nebo aktiva do majetku Podfondu 3.

Investiční společnost ani žádné další třetí osoby neposkytují žádné záruky za účelem ochrany investorů.

11.2. **Benchmark & index**

Benchmark je orientační veličina, která slouží k posuzování výkonnosti fondu s průměrnou výnosností v daném odvětví či oboru.

Podfond 3 nezamýšlí sledovat jakýkoli index či benchmark.

Podfond 3 nekopíruje žádný určitý index.

11.3. Druhy majetkových hodnot (dále jen „aktiva“), které mohou být nabyty do jmění Podfondu 3

11.3.1. Podfond 3 lze z hlediska druhů aktiv, do kterých převážně investuje, označit za fond smíšený, tzn. že jeho investiční politika je zaměřena na dluhové cenné papíry (včetně dluhopisů s možností předčasného splacení na základě rozhodnutí emitenta nebo majitele), směnky a instrumenty peněžního trhu, v případě výhodného úročení i termínované vklady u bank, akcie a dluhopisy v uzavřené pozici, ale i další investiční příležitosti jako jsou například akcie a další majetkové cenné papíry v otevřené pozici.

11.3.2. Fond je však zaměřen zejména na krátkodobé podnikové směnky a jiné dluhové cenné papíry se zbytkovou splatností do 12 měsíců. Pro řízení likvidity fondu mohou být používány repo obchody, případně operace typu buy-sell back, kdy fond nakupuje cenné papíry a zároveň je prodává za předem známou cenu zvýšenou o předem definovaný úrok. Výjimečně může fond držet i jiné cenné papíry včetně akcií.

11.3.3. Podfond 3 může nabývat následující druhy majetkových hodnot:

- a) krátkodobé podnikové směnky a jiné dluhové cenné papíry se zbytkovou splatností do 12 měsíců,
- b) investiční cenný papír, který je přijat k obchodování na povoleném trhu, a to bez ohledu na to, zda byl zcela splacen,
- c) Cenné papíry vydaných investičním fondem nebo srovnatelným zahraničním investičním fondem, jestliže má jeho obhospodařovatel povolení orgánu dohledu státu, ve kterém má sídlo, a podléhá dohledu tohoto orgánu dohledu a jsou tyto cenné papíry odkupovány ve lhůtě kratší než 2 roky.
- d) poskytování úvěrů a zápůjček společností, jejichž projekty a podnikatelské záměry důvodně předpokládají vyšší zhodnocení investovaných finančních prostředků, přičemž při výběru vhodných společností/dlužníků zohlední Investiční společnost finanční výsledky společnosti za poslední 3 roky, výši vlastního kapitálu, míru zadlužení společnosti, hodnotu a kvalitu hmotného majetku, zkušenosti managementu společnosti, splatnost a výši úrokové sazby úvěru či zápůjčky, poměr výše úvěru či zápůjčky k hodnotě vlastního kapitálu společnosti,

- e) Korporátní dluhopisy vydávané společnostmi splňující výše uvedená kritéria, přičemž tyto dluhopisy mohou být i veřejně neobchodovatelné,
- f) Nástroje peněžního trhu (přímo),
- g) Ochranné známky, obchodní firmy a autorská práva,
- h) Státní pokladniční poukázky České národní banky a srovnatelné nástroje peněžního trhu.
- i) Dluhopisy a obdobné zahraniční cenné papíry, které jsou přijaty k obchodování na evropském regulovaném trhu nebo v mnohostranném obchodním systému provozovatele se sídlem v členském státě, nebo na trhu obdobném regulovanému trhu se sídlem ve státě, který není členským státem
- j) Tuzemské akcie, tj. vydané emitentem se sídlem umístěným na území České republiky bez ohledu na skutečnost, zda byly přijaty k obchodování na regulovaném trhu s investičními nástroji se sídlem v členském státě Evropské unie, resp. k takovému obchodování přijaty nebyly.
- k) Zahraniční akcie, tj. vydané emitentem se sídlem umístěným mimo území České republiky bez ohledu na skutečnost, zda tyto byly přijaty k obchodování na regulovaném trhu s investičními nástroji se sídlem v členském státě Evropské unie, resp. k takovému obchodování přijaty nebyly,
- l) Odkup pohledávek jak od inkasních agentur a institucí nabízející splátkový prodej zboží, tak především finančních úvěrových institucí, přičemž dlužníky jsou jak fyzické, tak i právnické osoby.

11.3.4. Podfond 3 může nabývat následující druhy majetkových hodnot:

- a) proces přeměny, v níž budou Podfond 3 a obchodní společnost zúčastněnými společnostmi, a to v souladu s příslušnými zvláštními právními předpisy;
- b) převzetí jmění obchodní společnosti, kdy účast Podfondu 3 může přesahovat 90% podíl na základním kapitálu obchodní společnosti. Za předpokladu, že v majetku Podfondu 3 bude účast v takovéto „obchodní společnosti“ představující alespoň 90% podíl na základním kapitálu, pak na základě rozhodnutí valné hromady Podfondu 3 může dojít k jejímu zrušení.

11.4. **Podfond 3 více než 90 % hodnoty svého majetku investuje do**

1. investičních cenných papírů,
2. cenných papírů vydaných investičním fondem nebo zahraničním investičním fondem,
3. účastí v kapitálových obchodních společnostech,
4. nástrojů peněžního trhu,
5. finančních derivátů podle Zákona,
6. práv vyplývajících ze zápisu věcí uvedených v bodech 1 až 5 v evidenci a umožňujících oprávněnému přímo nebo nepřímo nakládat s touto hodnotou alespoň obdobným způsobem jako oprávněný držitel,
7. pohledávek na výplatu peněžních prostředků z účtu,
8. úvěrů a zápůjček poskytnutých Podfondem 3.

11.5. **Vymezení technik a nástrojů používaných k obhospodařování majetku Podfondu 3**

Při obhospodařování majetku Podfondu mohou být užívány techniky a nástroje uvedené v Části třetí, Hlavě II. nařízení vlády č. 243/2013 Sb., o investování investičních fondů a o technikách k jejich obhospodařování. Obhospodařovatel může při obhospodařování majetku Podfondu 3 používat repo obchody a finanční deriváty jako podpůrní metodu při obhospodařování majetku Podfondu 3. Obhospodařovatel může při obhospodařování majetku Podfondu 3 využívat pákový efekt,; limity pro míru využití pákového efektu jsou stanoveny v rámci úpravy pravidel pro přijímání úvěrů a zápůjček v odstavci 11.12.

11.6. **Podrobná pravidla pro nakládání s majetkem Podfondu 3**

Obhospodařovatel činí při obhospodařování majetku Podfondu 3 zejména následující kroky:

- 11.6.1. pořizování aktiv dle odstavce 11.3. do majetku Podfondu 3.
- 11.6.2. prodej aktiv dle odstavce 11.3.

11.7. **Limity pro omezení a rozložení rizika**

- 11.7.1. Součet hodnot investic do investičních cenných papírů nebo směnek nebo nástrojů peněžního trhu vydaných jedním emitentem, vkladu u tohoto

emitenta a rizika spojeného s tímto emitentem jako druhou smluvní stranou při operacích s finančními deriváty může dosáhnout až 100 % hodnoty majetku Podfondu 3.

11.7.2. Investiční nástroje a vklady u jednoho emitenta

Maximální limit investic do investičních nástrojů vydaných jedním emitentem není omezen.

11.7.3. Likvidní majetek

Podíl likvidního majetku bude zpravidla nižší než 10 %. Pouze v ojedinělých případech typicky např. po vydání vysokého počtu investičních akcií k Podfondu 3, které jsou upsány peněžitými vklady, nebo po prodeji významného aktiva z majetku Podfondu 3 může podíl likvidního majetku dosahovat vyšších hodnot, a to až po období jednoho roku. Toto omezení neplatí v prvních dvou (2) letech existence Podfondu 3, kdy hodnota likvidního majetku může hranici 10 % přesáhnout. Likvidní část majetku Podfondu 3 investuje Podfond 3 krátkodobě do:

- vkladů, se kterými je možno volně nakládat nebo termínovaných vkladů se lhůtou splatnosti nejdéle tři měsíce, pokud se jedná o vklady u bank, poboček zahraničních bank nebo zahraničních bank, jež dodržují pravidla obezřetnosti podle práva Evropské unie nebo pravidla, která Česká národní banka považuje za rovnocenná;
- cenných papírů vydaných standardními fondy nebo speciálními fondy cenných papírů nebo speciálními fondy fondů;
- státních pokladničních poukázek a obdobných zahraničních cenných papírů;
- dluhopisů nebo obdobných zahraničních cenných papírů, které:
 - byly přijaty k obchodování nebo se s nimi obchoduje na regulovaném trhu;
 - jsou obchodovány na regulovaném trhu v jiném členském státě Evropské unie;
 - byly přijaty k obchodování na regulovaném trhu ve státě, jenž není členským státem Evropské unie, nebo se s nimi obchoduje na regulovaném trhu se sídlem ve státě, který není členským státem Evropské unie, jestliže tyto trhy jsou uvedeny v seznamu

zahraničních regulovaných trhů České národní banky a mají zbytkovou dobu splatnosti nejdéle tři roky;

- poukázek České národní banky a obdobných zahraničních cenných papírů;
- jiných investičních nástrojů s návratností prostředků kratší než jeden rok.

11.7.4. Fond je oprávněn uskutečnit investici, jejíž výše překračuje aktuální hodnotu majetku Fondu, pouze za předpokladu, že:

- a) bude zachována likvidita dle odstavce 11.7.3. tohoto Statutu,
- b) v té části investice, která v době pořízení překračuje hodnotu majetku Podfondu 3, bude mít Podfond 3 zajištěn zdroj kapitálu pro uskutečnění takové investice,
- c) splatnost této části investice nenastane dříve, než Podfond 3 získá přístup ke zdroji kapitálu pro uskutečnění takové investice,
- d) zdroj kapitálu bude splňovat požadavky na průhlednost a nezávadnost a čerpáním nedojde k překročení limitů pro přijímání zápůjček a úvěrů podle tohoto Statutu, a
- e) a pro případ, že Podfond 3 přístup k tomuto zdroji kapitálu nezíská, bude oprávněn od takové investice odstoupit.

11.8. **Podrobnější označení Podfondu 3**

Podfond 3 je podfondem vytvořeným investičním fondem ve formě akciové společnosti s proměnným základním kapitálem, a proto označení Podfondu 3 musí obsahovat příznačný prvek obchodní firmy akciové společnosti s proměnným základním kapitálem a slovo „podfond“, popřípadě jinak vyjádřit jeho vlastnost podfondu.

11.9. **Doporučení transakcí ze strany všech akcionářů Podfondu 3**

V odůvodněných případech může Podfond 3 prostřednictvím obhospodařovatele požádat o posouzení a doporučení všech akcionářů Podfondu 3 k zamýšlené transakci z majetku Podfondu 3; akcionářem Podfondu 3 se rozumí takový akcionář Fondu, který vlastní investiční akcie vydané k Podfondu 3. Doporučení všech akcionářů Podfondu 3 k zamýšlené transakci musí být uděleno v písemné podobě a adresováno obhospodařovateli. Obhospodařovatel není vázán tímto doporučením akcionářů, je však povinen při rozhodnutí o zamýšlené transakci zohlednit doporučení akcionářů

Podfondu 3 a případné odchylky od něj s přihlédnutím k požadavkům odborné péče a jednání v nejlepším zájmu akcionářů Podfondu 3 zdůvodnit.

11.10. **Podrobnější informace o koncentraci způsobu investování – odvětví, stát, region, resp. určitý druh aktiv**

Většina investic Podfondu 3 bude realizována v EUR. Většina aktiv Podfondu 3 bude umístěna v regionu střední Evropy se zaměřením na Slovenskou republiku.

Vzhledem ke koncentraci investiční politiky tak, jak je vymezena výše, může takové investování přinášet zvýšené riziko, a to i přesto, že Podfond 3 investuje v souladu s principy stanovenými Statutem a právními předpisy a že jednotlivá rizika spojená s uvedenými investicemi jsou uvedena v rizikovém profilu Podfondu 3.

11.11. **Podrobnější informace o zajištění investice**

Investice, jakákoli její část ani jakýkoli výnos z investice, nejsou pro investora, jakkoliv zajištěny a návratnost není zaručena.

11.12. **Pravidla poskytování a přijímání úvěrů a zápůjček a maximální limity**

Přijímání úvěrů a zápůjček Podfondem 3

Podfond 3 může uzavírat smlouvy o přijetí úvěru nebo zápůjčky bez omezení.

Poskytování úvěrů a zápůjček Podfondem 3

Podfond 3 může rovněž poskytovat účelové úvěry nebo zápůjčky, a to až do souhrnné výše 100 % hodnoty majetku Podfondu 3. Úvěry nebo zápůjčky budou Podfondem 3 poskytovány se splatností nepřesahující 10 let a za podmínek obvyklých v obchodním styku. Podmínkou poskytnutí zápůjčky či úvěru z majetku Podfondu 3 bude poskytnutí přiměřeného zajištění (například zástavní právo, směnka, ručitelské prohlášení apod.), s výhradou podmínek v následujícím odstavci.

Pokud je úvěr nebo zápůjčka poskytována obchodním společností, jejichž podíly v rozsahu umožňujícím jejich ovládnutí jsou v majetku Podfondu 3, nemusí Podfond 3 požadovat po této jím ovládané obchodní společnosti zajištění takového úvěru nebo zápůjčky právě s ohledem na existenci vzájemného vztahu ovládající a ovládané osoby umožňující Podfondu 3 výkon rozhodujícího vlivu na řízení dotčené obchodní společnosti a její kontrolu. Poskytování úvěrů nebo zápůjček jiným subjektům je možné pouze s odpovídajícím zajištěním zaručujícím řádné splacení úvěru nebo zápůjčky. Poskytnuté úvěry nebo zápůjčky mohou být kompletně vázány na jednoho příjemce v rámci celkové expozice Podfondu 3.

11.13. Pravidla pro provádění nekrytých obchodů

Podfond 3 může provádět nekryté obchody pouze za předpokladu, že jejich sjednání slouží k efektivnímu obhospodařování majetku Podfondu 3.

11.14. Pravidla pro použití majetku Podfondu 3 k zajištění závazku třetí osoby

Majetek Podfondu 3 může být využit k zajištění závazku třetí osoby toliko při zachování celkové ekonomické výhodnosti takové operace.

11.15. Podmínky, za kterých lze aktivum v majetku Podfondu 3 zatížit věcným či užívacím právem třetí osoby

Podíly ve společnostech nebo jiné věci zatížené zástavním právem, věcným břemenem, resp. užívacími právy třetích osob mohou být pořizovány do majetku Podfondu 3 toliko při zachování ekonomické výhodnosti takové operace (tedy např. je-li cena pořízení odpovídající existenci konkrétního věcného práva, resp. věc dlouhodobě generuje odpovídající nájemné apod.). Stejně tak i v případě již stávající věci v majetku Podfondu 3 je možné její zatížení právy třetích osob pouze při zachování shora uvedených pravidel. Práva třetích osob však mohou vznikat i ze zákona, rozhodnutím soudu či správního orgánu. Nemovitou věc v majetku Podfondu 3 je možno zatížit právem třetí osoby, resp. takto zatíženou nemovitou věc nabýt do majetku Podfondu 3.

11.16. Vymezení okruhu investorů, pro které je určen

Investiční akcie Podfondu 3 mohou být pořizovány pouze kvalifikovanými investory ve smyslu ustanovení § 272 Zákona.

11.17. Charakteristika typického investora

Profil typického investora: kvalifikovaný investor ve smyslu Zákona, s určitou averzí vůči riziku, odvíjející se od investičních cílů podfondu tak, jak jsou popsány v bodě 11.1.
Investiční horizont: alespoň 4 roky.

Zkušenosti s investováním: tříleté a delší zkušenosti s investicemi do nástrojů peněžního trhu.

Ověření zkušeností:

Vzhledem k tomu, že se jedná o fond/podfond kvalifikovaných investorů, vhodnost investičního fondu/podfondu pro potenciální investory se neposuzuje v případě, že investice převyšuje částku 125.000,- EUR. V případě investice nižší než 125.000,- EUR avšak vyšší než 1.000.000,- CZK (případně ekvivalentní částku podle odstavce 10.5.

Statutu) administrátor posuzuje na základě investičního dotazníku vhodnost investice pro investora.

Fond prostřednictvím administrátora předloží potenciálnímu investorovi čestné prohlášení, ve kterém tento investor stvrdí svým podpisem, že je osobou uvedenou v ustanovení § 272 Zákona, a že si je vědom všech rizik, které pro něho z této investice vyplývají.

11.18. **Nejvyšší počet akcionářů Podfondu 3**

Není omezen.

11.19. **Výše minimální vstupní investice jednoho akcionáře**

Výše hodnoty minimální vstupní investice kvalifikovaného investora dle § 272 odst. 1 písm. h) a i) Zákona do fondů obhospodařovaných jedním obhospodařovatelem je 125.000 EUR (jedno sto dvacet pět tisíc eur) za podmínek daných Zákonem související s compliance procesy anebo 1.000.000 CZK (v případě investice v EUR pak 40.000 EUR), a to za předpokladu, že Investiční společnost písemně potvrdí, že se na základě informací získaných od Investora důvodně domnívá, že jeho investice odpovídá jeho finančnímu zázemí, investičním cílům a odborným znalostem a zkušenostem v oblasti investic Investora.

Každá následující investice stejného akcionáře činí minimálně 1.000,- EUR, zpětný odkup činí minimálně 1.000,- EUR (jeden tisíc euro). Hodnota investice ve všech fondech, obhospodařovaných Investiční společností v držení kvalifikovaného investora dle § 272 Zákona však nesmí odkupem investičních akcií v celkovém součtu klesnout pod hranici minimální investice ve výši 1.000.000,- Kč (slovy jeden milion korun českých), resp. ekvivalentu této částky v měně euro. V případě, že investor investuje do více fondů, obhospodařovaných Investiční společností, nesmí jeho investice do Podfondu 3 klesnout pod hranici minimální investice ve výši 250.000,- Kč (slovy dvě stě padesát tisíc korun českých), resp. ekvivalentu této částky v měně euro.

11.20. **Podmínění převoditelnosti**

K převodu akcií Podfondu 3 musí mít akcionář předchozí souhlas správní rady Podfondu 3, a to v písemné, nebo elektronické formě.

11.21. **Informační povinnost nabyvatele akcie Podfondu 3**

V případě přechodu vlastnického práva k akciím Podfondu 3 je jeho nabyvatel povinen bez zbytečného odkladu informovat správní radu Fondu o předmětné změně vlastníka.

11.22. Pravidla poskytování informací

Informace budou poskytovány všem akcionářům, a to v elektronické podobě na internetové adrese www.redsidefunds.com a prostřednictvím emailu:

- údaj o aktuální hodnotě vlastního kapitálu Podfondu 3;
- údaj o aktuální hodnotě investiční akcie Podfondu 3;

Výše uvedené aktuální údaje jsou zpřístupněny nejpozději 15. kalendářní den následujícího měsíce, s výjimkou období, kdy je pozastaveno vydávání a odkupování investičních akcií Podfondu 3, kdy budou výše uvedené aktuální údaje zpřístupněny nejpozději do 30. dubna následujícího kalendářního roku, nebo k datu zveřejnění výroční zprávy, jestli tento den nastane později.

11.23. Repooperace, resp. zapůjčování cenných papírů

Podfond 3 při své činnosti může provádět repooperace nebo zapůjčovat cenné papíry.

11.24. Taktické umístování aktiv

Styl obhospodařování Podfondu 3 není založen na taktickém umístování aktiv.

11.25. Dary, zajištění dluhu jiné osoby, úhrada dluhu, který nesouvisí s obhospodařováním Podfondu 3

Majetek Podfondu 3 není možné použít k poskytnutí daru, k zajištění dluhu jiné osoby nebo k úhradě dluhu, který nesouvisí s obhospodařováním Podfondu 3. Majetek Podfondu 3 nelze použít k poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, které nesouvisí s jeho obhospodařováním.

11.26. Majetkové hodnoty jiných osob

Není povoleno uzavírat smlouvy o prodeji majetkových hodnot na účet Podfondu 3, které Podfond 3 nemá ve svém majetku nebo které má na čas přenechány. Nelze na účet Podfondu 3 uzavírat smlouvy o prodeji majetkových hodnot, které Podfond 3 nemá ve svém majetku nebo které má na čas přenechány.

12. RIZIKOVÝ PROFIL

12.1. Informace o rizikovém profilu

Před investováním do Podfondu 3 by potenciální investoři měli zvážit možná rizika plynoucí z investování do Podfondu 3.

Investice do Podfondu 3 není spojena s žádnou formou zajištění návratnosti investice nebo kapitálového krytí.

Hodnota investice může nejen stoupat, ale i klesat, přičemž návratnost není zaručena.

Investice do Podfondu 3 je určena k dosažení výnosu při jejím dlouhodobém držení a není proto vhodná ke krátkodobé spekulaci.

12.2. Popis všech podstatných rizik

- a) Riziko spojené s investováním do cenných papírů. Ceny cenných papírů, akcií nebo podílových listů fondů kolektivního investování mohou stoupat nebo klesat v reakci na změny ekonomických podmínek, úrokových měr a způsobu, jak trh cenné papíry vnímá.
- b) Riziko dluhových cenných papírů a směnek, kdy může dojít k zhoršení schopnosti emitenta provádět platby úroků a jistiny, zejména je-li emitent více zadlužen a k změnám úrokové míry a v reakci na to k poklesu nebo nárůstu ceny dluhových cenných papírů. Ceny dluhopisů, směnek a jiných cenných papírů s fixním příjmem mohou stoupat nebo klesat v reakci na úrokové míry, přičemž růst úrokové míry vede k poklesu ceny dluhopisu. Tržní ceny dluhopisů, směnek a jiných cenných papírů s fixním příjmem jsou také ovlivňovány kreditními riziky, jako je riziko nesplacení emitentem a riziko likvidity.
- c) Riziko spojené s repo obchody, a to především riziko protistrany, tj. riziko, že vypořádání neproběhne tak, jak se předpokládalo z důvodu, že protistrana nezplatí nebo nedodá investiční nástroje ve stanovené lhůtě nebo riziko, že emitent nebo protistrana nedodrží svůj závazek, riziko spojené s nepříznivým vývojem podkladového majetku.
- d) Riziko měnové, kdy fond, jehož referenční měnou je CZK, může držet investice i v jiných měnách a jejich hodnota tedy může stoupat nebo klesat v důsledku změn měnových kurzů. Nepříznivé pohyby měnových kurzů mohou mít za následek ztrátu kapitálu.
- e) Úvěrové riziko, tj. riziko spojené s případným nedodržením závazků protistrany Podfondu 3

Emitent investičního nástroje v majetku Podfondu 3 či protistrana smluvního vztahu (při realizaci konkrétní investice) nesplní svou povinnost, případně dlužník včas a v plné výši neuhradí svůj dluh.

- f) Riziko nedostatečné likvidity – riziko spojené s investicemi do nemovitostních společností

Riziko nedostatečné likvidity obecně spočívá v tom, že určité aktivum Podfondu 3 nebude zpeněženo včas za přiměřenou cenu a že Podfond 3 z tohoto důvodu nebude schopen dostát svým závazkům v době, kdy se stanou splatnými.

Obecně u investic do nemovitých věcí existuje riziko omezené likvidity majetku Podfondu 3, riziko do investic, na kterých vážnou zástavní nebo jiná práva třetích osob, riziko nedostatečné infrastruktury potřebné k využívání nemovité věci a riziko vyplývající z oceňování nemovitých věcí.

S ohledem na možnost Podfondu 3 přijímat úvěry resp. zápůjčky do souhrnné výše představující 95 % hodnoty majetku Podfondu 3 dochází v odpovídajícím rozsahu i ke zvýšení rizika nepříznivého ekonomického dopadu na majetek Podfondu 3 v případě chybného investičního rozhodnutí, resp. v důsledku jiného důvodu vedoucího ke snížení hodnoty majetku Podfondu 3. Vzhledem k uvedené páce stran možné úvěrové angažovanosti Podfondu 3 existuje rovněž odpovídající riziko jeho insolvence.

- g) Riziko vypořádání

Transakce s majetkem Podfondu 3 může být zmařena v důsledku neschopnosti protistrany obchodu dostát svým povinnostem a dodat majetek nebo zaplatit ve sjednaném termínu.

- h) Tržní riziko

Hodnota majetku, do něhož Podfond 3 investuje, může stoupat nebo klesat v závislosti na změnách ekonomických podmínek, úrokových měr a způsobu, jak trh příslušný majetek vnímá.

- i) Operační riziko

Riziko ztráty majetku vyplývající z nedostatečných či chybných vnitřních procesů, ze selhání provozních systémů či lidského faktoru, popř. z vnějších událostí.

- j) Riziko ztráty majetku svěřeného do úschovy (nebo jiného opatrování)

Riziko ztráty majetku svěřeného do úschovy (nebo jiného opatrování) může být zapříčiněno zejména insolventností, nedbalostním nebo úmyslným jednáním osoby, která má v úschově nebo v jiném opatrování majetek Podfondu 3.

- k) Riziko spojené s investicemi do akcií, podílů resp. jiných forem účastí v obchodních společnostech

Rizika spojená s možností selhání obchodní společnosti, ve které má Podfond 3 účast, spočívající v tom, že taková obchodní společnost může být dotčena podnikatelským rizikem. V důsledku tohoto rizika může dojít k poklesu tržní ceny podílu v příslušné obchodní společnosti či jeho úplnému znehodnocení (například v případě úpadku), resp. nemožnosti prodeje účasti v takové společnosti. Ohledně účastí v obchodních společnostech je speciálním rizikem zpoždění nebo nedokončení projektu a neúspěšný rozvoj podnikatelských záměrů společnosti. Nabývá-li Podfond 3 do svého majetku účastí v nově vzniklých obchodních společnostech, ve kterých se teprve začne projekt realizovat, existuje riziko zpoždění či zvýšení nákladů projektu, v důsledku čehož může Podfondu 3 vzniknout škoda. Vzhledem k povaze majetku existuje rovněž riziko zničení takového aktiva, ať již v důsledku jednání třetí osoby či v důsledku vyšší moci.

- l) Riziko právních vad

Hodnota majetku Podfondu 3 se může snížit v důsledku právních vad podílů v obchodních společnostech nabytých do majetku Podfondu 3

- m) Riziko zrušení Podfondu 3

Podfond 3 může být ze zákonem stanovených důvodů zrušen.

- n) Operační riziko při delegaci činností

Některé činnosti spojené s administrací Podfondu 3 bude administrátor delegovat na třetí osoby. I přes dodržení veškerých právních pravidel pro outsourcing a přes maximálně obezřetné jednání administrátora i pověřené třetí osoby mohou nastat objektivní technické problémy, které mohou negativně ovlivnit administraci Podfondu 3 (např. poruchy elektronických systémů používaných ke komunikaci mezi obhospodařovatelem, administrátorem a třetí osobou).

- o) Riziko vyplývající z omezené činnosti depozitáře

Rozsah kontroly Podfondu 3 ze strany depozitáře je smluvně omezen depozitářskou smlouvou.

V důsledku omezení kontrolní činnosti depozitáře v rozsahu vymezeném tímto Statutem existuje riziko spojené s absencí kontroly ze strany třetí osoby (tj. např. riziko selhání lidského faktoru).

p) Riziko nestálé hodnoty

V důsledku skladby majetku Podfondu 3 a způsobu jeho obhospodařování může být hodnota akcií vydaných Podfondem 3 nestálá.

q) Rizika spojená s nabytím účasti v zahraniční obchodní společnosti

Rizika spojená s nabytím účasti v zahraniční obchodní společnosti spočívající v tom, že v případě zahraničních obchodních společností existuje riziko politické, ekonomické či právní nestability. Důsledkem tohoto rizika může být zejména vznik nepříznivých podmínek dispozice (prodeje) účastí v těchto obchodních společnostech, například z důvodu devizových či právních omezení, hospodářské recese či v krajním případě znárodnění.

r) Riziko koncentrace

Investice Podfondu 3 jsou koncentrované na projekty, investice a hodnoty, které patří do skupiny Arca Capital. Investice do těchto projektů, private ekvity investic a venture kapitálových investic (akcií, podílů, dluhopisů, účelových půjček, resp. jiných forem účastí v obchodních společnostech) jsou koncentrovány na společnosti v portfoliu skupiny Arca Capital. Selhání této finanční skupiny může způsobit negativní vlivy na výkonnost Podfondu 3 bez možnosti ji efektivně ovlivňovat ze strany správce či managementu.

Obchodně riziko spočívá v nenaplnění business plánů jednotlivých projektů a společností patřících do skupiny Arca Capital.

13. INFORMACE O VÝPLATĚ PODÍLU NA ZISKU

13.1. Rozhodný den pro výplatu podílů na zisku

V případě zisku může Podfond 3 vyplácet pravidelné čtvrtletní zálohy na zisku, tzv. dividendu, po předchozím rozhodnutí správní rady.

Rozhodným dnem pro výplatu čtvrtletních záloh na zisku, případně podílu na zisku, jsou 31.3., 30.6., 30.9., 31.12. Zálohy náleží držitelům investičních akcií, kteří k rozhodnému dni vlastní investiční akcie Podfondu 3. Do 30.4. roku následujícího po roce, za který byly vyplaceny zálohy na zisku Podfondu 3 předloží auditované účetní výkazy České

národní bance předchozího období, které budou sloužit ke zúčtování vyplacených kvartálních záloh proti auditovanému hospodářskému výsledku předchozího období. Zúčtování proběhne do 31.5. od předložení auditovaných výkazů České národní bance.

Pokud investor doručí žádost o odkup investičních akcií v průběhu měsíce, ve kterém se nachází rozhodný den pro výplatu zálohy na podíl na zisku (tj. březen, červen, září a prosinec), může Podfond 3 odkoupit investiční akcie za cenu odpovídající aktuální hodnotě investiční akcie stanovené pro období (tj. kalendářní měsíc), v němž byla žádost o odkup investičních akcií doručena Podfondu 3, sníženou o hodnotu vyplacené zálohy na dividendu v daném kvartálu před zdaněním. Srážka z odkupní ceny ve výši vyplacené zálohy na dividendu v daném kvartálu může být uplatněna pouze v případě, že investor bude v rozhodný den držet investiční akcie Podfondu 3 a vznikne mu nárok na vyplacení zálohy na dividendu.

13.2. **Lhůta pro výplatu podílů na zisku**

Zálohy na zisku jsou splatné do 20 pracovních dnů od konce rozhodného dne. Dividenda vázaná k rozhodnému dni 31.12. bude vyplacena/zúčtována podle odst. 13.1.

13.3. **Způsob výplaty podílů na zisku**

Zálohy na zisku budou investorům vyplaceny bezhotovostním převodem, a to na účet, který písemně určí držitel investičních akcií v upisovací dokumentaci, případně jinak písemně potvrdí na adresu sídla člena správní rady.

13.4. **Doba, ve které se promlčuje nárok na výplatu podílu na zisku**

Právo na výplatu záloh na zisku, o jehož vyplacení bylo rozhodnuto správní radou Fondu, případně Valnou hromadou, se promlčuje ve tříleté lhůtě od uplynutí lhůty splatnosti.

13.5. **Údaj o způsobu schvalování rozdělení zisku**

Rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných výnosů z majetku Podfondu 3, náleží do působnosti Valné hromady. Jedná-li se o kvartální rozdělování záloh na zisku (ve formě čtvrtletní dividendy) s rozhodnými dny 31.3., 30.6., 30.9. a 31.12., pak tato pravomoc náleží také správní radě.

14. INFORMACE O POPLATCÍCH A NÁKLADECH

14.1. Údaje o poplatcích účtovaných investorům a nákladech hrazených z majetku Podfondu 3

Investoři upisující investiční akcie podle §272 odst. 1, písm. h) a i), podrobněji v Odst. 10.5. Statutu upisují investiční akcie přes zprostředkovatele uvedeném v Odst. 5.2. Statutu, nebo napřímo do Podfondu 3.

Jedná-li se o profesionální investory podle §272 odst. 1, písm. a) až g), tito mohou upisovat investiční akcie napřímo do Podfondu 3.

Jednorázové poplatky účtované před nebo po ukončení investice (jedná se o nejvyšší částku, která může být investorovi účtována před uskutečněním investice, nebo před vyplacením investice)	
Vstupní poplatek (přirážka)	max 3 %
Výstupní poplatek (srážka) O výši uplatněné srážky při odkupu investičních akcií rozhoduje fund manager Podfondu 3.	0 %
Náklady hrazené z majetku Podfondu 3 v průběhu roku	
Obhospodařovatelský poplatek investiční společnosti	2,7 % p.a. ¹
Celková maximální nákladovost (před započtením případných nákladů souvisejících s výplatou výkonnostního poplatku)	3,5 %
Náklady hrazené z majetku Podfondu 3 za zvláštních podmínek	
Výkonnostní poplatek	30 % nad 6 % IRR

14.2. Ukazatel celkové nákladovosti

Ukazatel celkové nákladovosti fondu za předchozí účetní období v procentním vyjádření se rovná poměru celkových nákladů k průměrné měsíční hodnotě vlastního kapitálu (zahrnující níže specifikované náklady), přičemž celkovou výší nákladů se rozumí součet nákladů na poplatky a provize, správních nákladů a ostatních provozních nákladů ve výkazu o nákladech, výnosech a zisku nebo ztrát Podfondu 3 podle zvláštního právního předpisu, po odečtení poplatků a provizí na operace s investičními instrumenty podle tohoto zvláštního právního předpisu.

¹ Počítáno z průměrné roční hodnoty vlastního kapitálu Podfondu 3.

14.3. Způsob určení a výše úplaty obhospodařovatele

Úplata za obhospodařování se určí buď:

- a) jako částka, která vyjadřuje procentuální hodnotu z průměrné hodnoty vlastního kapitálu Podfondu 3, nebo
- b) jako pevná výše úplaty,
- c) nebo jako kombinace minimální a maximální pevné výše úplaty a částky, která vyjadřuje procentuální hodnotu z hodnoty vlastního kapitálu Podfondu 3.

Konkrétní výše roční úplaty, jakož i minimální měsíční úplaty v rámci shora vymezených limitů, je stanovena ve smlouvě o výkonu funkce člena správní rady. Smlouva o výkonu funkce musí být písemná a musí ji vždy schválit valná hromada.

14.4. Ostatní výdaje

- a) úplata za uložení a správu zahraničních cenných papírů nebo zahraničních zaknihovaných cenných papírů;
- b) daně;
- c) správní a soudní poplatky;
- d) úroky z přijatých úvěrů a zápůjček podle Zákona;
- e) záporné kurzové rozdíly;
- f) pořizovací cena prodávaného majetku;
- g) bankovní poplatky;
- h) úroky ze směnek použitých k zajištění závazků Podfondu 3;
- i) náklady na pojištění majetku;
- j) výdaje vynaložené na audit účetní závěrky Podfondu 3 a na vyhotovení daňového přiznání;
- k) náklady na provedení znaleckého ocenění reálné hodnoty podílů v obchodních společnostech a movitých věcí;
- l) příprava účetních podkladů pro investiční společnost obhospodařující majetek Podfondu 3;
- m) výdaje na mzdy a odměny orgánům Fondu;
- n) náklady na právní a daňové služby související s činností Podfondu 3;
- o) náklady ostatních odborných poradců;
- p) ostatní náklady související zejména s pořízením či prodejem majetku Podfondu 3 (akviziční náklady).

ČÁST TŘETÍ**ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ****15. DALŠÍ INFORMACE****15.1. Informace o Statutu a Klíčových informacích pro investory Podfondu 3**

Pravidla pro přijímání změn Statutu:

- a) statut vydává a aktualizuje obhospodařovatel;
- b) správní rada Fondu uděluje souhlas ke změnám Statutu, které se týkají
 1. způsobu investování a investičních cílů Podfondu 3,
 2. úplaty obhospodařovateli, administrátorovi nebo depozitáři Podfondu 3,
 3. nákladů souvisejících s obhospodařováním majetku Podfondu 3,
 4. odměn vedoucích osob Fondu;
- c) změny Statutu Podfondu 3 nabývají účinnosti okamžikem jejich přijetí obhospodařovatelem, pokud Statut, rozhodnutí obhospodařovatele nebo zákon nestanoví pozdější okamžik nabytí účinnosti;
- d) každá aktualizace Statutu Podfondu 3 se považuje za změnu Statutu.

Statut a jeho změny se neuveřejňují, každému akcionáři, resp. upisovateli jsou však k dispozici v souladu s ustanovením odstavce 15.3. Statutu.

Klíčové informace pro investory nejsou na základě výkladu ČNB Podfondem 3 vypracovávány.

15.2. Upozornění

- a) každému upisovateli akcií Podfondu 3 musí být poskytnut bezplatně na požádání Statut v aktuálním znění;
- b) stanovy Fondu nejsou součástí Statutu Podfondu 3.

15.3. Získání dokumentů dle odstavce 15.2.

Každý upisovatel může dokumenty uvedené v odstavci 15.2. získat buď v listinné podobě v sídle administrátora, tj. na adrese Praha 1 - Nové Město, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00, nebo v elektronické podobě ve formátu „PDF“ zaslané prostřednictvím emailu.

15.4. **Informace o podmínkách, za kterých může být rozhodnuto o zrušení**

Fond je založen na dobu neurčitou. Podfond 3 je založen na dobu neurčitou.

Podfond 3 může být zrušen

- rozhodnutím valné hromady Fondu,
- rozhodnutím soudu,
- rozhodnutím České národní banky,
- v jiných případech stanovených zákonem.

O záměru zrušení Fondu nebo Podfondu 3 nebo přeměny Fondu bude každý investor informován bez zbytečného odkladu způsobem dle odstavce 15.3. Statutu.

15.5. **Informace o právech akcionářů při zrušení, resp. přeměně Fondu**

Akcionář má právo na podíl na likvidačním zůstatku, resp. na akcie jiného investičního fondu.

15.6. **Kontaktní informace**

Dodatečné informace lze v případě potřeby získat v sídle administrátora, na adrese Praha 1 - Nové Město, V Celnici 1031/4, PSČ 110 00, v pracovní dny od 10 do 16 hod, kontaktní osoba vedoucí Front-Office, případně telefonicky na čísle 222 500 757, resp. elektronicky na internetové adrese www.redsidefunds.com či dotazem na adresu elektronické pošty info@redsidefunds.com.

15.7. **Základní informace o daňovém režimu**

Daňový systém, který se vztahuje na Podfond 3, držbu a převod akcií, se řídí zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů (dále „zákon o dani z příjmů“).

Zákon o dani z příjmů stanoví pro základní investiční fond sazbu daně 5 %.

Předmětem daně z příjmů fyzických nebo právnických osob jsou příjmy (výnosy) z prodeje akcií podle příslušných ustanovení zákona o dani z příjmů.

Režim zdanění příjmů nebo zisků jednotlivých investorů/akcionářů závisí na platných daňových předpisech, které nemusí být pro každého investora/akcionáře shodné. V případě nejistoty investora/akcionáře ohledně režimu jeho zdanění se doporučuje využít služeb daňového poradce.

15.8. Způsob a četnost uveřejňování zprávy o hospodaření Podfondu 3

Zprávy o hospodaření Podfondu 3 jsou investorům/akcionářům poskytovány na internetových stránkách obhospodařovatele, tj. na internetové adrese www.redsidefunds.com, a to vždy nejméně jednou ročně způsobem dle odstavce 15.3. Statutu.

15.9. Údaje o ČNB – orgánu dohledu

Česká národní banka, Na Příkopě 28, 115 03 Praha 1, tel.: 224 411 111, www.cnb.cz, info@cnb.cz

15.10. Upozornění

Zápis do seznamu vedeného ČNB a výkon dohledu nejsou zárukou návratností investice nebo výkonnosti a nemohou vyloučit možnost porušení právních povinností či Statutu ze strany Podfondu 3, Fondu, obhospodařovatele, administrátora, depozitáře nebo jiné osoby a nezaručují, že případná škoda způsobená takovým porušením bude uhrazena.

V Praze, dne 29. 10. 2021

Za REDSIDE investiční společnost, a.s.



Rudolf Vřešťál
Předseda představenstva



Ing. Karel Krhovský
Člen představenstva