

## STATUT

### **AMADEUS I. podfond, AMADEUS SICAV a.s.** (Fond kvalifikovaných investorů)

#### Obsah:

I.	ZÁKLADNÍ ÚDAJE O PODFONDU .....	2
II.	INVESTIČNÍ STRATEGIE, TECHNIKY OBHOSPODAŘOVÁNÍ A INVESTIČNÍ LIMITY .....	2
III.	RIZIKOVÝ PROFIL .....	4
IV.	INFORMACE O HISTORICKÉ VÝKONNOSTI .....	5
V.	ZÁSADY HOSPODAŘENÍ FONDU .....	5
VI.	INFORMACE O POPLATCÍCH A NÁKLADECH PODFONDU .....	7
VII.	ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ .....	9

#### **Kontakty pro investory:**

CODYA investiční společnost, a.s.  
Mojmírovo náměstí 10  
612 00 Brno-Královo Pole

internetové stránky: [www.codyainvest.cz](http://www.codyainvest.cz)  
email: [info@codyainvest.cz](mailto:info@codyainvest.cz)  
infolinka: +420 513 034 190

#### **Pracovní doba:**

pracovní dny

09:00 – 15:00

## AMADEUS I. podfond, AMADEUS SICAV a.s. Statut účinný od 10.6.2020

AMADEUS SICAV a. s., IČO 077 91 763, se sídlem Elišky Krásnohorské 1140/4, 767 01 Kroměříž, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Brně, sp. zn. (dále jen „Fond“) vydává tento statut ke svému podfonde AMADEUS I. podfond, AMADEUS SICAV a.s. (dále jen „Podfond“), který obsahuje investiční strategii Podfonde, popis rizik spojených s investováním do Podfonde s výjimkou těch, které jsou uvedeny ve statutu Fondu a další údaje nezbytné pro investory k zasvěcenému posouzení investice neuvedené ve statutu Fondu (dále jen „Statut“):

### I. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O PODFONDU

#### 1.1 Označení podfonde

AMADEUS I. podfond, AMADEUS SICAV a.s.

#### 1.2 Zkrácené označení Podfonde

AMADEUS I.

#### 1.3 Den vzniku Podfonde

Podfond byl vytvořen dne 10.1.2019 rozhodnutím jediného člena představenstva Fondu, který zároveň vypracoval jeho Statut. Fond byl zapsán do seznamu investičních fondů vedeném Českou národní bankou (dále jen „ČNB“) dle § 597 písm. a) zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZISIF“), dne 25. února 2019.

#### 1.4 Další informace o Podfonde

Podfond je v souladu s ust. § 165 odst. 1 ZISIF účetně a majetkově oddělená část jmění Fondu.

Podfond je vytvořen na dobu neurčitou.

#### 1.5 Údaje o obhospodařovateli a administrátorovi

Obhospodařovatelem a administrátorem Podfonde je CODYA investiční společnost, a.s., IČ: 06876897, se sídlem Poňava 135/50, Lelekovice, PSČ 664 31, Česká republika, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 7923 (dále jen „Společnost“).

#### 1.6 Údaje o depozitáři

Na základě depozitářské smlouvy vykonává pro Podfond funkci depozitáře Česká spořitelna, a.s., IČO: 452 44 782, se sídlem Olbrachtova 1929/62, Praha 4, PSČ 140 00, společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, sp. zn. B 1171 (dále jen „Depozitář“).

#### 1.7 Uveřejňování informací na internetových stránkách

Internetové stránky, prostřednictvím kterých Podfond uveřejňuje informace podle ZISIF, statutu Fondu a Statutu jsou <https://www.codyainvest.cz/cs/detail/amadeus-sicav-1>, příp. internetové stránky tam uvedené.

Podfond poskytuje informace rovněž způsoby uvedenými ve statutu Fondu.

Údaje:

- o aktuální hodnotě fondového kapitálu Podfonde;
- o aktuální hodnotě investiční akcie Podfonde;
- o struktuře majetku Podfonde k poslednímu dni příslušného období;

jsou zpřístupněny za příslušné kalendářní čtvrtletí nejpozději do 60 dní následujících po skončení příslušného kalendářního čtvrtletí.

### 1.8 Upozornění investorům

Zápis Podfonde do seznamu vedeného ČNB ani výkon dohledu není zárukou návratnosti investice nebo výkonnosti Podfonde, nemůže vyloučit možnost porušení právních povinností či Statutu, obhospodařovatelem, administrátorem, depozitářem nebo jinou osobou a nezaručují, že případná škoda způsobená takovým porušením bude nahrazena.

Jednotlivá ustanovení statutu Fondu jsou aplikovatelná na Podfond, pokud z tohoto Statutu vyplývá něco jiného. V případě, že je konkrétní záležitost upravena v tomto Statutu a statutu Fondu odlišně, použije se u ustanovení uvedené v tomto Statutu.

### 1.9 Historické údaje o statusových věcech

Do 30. září 2019 byla obhospodařovatelem a administrátorem Fondu a Podfonde DELTA Investiční společnost, a.s., se sídlem Plotná 688/75, Komárov, 602 00 Brno IČO 032 32 051.

## II. INVESTIČNÍ STRATEGIE, TECHNIKY OBHOSPODAŘOVÁNÍ A INVESTIČNÍ LIMITY

### 2.1 Investiční cíl

Podfond je založen za účelem zhodnocování finančních prostředků investorů přímými a nepřímými investicemi zejména do investičních nástrojů a poskytováním úvěrů a zápůjček. Investice Podfonde jsou zamýšleny jako dlouhodobé. Investice do Podfonde jsou tedy vhodné pro investory s investičním horizontem nejméně 3 roky.

Investiční strategií k dosažení investičního cíle je výběr aktiv a způsob investování Podfonde.

Cílem Podfonde je dosažení maximálního možného výnosu z přímých investic z majetku Podfonde. Tohoto cíle bude dosahováno především:

- předpokládaným růstem tržních cen cenných papírů,
- aktivním přístupem a pravidelným realokováním aktiv v majetku Podfonde.

## 2.2 Způsob investování a výběr aktiv do Podfondu

Rozhodování o investicích do majetkových hodnot, které mohou být nabyty do jmění Podfondu, činí výhradně Společnost a vychází při něm z investiční strategie Podfondu. Podkladem pro rozhodnutí Společnosti je podrobná analýza ekonomické výhodnosti zamýšlené investice s ohledem na její výkonnost a rizika a dále případně právní, účetní, daňové a další analýzy a stanovisko investičního výboru Podfondu. Společnost však není stanoviskem investičního výboru Podfondu vázána.

Investiční výbor hlasuje o stanoviscích k návrhům předkládaným Společností a jednotlivými členy investičního výboru. Stanovisko je buď kladné či záporné. Informace o složení investičního výboru a jeho změnách poskytne Společnost všem investorům na vyžádání.

Investiční výbor Podfondu má 5 členů a je poradním orgánem Podfondu. Členy investičního výboru jmenuje a odvolává jediný člen představenstva Fondu, a to 4 členy na společný návrh akcionářů Fondu a 1 člena na návrh Společnosti. Investiční výbor rozhoduje o svém stanovisku prostou většinou všech členů. Hlasování per rollam a ve formě emailové zprávy je přípustné.

Podfond může investovat do:

- vkladů u bank v měně CZK,
- dluhopisů, resp. obdobných cenných papírů představující právo na splacení dlužné částky, vydávaných obchodními společnostmi a státy, tj. korporátní a státní dluhopisy,
- tuzemských či zahraničních akcií bez ohledu na skutečnost, zda tyto byly přijaty k obchodování na regulovaném trhu s investičními nástroji, resp. k takovému obchodování přijaty nebyly,
- cenných papírů vydávaných investičními fondy,
- ETF investujících do státních dluhopisů, ETF investujících do jiných druhů aktiv a akciových ETF,
- apod.

### 2.2.1 Úvěry a zápůjčky

Poskytování úvěrů a zápůjček je možné za předpokladu, že tyto budou pro Podfond ekonomicky výhodné. Zápůjčky, resp. úvěry mohou být zásadně poskytovány toliko při dodržení pravidel stanovených tímto Statutem. Podfond může ze svého majetku poskytovat úvěry nebo zápůjčky se splatností do 20 let za standardních podmínek, a to až do souhrnné výše 30 % hodnoty majetku Podfondu. Podfond nebude přijímat úvěry nebo zápůjčky. Majetek Podfondu nesmí být použit k poskytnutí úvěru, zápůjčky, daru, zajištění dluhu nebo úhradě dluhu třetí osoby nebo k úhradě dluhu, které nesouvisí s jeho obhospodařováním.

Zápůjčka či úvěr poskytnutý z majetku Podfondu musí být přiměřeně zajištěn.

### 2.2.2 Krátkodobé investování

Likvidní část investičního majetku Fondu může být krátkodobě investována do vkladů, se kterými je možno volně nakládat nebo termínovaných vkladů se lhůtou splatnosti nejdéle jeden rok; cenných papírů vydávaných investičními fondy, jejichž investiční horizont není delší než 3 roky; státních pokladničních poukázek a obdobných zahraničních cenných papírů; dluhopisů nebo obdobných zahraničních cenných papírů (přijatých k obchodování nebo obchodovaných na regulovaném trhu, obchodovaných na regulovaném trhu v jiném členském státě Evropské unie nebo přijatých k obchodování na regulovaném trhu ve státě, jenž není členským státem Evropské unie, nebo jsou obchodovány 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) nebo pokladničních poukázek České národní banky a obdobných zahraničních cenných papírů.

### 2.3 Podrobnější údaje o aktivech, do kterých bude Podfond investovat

Většina investic Fondu bude realizována v CZK. Podfond bude realizovat nákupy cenných papírů především prostřednictvím obchodníka s cennými papíry a investičního zprostředkovatele. V případě, že Podfond bude realizovat nákupy cenných papírů prostřednictvím investičního zprostředkovatele KZ FINANCE, spol. s r.o., IČ: 255 09 624, se sídlem Elišky Krásnohorské 1140/4, 767 01 Kroměříž, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, sp. zn. C 29016 v rámci jím poskytované investiční služby přijímání a předávání pokynů týkajících se investičních nástrojů, a tento investiční zprostředkovatel by obdržel v souvislosti s nákupem cenných papírů do majetku Podfondu jakoukoli pobídku, převede takovou pobídku v plné výši bez zbytečného odkladu do majetku Podfondu. Investice, jakákoli její část ani jakýkoli výnos z investice nejsou ze strany Podfondu jakkoliv zajištěny, resp. jakkoliv zaručeny. Podfond nekopíruje žádné složení indexu akcií nebo dluhopisů nebo jiného indexu ani nesleduje jiný finanční kvantitativně vyjádřený ukazatel (benchmark).

Pro efektivní obhospodařování Podfondu může Podfond používat finanční deriváty. Efektivním obhospodařováním se rozumí realizace operací za účelem snížení rizika, snížení nákladů nebo dosažení dodatečných výnosů, za předpokladu, že podstupované riziko je v souladu s rizikovým profilem Podfondu. Finanční derivát může být na účet Podfondu sjednán jen za účelem zajištění. Podkladovými nástroji může být pouze měna, resp. měnový kurz. Při splnění podmínek dle Statutu bude Podfond investovat pouze do měnových swapů a forwardů za účelem

zajištění proti měnovému riziku. Swapem se rozumí dohoda dvou stran o vzájemném nákupu a prodeji podkladových nástrojů (tj. měnový swap – měna) za předem stanovenou cenu, která je vypořádávána k určitým okamžikům v budoucnosti. Forwardem se rozumí dohoda dvou stran o nákupu nebo prodeji podkladového nástroje za předem stanovenou cenu, která je vypořádávána k budoucímu datu.

Fond nebude uzavírat žádné derivátové obchody za účelem spekulace. Pákový efekt nad rámec využití technik k obhospodařování ve smyslu tohoto článku nebude Podfond využívat.

Vzhledem k tomu, že Podfond může omezeně investovat do finančních derivátů, je stanoven limit celkové expozice Podfondu vypočítávané závazkovou metodou, ve výši 250 % fondového kapitálu Podfondu. Společnost může měnit investiční strategii Podfondu prostřednictvím rozhodnutí představenstva Společnosti.

Majetek Podfondu nelze zatížit zástavním právem.

Na účet Podfondu nebudou prováděny nekryté prodeje, tedy prodeje majetkových hodnot, které nemá ve svém majetku nebo které má na čas přenechány.

#### 2.4 Investiční limity

Společnost má vytvořen vnitřní kontrolní systém, který monitoruje dodržování všech limitů stanovených Statutem. Obdobně monitoruje dodržování limitů i depozitář Podfondu. Níže uvedené investiční limity nemusí být dodrženy v době 12 měsíců od vytvoření Podfondu. Pro účely výpočtu investičních limitů, limitů u celkové expozice a jiných limitů se majetkem Podfondu rozumí aktiva v majetku Podfondu.

Fond může investovat:

Druhy aktiv v Podfondu	Min. % podíl na celkové hodnotě majetku Podfondu	Max. % podíl na celkové hodnotě majetku Podfondu
1. Dluhopisy (státní a korporátní)	0	95
2. Úvěry, zápůjčky	0	30
3. Ostatní cenné papíry vydávané investičními fondy (s investičním horizontem převyšujícím 3 roky)	0	95
4. Akcie, ETF	0	95
5. Likvidní část (vklady, termínované vklady, cenné papíry vydávané investičními fondy, státní pokladniční poukázky a obdobné zahraniční cenné papíry nebo pokladniční poukázky České národní banky a obdobné zahraniční cenné papíry)	5	100

Celkový maximální limit pro investice, které nejsou investičními nástroji, činí 30 % hodnoty majetku Podfondu. Uvedené limity se nevztahují na peněžní prostředky evidované na peněžních účtech u depozitářské banky.

Likvidní část investičního majetku bude zpravidla nižší než 30 %. Pouze v případech, např. po upsání vysokého počtu investičních akcií Podfondu nebo po prodeji významného aktiva z majetku Podfondu může podíl likvidního investičního majetku dosahovat vyšších hodnot, to však na pouze po nezbytně dlouhou dobu, ve které bude Podfond hledat investiční příležitosti splňující všechna kritéria pro investování Podfondu. Minimální podíl likvidního majetku Podfondu na celkovém majetku Podfondu je 5 %.

#### 2.5 Charakteristika typického investora

Fond je určen pro kvalifikované investory ve smyslu § 272 ZISIF, kteří jsou zkušenými investory na kapitálovém trhu. Investice by měla představovat zbytné peněžní prostředky

představující omezenou část celkových investic investora, který chce obohatit své základní portfolio investic o investiční akcie Podfondu. Investor Podfondu musí před uskutečněním investice učinit prohlášení o tom, že si je vědom rizik spojených s investováním do Podfondu (zejm. úvěrového rizika, tržního rizika, rizika nedostatečné likvidity atd.) a měl by být připraven přijmout riziko možné ztráty plynoucí z investice. Z pohledu likvidity je Podfond určen pro investory, jejichž investiční horizont činí 3 roky a více.

### III. RIZIKOVÝ PROFIL

Investor se upozorňuje, že rizika spojená s investicí do Podfondu jsou uvedena ve statutu Fondu. Investor se tímto výslovně upozorňuje, že hodnota investice může klesat i stoupat a že není zaručena návratnost původně investované částky. Minulá výkonnost Podfondu nezaručuje stejnou výkonnost v budoucnosti. Podfond bude usilovat o dosažení investičního cíle způsobem investování majetku v Podfondu.

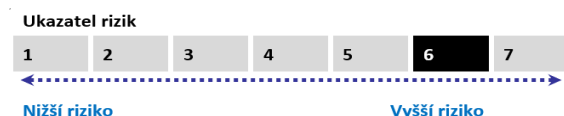
Způsob investování majetku neposkytuje dostatečnou záruku dosažení výnosu ani při dosažení doporučeného investičního horizontu.

Společnost se snaží omezit tato rizika výběrem důvěryhodných a finančně silných partnerů a emitentů cenných papírů.

### 3.1 Souhrnný ukazatel rizik

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

Souhrnný ukazatel rizik Podfondu je zveřejňován ve frekvencích stanovených právními předpisy. Aktuální hodnota souhrnného ukazatele rizik je uvedena v klíčových informacích na internetových stránkách [www.codyainvest.cz](http://www.codyainvest.cz).



### 3.2 Podstatná rizika

S investicí do Podfondu jsou spojena veškerá rizika uvedená ve statutu Fondu.

**Riziko chybného ocenění**, které spočívá v podhodnocení či nadhodnocení hodnoty majetku, což má vliv i na hodnotu investiční akcie. K chybnému ocenění může dojít na základě znaleckého přecenění, které probíhá jedenkrát ročně vždy k 31. 12., nebo v důsledku chybného výpočtu prováděného Společností čtvrtletně vždy spolu s určováním aktuální hodnoty investiční akcie.

## IV. INFORMACE O HISTORICKÉ VÝKONNOSTI

Výpočet historické výkonnosti vychází z hodnoty fondového kapitálu Podfondu.

Vzhledem k tomu, že se jedná o nově založený Podfond, nejsou k dispozici dostatečné údaje, které by investorům poskytly užitečný obraz o historické výkonnosti Podfondu. Výkonnost v minulosti není spolehlivým ukazatelem budoucích výnosů.

Konkrétní informace o historické výkonnosti Podfondu budou k dispozici na tomto místě v průběhu roku 2020.

Údaje o historické výkonnosti Podfondu (jsou-li k dispozici) budou poskytnuty všem investorům do Podfondu rovněž na Kontaktním místě a na internetových stránkách [www.codyainvest.cz](http://www.codyainvest.cz).

## V. ZÁSADY HOSPODAŘENÍ FONDU

### 5.1 Oprava aktuální hodnoty

Fond je oprávněn zejména v případě náhlé změny okolností, které mají vliv na hodnotu majetku Podfondu či jeho části a hodnotu investiční akcie Podfondu, provést mimořádné

nezávislé znalecké ocenění. Fond je oprávněn na základě mimořádného nezávislého znaleckého ocenění dle předchozí věty upravit aktuální hodnotu investiční akcie Podfondu. V případě jakékoli dodatečné opravy aktuální hodnoty investiční akcie za předchozí období, bude proveden přezkum vydaných a odkoupených investičních akcií a případné vyrovnaní zjištěných nedostatků na účet Podfondu v souladu se stanovami Fondu. Investoři Podfondu nejsou oprávněni požadovat rozdělení majetku Podfondu ani jeho zrušení.

### 5.2 Investiční akcie

Podíl na zisku se určuje pro jednotlivé třídy investičních akcií samostatně. Způsob použití zisku vyplývající k jednotlivým třídám investičních akcií je uveden dále.

Pokud je s příslušnou třídou investičních akcií spojeno právo na výplatu podílu na zisku, který je investorům vyplácen v penězích, je tato třída investičních akcií označena jako dividendová.

Pokud příslušná třída investičních akcií reinvestuje část zisku připadající na tuto třídu investičních akcií, čímž se zvyšuje hodnota investičních akcií příslušné třídy, je tato třída investičních akcií označena jako reinvestiční (růstová).

Fond vydává tyto třídy investičních akcií:

#### 5.2.1 Třída investičních akcií A

Označení třídy investičních akcií	A
ISIN	CZ0008043858
Způsob určení poměru rozdělení zisku Podfondu na jednotlivé třídy investičních akcií	100 % zisku připadajícího na třídu investičních akcií A
Způsob určení poměru rozdělení likvidačního zůstatku Podfondu na jednotlivé třídy investičních akcií	Dle poměru fondového kapitálu připadajícího na třídu investičních akcií A k celkovému fondovému kapitálu připadajícímu na všechny třídy investičních akcií
Způsob určení poměru rozdělení zisku v rámci třídy investičních akcií A	Dle počtu investorem vlastněných investičních akcií třídy A k celkovému počtu vydaných investičních akcií třídy A
Způsob použití zisku	Reinvestiční
Minimální výše vstupní investice	10 000 000,- Kč

### 5.2.2 Třída investičních akcií B

Označení třídy investičních akcií	B
ISIN	CZ0008043866
Způsob určení poměru rozdělení zisku Fondu na jednotlivé třídy investičních akcií	100 % zisku připadajícího na třídu investičních akcií B
Způsob určení poměru rozdělení likvidačního zůstatku Fondu na jednotlivé třídy investičních akcií	Dle poměru fondového kapitálu připadajícího na třídu investičních akcií B k celkovému fondovému kapitálu připadajícímu na všechny třídy investičních akcií
Způsob určení poměru rozdělení zisku v rámci třídy investičních akcií B	Dle počtu investorem vlastněných investičních akcií třídy B k celkovému počtu vydaných investičních akcií třídy B
Způsob použití zisku	Reinvestiční
Minimální výše vstupní investice	1 000 000,- Kč

Všechny třídy investičních akcií mají zaknihovanou formu cenného papíru na jméno a jedná se o kusové akcie, bez jmenovité hodnoty a jsou vydány investorům do Podfondu. Měnou emisního kurzu všech tříd investičních akcií je CZK. Investiční akcie Fondu nejsou přijaty k obchodování na regulovaném trhu a nejsou přijaty k obchodování v žádném mnohostranném obchodním systému ke dni nabytí účinnosti tohoto Statutu. To neznamená, že tato skutečnost nemůže nastat v budoucnu.

### 5.2.3 Určení alokačního poměru

Investiční akcie jednotlivých tříd představují stejný podíl na fondovém kapitálu Podfondu připadajícímu na příslušnou třídu. Na fondovém kapitálu se investiční akcie jednotlivé třídy podílejí zcela a výlučně na základě proměnlivého alokačního poměru. Fondovým kapitálem se rozumí hodnota majetku Podfondu, snížená o hodnotu jeho dluhů.

Oceňovacím obdobím se pro účely výpočtu alokačního poměru rozumí období, k jehož poslednímu dni se stanovuje aktuální hodnota investiční akcie příslušné třídy. Výpočet alokačního poměru příslušné třídy ke dni stanovení aktuální hodnoty investiční akcie příslušné třídy se určí poměrem mezi počtem k poslednímu dni oceňovacího období vydaných investičních akcií

příslušné třídy, násobeným aktuální hodnotou investiční akcie příslušné třídy platnou v bezprostředně předcházejícím oceňovacím období, a součtu počtu vydaných investičních akcií příslušné třídy k poslednímu dni oceňovacího období násobeným aktuální hodnotou investiční akcie příslušné třídy platnou v bezprostředně předcházejícím oceňovacím období a počtu vydaných investičních akcií jiné třídy k poslednímu dni oceňovacího období násobeným aktuální hodnotou investiční akcie jiné třídy platné v bezprostředně předcházejícím oceňovacím období.

Alokační poměry pro jednotlivé třídy investičních akcií se určí podle vzorců:

$$APA_n = (pIAA_n * AHIAA_{n-1}) / ((pIAA_n * AHIAA_{n-1}) + (pIAB_n * AHIB_{n-1}))$$

$$APB_n = (pIAB_n * AHIB_{n-1}) / ((pIAA_n * AHIAA_{n-1}) + (pIAB_n * AHIB_{n-1}))$$

, kde:

AHIAA<sub>n-1</sub> znamená aktuální hodnota investiční akcie třídy A platná v bezprostředně předcházejícím oceňovacím období

AHIB<sub>n-1</sub> znamená aktuální hodnota investiční akcie třídy B platná v bezprostředně předcházejícím oceňovacím období

pIAA<sub>n</sub> znamená počet vydaných investičních akcií třídy A k poslednímu dni oceňovacího období

pIAB<sub>n</sub> znamená počet vydaných investičních akcií třídy B k poslednímu dni oceňovacího období

APA<sub>n</sub> znamená alokační poměr třídy A

APB<sub>n</sub> znamená alokační poměr třídy B

### 5.3 Stanovení aktuální hodnoty investiční akcie

Aktuální hodnota investiční akcie příslušné třídy je stanovována z fondového kapitálu Podfondu, připadajícího na příslušnou třídu investičních akcií nejméně pro každé kalendářní čtvrtletí, a to z údajů k poslednímu pracovnímu dni tohoto kalendářního čtvrtletí. Hodnota fondového kapitálu připadající na jednotlivé třídy investičních akcií je stanovena na základě alokačního poměru stanoveného pro jednotlivé třídy vypočteného ke dni stanovení aktuální hodnoty, a to přírůstkovou metodou se zohledněním specifických nákladů jednotlivých tříd investičních akcií. Přírůstková metoda znamená, že každé oceňovací období se vypočítává samostatně a výsledek za jednotlivé třídy investičních akcií je přičten k výsledku předchozího oceňovacího období. Aktuální hodnota je stanovena nejpozději do 50. kalendářního dne následujícího kalendářního čtvrtletí a takto stanovená cena je platná pro předchozí čtvrtletí (forward pricing).

Aktuální hodnota investiční akcie se zaokrouhluje na čtyři desetinná místa.

Vzhledem k tomu, že podfond, může vydávat investiční akcie více tříd, je aktuální hodnota investičních akcií vypočítávána v souladu s ust. § 191 odst. 4 ZISIF samostatně pro každou třídu investičních akcií, a to tak, že bude vypočítáván vlastní kapitál Podfondu, připadající na každou třídu investičních akcií.

#### 5.4 Nepeněžitý vklad

V případě plnění vkladové povinnosti nepeněžitým vkladem odpovídá počet vydaných investičních akcií investorovi podílu ceny nepeněžitýho vkladu, jak byla stanovena znalcem za tím účelem vybraným Společností a aktuální hodnoty investiční akcie příslušné třídy platné pro období, v němž byl účinně vnesen nepeněžitý vklad. V případě investičních nástrojů může být cena nepeněžitýho vkladu stanovena reálnou hodnotou ke dni účinnosti smlouvy o vkladu dle hodnoty, která je vyhlášena na evropském regulovaném trhu nebo na zahraničním trhu obdobněm regulovanému trhu. V případě cenného papíru vydávaného investičním fondem je hodnota nepeněžitýho vkladu stanovena administrátorem daného investičního fondu pro období, v němž byl účinně vnesen nepeněžitý vklad. V případě, že hodnota cenného papíru vydávaného investičním fondem pro období, v němž byl účinně vnesen nepeněžitý vklad, není jeho administrátorem stanovena do konce kalendářního čtvrtletí následujícího po kalendářním čtvrtletí, v němž byl účinně vnesen nepeněžitý vklad, stanoví se hodnota vloženého cenného papíru jako aktuální hodnota platná pro období bezprostředně předcházející období, v němž byl účinně vnesen nepeněžitý vklad. Při přepočtu hodnoty aktiv vedených v cizí měně se použije kurz devizového trhu ČNB vyhlášený v den, ke kterému se propočet provádí. Zbytek připsané investované částky, který již nestačí na nákup celé jedné investiční akcie, je příjmem Podfondu.

Podfond akceptuje pouze takové nepeněžitý vklady, které patří mezi majetkové hodnoty, do kterých Podfond investuje podle své investiční strategie uvedené ve Statutu, a které jsou z hlediska investiční strategie a skladby majetku Podfondu vhodné a jejichž nabývání připouští ZISIF.

## VI. INFORMACE O POPLATCÍCH A NÁKLADECH PODFONU

### 6.1 Údaje o poplatcích účtovaných investorům a nákladech hrazených z majetku Podfondu

Poplatky, náklady a úplaty třetím osobám na úrovni Podfondu jsou souhrnem poplatků, nákladů a úplat třetím osobám hrazených Podfondem.

#### 6.1.1 Údaje o poplatcích účtovaných investorům do investičních akcií třídy A

Jednorázové poplatky účtované před nebo po uskutečnění investice	
Jedná se o nejvyšší částku, která může být investorovi účtována v souvislosti s uskutečněním investice nebo ukončením investice. Konkrétní výše vstupního poplatku účtovaného Podfondem je uvedena ve smlouvě o úpisu, vydání a zpětném odkupu investičních akcií uzavřené mezi investorem a Fondem. Konkrétní výše výstupního poplatku je uvedena v Ceníku. Vstupní poplatek (přirážka) je příjmem Společnosti. Výstupní poplatek (srážka) je příjmem Podfondu.	
<b>Vstupní poplatek (přirážka)</b>	<b>max. 1,5 %</b> k aktuální hodnotě investiční akcie třídy A
<b>Výstupní poplatek (srážka)</b>	<b>max. 5 %</b> z aktuální hodnoty investiční akcie třídy A
Náklady hrazené z majetku Podfondu v průběhu roku	
<b>Celková nákladovost TER</b>	<b>0,9 %<sup>1</sup></b>
Náklady hrazené z majetku Podfondu za zvláštních podmínek	
<b>Výkonnostní odměna</b>	<b>10,0 %<sup>2</sup></b> z výnosu při využití metody High Water Mark

#### 6.1.2 Údaje o poplatcích účtovaných investorům do investičních akcií třídy B

Jednorázové poplatky účtované před nebo po uskutečnění investice	
Jedná se o nejvyšší částku, která může být investorovi účtována v souvislosti s uskutečněním investice nebo ukončením investice. Konkrétní výše vstupního poplatku účtovaného Podfondem je uvedena ve smlouvě o úpisu, vydání a zpětném odkupu investičních akcií uzavřené mezi investorem a Fondem. Konkrétní výše výstupního poplatku je uvedena v Ceníku. Vstupní poplatek (přirážka) je příjmem Společnosti. Výstupní poplatek (srážka) je příjmem Podfondu.	
<b>Vstupní poplatek (přirážka)</b>	<b>max. 3 %</b> k aktuální hodnotě investiční akcie třídy B
<b>Výstupní poplatek (srážka)</b>	<b>max. 5 %</b> z aktuální hodnoty investiční akcie třídy B
Náklady hrazené z majetku Podfondu v průběhu roku	
<b>Celková nákladovost TER</b>	<b>1,4 %<sup>1</sup></b>
Náklady hrazené z majetku Podfondu za zvláštních podmínek	
<b>Výkonnostní odměna</b>	<b>10,0 %<sup>2</sup></b> z výnosu při využití

metody High Water Mark

<sup>1</sup> Ukazatelé celkové nákladovosti příslušné třídy investičních akcií Fondu (TER) se za předchozí účetní období rovnají poměru celkové výše nákladů příslušné třídy investičních akcií k průměrné hodnotě fondového kapitálu příslušné třídy investičních akcií. Celkovou výší nákladů se rozumí součet nákladů na poplatky a provize, správních nákladů a ostatních provozních nákladů ve výkazu o nákladech, výnosech a ziscích nebo ztrátách příslušné třídy investičních akcií, po odečtení poplatků a provizí na operace s investičními nástroji. Průměrná hodnota fondového kapitálu připadající na příslušné třídy investičních akcií se stanoví jako aritmetický průměr hodnot fondového kapitálu připadající na příslušnou třídu investičních akcií k poslednímu dni každého oceňovacího období. Jedná se o odhad. Se skutečnou výší celkové nákladovosti Fondu za kalendářní rok 2020 se investoři mohou seznámit na internetových stránkách [www.codyainvest.cz](http://www.codyainvest.cz) po ukončení účetního období Podfondu, nejpozději však do 30. dubna 2021.

<sup>2</sup> Výkonnostní odměna stanovená pomocí metody High Water Mark je příjmem Společnosti nad rámec úplaty za obhospodařování, a je stanovena vzorcem:

KDYŽ  $(AHIA_n < \max AHIA)$  ,  $VPAn = 0$  , jinak  $VPAn = (\text{sazba výkonnostního poplatku}) \times (AHIA_n - \max AHIA) \times pIA_n$

KDYŽ  $(AHIB_n < \max AHIB)$  ,  $VPB_n = 0$  , jinak  $VPB_n = (\text{sazba výkonnostního poplatku}) \times (AHIB_n - \max AHIB) \times pIB_n$

$AHIA_n$  znamená aktuální hodnota investiční akcie třídy A platná pro období, za které se stanovuje výkonnostní odměna

$AHIB_n$  znamená aktuální hodnota investiční akcie třídy B platná pro období, za které se stanovuje výkonnostní odměna

$\max AHIA$  znamená historicky nejvyšší aktuální hodnota investiční akcie třídy A předcházející období, za které se stanovuje výkonnostní odměna

$\max AHIB$  znamená historicky nejvyšší aktuální hodnota investiční akcie třídy B předcházející období, za které se stanovuje výkonnostní odměna

$pIA_n$  znamená počet dosud vydaných investičních akcií třídy A k poslednímu dni období, za které se stanovuje výkonnostní odměna

$pIB_n$  znamená počet dosud vydaných investičních akcií třídy B k poslednímu dni období, za které se stanovuje

výkonnostní odměna

$VPAn$  znamená výkonnostní odměnu třídy A k poslednímu dni období, za které se stanovuje aktuální hodnoty investiční akcie

$VPB_n$  znamená výkonnostní odměnu třídy B k poslednímu dni období, za které se stanovuje aktuální hodnoty investiční akcie

6.1.3 Údaje o poplatcích účtovaných investorům

Investorům, kteří nemají uzavřenu Smlouvu přímo se Společností, může být příslušným obchodníkem s cennými papíry místo Vstupního poplatku účtován poplatek za obstarání nákupu investičních akcií, který nepřekročí maximální výši Vstupního poplatku.

Investor přímo žádné další poplatky ani náklady nenese, tj. veškeré náklady a poplatky jsou hrazeny přímo z majetku Podfondu. Přestože poplatky a náklady Podfondu slouží k zajištění správy jeho majetku, mohou snižovat zhodnocení investovaných prostředků.

Investor nese náklady platebního styku banky odesílatele, související s platbou ve prospěch určeného účtu Podfondu pro investice (v případě vydání investičních akcií), a náklady platebního styku banky příjemce, související s platbou ve prospěch běžného účtu příjemce (v případě odkupu investičních akcií). Poplatky a náklady Podfondu slouží k zajištění správy Podfondu a mohou snižovat zhodnocení investovaných prostředků.

6.2 Úplata za obhospodařování

Úplata Společnosti za obhospodařování majetku Podfondu činí 0,1 % p.a. z průměrné hodnoty ročního fondového kapitálu připadajícího na investiční akcie A a 0,6 % p.a. z průměrné hodnoty ročního fondového kapitálu připadajícího na investiční akcie B, a je hrazena vždy do 15 dnů po skončení kalendářního čtvrtletí za uplynulé kalendářní čtvrtletí.

Nad rámec této úplaty může být Společnosti dále hrazena úplata spojená s činnostmi souvisejícími s náklady hrazenými z majetku Podfondu. Odměna za úplatu Společnosti za obhospodařování Podfondu bude hrazena ve čtvrtletních splátkách, jejichž výše se vypočte jako součet součinů průměrné hodnoty fondového kapitálu Podfondu stanovené k poslednímu kalendářnímu dni příslušných měsíců v rámci kalendářního čtvrtletí a aktuálně platné příslušné sazby úplaty a koeficientu ACT/365. V případě začátku výpočtu úplaty v průběhu kalendářního měsíce, bude záloha za první měsíc vypočtena s použitím koeficientu ACT/ACT (aktuální počet dní v období/aktuální počet dní v roce). Následné roční vyúčtování provede Společnost neprodleně po skončení účetního období, nejpozději však do jednoho měsíce po ověření roční účetní závěrky auditorem, přičemž průměrná roční hodnota fondového kapitálu se vypočte jako aritmetický



průměr hodnot fondového kapitálu, stanovených vždy k poslednímu dni každého kalendářního měsíce.

### 6.3 Úplata za administraci

Úplata Společnosti za administraci Podfondu činí:

- 60 tis. Kč měsíčně, a
- 0,4 % p.a. z průměrné hodnoty ročního fondového kapitálu Podfondu přesahující 180 mil. Kč do 500 mil. Kč, a
- 0,3 % p.a. z průměrné hodnoty ročního fondového kapitálu Podfondu přesahující 500 mil. Kč,

a je hrazena vždy do 15 dnů po skončení kalendářního měsíce za uplynulý měsíc. Nad rámec této úplaty může být Společnosti dále hrazena úplata spojená s činnostmi souvisejícími s náklady hrazenými z majetku Podfondu. Odměna za úplatu Společnosti za administraci Podfondu bude hrazena v měsíčních splátkách, jejichž výše se vypočte jako součin průměrné hodnoty fondového kapitálu Podfondu stanovené k poslednímu kalendářnímu dni příslušného měsíce a aktuálně platné příslušné sazby úplaty a koeficientu ACT/365. V případě začátku výpočtu úplaty v průběhu kalendářního měsíce, bude záloha za první měsíc vypočtena s použitím koeficientu ACT/ACT (aktuální počet dní v období/aktuální počet dní v roce). Následné roční vyúčtování provede Společnost neprodleně po skončení účetního období, nejpozději však do jednoho měsíce po ověření roční účetní závěrky auditorem, přičemž průměrná hodnota fondového kapitálu Podfondu se vypočte jako aritmetický průměr hodnot fondového kapitálu podfondu, stanovených vždy k poslednímu dni každého kalendářního měsíce.

### 6.4 Úplata za činnost depozitáře

Za výkon funkce depozitáře Podfondu náleží depozitáři měsíční úplata ve výši 35.000,- Kč, pokud součet hodnoty čistých (netto) aktiv Podfondu nepřesáhne 200.000.000,- Kč, nebo 40.000,- Kč, pokud součet hodnoty čistých (netto) aktiv Podfondu nepřesáhne 300.000.000,- Kč, za každých dalších 100.000.000,- Kč čistých (netto) aktiv Podfondu se k ceně za předchozí pásmo připočte 5.000,- Kč (např. 300.000.000,- Kč - 400.000.000,- Kč činí měsíční úplata 45.000,-Kč). K odměně bude připočtena DPH v zákonné výši. Odměna je hrazena z majetku Podfondu. Výše úplaty depozitáři je stanovena depozitářskou smlouvou. Úplata za výkon funkce depozitáře je hrazena měsíčně na základě faktury vystavené depozitářem.

## VII. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

Práva a povinnosti vyplývající z tohoto Statutu se řídí a vykládají v souladu s právním řádem České republiky. Pro řešení sporů v souvislosti s investicí investora do Podfondu jsou v souladu s ust. § 641 ZISIF příslušné soudy České republiky, případně i jiné české úřady. Tento Statut je vydáván v souladu se ZISIF a obsahuje úplné a pravdivé údaje. Pokud by byl Statut přeložen do cizích jazyků, tak rozhodující je znění v jazyce českém.

Statut tímto v souladu s ust. § 5 odst. 3 ZISIF vylučuje použití ust. § 101, § 1415 odst. 1 a § 1432 až 1437 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů, pro obhospodařování Podfondu.

V Brně dne 10.6.2020



Ing. Robert Hlava  
AMADEUS SICAV a.s.

pověřený zmocněnec statutárního ředitele  
CODYA investiční společnost, a.s.