

STATUT

RŮSTOVÝ FOND NADACÍ, Pioneer investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond

(úplné znění)

Služby investorům:

Pioneer Asset Management, a.s.

IČ: 25684558, se sídlem Praha 8, Karolinská 650/1, PSČ: 186 00

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 5483

člen bankovní skupiny UniCredit

Bezplatná infolinka: 800 118 844, 800 145 145 (informace o cenách)

Telefon: +420 296 354 222 , 296 354 111

Fax: +420 296 354 100-103

e-mail: INFO@PIONEERINVEST.CZ

Internetová adresa: WWW.PIONEERINVESTMENTS.CZ

OBSAH

1. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O PODÍLOVÉM FONDU	4
1.1. <i>PODÍLOVÝ FOND</i>	4
1.2. <i>SHROMÁŽDĚNÍ PODÍLNÍKŮ</i>	4
1.3. <i>VÝBOR PODÍLNÍKŮ</i>	5
1.4. <i>AUDITOR</i>	5
1.5. <i>HISTORICKÉ ÚDAJE</i>	5
2. ÚDAJE O INVESTIČNÍ SPOLEČNOSTI	6
3. INVESTIČNÍ CÍLE A ZPŮSOB INVESTOVÁNÍ PODÍLOVÉHO FONDU	6
3.1. <i>CHARAKTERISTIKA FONDU</i>	6
3.2. <i>INVESTIČNÍ CÍLE</i>	6
3.3. <i>ZPŮSOB INVESTOVÁNÍ FONDU</i>	7
3.4. <i>CHARAKTERISTIKA TYPICKÉHO INVESTORA</i>	10
4. RIZIKOVÝ PROFIL	10
5. INFORMACE O HISTORICKÉ VÝKONNOSTI	12
6. ZÁSADY HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM V PODÍLOVÉM FONDU	12
7. VÝPLATA VÝNOSŮ Z HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM VE FONDU	12
8. ÚDAJE O PODÍLOVÝCH LISTECH	13
8.1. <i>PODÍLOVÉ LISTY</i>	13
8.2. <i>PODÍLOVÉ LISTY V LISTINNÉ PODOBĚ</i>	13
8.3. <i>PODÍLOVÉ LISTY V ZAKNIHOVANÉ PODOBĚ</i>	14
8.4. <i>VÝPIS ZE SAMOSTATNÉ EVIDENCE</i>	14
9. ÚPLATA ZA OBHOSPODAŘOVÁNÍ A OSTATNÍ NÁKLADY HRAZENÉ Z MAJETKU V PODÍLOVÉM FONDU	15
10. ÚDAJE O DEPOZITÁŘI	16
11. ÚDAJE O SVĚŘENÍ OBHOSPODAŘOVÁNÍ MAJETKU NEBO ČINNOSTI JINÉ OSOBE	17
12. STATUT A SDĚLENÍ KLÍČOVÝCH INFORMACÍ	18
13. ZRUŠENÍ PODÍLOVÉHO FONDU	19
13.1. <i>PŘÍPADY ZRUŠENÍ PODÍLOVÉHO FONDU</i>	19
13.2. <i>ODNĚTÍ POVOLENÍ K VYTVOŘENÍ PODÍLOVÉHO FONDU</i>	19
13.3. <i>SPLYNUTÍ NEBO SLOUČENÍ PODÍLOVÝCH FONDŮ</i>	19
13.4. <i>ZRUŠENÍ SPOLEČNOSTI S LIKVIDACÍ</i>	20
14. UVEŘEJŇOVÁNÍ ZPRÁV O HOSPODAŘENÍ FONDU A DALŠÍCH INFORMACÍ	20
15. ZPRACOVÁNÍ OSOBNÍCH ÚDAJŮ A DALŠÍCH ÚDAJŮ, PŘEDCHÁZENÍ LEGALIZACE VÝNOSŮ Z TRESTNÉ ČINNOSTI A FINANCOVÁNÍ TERORISMU	21
15.1. <i>ZPRACOVÁNÍ OSOBNÍCH ÚDAJŮ A DALŠÍCH ÚDAJŮ</i>	21
15.2. <i>PŘEDCHÁZENÍ LEGALIZACE VÝNOSŮ Z TRESTNÉ ČINNOSTI A FINANCOVÁNÍ TERORISMU</i>	23
16. DANĚ	24
16.1. <i>UPOZORNĚNÍ</i>	24
16.2. <i>ZÁKLADNÍ INFORMACE O DAŇOVÉM SYSTÉMU, KTERÝ SE VZTAHUJE NA FOND</i>	25
16.3. <i>ZÁKLADNÍ INFORMACE O DAŇOVÉM SYSTÉMU, KTERÝ SE VZTAHUJE NA DRŽBU A PŘEVOD PODÍLOVÝCH LISTŮ FONDU</i>	25
17. ÚVODNÍ INFORMACE O VYDÁNÍ A ODKUPOVÁNÍ PODÍLOVÝCH LISTŮ A JINÝCH TRANSAKČÍCH S PODÍLOVÝMI LISTY	25
18. VYDÁNÍ PODÍLOVÝCH LISTŮ	26
18.1. <i>AKTUÁLNÍ HODNOTA PODÍLOVÉHO LISTU FONDU</i>	26
18.2. <i>MINIMÁLNÍ INVESTICE</i>	26
18.3. <i>SMLOUVA O VYDÁNÍ PODÍLOVÝCH LISTŮ</i>	26
18.4. <i>DOKUMENTY PŘIKLÁDANÉ KE SMLouvĚ O VYDÁNÍ PODÍLOVÝCH LISTŮ</i>	27
18.5. <i>OVĚŘENÍ PŘILOŽENÝCH DOKUMENTŮ V PŘÍPADĚ SMLOUVY O VYDÁNÍ PODÍLOVÝCH LISTŮ</i>	27
18.6. <i>PŘEVOD PENĚŽNÍCH PROSTŘEDKŮ (INVESTOVANÉ ČÁSTKY)</i>	27
18.7. <i>KUPNÍ CENA PODÍLOVÉHO LISTU</i>	27
19. ODKUP PODÍLOVÝCH LISTŮ	28
19.1. <i>MINIMÁLNÍ VÝŠE PRO ODKUP PODÍLOVÝCH LISTŮ</i>	28
19.2. <i>ŽÁDOST O ODKUP PODÍLOVÝCH LISTŮ</i>	28
19.3. <i>DOKUMENTY PŘIKLÁDANÉ K ŽÁDOSTI O ODKUP PODÍLOVÝCH LISTŮ</i>	29
19.4. <i>OVĚŘENÍ PODPISU A PŘILOŽENÝCH DOKUMENTŮ V PŘÍPADĚ ŽÁDOSTI O ODKUP PODÍLOVÝCH LISTŮ</i>	29
19.5. <i>ODKUPNÍ CENA</i>	29
19.6. <i>VÝPLATA PENĚŽNÍCH PROSTŘEDKŮ</i>	30
19.7. <i>POZASTAVENÍ VYDÁVÁNÍ NEBO ODKUPOVÁNÍ PODÍLOVÝCH LISTŮ</i>	30
20. VÝMĚNA PODÍLOVÝCH LISTŮ	30

20.1. PRINCIP VÝMĚNY.....	30
20.2. MINIMÁLNÍ VÝŠE PRO VÝMĚNU	30
20.3. ŽÁDOST O VÝMĚNU PODÍLOVÝCH LISTŮ.....	30
20.4. DOKUMENTY PŘIKLÁDANÉ K ŽÁDOSTI O VÝMĚNU PODÍLOVÝCH LISTŮ	31
20.5. OVĚŘENÍ PODPISU A PŘILOŽENÝCH DOKUMENTŮ V PŘÍPADĚ ŽÁDOSTI O VÝMĚNU PODÍLOVÝCH LISTŮ	31
20.6. STANOVENÍ HODNOT PRO VÝMĚNU.....	31
21. PŘEVODY PODÍLOVÝCH LISTŮ	32
22. ZÁSTAVNÍ PRÁVO.....	32
23. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ.....	32
PŘÍLOHA 1	34
PŘÍLOHA 2	35

Tento statut stanoví hlavní zásady, kterými se Pioneer investiční společnost, a.s., řídí při obhospodařování majetku v podílovém fondu RŮSTOVÝ FOND NADACÍ, Pioneer investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond a určuje práva a povinnosti majitelů podílových listů tohoto podílového fondu a společnosti Pioneer investiční společnost, a.s. (dále jen „Společnost“).

1. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O PODÍLOVÉM FONDU

1.1. Podílový fond

1. RŮSTOVÝ FOND NADACÍ, Pioneer investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond (dále jen „Fond“) byl vytvořen v souladu se zákonem č. 248/1992 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „Zákon“) a je vytvářen v souladu se zákonem č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „Zákon o kolektivním investování“), a to na základě rozhodnutí Komise pro cenné papíry č.j. 41/N/111/2003/2 ze dne 31.10.2003, které nabylo právní moci dne 25.11.2003, jímž se uděluje povolení k vydávání podílových listů za účelem vytvoření podílového fondu.

2. Plný název Fondu je RŮSTOVÝ FOND NADACÍ, Pioneer investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond, zkrácený název Fondu je RŮSTOVÝ FOND NADACÍ. Fond shromažďuje peněžní prostředky od veřejnosti a je speciálním fondem cenných papírů vytvořeným na dobu neurčitou. Fond je souborem majetku, který náleží všem vlastníkům podílových listů Fondu, a to v poměru podle vlastněných podílových listů. Fond není právnickou osobou.

3. Každému investorovi musí být s dostatečným časovým předstihem před uskutečněním investice poskytnuto bezúplatně sdělení klíčových informací (viz dále článek 12. tohoto statutu). Na požádání bude investorovi bezúplatně poskytnut statut Fondu v aktuálním znění a jeho poslední uveřejněná výroční a pololetní zpráva, a to v sídle společnosti Pioneer investiční společnost, a.s. nebo formou zaslání v elektronické podobě. Dokumenty jsou rovněž k dispozici na WWW.PIONEERINVESTMENTS.CZ; prostřednictvím této internetové adresy Fond rovněž uveřejňuje informace podle Zákona o kolektivním investování způsobem umožňujícím dálkový přístup.

1.2. Shromáždění podílníků

1. Shromáždění podílníků je kolektivní orgán Fondu reprezentující zájmy všech podílníků. Shromáždění podílníků vykonává svou činnost v souladu se statutem Fondu a svým jednacím řádem. Předmětem jednání shromáždění podílníků může být volba nebo odvolání členů Výboru podílníků, schvalování kvalifikovaných změn statutu Fondu (zejména změna druhu Fondu, změna cílů Fondu, změna investiční politiky, řízení rizika a investičních omezení), schvalování doporučení pro Společnost a projednání dalších otázek, pokud je to považováno za účelné.

2. Shromáždění podílníků svolává Společnost tak, aby se konala nejméně jednou za 2 roky. Datum a místo konání shromáždění podílníků uveřejní Společnost nejméně 15 dnů před stanoveným datem konání, a to formou písemného oznámení zaslání na adresu podílníků. V oznámení Společnost uvede pořad jednání.

3. Shromáždění podílníků je Společnost povinna svolat v případě, že ji o to písemně požádali podílníci vlastníci alespoň 10 % všech vydaných podílových listů Fondu. V žádosti o svolání shromáždění podílníků jsou podílníci povinni uvést také navrhovaný pořad jednání. Společnost svolá shromáždění podílníků nejpozději do 40 dnů ode dne obdržení takové žádosti.

4. Shromáždění podílníků je usnášeníschopná, pokud jsou přítomni podílníci vlastníci více než 30 % vydaných podílových listů Fondu k rozhodnému dni. Rozhodný den je pro tyto účely stanoven na pracovní den bezprostředně předcházející datu konání Shromáždění podílníků. Hlasovací právo je spojeno s podílovým listem, na každý podílový list přísluší jeden hlas. Shromáždění podílníků rozhoduje nadpoloviční většinou hlasů přítomných podílníků s výjimkou hlasování o odvolání člena Výboru podílníků. Pro odvolání člena Výboru podílníků je nutné dosažení dvoutřetinové většiny hlasů přítomných podílníků, jakož i dvoutřetinového souhlasu jednotlivých podílníků podle vzorce

1 podílník = 1 hlas.

5. O záležitosti, která nebyla uvedena v oznámeném pořadu jednání, může shromáždění podílníků jednat pouze tehdy, jsou-li přítomni podílníci vlastníci více než 50 % vydaných podílových listů Fondu a hlasováním schválí projednání této záležitosti.

6. Pokud není shromáždění podílníků usnášeníschopná, svolá náhradní shromáždění podílníků Společnost ve lhůtě 30 kalendářních dnů ode dne, kdy o svolání náhradní shromáždění podílníků požádá Výbor podílníků. Náhradní shromáždění podílníků je usnášeníschopná, pokud se jí zúčastní alespoň jeden podílník Fondu.

1.3. Výbor podílníků

1. Podílníci mohou na shromáždění podílníků zvolit Výbor podílníků. Výbor podílníků má nejméně 3 a nejvýše 7 členů a schází se zpravidla jednou za 3 měsíce. Na požádání Výboru podílníků se jeho zasedání účastní zástupce Společnosti. Výbor podílníků má právo:

- a) přijímat doporučení adresovaná Společnosti týkající se činnosti Fondu,
- b) hodnotit činnost Fondu a Společnosti formou roční zprávy předkládané Společnosti a Depozitáři Fondu,
- c) navrhopvat Společnosti způsob rozdělení zisku.

2. Výbor podílníků je usnášeníschopný při přítomnosti nadpolovičního počtu jeho členů, svá rozhodnutí přijímá většinou hlasů přítomných členů. Přijímání usnesení Výboru podílníků mimo zasedání písemnou formou anebo hlasováním pomocí elektronických komunikačních prostředků (e-mail, GSM, SMS), dálnopisu nebo faxu (per rollam) je přípustné, pokud s tímto způsobem hlasování souhlasí všichni členové Výboru podílníků. Hlasující členové Výboru podílníků jsou považováni za přítomné, o usnesení per rollam musí být dodatečně rovněž pořízen zápis.

1.4. Auditor

Auditorem je společnost KPMG Česká republika, s.r.o., IČ: 00553115, se sídlem Praha 8, Pobřežní 1a, PSČ 186 00, zapsaná do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 326.

1.5. Historické údaje

Fond byl vytvořen pod původním názvem ŽIVNOBANKA – NADAČNÍ investiční společnosti .. ŽB – Trust, a.s., otevřený podílový fond. Fond byl do dne 27.10.2004 obhospodařován společností ŽB – Trust, investiční společnost, a.s., IČ: 63080273, se sídlem Praha 8, Karolinská 650/1, PSČ: 186 00, která k tomuto dni zanikla bez likvidace v důsledku fúze formou sloučení se Společností, která jako nástupnická společnost převzala v rámci sloučení její jmění. Komise pro cenné papíry udělila oběma společnostem povolení k fúzi formou sloučení svým rozhodnutím č.j. 41/N/67/2004/3 ze dne 29.7.2004. Obhospodařování Fondu v důsledku fúze sloučením přešlo na Společnost. Následně došlo, na základě rozhodnutí Komise pro cenné papíry č.j. 41/N/103/2004/1 ze dne 22.12.2004, ke změně názvu Fondu z ŽIVNOBANKA – NADAČNÍ investiční společnosti ŽB - Trust, a.s., otevřený podílový fond na RŮSTOVÝ FOND NADACÍ, Pioneer česká investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond. Dne 15.6.2005 nabylo právní moci usnesení Městského soudu v Praze, kterým soud rozhodl o změně firmy resp. názvu společnosti Pioneer česká investiční společnost, a.s.. Od tohoto dne nový název společnosti zní: Pioneer investiční společnost, a.s. Následně na základě rozhodnutí Komise pro cenné papíry č.j. 41/N/99/2005/1 ze dne 29.6.2005, s účinností od 27.7.2005, došlo ke schválení změny názvu Fondu z RŮSTOVÝ FOND NADACÍ, Pioneer česká investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond na RŮSTOVÝ FOND NADACÍ, Pioneer investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond.

2. ÚDAJE O INVESTIČNÍ SPOLEČNOSTI

1. Majetek ve Fondu obhospodařuje společnost Pioneer investiční společnost, a.s. IČ: 63078295, akciová společnost řádně založená v souladu s právním řádem České republiky, se sídlem Praha 8, Karolinská 650/1, PSČ: 186 00, Česká republika. Společnost vznikla dne 8.3.1995, kdy byla zapsána do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 3049 a její základní kapitál ve výši 122.000.000,- Kč je v plném rozsahu splacen. Společnost je členem bankovní skupiny UniCredit a patří do konsolidačního celku společnosti Pioneer Global Asset Management S.p.A., se sídlem Milán, Galleria San Carlo, 6 CAP 20122, která je zároveň jediným akcionářem Společnosti. Nepřímo ovládající osobou je společnost UniCredit S.p.A., se sídlem Piazza Cordusio, 20123 Milan, Itálie.

2. Povolení ke vzniku investiční společnosti bylo Společnosti uděleno Ministerstvem financí na základě rozhodnutí č.j. 101/74 239/1994 ze dne 20.2.1995, které nabylo právní moci dne 9.3.1995 a dne 14.4.1999 Komise pro cenné papíry svým rozhodnutím č.j. 111/2144/R/1999, které nabylo právní moci dne 28.4.1999, potvrdila, že toto povolení zůstává v platnosti.

3. Předmětem podnikání Společnosti je kolektivní investování spočívající ve vytváření a obhospodařování podílových fondů nebo v obhospodařování investičních fondů na základě smlouvy o obhospodařování ve smyslu §14 odst. 1 Zákona o kolektivním investování a dále vykonávání činnosti, které jsou obvykle součástí obhospodařování majetku fondu kolektivního investování jako služby pro jinou investiční společnost nebo zahraniční investiční společnost, ve smyslu §15 odst. 2 Zákona o kolektivním investování.

4. Společnost, kromě Fondu, obhospodařuje následující podílové fondy: (i) Pioneer – Sporokonto, Pioneer investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond, (ii) Pioneer – obligační fond, Pioneer investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond, (iii) Pioneer – dynamický fond, Pioneer investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond, (iv) Pioneer – akciový fond, Pioneer investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond, (v) Pioneer –zajištěný fond 2, Pioneer investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond, (vi) BALANCOVANÝ FOND NADACÍ, Pioneer investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond, (vii) Pioneer – Premium fond 1, Pioneer investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond, (viii) Pioneer – Premium fond 2, Pioneer investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond, (ix) Pioneer – obligační plus, Pioneer investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond, a (x) Pioneer – zajištěný 2018 – rozvíjející se trhy, Pioneer investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond.

5. Vedoucími osobami Společnosti jsou členové představenstva: Mgr. Roman Pospíšil, předseda představenstva, Ing. Vendulka Klučková, místopředseda představenstva a Bc. Dalibor Valter, člen představenstva. Mgr. Roman Pospíšil je rovněž předsedou představenstva a generálním ředitelem společnosti Pioneer Asset Management, a.s., IČ: 25684558, se sídlem Praha 8, Karolinská 650/1, PSČ: 186 00, Ing. Vendulka Klučková je v této společnosti zaměstnána na pozici ředitele provozního úseku a Bc. Dalibor Valter působí v této společnosti jako finanční ředitel.

3. INVESTIČNÍ CÍLE A ZPŮSOB INVESTOVÁNÍ PODÍLOVÉHO FONDU

3.1. Charakteristika Fondu

Fond je speciálním fondem cenných papírů, přičemž jde o smíšený fond s konzervativním portfoliem, který splňuje kritéria dle předpisu Asociace pro kapitálový trh „Metodika klasifikace fondů závazná pro členy AKAT“.

3.2. Investiční cíle

1. Cílem investiční politiky Fondu je dosáhnout dlouhodobého zhodnocení svěřených prostředků na finančních trzích České republiky a zemí Organizace pro ekonomickou spolupráci a rozvoj (dále jen „OECD“) při dosažení lepší likvidity, nižšího rizika a vyšší diverzifikace než při individuálních

investicích. Minimálně 50 % čistého zisku Fondu je pravidelně rozdělováno a zejména slouží nadacím a nadačním fondům k dosahování cílů, pro které byly založeny.

2. Investičním cílem Fondu je dosáhnout kapitálového zhodnocení majetku ve Fondu investováním do diverzifikovaného portfolia investičních nástrojů, především akcií, dluhopisů a dalších investičních nástrojů obchodovaných na trzích České republiky a zemí OECD. Fond významně nekopíruje ani nesleduje žádný index nebo ukazatel (benchmark). Nejedná se tedy o indexový fond. Orientační neutrální alokace portfolia Fondu je: 70% do českých státních dluhopisů, 5% do nástrojů peněžního trhu obchodovaných v ČR a 25% do akcií společností obchodovaných na evropských rozvinutých trzích. Fond zajišťuje většinu investic v cizí měně proti měnovému riziku prostřednictvím zajišťovacích instrumentů peněžního trhu. Vzhledem k nepředvídatelným výkyvům na finančních trzích nemůže Společnost plně zaručit dosažení stanoveného investičního cíle. Fondu nejsou poskytnuty žádné záruky třetích osob za účelem ochrany podílníků.

3.3. Způsob investování Fondu

1. Společnost investuje majetek ve Fondu přednostně do likvidních akcií přijatých k obchodování na trzích v Evropě, do tuzemských dluhopisů, a dále do pokladničních poukázek emitovaných Českou národní bankou nebo Ministerstvem financí České republiky. Do akciové části portfolia Fondu budou nabývány instrumenty s vysokým podílem evropských trhů (zejména země Evropského hospodářského prostoru a Švýcarsko). V dluhopisové části portfolia Fondu budou aktiva s vysokým podílem v nástrojích denominovaných v českých korunách.

2. Fond, jako speciální smíšený fond cenných papírů může investovat pouze do:

a) investičních cenných papírů a nástrojů peněžního trhu uvedených v § 26 odst. 1 písm. a), investičních cenných papírů uvedených v § 26 odst. 1 písm. b) nebo nástrojů peněžního trhu uvedených v § 26 odst. 1 písm. h) bod 1, 2 a 3 Zákona o kolektivním investování (Fond nebude investovat do nástrojů peněžního trhu uvedených v § 26 odst. 1 písm. h) bod 4 Zákona o kolektivním investování);

b) státních dluhopisů a dluhopisů zaručených státem, včetně rovnocenných zahraničních cenných papírů;

c) dluhopisů nebo obdobných cenných papírů představujících právo na splacení dlužné částky vydaných jednou bankou nebo zahraniční bankou, která má sídlo v členském státě Evropské unie a podléhá dohledu tohoto státu chránícímu zájmy vlastníků dluhopisů, jestliže peněžní prostředky získané emisí těchto dluhopisů jsou investovány do takových druhů majetku, které do doby splatnosti dluhopisů kryjí závazky emitenta spojené s jejich emisí a které mohou být v případě platební neschopnosti emitenta přednostně použity k vyplacení jistiny dluhopisu a úroku; splnění podmínek této výjimky bude ověřováno podle seznamu kategorií dluhopisů, uveřejňovaného podle § 138 odst. 1 písm. b) Zákona o kolektivním investování ve Věstníku České národní banky. Fond může investovat až 25 % hodnoty svého majetku do těchto dluhopisů nebo obdobných cenných papírů;

d) dluhopisů vydaných centrální bankou nebo jiných dluhopisů anebo obdobných zahraničních cenných papírů vydaných bankou nebo zahraniční bankou, než dluhopisů uvedených v písmenu c);

e) cenných papírů vydávaných fondem kolektivního investování, který má povolení orgánu dohledu státu, ve kterém má sídlo a skutečné sídlo, podléhá doзору a na žádost odkupuje od investorů jejich podíly zpět. Fond nesmí investovat do cenných papírů vydávaných fondem kolektivního investování, který není určen pro veřejnost, nebo do cenných papírů vydávaných fondem kolektivního investování, který podle svého právního řádu nebo statutu může investovat více než 10 % hodnoty svého majetku do cenných papírů vydávaných jiným fondem kolektivního investování. Cenné papíry vydávané jedním fondem kolektivního investování mohou tvořit nejvýše 20 % hodnoty majetku Fondu. Součet investic do cenných papírů vydávaných fondy kolektivního investování nesmí přesáhnout 49 % hodnoty majetku Fondu;

f) finančních derivátů podle § 26 odst. 1 písm. f) a g) Zákona o kolektivním investování. Fond může uzavírat obchody, jejichž předmětem je derivát, v rámci efektivního obhospodařování majetku za účelem snížení rizik z investování (zajištění aktiv Fondu proti nepříznivému vývoji kurzů cenných papírů, měn, úrokových sazeb nebo indexů), za účelem snížení nákladů a dosažení dodatečných

výnosů pro Fond. Fond do svého majetku nabyvá pouze tyto deriváty (i) FX swapy (závazek prodat, resp. koupit peněžní prostředky v jedné měně za peněžní prostředky ve druhé měně za promptní (spotový) kurz a současná dohoda o zpětném nákupu, resp. prodeji peněžních prostředků v dohodnutém termínovém (forwardovém) kurzu platném v okamžiku uzavření obchodu); (ii) FX forwardy (závazek prodat, resp. koupit peněžní prostředky v jedné měně za peněžní prostředky ve druhé měně za termínový (forwardový) kurz platný v okamžiku uzavření obchodu); (iii) FX opce (právo, nikoliv povinnost, směnit jednu měnu za jinou ke známému datu v budoucnu v předem stanoveném kurzu a objemu); (iv) úrokové swapy (dohoda o výměně peněžních toků denominovaných v jedné měně, které jsou odvozeny od pevné nebo pohyblivé báze) a (v) futures (standardizovaná dohoda dvou stran o nákupu nebo prodeji standardizovaného množství podkladového nástroje, za předem stanovenou cenu, vypořádaná k danému budoucímu datu, kdy vypořádání kontraktu je garantováno clearingovým centrem), přičemž futures budou nabyvány do majetku Fondu za předpokladu, že podstupované riziko je prokazatelně nízké. Podkladovým aktivem futures jsou finanční deriváty, úrokové sazby, nástroje finančního trhu přípustné podle Zákona o kolektivním investování a finanční indexy.

Futures jsou do majetku Fondu pořizovány za účelem efektivního obhospodařování majetku za účelem:

(i) snížení rizika a nákladů fondu - long/short pozice jednotlivého instrumentu např. pro „doladění“ durační pozice portfolia před předpokládaným pohybem finančních trhů v důsledku zveřejnění důležitých makroekonomických údajů. Náklady Fondu jsou snižovány díky značné likviditě těchto finančních instrumentů a následně velmi malému obchodnímu spreadu, tj. rozdílu mezi jeho nákupní a prodejní cenou;

(ii) dosažení dodatečných výnosů za předpokladu, že podstupované riziko je prokazatelně nízké - zejména spekulace na změnu spreadu mezi dvěma zeměmi na určitém segmentu výnosové křivky či spekulace na tvar výnosové křivky, kdy se příliš nemění celkový durační profil portfolia Fondu. Operace s těmito instrumenty nesmí nikdy způsobit odklonění Fondu od jeho investičních cílů.

Otevřená pozice derivátů (s výjimkou měnových forwardů a swapů na zajištění proti kurzovému riziku, které budou z takového výpočtu vyňaty) nikdy nesmí přesáhnout 15 % hodnoty vlastního kapitálu Fondu. Fond musí využívat proces řízení rizik, který mu umožňuje kdykoliv monitorovat a měřit riziko pozic v portfoliu.

Limit na měnové zajištění se stanovuje tak, aby došlo k co největšímu pokrytí skutečných expozic a k důsledné eliminaci měnových rizik. Maximální celková otevřená pozice v cizích měnách nesmí překročit 20 % z hodnoty celkového portfolia Fondu. Celková otevřená pozice v cizích měnách představuje součet otevřených pozic za všechny zahraniční měny, přičemž otevřenou pozicí se rozumí nezajištěná či přezajištěná expozice v jednotlivých měnách.

Maximální celková otevřená pozice Fondu vztahující se k finančním derivátům (vyjádřená velikostí podrozvahových závazků) je 100 % hodnoty vlastního kapitálu Fondu.

3. Až do výše 50 % hodnoty majetku ve Fondu může být investováno do investičních cenných papírů nebo nástrojů peněžního trhu obsahujících vložený derivát, který ovlivňuje peněžní toky nebo z jiného hlediska modifikuje vlastnosti hostitelského nástroje způsobem vhodným k efektivnímu obhospodařování majetku v podílovém fondu. Peněžní toky jsou modifikovány typicky v závislosti na vývoji úrokových sazeb respektive výnosových křivek, měnových kurzů, cenových nebo kurzových indexů, hodnot akcií, kreditního ratingu tržních subjektů, případně jiných kreditních událostí a dalších veličin a událostí. Proměnná, na kterou jsou hotovostní toky vázány, musí být v souladu s investiční politikou Fondu. Nabyvány mohou být např. tzv. strukturované dluhopisy (dluhopisy, jejichž výnos je odvozen od vývoje výše uvedených veličin), konvertibilní (dluhopisy s právem na jejich výměnu za akcie), credit linked notes (dluhopisy, u nichž jsou peněžní toky z nich plynoucí závislé na kreditní události jiného subjektu). Zohledňují se jednak rizika vyplývající z podkladového aktiva modifikujícího peněžní toky, riziko cenného papíru nebo nástroje peněžního trhu samotného i rizika protistran.

4. Obchody, jejichž předmětem jsou investiční cenné papíry nebo nástroje peněžního trhu obsahující

vložený derivát a obchody, jejichž předmětem jsou finanční deriváty dle čl. 3.3. odst. 2 písm. f) tohoto statutu, mohou být realizované pouze pokud jsou přijaté k obchodování na evropském regulovaném trhu nebo v mnohostranném obchodním systému provozovatele se sídlem v členském státě Evropské unie, nebo na trhu obdobném regulovanému trhu se sídlem ve státě, který není členským státem Evropské unie, nebo se s nimi obchoduje na trhu obdobném regulovanému trhu se sídlem ve státě, který není členským státem Evropské unie, jestliže tyto trhy jsou uvedeny v seznamu zahraničních trhů obdobných regulovanému trhu se sídlem ve státě, který není členským státem Evropské unie, vedeném Českou národní bankou. Obchody s finančními deriváty mohou být rovněž realizovány na neregulovaném trhu (OTC), a to pouze za předpokladu, že jsou denně oceňovány spolehlivým a ověřitelným způsobem a Fond má možnost je kdykoliv zpeněžit nebo uzavřít za částku, které lze dosáhnout mezi informovanými stranami za obvyklých tržních podmínek, protistranou je instituce, která podléhá dohledu a náleží k některé z kategorií institucí schválených Českou národní bankou a uvedených v seznamu České národní banky, jejíž rating není menší než rating České republiky snížený o tři stupně a jejíž vlastní kapitál činí alespoň 10 mil. EUR. Rizika spojená s deriváty jsou blíže popsána v čl. 4 tohoto statutu.

5. Fond může investovat do doplňkového likvidního majetku, kterým jsou vklady, se kterými je možno volně nakládat, nebo termínované vklady se lhůtou splatnosti nejdéle 1 rok, pokud se jedná o vklady u banky, pobočky zahraniční banky nebo zahraniční banky, které dodržují pravidla obezřetnosti podle práva Evropské unie nebo pravidla, která Česká národní banka považuje za rovnocenná.

6. Fond nebude provádět repooperace ani půjčovat cenné papíry.

7. Aktiva ve Fondu jsou umístována následujícím způsobem :

- nástroje peněžního trhu (vklady u bank, pokladniční poukázky apod.) a podílové listy fondů peněžního trhu a cenné papíry zahraničních fondů peněžního trhu a finanční deriváty zajišťující takové nástroje 0-80 %

- dluhopisy, hypoteční zástavní listy a podílové listy dluhopisových otevřených podílových fondů a cenné papíry dluhopisových zahraničních fondů a finanční deriváty zajišťující takové nástroje 0-80 %

Celková modifikovaná durace dluhopisové části Fondu nesmí poklesnout pod hodnotu 2. 70-100 % dluhopisové části portfolia Fondu bude investováno do instrumentů s investičním ratingem vyšším nebo rovným menšímu z ratingů České republiky a Baa3 agentury Moody's, resp. BBB- agentury Standard & Poors, přičemž budou nabývány státní dluhopisy a dluhopisy zaručené státem, včetně rovnocenných zahraničních cenných papírů, dluhopisy vydané centrální bankou nebo jiné dluhopisy anebo obdobné zahraniční cenné papíry vydané bankou nebo zahraniční bankou, komunální dluhopisy a dluhopisy emitované obchodními společnostmi.

- akcie, podílové listy akciových a smíšených otevřených podílových fondů a cenné papíry akciových a smíšených zahraničních fondů a finanční deriváty zajišťující takové nástroje 20-30 %

8. Při překročení výše uvedených procentních hodnot pasivním způsobem (tj. pohybem cen nástrojů v portfoliu Fondu) je portfolio manažer během tří měsíců povinen tento podíl upravit tak, aby splňoval výše uvedená pravidla.

9. Vzájemné procentní zastoupení investičních nástrojů bude ze strany Společnosti přizpůsobováno aktuální situaci na finančních trzích, přičemž bude přihlíženo k vývoji hospodářského cyklu a k vývoji jednotlivých odvětví.

10. Rozmístění aktiv podle regionů:

- aktiva v zemích OECD 90 – 100 %
- aktiva mimo země OECD 0 – 10 %

11. Společnost bude dbát na rozložení rizika a na zachování přiměřené likvidity majetku ve Fondu. Společnost při obhospodařování majetku ve Fondu dodržuje, kromě výše uvedeného, následující investiční limity k omezení a rozložení rizika:

12. Fond může do svého majetku nabýt nejvýše 10 % celkové jmenovité hodnoty nebo celkového počtu investičních cenných papírů vydaných jedním emitentem a 10 % celkové jmenovité hodnoty nebo celkového počtu nástrojů peněžního trhu vydaných jedním emitentem. Fond může investovat až 10 % hodnoty svého majetku do investičních cenných papírů ve smyslu § 26 odst. 1 písm. b) Zákona o kolektivním investování.

13. Fond může investovat až 35 % hodnoty svého majetku do cenných papírů a nástrojů peněžního trhu vydaných jedním emitentem, jestliže je vydal nebo za něj převzal záruku členský stát Evropské unie, regionální nebo místní správní jednotka členského státu Evropské unie, stát, který není členským státem Evropské unie, nebo mezinárodní organizace, jejímž členem je jeden nebo více členských států Evropské unie. Součet hodnot investičních cenných papírů a nástrojů peněžního trhu vydaných jedním emitentem mohou tvořit nejvýše 20 % hodnoty majetku ve Fondu.

14. Fond může investovat až 100 % hodnoty svého majetku do cenných papírů nebo nástrojů peněžního trhu vydaných nebo zaručených Českou republikou, pokud je investice rozdělena nejméně do 6 různých emisí, přičemž cenné papíry z jedné emise nesmějí tvořit více než 30 % hodnoty v majetku Fondu.

3.4. Charakteristika typického investora

Fond byl založen za účelem sdružování prostředků nadací a nadačních fondů zřízených podle zákona č. 227/1997 Sb., o nadacích a nadačních fondech a o změně a doplnění některých souvisejících zákonů (zákon o nadacích a nadačních fondech), ve znění pozdějších předpisů, za účelem jejich optimálního zhodnocení. Portfolio Fondu je koncipováno tak, aby nabízelo zhodnocení investorům s investicí v českých korunách ve střednědobém a dlouhodobém investičním horizontu s důrazem na dosažení pravidelné roční výplaty dividend zejména z inkasovaných dividend a úrokových výnosů investičních nástrojů držených v portfoliu Fondu. Fond je určen zejména pro investory, kteří mají přehled o vývoji na kapitálových trzích a uvědomují si jejich možnosti a rizika. Investor musí být obeznámen s kolísavostí (volatilitou) produktu, musí být ochotný přijmout ztráty plynoucí z nepředvídatelných výkyvů na finančních trzích a může si dovolit odložit investovaný kapitál na nejméně 4 roky. V portfoliu informovaného investora, v němž je dostatečně diverzifikováno riziko, může tento Fond představovat samostatný investiční instrument, pro konzervativní investory je pro dosažení větší diverzifikace a ochrany proti případným poklesům vhodné podílové listy Fondu kombinovat s konzervativním investičním nástrojem.

4. RIZIKOVÝ PROFIL

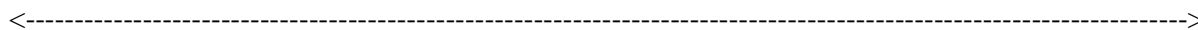
1. Hodnota investice do podílových listů Fondu může klesat i stoupat a není zaručena návratnost původně investované částky. Aktuální hodnota podílových listů Fondu není stálá, může klesat i stoupat, a to v důsledku složení majetku ve Fondu nebo způsobu jeho obhospodařování.

2. Rizikový profil je vyjádřen především syntetickým ukazatelem. Historické údaje použité při výpočtu syntetického ukazatele nemusí být spolehlivým vodítkem, pokud jde o rizikový profil Fondu do budoucna. Není garantováno, že udaná rizikově-výnosová kategorie se nezmění, a že Fond nemůže být postupem času přeřazen do jiné kategorie. Nejnížší kategorie neznámá investici bez rizika.

Fond byl podle údajů o historické míře volatility vyhodnocován na týdenním základě a na základě údajů o výnosech v minulých pěti letech zařazen do příslušné kategorie rizikovosti a výnosů za využití syntetického ukazatele konstruovaného dle příslušných právních norem a metodiky. Syntetický ukazatel vyjadřuje míru rizikovosti a výnosů investice do fondu pomocí stupnice od 1 do 7, kde stupeň 1 představuje nejnížší míru výnosů a rizika a stupeň 7 nejvyšší míru výnosů a rizika.

Potenciálně nižší riziko

Potenciálně vyšší riziko



Potenciálně nižší výnosy

Potenciálně vyšší výnosy

1	2	3	4	5	6	7
---	---	---	---	---	---	---

3. Investor se v souvislosti se svou investicí do podílových listů Fondu může setkat s:

(i) tržním rizikem vyplývajícím z vlivu změn vývoje celkového trhu na ceny a hodnoty jednotlivých majetkových hodnot ve Fondu; v případě Fondu jde zejména o akciové riziko evropských akciových trhů a úrokové riziko českého dluhopisového a peněžního trhu,

(ii) úvěrovým (kreditním) rizikem spočívajícím v tom, že emitent nebo protistrana nedodrží svůj závazek,

(iii) rizikem vypořádání spojeného s tím, že vypořádání transakce neproběhne tak, jak se předpokládalo z důvodu, že protistrana nezplatí nebo nedodá investiční nástroje ve stanovené lhůtě,

(iv) rizikem nedostatečné likvidity spočívající v tom, že určité aktivum Fondu nebude zpeněženo včas za přiměřenou cenu a že Fond z tohoto důvodu nebude schopen dostát závazkům ze žádostí o odkoupení podílových listů, nebo může dojít k pozastavení odkoupení podílových listů Fondu,

(v) měnovým rizikem spočívajícím v tom, že hodnota investice může být ovlivněna změnou devizového kurzu,

(vi) rizikem spojeným s jednotlivými typy finančních derivátů, které Fond hodlá nabývat, zejména rizikem tržního pohybu úrokových měr, měnových kurzů či tržním rizikem vývoje jiných podkladových aktiv, rizikem ztráty opční prémie nebo rizikem, že případná ztráta z prodeje opce může převýšit zisk z opční prémie. Fond do svého majetku nabývá pouze FX swapy, FX forwardy, FX opce, úrokové swapy a futures, a to pouze za účelem efektivního obhospodařování majetku, přičemž tyto deriváty budou splňovat požadavek na nízkou rizikovost. V rámci obchodů s majetkem Fondu může vzniknout tzv. „pákový efekt“ (riziko, že při malé investici vznikne velká ztráta), a

(vii) rizikem operačním, spočívajícím ve ztrátě vlivem nedostatků či selhání vnitřních procesů nebo lidského faktoru anebo vlivem vnějších událostí a rizikem ztráty majetku svěřeného do úschovy nebo jiného opatrování, které může být zapříčiněno zejména insolventností, nedbalostním nebo úmyslným jednáním osoby, která má v úschově nebo jiném opatrování majetek Fondu nebo podílové listy Fondu.

4. Fond může být ze zákonem stanovených důvodů zrušen, přičemž podílník nemá zaručeno, že v důsledku této skutečnosti bude moci držet podílové listy Fondu po dobu odpovídající investičnímu horizontu Fondu, což může mít negativní dopad na předpokládaný výnos z investice do podílových listů Fondu takového podílníka. Fond může být zrušen zejména z důvodu splnutí nebo sloučení Fondu, zrušení Společnosti s likvidací, rozhodnutím soudu nebo z důvodu odnětí povolení k vytvoření Fondu, a to pokud například Fond nemá déle než 3 měsíce depozitáře nebo pokud průměrná výše vlastního kapitálu Fondu je po dobu 6 kalendářních měsíců nižší než 50.000.000 Kč nebo pokud Fond má po dobu delší než 6 měsíců jen jednoho nebo žádného podílníka.

5. Společnost upozorňuje podílníky, že tzv. "market timing" praktiky nejsou dovoleny. Market timing praktikami se rozumí investování do podílových listů Fondu a jejich odkupy (obvykle opakované) za účelem dosažení zisku s využitím možné disproporce mezi stanovenou aktuální hodnotou podílového

listu Fondu a skutečnou hodnotou podkladových aktiv Fondu na úkor stávajících podílníků Fondu.

5. INFORMACE O HISTORICKÉ VÝKONNOSTI

Informace o historické výkonnosti Fondu jsou uvedeny v příloze 1 tohoto statutu.

6. ZÁSADY HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM V PODÍLOVÉM FONDU

1. Účetní období pro obhospodařování majetku ve Fondu začíná 1. ledna a končí 31. prosince každého kalendářního roku. Společnost účtuje o stavu a pohybu majetku a jiných aktiv, závazků a jiných pasiv, dále o nákladech a výnosech a o výsledku hospodaření s majetkem ve Fondu odděleně od předmětu účetnictví svého a ostatních podílových fondů, které obhospodařuje. Společnost zajišťuje v souladu s účetními metodami podle zvláštního právního předpisu upravujícího účetnictví účtování o předmětu účetnictví v účetních knihách vedených odděleně pro jednotlivé podílové fondy, jejichž majetek obhospodařuje, tak, aby jí to umožnilo sestavení účetní závěrky za každý podílový fond. Roční účetní závěrka Fondu musí být ověřena auditorem.

2. Majetek a závazky Fondu jsou oceňovány týdně, resp. tak, aby mohla být stanovena aktuální hodnota podílového listu Fondu dle čl. 18.1. tohoto statutu. Majetek a závazky z investiční činnosti Fondu se oceňují reálnou hodnotou. Způsob stanovení reálné hodnoty majetku a závazků Fondu a způsob stanovení aktuální hodnoty podílového listu Fondu stanoví prováděcí právní předpis.

3. Hospodářský výsledek vzniká jako rozdíl mezi výnosy a náklady souvisejícími s obhospodařováním majetku ve Fondu. Výnosy z majetku ve Fondu tvoří (i) kapitálové a úrokové výnosy, (ii) výnosy z opčních a termínových operací, (iii) výnosy z držby majetkových cenných papírů, (iv) ostatní výnosy. Zisk z výsledku hospodaření s majetkem Fondu bude rozdělen v souladu s ustanovením čl. 7 tohoto statutu. Pokud hospodaření Společnosti s majetkem Fondu skončí ztrátou, rozhodne Společnost při schvalování účetní závěrky Fondu za účetní období, ve kterém ztráta vznikla, o její úhradě ze zdrojů Fondu.

4. Společnost nesmí z majetku Fondu poskytnout půjčku, úvěr nebo dar, nesmí tento majetek použít k zajištění nebo úhradě závazku třetí osoby nebo závazku, který nesouvisí s obhospodařováním majetku Fondu. Společnost nesmí pro Fond uzavírat smlouvy o prodeji investičních cenných papírů, nástrojů peněžního trhu, cenných papírů vydaných jiným fondem kolektivního investování a derivátů, které Fond nemá v majetku (zákaz provádět tzv. nekryté prodeje).

5. Fond může při obhospodařování majetku Fondu přijímat ke krytí dočasných potřeb, spojených s obhospodařováním majetku Fondu nebo s odkupováním podílových listů Fondu, úvěry a půjčky, a to nejdéle na dobu 6 měsíců. Souhrn přijatých úvěrů a půjček nesmí přesahovat 10 % hodnoty majetku Fondu. Úvěr nebo půjčka může být přijata pouze za předpokladu, že je poskytnuta za standardních tržních podmínek. Pravidla pro zajištění takového úvěru nebo půjčky se omezují na skutečnosti, že poskytnutí zajištění úvěru nebo půjčky musí být pro Fond ekonomicky výhodné, musí být v souladu s investiční strategií Fondu a musí být schváleno představenstvem Společnosti.

6. Schválení účetní závěrky Fondu, jehož majetek Společnost obhospodařuje, jakož i rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných výnosů z majetku Fondu, náleží do působnosti představenstva Společnosti.

7. VÝPLATA VÝNOSŮ Z HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM VE FONDU

1. Podílníkům jsou vypláceny výnosy z hospodaření s majetkem ve Fondu. Podílníkům je zásadně vyplaceno minimálně 50 % čistého zisku Fondu za příslušný kalendářní rok. Výbor podílníků může navrhnout Společnosti vyplatit i vyšší podíl, než je uvedeno v předchozí větě, tedy až 100 % nerozděleného zisku Fondu z předchozích období, případně i část výnosů z hospodaření s majetkem Fondu za příslušný kalendářní rok, i když Fond nevykáže za tento rok žádný zisk. Návrh musí uplatnit vůči Společnosti nejpozději 15 pracovních dnů před rozhodným dnem. Návrh projedná

představenstvo Společnosti. Podílníkům může být vyplacena část kapitálového fondu vytvořeného vydáváním podílových listů Fondu, která představuje rozdíl mezi kapitálovým fondem a jmenovitou hodnotou podílových listů Fondu vydaných k 31. prosinci příslušného kalendářního roku, tvořený tzv. emisním áziem, resp. část tohoto rozdílu.

2. Rozhodným dnem pro výplatu výnosů z hospodaření s majetkem ve Fondu za příslušný kalendářní rok je vždy 31. prosinec příslušného kalendářního roku.

3. Výplata výnosů z hospodaření s majetkem ve Fondu bude provedena po schválení řádné účetní závěrky Fondu za příslušný kalendářní rok jediným akcionářem Společnosti, nejpozději do dvou měsíců po vydání auditorského výroku k řádné účetní závěrce Fondu za příslušný kalendářní rok.

4. Společnost poukazuje peněžní prostředky plynoucí z výplaty výnosů z hospodaření s majetkem ve Fondu na účet podílníka uvedený ve smlouvě o vydání podílových listů. Podílník může Společnost požádat o změnu tohoto účtu, a to písemnou žádostí podepsanou osobami oprávněnými jednat jménem podílníka, přičemž platnou změnu účtu je možno provést pouze v případě účtů vedených peněžními ústavami se sídlem v České republice. Žádost musí být opatřena úředně ověřeným podpisem osob oprávněných jednat jménem podílníka. Změna účtu je provedena do 3 pracovních dnů od doručení žádosti Společnosti.

5. Peněžní prostředky plynoucí z výplaty výnosů z hospodaření s majetkem ve Fondu jsou vypláceny výhradně v českých korunách. Pokud jsou peněžní prostředky zasílány na devizový účet, nese náklady podílník.

6. Nárok na výplatu výnosů z hospodaření s majetkem ve Fondu za příslušný kalendářní rok se promlčuje uplynutím promlčení doby, která činí 4 roky. Promlčecí doba počíná běžet ode dne, kdy měl být závazek vyplatit výnos z hospodaření s majetkem ve Fondu splněn.

7. Pokud je v případě výplaty výnosů z hospodaření s majetkem ve Fondu uplatňován nárok na osvobození od daně z příjmu dle ustanovení § 19 zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZDP“), je podílník Společnosti povinen předložit výpis z nadačního rejstříku prokazující, že předmětné podílové listy jsou součástí nadačního jmění.

8. ÚDAJE O PODÍLOVÝCH LISTECH

8.1. Podílové listy

Podílový list je cenný papír, který představuje podíl podílníka na majetku ve Fondu a se kterým jsou spojena další práva plynoucí ze Zákona o kolektivním investování a tohoto statutu. Podílové listy Fondu zakládají stejná práva podílníků. S podílovým listem Fondu je spojeno též právo na odkoupení podílového listu Společností na žádost jeho vlastníka, za podmínek a ve lhůtách stanovených v tomto statutu.

8.2. Podílové listy v listinné podobě

1. Podílové listy Fondu jsou cenné papíry vydávané v listinné podobě, ve formě na jméno. Jmenovitá hodnota jednoho podílového listu činí 1,- Kč. Hodnota podílových listů je uváděna v českých korunách (CZK). Celková hodnota emise, tj. počet vydávaných podílových listů, a doba pro jejich vydávání nejsou nijak omezeny. Podílové listy Fondu nejsou cennými papíry přijatými k obchodování nebo registrovanými na evropském regulovaném trhu ani cennými papíry přijatými k obchodování v mnohostranném obchodním systému, ve smyslu zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 256/2004 Sb.“).

2. Podílové listy jsou ihned po jejich vydání svěřeny do úschovy u UniCredit Bank Czech Republic, a.s., člena bankovní skupiny UniCredit, IČ: 64948242, akciové společnosti řádně založené v souladu s právním řádem České republiky, se sídlem Praha 1, Na Příkopě 858/20, PSČ: 113 80, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 3608, na náklady Společnosti. Vynětí cenných papírů z úschovy a jejich fyzické vydání podílníkovi se řídí

samostatnými podmínkami UniCredit Bank Czech Republic, a.s. Ve vnitřní evidenci Společnosti jsou podílové listy vedeny na zvláštním účtu jako součást nadačního jmění nebo na zvláštním účtu jako součást ostatního majetku.

3. Vydávání podílových listů v listinné podobě dle článku 8.2. tohoto statutu bude ukončeno ke dni 31.12.2012.

8.3. Podílové listy v zaknihované podobě

1. Podílové listy Fondu jsou cenné papíry vydávané v zaknihované podobě, ve formě na jméno. Jmenovitá hodnota jednoho podílového listu činí 1,- Kč. Hodnota podílových listů je uváděna v českých korunách (CZK). Celková hodnota emise, tj. počet vydávaných podílových listů, a doba pro jejich vydávání nejsou nijak omezeny. Podílové listy Fondu nejsou cennými papíry přijatými k obchodování nebo registrovanými na evropském regulovaném trhu ani cennými papíry přijatými k obchodování v mnohostranném obchodním systému, ve smyslu zákona č. 256/2004 Sb.

2. Osobami oprávněnými vést evidenci navazující na samostatnou evidenci cenných papírů se rozumí společnost, které mají oprávnění takovou činnost vykonávat dle zákona č. 256/2004 Sb. a mají uzavřenou smlouvu o vedení evidence navazující na samostatnou evidenci cenných papírů se společností Pioneer Asset Management, a.s.. Seznam osob oprávněných vést evidenci navazující na samostatnou evidenci je k dispozici v sídle Společnosti a v sídle společnosti Pioneer Asset Management, a.s.

3. Majitelé účtů vlastníka vedených společností Pioneer Asset Management, a.s., v samostatné evidenci investičních nástrojů uplatňují své požadavky na služby spojené s účtem a podílovými listy na něm vedenými prostřednictvím Společnosti jako emitenta. Majitelé účtů vlastníka vedených osobami vedoucími evidenci navazující na samostatnou evidenci investičních nástrojů uplatňují své požadavky na služby spojené s účtem a podílovými listy na něm vedenými prostřednictvím této osoby, nikoli prostřednictvím Společnosti jako emitenta. Majitelé účtů zákazníků vedených společností Pioneer Asset Management, a.s., v samostatné evidenci investičních nástrojů uplatňují své požadavky na služby spojené s účtem a podílovými listy na něm vedenými prostřednictvím Společnosti jako emitenta. Ve vnitřní evidenci Společnosti jsou podílové listy vedeny na zvláštním účtu jako součást nadačního jmění nebo na zvláštním účtu jako součást ostatního majetku.

4. Vydávání podílových listů v zaknihované podobě dle článku 8.3. tohoto statutu bude zahájeno ode dne 1.1.2013.

8.4. Výpis ze samostatné evidence

1. Vlastnické právo k podílovým listům Fondu se prokazuje platným výpisem ze samostatné evidence investičních nástrojů (dále jen „Výpis“). Společnost podílníkům zasílá výpis ze samostatné evidence investičních nástrojů do 6 pracovních dnů ode dne, kdy dojde ke vydání nebo odkoupení podílových listů. Ve výpisu ze samostatné evidence investičních nástrojů je uvedeno, zda podílové listy Fondu byly vydány, resp. odkoupeny do, resp. z nadačního jmění nebo do, resp. z ostatního majetku podle údajů ve vnitřní evidenci Společnosti. Obdobně Společnost informuje o provedení převodu podílových listů, o jejich zastavení či jiném zatížení právy třetích osob. Podílník informuje Společnost o nesprávnosti v údajích uvedených ve výpisu z registru majitelů cenných papírů do 14 dnů ode dne jeho odeslání. Společnost rovněž zasílá podílníkům stavové výpisy k poslednímu kalendářnímu dni v roce, s uvedením počtu podílových listů ve vlastnictví daného podílníka. Dále Společnost zašle podílníkovi na jeho žádost výpis ze samostatné evidence investičních nástrojů jednou ročně zdarma, jinak za poplatek dle rozhodnutí Společnosti. Výpis ze samostatné evidence investičních nástrojů může podílník také získat zdarma na vyžádání v sídle Společnosti. Výpisy jsou podílníkům zasílány poštou České republiky jako obyčejná listovní zásilka, a to na korespondenční adresu naposledy uvedenou podílníkem, resp. do sídla podílníka. Náklady na zasílání výpisů ze samostatné evidence investičních nástrojů podílníkům Fondu jsou nákladem Společnosti, pokud ve statutu není stanoveno jinak.

2. Pokud společnost Pioneer Asset Management, a.s., eviduje pro klienta e-mailovou adresu, jsou Výpisy poskytovány způsobem umožňujícím dálkový přístup, a to následovně:

(i) Výpisy o jakékoli dokončené jednorázové transakci je zpřístupňována bez ohledu na výši transakce následující obchodní den po dokončení transakce. Součástí Výpisu bude i stavový Výpis ke dni vytvoření Výpisu. Všem investorům, kteří mají ke konci kalendářního roku nenulový zůstatek, bez ohledu na to, zda v kalendářním roce uskutečnili nějakou transakci s podílovými listy, je dále zpřístupněn stavový Výpis k 31.12. kalendářního roku.

(ii) Přístup k elektronickým verzím Výpisů bude umožněn prostřednictvím sítě Internet přes zabezpečený (SSL, <https://>) TCP/IP protokol na www serveru společnosti Pioneer Asset Management, a.s. Klient v okamžiku, kdy bude mít zájem o nahlédnutí do svých Výpisů, do zabezpečeného vstupního formuláře uvede následující údaje a) číslo účtu, b) rodné číslo/IČ/NID, c) e-mailovou adresu. Při úplné shodě těchto údajů bude vygenerováno jednorázové 8-mi znakové heslo, které bude okamžitě zasláno na e-mailovou adresu, kterou společnost Pioneer Asset Management, a.s., pro klienta eviduje. Po zjištění shody hesla budou klientovi nabídnuty veškeré definované a dostupné elektronické Výpisy, které společnost Pioneer Asset Management, a.s., pro klienta eviduje nejpozději ode dne nabytí účinnosti tohoto statutu ke dni dálkového přístupu. Po celou dobu přihlášení bude mít klient možnost si zobrazit či vytisknout svůj jakýkoliv dostupný elektronický Výpis. Ukončením relace s www serverem platnost hesla zanikne.

(iii) Výpisy budou dostupné po dobu nejméně 24 měsíců ode dne jejich zpřístupnění. V případě, že by po uplynutí této doby měl klient zájem na nahlédnutí do Výpisu, který již nebude dostupný, má možnost vyžádat si jeho zaslání e-mailem prostřednictvím bezplatných linek ve formátu pdf, přičemž klient je tímto upozorňován na nezabezpečenost údajů doručovaných e-mailem.

3. Dále Společnost zašle klientovi na jeho žádost Výpis jednou ročně zdarma, jinak za poplatek dle rozhodnutí Společnosti. Výpis může klient také získat zdarma na vyžádání v sídle Společnosti nebo na obchodních místech oprávněných bank za jimi stanovený poplatek. Výpisy jsou klientům zasílány poštou České republiky jako obyčejná listovní zásilka, a to na korespondenční adresu naposledy uvedenou klientem, resp. do místa trvalého pobytu či sídla klienta.

4. Společnost se může s klientem dohodnout, že mu Výpisy, alespoň v rozsahu stanoveném tímto statutem, budou zasílány oprávněnou bankou a nikoli Společností. V takovém případě budou Výpisy zasílány způsobem dohodnutým mezi klientem a oprávněnou bankou; klient však může Společnost kdykoliv požádat o zaslání Výpisu za podmínek uvedených v tomto statutu, pokud to je z povahy věci možné.

9. ÚPLATA ZA OBHOSPODAŘOVÁNÍ A OSTATNÍ NÁKLADY HRAZENÉ Z MAJETKU V PODÍLOVÉM FONDU

1. Za obhospodařování majetku ve Fondu náleží Společnosti úplata, která činí maximálně 1 % p.a. z průměrné roční hodnoty vlastního kapitálu ve Fondu vypočtené k poslednímu dni každého kalendářního měsíce. Společnost účtuje úplatu Fondu každý týden prostřednictvím dohadných položek. Konečné zúčtování provádí jednou ročně na konci účetního období.

2. Depozitáři náleží za výkon jeho funkce odměna, která je vypočtena z výše vlastního kapitálu Fondu vždy k poslednímu kalendářnímu dni příslušného měsíce, přičemž výše této odměny činí max. 0,20 % p.a. hodnoty vlastního kapitálu Fondu. Depozitáři dále náleží odměna za úschovu nebo jeho jiné opatrování zahraničních cenných papírů v majetku Fondu (ve výši 0,05 % p.a.), odměna za vypořádání obchodů s cennými papíry, kdy výše odměny závisí na typu dané transakce (DVP/DFP na českém/zahraničním trhu) a dále na místě/státu, kde k vypořádání daného obchodu dochází, přičemž výše odměny se pohybuje max. do 4.300,- Kč za transakci. Depozitáři dále náleží odměna ve výši max. 5.000,- Kč, pokud Depozitář vykonává hlasovací práva na valné hromadě emitenta, max. 2.500,- Kč za výkon jiných práv (upisování atd.), max. 5.000,- Kč za žádost o daňovou refundaci zahraničních výnosů a úhrada účelně vynaložených nákladů spojených s výkonem funkce depozitáře,

úschovou, správou cenných papírů v majetku ve Fondu a vypořádáním obchodů na účet Fondu.

3. Úplata společnosti Pioneer Investments Austria GmbH, členu bankovní skupiny UniCredit, se sídlem Lassallestraße 1, A-1020 Wien, které bylo svěřeno obhospodařování je hrazena z úplaty Společnosti za obhospodařování majetku Fondu.

4. Úplata společnosti Pioneer Asset Management, a.s. za služby poskytované dle čl. 11.4 tohoto statutu je hrazená z majetku Fondu a je stanovována jednou měsíčně dle Smlouvy o založení a vedení emise v samostatné evidenci investičních nástrojů uzavřené dne 17.6.2010 a Smlouvy o svěřeni některých činností souvisejících s kolektivním investováním uzavřené dne 28.8.2006 mezi Společností a Pioneer Asset Management, a.s. Výše úplaty je zahrnuta v celkové nákladovosti Fondu uvedené v příloze 2 tohoto statutu. Smlouvy jsou rovněž k dispozici v sídle Společnosti.

5. Ostatními náklady hrazenými z majetku ve Fondu jsou:

- a) náklady spojené s obchody s majetkem ve Fondu (ceny pořízení investičních nástrojů, zprostředkovatelské provize, poplatky a úplaty za obstarání nákupu a prodeje investičních nástrojů a jiných obchodů s majetkem ve Fondu);
- b) daně;
- c) správní a soudní poplatky;
- d) náklady na provedení účetního a daňového auditu Fondu;
- e) náklady na vedení a evidenci investičních nástrojů na účtu Fondu v centrálním depozitáři, v Registračním centru České národní banky či v zahraničních registrech cenných papírů;
- f) poplatky bankám za vedení účtů a nakládání s finančními prostředky;
- g) záporné kursové rozdíly ze zahraničních měn, poplatky za měnovou konverzi;
- h) přírážka za prodej a srážka za odkup podílových listů cizích otevřených podílových fondů do majetku ve Fondu;
- i) náklady na znalecké posudky týkající se majetku Fondu, pokud to explicitně vyžaduje právní předpis.

6. Veškeré další náklady související s obhospodařováním majetku Fondu, které nejsou uvedeny v odstavcích 1, 2, 4 a 5, jsou zahrnuty v úplatě za obhospodařování majetku Fondu a hradí je zcela Společnost. V případě souhlasu představenstva Společnosti může Společnost uhradit i některé náklady uvedené v odstavcích 2, 4 a 5.

7. Ukazatel celkové nákladovosti Fondu za předchozí účetní období je uveden v příloze 2 tohoto statutu.

8. Údaje o výši poplatků účtovaných investorům jsou uvedeny v Ceníku, přičemž výše jednorázových poplatků účtovaných před nebo po uskutečnění investice, kdy se jedná o nejvyšší částku, která může být investorovi účtována před uskutečněním investice, nebo před vyplacením investice, společně s údaji o výši nákladů hrazených z majetku Fondu, jsou uvedeny v příloze 2 tohoto statutu. Výše uvedené se přiměřeně vztahuje i k poplatkům za realizaci vydání nebo odkoupení podílových listů v příslušné evidenci. Výše poplatků je standardně uvedena v příslušné smlouvě mezi Společností a osobou vedoucí samostatnou evidenci investičních nástrojů, přičemž smlouva je k dispozici v sídle Společnosti. S ohledem na možnou změnu výše poplatků, která nezávisí vždy na vůli Společnosti, je v příloze 2 tohoto statutu uvedena pouze jejich aktuální výše.

10. ÚDAJE O DEPOZITÁŘI

1. Depozitářem Fondu je UniCredit Bank Czech Republic, a.s., člen bankovní skupiny UniCredit, IČ: 64948242, akciová společnost řádně založená v souladu s právním řádem České republiky, se sídlem Praha 4, Michle, Želetavská 1525/1, PSČ: 140 92, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 3608 (dále jen „Depozitář“).

2. Depozitář, v souladu s ustanoveními Zákona o kolektivním investování, zejména:

- a) zajišťuje úschovu majetku Fondu nebo, pokud to povaha věci vylučuje, kontroluje stav tohoto

majetku,

- b) eviduje pohyb veškerých peněžních prostředků Fondu,
- c) kontroluje, zda podílové listy Fondu jsou vydávány, rušeny a odkupovány v souladu se Zákonem o kolektivním investování a statutem Fondu,
- d) kontroluje, zda aktuální hodnota podílového listu Fondu je vypočítána v souladu se Zákonem o kolektivním investování a statutem Fondu,
- e) provádí pokyny Společnosti, které nejsou v rozporu se Zákonem o kolektivním investování a statutem Fondu,
- f) zajišťuje vypořádání obchodů s majetkem Fondu v obvyklé lhůtě,
- g) kontroluje, zda výnos z majetku Fondu je používán v souladu se Zákonem o kolektivním investování a statutem Fondu,
- h) kontroluje, zda majetek Fondu je nabýván a zcizován v souladu se Zákonem o kolektivním investování a statutem Fondu,
- i) kontroluje postup při oceňování majetku Fondu v souladu se Zákonem o kolektivním investování a statutem Fondu.

3. Depozitář delegoval úschovu nebo jiné opatrování zahraničních investičních nástrojů, s výjimkou některých cenných papírů zahraničních fondů, na společnost CLEARSTREAM BANKING, 42 Avenue JF Kennedy, L-1855 Luxembourg, VAT ID: LU 10294056, na organizační složku ING BANK NV, se sídlem Praha 5, Nádražní 344/25, PSČ: 150 00, IČ: 49279866, na společnost The Bank of New York, One Wall Street, New York 10286, USA a banky z bankovní skupiny UniCredit (např. Bank Austria Creditanstalt AG, Vordere Zollamtsstrasse 13, Wien A-1030, UniCredit Bank Hungary Zrt., Szabadság tér 5-6, H-1054 Budapešť, Maďarsko, BANK BPH S.A., Al. Pokoju 1, Krakov 31548, Polsko a UniCredit Bank Slovakia a.s., Šancová 1/A, 813 33 Bratislava, IČ: 00 681 709), a to podle druhu investičního nástroje, země emitenta nebo trhu, na němž byl daný investiční nástroj nakoupen. Depozitář má zřízeny účty cenných papírů u uvedených subjektů a na těchto účtech cenných papírů jsou odděleně evidovány cenné papíry klientů (tedy i Fondu) od cenných papírů Depozitáře. Za tímto účelem vede Depozitář ve své evidenci nezbytné záznamy a písemnosti. Delegací není dotčena odpovědnost Depozitáře za úschovu a jiné opatrování majetku Fondu.

4. Depozitář při své činnosti jedná s odbornou péčí a výhradně v zájmu podílníků Fondu. Depozitář odpovídá podílníkům Fondu za škodu způsobenou porušením povinnosti depozitáře, a to podle obchodního zákoníku. Tato odpovědnost depozitáře není dotčena ani tehdy, provádí-li úschovu nebo jiné opatrování majetku ve Fondu prostřednictvím jiné osoby. Depozitář neodpovídá za škody způsobené poskytnutím opožděných, neúplných nebo nesprávných pokynů a informací ze strany Společnosti, dále za škody způsobené napodobením podpisu osob oprávněných podepisovat příkazy a pokyny Depozitáři a za škody vzniklé z nesprávně nebo neúplně vyplněných, padělaných nebo pozměněných dokladů předaných Depozitáři jménem Společnosti, s výjimkou případů, kdy taková skutečnost musela být Depozitáři zřejmá. Depozitář rovněž neodpovídá za škody způsobené okolnostmi vylučujícími odpovědnost nebo jednáním či opomenutím osob, na které neměl nebo nemohl mít vliv a zejména za škodu způsobenou v důsledku nesprávnosti nebo neúplnosti údajů v evidenci centrálního depozitáře a jiných provozovatelů registru cenných papírů nebo v důsledku jejich prodlení.

11. ÚDAJE O SVĚŘENÍ OBHOSPODAŘOVÁNÍ MAJETKU NEBO ČINNOSTI JINÉ OSOBE

1. Společnost může podle § 78 odst. 1 Zákona o kolektivním investování k efektivnějšímu obhospodařování majetku Fondu svěřit na základě smlouvy jeho obhospodařování osobě, která má zkušenosti s kolektivním investováním nebo investováním do majetku uvedeného ve statutu Fondu a je investiční společností, obchodníkem s cennými papíry nebo zahraniční osobou, která má obdobné povolení k obhospodařování majetku zákazníků, podléhá dohledu orgánu dohledu státu, ve kterém má sídlo, jestliže splňuje i další podmínky stanovené § 78 Zákona o kolektivním investování.

2. Od 1.1.2009 došlo ke svěření obhospodařování majetku Fondu společnosti Pioneer Investments

Austria GmbH, členu bankovní skupiny UniCredit, se sídlem Lassallestraße 1, A-1020 Vienna.

3. Společnost zajistí, aby svěřením obhospodařování majetku Fondu nebránilo účinnému výkonu dohledu nad Společností, vykonávanému zejména Depozitářem Fondu a aby svěřením obhospodařování majetku Fondu nehrozil střet zájmů mezi Společností nebo klienty a společností Pioneer Investments Austria GmbH.

4. Společnost může podle § 78 odst. 3 Zákona o kolektivním investování svěřit též některou z činností, která je obvykle součástí obhospodařování majetku fondu kolektivního investování, jiné osobě, která je oprávněna takovou činností podnikatelsky vykonávat, jestliže jsou splněny podmínky přiměřeně podle § 78 odst. 1 Zákona o kolektivním investování. Společnost svěřila dále specifikované činnosti, které jsou obvykle součástí obhospodařování majetku fondu kolektivního investování podle § 15 odst. 2 písm. c), f), h), i), j), k) a l) Zákona o kolektivním investování obchodníku s cennými papíry společností Pioneer Asset Management, a.s., členu bankovní skupiny UniCredit, IČ: 25684558, se sídlem Praha 8, Karolinská 650/1, PSČ: 186 00, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 5483 (dále také jen „Pioneer Asset Management, a.s.“). Pioneer Asset Management, a.s., zajišťuje vedení evidence podílových listů Fondu a vedení seznamu podílníků Fondu, vydávání a odkupování podílových listů Fondu a vypořádávání veškerých požadavků klientů týkajících se nakládání s podílovými listy Fondu. Pioneer Asset Management, a.s., vyřizuje dotazy a stížnosti podílníků Fondu, zajišťuje uzavírání smluv o vydání podílových listů Fondu a přijímání veškerých dalších požadavků klientů týkajících se nakládání s podílovými listy Fondu, vytváří a zabezpečuje obchodní strategii Fondu, zajišťuje nabízení podílových listů Fondu a propagaci služeb Společností a nabízených produktů.

5. Společnost zajistí, aby svěřením výše uvedených činností, které jsou obvykle součástí obhospodařování majetku fondu kolektivního investování, nebránilo účinnému výkonu dohledu nad Společností, vykonávanému zejména Depozitářem Fondu a aby svěřením výše uvedených činností, které jsou obvykle součástí obhospodařování majetku fondu kolektivního investování, nehrozil střet zájmů mezi Společností nebo klienty a společností Pioneer Asset Management, a.s.

12. STATUT A SDĚLENÍ KLÍČOVÝCH INFORMACÍ

1. Fond musí uveřejnit statut a každou jeho změnu způsobem umožňujícím dálkový přístup. Statut Fondu je dokument, který obsahuje informace o způsobu investování Fondu, vysvětlení rizik spojených s investováním a další informace nezbytné pro investory k přesnému a správnému posouzení investice. Vedle statutu Fond uveřejňuje také sdělení klíčových informací. Sdělení klíčových informací je dokument, který obsahuje klíčové informace pro investory, tedy stručnou základní charakteristiku Fondu nezbytnou pro investora k zaslíbenému posouzení povahy a rizik investice, která je investorovi nabízena na základě investování do podílových listů Fondu, zpracovaný ve formě srozumitelné běžnému investorovi. Údaje uvedené ve sdělení klíčových informací musí být v souladu s údaji obsaženými ve statutu. Údaje uvedené ve statutu a ve sdělení klíčových informací musejí být průběžně aktualizovány.

2. Každému investorovi musí být s dostatečným časovým předstihem před uskutečněním investice poskytnuto bezúplatně sdělení klíčových informací v aktuálním znění. Na požádání bude investorovi bezúplatně poskytnut statut Fondu v aktuálním znění a jeho poslední uveřejněná výroční a pololetní zpráva, a to v sídle Společnosti a společnosti Pioneer Asset Management, a.s. nebo formou zaslání v elektronické podobě. Dokumenty jsou rovněž k dispozici na www.pioneerinvestments.cz. Statut a sdělení klíčových informací jsou každému investorovi poskytnuty v listinné podobě a současně uveřejněny na internetových stránkách www.pioneerinvestments.cz. Společnost je oprávněna za podmínek, které vymezuje příslušné Nařízení vlády č. 189/2011 Sb. o sdělení klíčových informací speciálního fondu kolektivního investování (dále jen „nařízení vlády o sdělení klíčových informací“) poskytnout investorovi statut a sdělení klíčových informací namísto v listinné podobě :

a) na nosiči informací, který nemá listinnou podobu a umožňuje

1. investorovi uchování informací tak, aby mohly být využívány po dobu přiměřenou jejich účelu, a

2. reprodukci informací v nezměněné podobě, nebo

b) pouze na internetových stránkách Společnosti za podmínek stanovených v nařízení vlády o sdělení klíčových informací.

Každý investor má právo vyžádat si statut a sdělení klíčových informací v listinné podobě.

3. Statut a jeho změny jsou schvalovány představenstvem Společnosti. Změna statutu podléhá předchozímu schválení České národní banky (s výjimkami stanovenými Zákonem o kolektivním investování), jinak je neplatná. Statut a sdělení klíčových informací a jejich změny se uveřejňují způsobem umožňujícím dálkový přístup na www.pioneerinvestments.cz.

13. ZRUŠENÍ PODÍLOVÉHO FONDU

13.1. Případy zrušení podílového fondu

Fond se zrušuje (i) odnětím povolení k vytvoření podílového fondu, (ii) splynutím nebo sloučením podílových fondů, (iii) zrušením Společnosti s likvidací, jestliže Česká národní banka nerozhodne o převodu obhospodařování Fondu na jinou investiční společnost.

13.2. Odnětí povolení k vytvoření podílového fondu

1. Pokud se Fond zrušuje odnětím povolení k vytvoření podílového fondu, Společnost prodá majetek Fondu a vypořádá jeho pohledávky a závazky do 6 měsíců ode dne nabytí právní moci rozhodnutí o odnětí povolení k vytvoření podílového fondu. Do 3 měsíců ode dne vypořádání pohledávek a závazků vzniklých z obhospodařování majetku Fondu Společnost vyplatí podílníkům jejich podíly a nevyplacené podíly uloží do soudní úschovy. Pokud poplatek za zahájení řízení o úschově přesáhne výši ukládané částky, nevyplacené podíly se neuloží do soudní úschovy a nevyzvednutá částka případně státní. Dle ustanovení § 99a Zákona o kolektivním investování lze podíly na likvidačním zůstatku podílníkům poskytnout také po částech, pokud byly uhrazeny závazky vůči známým věřitelům. V takovém případě se neuplatní lhůta podle § 99 odst. 4 Zákona o kolektivním investování a maximální délka lhůty, ve které je Společnost povinna podíly na likvidačním zůstatku vyplatit podílníkům a nevyplacené podíly uložit do soudní úschovy se stanovuje na 9 měsíců ode dne nabytí právní moci rozhodnutí o odnětí povolení k vytvoření podílového fondu.

2. Investoři budou o odnětí povolení k vytvoření podílového fondu informováni bez zbytečného odkladu poté, co nabude právní moci rozhodnutí České národní banky, kterým se Společnosti odnímá povolení k vytvoření podílového fondu, a to na WWW.PIONEERINVESTMENTS.CZ. Pokud má k odnětí povolení k vytvoření podílového fondu dojít na základě žádosti Společnosti, budou investoři o tomto záměru informováni 3 měsíce před zahájením příslušného správního řízení, směřujícího k odnětí předmětného povolení, a to na WWW.PIONEERINVESTMENTS.CZ.

13.3. Splynutí nebo sloučení podílových fondů

1. Společnost může rozhodnout o splynutí podílových fondů, které obhospodařuje, v jeden podílový fond, pokud nejde o podílové fondy s výrazně odlišným způsobem investování. Ke splynutí podílových fondů se vyžaduje povolení České národní banky. Společnost uveřejní rozhodnutí České národní banky, kterým bylo uděleno povolení ke splynutí podílových fondů a statut podílového fondu, který vznikne splynutím, na WWW.PIONEERINVESTMENTS.CZ, a to do 1 měsíce ode dne nabytí právní moci tohoto rozhodnutí. Splyňující podílové fondy se zrušují a jejich podílníci se stávají podílníky nově vznikajícího podílového fondu uplynutím stanovené lhůty k rozhodnému dni splynutí. Rozhodným dnem splynutí je den k němuž se splyňující podílové fondy zrušují a vlastníci jimi vydaných podílových listů se stávají podílníky nově vzniklého podílového fondu a zároveň den, od něhož se majetek ve splyňujících podílových fondech považuje z účetního hlediska za majetek v nově vzniklém podílovém fondu. Společnost je povinna do 3 měsíců od rozhodného dne splynutí podílových fondů vyměnit podílníkovi podílový list zrušeného podílového fondu za podílový list nově

vzniklého podílového fondu v poměru určeném podle výše vlastního kapitálu v podílovém fondu připadající na podílový list zrušeného podílového fondu k rozhodnému dni splnutí.

2. Společnost může rozhodnout o sloučení podílových fondů, které obhospodařuje, pokud nejde o podílové fondy s výrazně odlišným způsobem investování. Podílový fond, který sloučením zaniká, se zrušuje bez likvidace a majetek v něm se stává součástí přejímajícího podílového fondu. Ke sloučení podílových fondů se vyžaduje povolení České národní banky. Společnost uveřejní rozhodnutí České národní banky, kterým bylo uděleno povolení ke sloučení podílových fondů a statut přejímajícího podílového fondu, na WWW.PIONEERINVESTMENTS.CZ, a to do 1 měsíce ode dne nabytí právní moci tohoto rozhodnutí. Podílníci podílového fondu, který sloučením zaniká, se stávají podílníky přejímajícího podílového fondu uplynutím stanovené lhůty k rozhodnému dni sloučení. Rozhodným dnem sloučení je den k němuž se slučované podílové fondy zrušují a vlastníci jimi vydaných podílových listů se stávají podílníky přejímajícího podílového fondu a zároveň den, od něhož se majetek zrušeného podílového fondu považuje z účetního hlediska za majetek v přejímajícím podílovém fondu. Společnost je povinna do 3 měsíců od rozhodného dne sloučení podílového fondu, který sloučením zaniká, vyměnit podílníkovi podílový list podílového fondu, který sloučením zaniká, za podílový list přejímajícího podílového fondu v poměru určeném podle výše vlastního kapitálu připadajícího na podílový list zrušeného podílového fondu k rozhodnému dni sloučení.

3. Investoři budou o záměru splnutí nebo sloučení podílových fondů informováni 3 měsíce před zahájením příslušného správního řízení, směřujícího k udělení povolení ke splnutí nebo sloučení podílových fondů, a to na WWW.PIONEERINVESTMENTS.CZ.

13.4. Zrušení Společnosti s likvidací

1. Pokud se zrušuje Společnost s likvidací a Česká národní banka nerozhodne o převodu obhospodařování Fondu na jinou investiční společnost, likvidátor Společnosti prodá majetek Fondu a vypořádá jeho závazky a pohledávky do 6 měsíců ode dne, kdy Společnost vstoupí do likvidace. Do 3 měsíců ode dne vypořádání pohledávek a závazků vzniklých z obhospodařování majetku Fondu likvidátor vyplatí podílníkům jejich podíly a nevyplacené podíly uloží do soudní úschovy. Pokud poplatek za zahájení řízení o úschově přesáhne výši ukládané částky, nevyplacené podíly se neuloží do soudní úschovy a nezvzednutá částka připadne státu. Dle ustanovení § 99a Zákona o kolektivním investování lze podíly na likvidačním zůstatku podílníkům poskytnout také po částech, pokud byly uhrazeny závazky vůči známým věřitelům. V takovém případě se neuplatní lhůta podle § 99 odst. 4 Zákona o kolektivním investování a maximální délka lhůty, ve které je Společnost povinna podíly na likvidačním zůstatku vyplatit podílníkům a nevyplacené podíly uložit do soudní úschovy se stanovuje na 9 měsíců ode dne nabytí právní moci rozhodnutí o odnětí povolení k vytvoření podílového fondu.

2. Investoři budou o záměru zrušit Společnost s likvidací informováni 3 měsíce před konáním příslušné valné hromady, která má o tomto zrušení rozhodnout, a to na WWW.PIONEERINVESTMENTS.CZ. Informace o vstupu Společnosti do likvidace bude bez zbytečného odkladu uveřejněna na WWW.PIONEERINVESTMENTS.CZ.

14. UVEŘEJŇOVÁNÍ ZPRÁV O HOSPODAŘENÍ FONDU A DALŠÍCH INFORMACÍ

1. Společnost je povinna nejpozději do 4 měsíců po skončení účetního období zaslat České národní bance svou výroční zprávu a výroční zprávu Fondu a uveřejnit je způsobem umožňujícím dálkový přístup na WWW.PIONEERINVESTMENTS.CZ; součástí výroční zprávy je účetní závěrka ověřená auditorem. Podílníkům Fondu bude výroční zpráva Fondu k dispozici v sídle Společnosti a společnosti Pioneer Asset Management, a.s., a na požádání jim bude bez zbytečného odkladu bezplatně zaslána. Společnost je povinna nejpozději do 2 měsíců po uplynutí prvních 6 měsíců účetního období zaslat České národní bance v elektronické podobě svou pololetní zprávu a pololetní zprávu Fondu a uveřejnit je způsobem umožňujícím dálkový přístup na WWW.PIONEERINVESTMENTS.CZ. Podílníkům Fondu bude pololetní zpráva Fondu k dispozici v sídle Společnosti a na požádání jim bude bez zbytečného odkladu bezplatně zaslána.

2. Fond uveřejňuje způsobem umožňujícím dálkový přístup na WWW.PIONEERINVESTMENTS.CZ jednou týdně údaj o aktuální hodnotě vlastního kapitálu Fondu a údaj o aktuální hodnotě podílového listu Fondu. Fond dále uveřejňuje způsobem umožňujícím dálkový přístup na WWW.PIONEERINVESTMENTS.CZ za každý kalendářní měsíc údaj o počtu vydaných a odkoupených podílových listů Fondu a o částkách, za které byly tyto podílové listy odkoupeny a za každý kalendářní měsíc údaj o struktuře majetku ve Fondu k poslednímu dni měsíce. Zprávy a informace, které mají být v souladu se Zákonem o kolektivním investování či tímto statutem uveřejněny způsobem umožňujícím dálkový přístup a vybrané informace důležité pro podílníky Fondu budou uveřejněny na webových stránkách WWW.PIONEERINVESTMENTS.CZ.

3. Zprávy a informace uveřejňované v souladu se Zákonem o kolektivním investování či tímto statutem, včetně informace o pozastavení odkupování podílových listů a změnách statutu a sdělení klíčových informací, budou dále veřejnosti přístupny v sídle Společnosti a společnosti Pioneer Asset Management, a.s. V případě, že je to vyžadováno právními předpisy, budou zprávy o hospodaření či jiné informace zveřejněny v Obchodním věstníku, případně mohou být uveřejněny v běžně dostupném deníku s celostátní působností v České republice.

15. ZPRACOVÁNÍ OSOBNÍCH ÚDAJŮ A DALŠÍCH ÚDAJŮ, PŘEDCHÁZENÍ LEGALIZACE VÝNOSŮ Z TRESTNÉ ČINNOSTI A FINANCOVÁNÍ TERORISMU

15.1. Zpracování osobních údajů a dalších údajů

1. Společnost je správcem osobních údajů podle zákona č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „Zákon o ochraně osobních údajů“). Osoba, které Společnost svěřila výkon některých činností, které jsou obvykle součástí obhospodařování majetku fondu kolektivního investování, je pak zpracovatelem osobních údajů podle tohoto Zákona o ochraně osobních údajů. Společnost je registrována u Úřadu pro ochranu osobních údajů pod registračním číslem 00003941, bližší údaje jsou k dispozici ve veřejném registru zpracování osobních údajů: <http://www.uouu.cz/regReport.aspx?job=1&id=-121699>. Společnost při zpracování osobních údajů dbá, aby subjekt údajů (zejména klient) neutrpěl újmu na svých právech, zejména na právu na zachování lidské důstojnosti, a také dbá na ochranu před neoprávněným zasahováním do soukromého a osobního života subjektů údajů.

2. Společnost, resp. osoby, kterým Společnost svěřila výkon některých činností, které jsou obvykle součástí obhospodařování majetku fondu kolektivního investování, provádí zpracování osobních údajů ve smyslu: (i) zpracování nezbytného pro dodržení právní povinnosti správce osobních údajů, včetně zpracování osobních údajů nezbytných pro plnění povinnosti správce osobních údajů stanovených zvláštními zákona pro zajištění předcházení trestné činnosti ve smyslu § 3 odst. 6 písm. d) Zákona o ochraně osobních údajů; (ii) zpracování nezbytného pro plnění smlouvy, jejíž smluvní stranou je klient, pro jednání o uzavření nebo změně smlouvy uskutečněné na návrh klienta. Toto zpracování osobních údajů je Společnost oprávněna provádět bez souhlasu klienta. Právní povinnosti správce osobních údajů ve smyslu výše uvedeném vyplývají především ze Zákona o kolektivním investování a zákona č. 253/2008 Sb. o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu (dále jen „Zákon č. 253/2008 Sb.“).

3. Společnost klienta tímto ve smyslu § 11 Zákona o ochraně osobních údajů informuje o rozsahu a pro jaký účel budou osobní údaje zpracovány, kdo a jakým způsobem bude osobní údaje zpracovávat a komu mohou být osobní údaje zpřístupněny.

4. Rozsah zpracovávaných osobních údajů zahrnuje primárně osobní údaje sdělené klientem v rámci sjednání příslušného smluvního vztahu (vč. údajů ve smyslu povinnosti identifikace resp. kontroly klienta podle Zákona č. 253/2008 Sb., kontaktních a platebních údajů klienta apod.), a dále pak údaje, které se správce osobních údajů dozví v rámci plnění předmětného smluvního vztahu.

5. Účelem zpracování výše popsanych osobních údajů je výhradně plnění právních povinností správce osobních údajů a dále zpracování nezbytné pro plnění příslušného smluvního vztahu. Pro vyloučení

pochybností Společnost výslovně upozorňuje klienta, že v případě, kdy uzavírá smluvní vztah se Společností prostřednictvím oprávněné banky, resp. oprávněné osoby ve smyslu tohoto statutu, dochází nutně z povahy věci k předávání osobních údajů a dalších údajů týkajících se klienta mezi společností, které Společnost svěřila výkon některých činností, které jsou obvykle součástí obhospodařování majetku fondu kolektivního investování, a oprávněnou bankou, resp. oprávněnou osobou ve smyslu tohoto statutu.

6. Osobní údaje klienta zpracovává Společnost a případně zpracovatelé v rámci a za podmínek příslušné smlouvy o zpracování osobních údajů, kterými jsou zásadně: (i) osoba, které Společnost svěřila výkon některých činností, které jsou obvykle součástí obhospodařování majetku fondu kolektivního investování; (ii) oprávněná banka, resp. oprávněné osoby ve smyslu tohoto statutu; (iii) osoby oprávněné k vedení evidencí (zaknihovaných) investičních nástrojů; (iv) depozitář Fondu. K osobním údajům klienta mají vedle Společnosti (tj. včetně jejich zaměstnanců) přístup výhradně výše uvedené osoby podílející se na zpracování, případně osoby oprávněné k tomu na základě zvláštního zákona (například Česká národní banka apod.).

7. Způsob zpracování osobních údajů klienta zahrnuje jak ruční, tak automatické zpracování (v rámci informačního systému). Ke zpracování dochází vždy za podmínek stanovených v příslušných technicko-organizačních opatřeních ve smyslu § 13 Zákona o ochraně osobních údajů. Osobní údaje jsou Společností zásadně zpracovávány v sídle Společnosti, ke zpracování osobních údajů může docházet i v sídlech, resp. jiných provozovnách zpracovatelů, se kterými Společnost uzavřela smlouvu o zpracování osobních údajů.

8. Doba, po kterou jsou zpracovávány jednotlivé osobní údaje klienta, je stanovena právními předpisy aplikovanými na Společnost jako obchodní společnost a investiční společnost a Společnost nezpracovává osobní údaje klientů nad rámec příslušných zákonných lhůt.

9. Společnost tímto dále poučuje klienta, že v rozsahu plnění zákonné povinnosti identifikace resp. kontroly klienta dle Zákona č. 253/2008 Sb., je klient povinen předmětné osobní údaje, jak je pro tyto případy vymezují předmětné právní předpisy, Společnosti poskytnout. Ostatní osobní údaje není klient povinen ve smyslu zákonné povinnosti Společnosti poskytnout, avšak bez těchto údajů není možno plnit příslušné smluvní vztahy mezi Společností a klientem.

10. Společnost dále v souladu dle ustanovení § 21 Zákon o ochraně osobních údajů informuje tímto klienta o jeho zákonných právech souvisejících se zpracováním jeho osobních údajů. Klient má především právo na přístup k osobním údajům a právo na opravu osobních údajů. Společnost je povinna k žádosti klienta o informaci o zpracování osobních údajů klientovi tuto informaci bez zbytečného odkladu předat při přiměřené úhradě ze strany klienta, která však nebude převyšovat náklady nezbytné na poskytnutí informace; obsahem takové informace je dle Zákona o ochraně osobních údajů vždy sdělení o (i) účelu zpracování osobních údajů, (ii) osobních údajích, případně kategoriích osobních údajů, které jsou předmětem zpracování, včetně veškerých dostupných informací o jejich zdroji, (iii) povaze automatizovaného zpracování v souvislosti s jeho využitím pro rozhodování, jestliže jsou na základě tohoto zpracování činěny úkony nebo rozhodnutí, jejichž obsahem je zásah do práva a oprávněných zájmů klienta, a (iv) příjemci, případně kategoriích příjemců.

11. Pokud kterýkoliv klient zjistí nebo se domnívá, že Společnost (případně zpracovatel viz. výše) provádí zpracování jeho osobních údajů, které je v rozporu s ochranou soukromého a osobního života klienta nebo v rozporu se zákonem, zejména jsou-li osobní údaje nepřesné s ohledem na účel jejich zpracování, může (i) požádat Společnost nebo zpracovatele o vysvětlení, a (ii) požadovat, aby Společnost nebo zpracovatel odstranil takto vzniklý stav (zejména se může jednat o blokování, provedení opravy, doplnění nebo likvidaci osobních údajů). Je-li uvedená žádost klienta shledána oprávněnou, Společnost resp. zpracovatel odstraní neprodleně závadný stav; nevyhoví-li Společnost resp. zpracovatel žádosti klienta, má klient právo obrátit se přímo na Úřad pro ochranu osobních údajů. Současně výše uvedený postup v žádném případě nevylučuje, aby se klient obrátil se svým podnětem na Úřad pro ochranu osobních údajů přímo.

12. Společnost je povinna bez zbytečného odkladu informovat příjemce (tj. každý subjekt, kterému jsou osobní údaje zpřístupněny) o žádosti klienta podle předchozího odstavce a o blokování, opravě,

doplnění nebo likvidaci osobních údajů; to neplatí, pokud je informování příjemce nemožné nebo by vyžadovalo neúměrné úsilí.

13. Pokud vznikla v důsledku zpracování osobních údajů klientovi jiná než majetková újma, postupuje se při uplatňování jejího nároku podle zvláštního zákona. Došlo-li při zpracování osobních údajů k porušení povinností uložených zákonem u Společnosti nebo u zpracovatele, odpovídají za ně společně a nerozdílně.

14. Osobní údaje klienta v rozsahu jméno, příjmení a adresa mohou být předány jinému správci osobních údajů v případě, že údaje budou využívány pouze za účelem nabízení obchodu a služeb a klient s tímto postupem nevyslovil písemný nesouhlas.

15. Aktuální informace o zpracování osobních údajů a dalších údajů jsou k dispozici na WWW.PIONEERINVESTMENTS.CZ.

15.2. Předcházení legalizace výnosů z trestné činnosti a financování terorismu

1. Společnost v souladu se Zákonem č. 253/2008 Sb., vyhláškou České národní banky č. 281/2008 Sb., o některých požadavcích na systém vnitřních zásad, postupů a kontrolních opatření proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, a vnitřními předpisy Společnosti identifikuje podílníky Fondu a osoby zmocněné nebo oprávněné podílníky Fondu zastupovat nebo osoby, které jinak jednájí jejím jménem, a to zejména při uzavření Rámcové smlouvy o vydání podílových listů, resp. dodatků a při přijímání žádostí.

2. Identifikačními údaji podle Zákona č. 253/2008 Sb. se rozumí u fyzické osoby všechna jména a příjmení, rodné číslo, a nebylo-li přiděleno, datum narození, místo narození, pohlaví a trvalý nebo jiný pobyt, státní občanství, jde-li o podnikající fyzickou osobu, též její obchodní firma, odlišující dodatek nebo další označení, místo podnikání a identifikační číslo. Při identifikaci podle Zákona č. 253/2008 Sb. jsou identifikační údaje zaznamenány a ověřeny z průkazu totožnosti, jsou-li v něm uvedeny, dále se zaznamená druh a číslo průkazu totožnosti, stát, případně orgán, který jej vydal, a doba jeho platnosti, současně se ověří shoda podoby s vyobrazením v průkazu totožnosti.

3. Identifikačními údaji podle Zákona č. 253/2008 Sb. se rozumí u právnické osoby obchodní firma nebo název včetně odlišujícího dodatku nebo dalšího označení, sídlo, identifikační číslo nebo obdobné číslo přidělované v zahraničí; u osob, které jsou jejím statutárním orgánem nebo jeho členem, údaje podle první věty předchozího odstavce. Při identifikaci právnické osoby podle Zákona č. 253/2008 Sb. jsou identifikační údaje zaznamenány a ověřeny z dokladu o existenci právnické osoby a v rozsahu druhé věty předchozího odstavce je provedena identifikace fyzické osoby, která jménem právnické osoby jedná v daném obchodu. V případě klientů právnických osob bude Společnost zjišťovat a v průběhu obchodního vztahu i kontrolovat, kdo je tzv. skutečným majitelem ve smyslu Zákona č. 253/2008 Sb. Skutečným majitelem se rozumí a) u podnikatele 1. fyzická osoba, která fakticky nebo právně vykonává přímo nebo nepřímo rozhodující vliv na řízení nebo provozování podniku tohoto podnikatele; nepřímým vlivem se rozumí vliv vykonávaný prostřednictvím jiné osoby nebo jiných osob, 2. fyzická osoba, která sama nebo na základě dohody s jiným společníkem nebo společníky disponuje více než 25 % hlasovacích práv tohoto podnikatele; disponováním s hlasovacími právy se rozumí možnost vykonávat hlasovací práva na základě vlastního uvážení bez ohledu na to, zda a na základě jakého právního důvodu jsou vykonávána, popřípadě možnost ovlivňovat výkon hlasovacích práv jinou osobou, 3. fyzické osoby jednající ve shodě, které disponují více než 25 % hlasovacích práv tohoto podnikatele, nebo 4. fyzická osoba, která je na základě jiné skutečnosti příjemcem výnosů z činnosti tohoto podnikatele, b) u nadace nebo nadačního fondu 1. fyzická osoba, která má být příjemcem alespoň 25 % z rozdělovaných prostředků, nebo 2. nebylo-li rozhodnuto, kdo bude příjemcem výnosů nadace nebo nadačního fondu, fyzická osoba nebo okruh osob, v jejichž zájmu byly založeny, nebo v jejichž zájmu působí, c) u sdružení, obecně prospěšné společnosti anebo jiné obdobné osoby a v případě svěřeneckého vztahu nebo jiného obdobného vztahu podle cizího právního řádu fyzická osoba, 1. která disponuje více než 25 % jejich hlasovacích práv nebo majetku, 2. která má být příjemcem alespoň 25 % z rozdělovaných prostředků, nebo 3. v jejímž zájmu byly založeny nebo v jejímž zájmu působí, nebylo-li rozhodnuto, kdo bude příjemcem jejich výnosů.

4. Klient poskytne Společnosti informace, které jsou nezbytné k provedení kontroly, včetně předložení příslušných dokladů. Za účelem provedení kontroly je Společnost oprávněna požadovat předložení občanského průkazu, cestovního pasu, výpisu z obchodního rejstříku ne staršího než tři měsíce, živnostenských oprávnění, popřípadě zřizovací listiny, společenské nebo zakladatelské smlouvy, stanov a dalších dokladů, kterými budou doloženy skutečnosti požadované Zákonem č. 253/2008 Sb. nebo jejichž předložení Společnost považuje vzhledem ke konkrétnímu případu za nutné.

5. Společnost, resp. osoba, které Společnost svěřila výkon některých činností, které jsou obvykle součástí obhospodařování majetku fondu kolektivního investování, je rovněž povinna zjišťovat, zda podílník Fondu je či není tzv. politicky exponovanou osobou ve smyslu Zákona č. 253/2008 Sb., a za tímto účelem si od podílníka vyžádá příslušné prohlášení; na základě svého uvážení pak může odmítnout zpracovat jakoukoliv transakci s podílovými listy Fondu takového podílníka. Politicky exponovanou osobou ve smyslu Zákona č. 253/2008 Sb., je a) fyzická osoba, která je ve významné veřejné funkci s celostátní působností, jako je například hlava státu nebo předseda vlády, ministr, náměstek nebo asistent ministra, člen parlamentu, člen nejvyššího soudu, ústavního soudu nebo jiného vyššího soudního orgánu, proti jehož rozhodnutí obecně až na výjimky nelze použít opravné prostředky, člen účetního dvora, člen vrcholného orgánu centrální banky, vysoký důstojník v ozbrojených silách nebo sborech, člen správního, řídicího nebo kontrolního orgánu podniku ve vlastnictví státu, velvyslanec nebo chargé d'affaires, nebo fyzická osoba, která obdobné funkce vykonává v orgánech Evropské unie nebo jiných mezinárodních organizací, a to po dobu výkonu této funkce a dále po dobu jednoho roku po ukončení výkonu této funkce, a která 1. má bydliště mimo Českou republiku, nebo 2. takovou významnou veřejnou funkci vykonává mimo Českou republiku, b) fyzická osoba, která 1. je k osobě uvedené v písmenu a) ve vztahu manželském, partnerském anebo v jiném obdobném vztahu nebo ve vztahu rodičovském, 2. je k osobě uvedené v písmenu a) ve vztahu syna nebo dcery nebo je k synovi nebo dceři osoby uvedené v písmenu a) osobou ve vztahu manželském (zeťové, snachy), partnerském nebo v jiném obdobném vztahu, 3. je společníkem nebo skutečným majitelem stejné právnické osoby, popřípadě svěřenectví nebo jiného obdobného právního uspořádání podle cizího právního řádu, jako osoba uvedená v písmenu a), nebo je o ní povinné osobě známo, že je v jakémkoli jiném blízkém podnikatelském vztahu s osobou uvedenou v písmenu a), nebo 4. je skutečným majitelem právnické osoby, popřípadě svěřenectví nebo jiného obdobného právního uspořádání podle cizího právního řádu, o kterém je známo, že bylo vytvořeno ve prospěch osoby uvedené v písmenu a).

6. Klienti jsou povinni neprodleně písemně informovat Společnost, resp. osobu, které Společnost svěřila výkon některých činností, které jsou obvykle součástí obhospodařování majetku fondu kolektivního investování, o změnách údajů poskytnutých Společnosti, resp. osobě, které Společnost svěřila výkon některých činností, které jsou obvykle součástí obhospodařování majetku fondu kolektivního investování, a řádně je doložit. Společnost, resp. osoba, které Společnost svěřila výkon některých činností, které jsou obvykle součástí obhospodařování majetku fondu kolektivního investování, neodpovídá za vzniklé škody, jestliže o těchto změnách údajů či jiných právních skutečnostech nebyla řádně informována.

16. DANĚ

16.1. Upozornění

1. V této části statutu je uvedeno pouze zjednodušené shrnutí složité daňové problematiky.

2. Společnost upozorňuje, že režim zdanění příjmů nebo zisků jednotlivých investorů záleží na platných daňových předpisech, které nemusí být pro každého investora shodné. Pokud si investor není jistý ohledně režimu zdanění, který se ho týká, a to i s ohledem na změny daňové legislativy a k nejistotě dané odlišnou interpretací různými finančními úřady, měl by vyhledat svého daňového poradce.

16.2. Základní informace o daňovém systému, který se vztahuje na Fond

1. Zdanění příjmů Fondu ze zdrojů v České republice i ze zdrojů v zahraničí upravuje ZoDP. Zdanění příjmů ze zdrojů v zahraničí navíc upravují příslušné mezinárodní smlouvy o zamezení dvojího zdanění.

2. Základem daně z příjmů Fondu pro zdanění sazbou daně pro právnické osoby podle §21 ZoDP (v současnosti 5 %) je hospodářský výsledek, zjištěný z účetnictví Fondu. Základ daně se upraví podle §23 - 25 ZoDP. Do základu daně se nezahrnují zejména příjmy, z nichž je daň vybírána zvláštní sazbou podle §36 ZoDP (srážková daň) a příjmy zahrnované do samostatného základu daně podle §20b) ZoDP (příjmy z dividend, podílů na zisku nebo jim obdobná plnění, plynoucí ze zdrojů v zahraničí) pro zdanění sazbou 15 % podle §21 odst. 3 ZoDP. Základ daně je možno snížit o ztrátu Fondu nejdéle v pěti zdaňovacích obdobích následujících bezprostředně po zdaňovacím období, ve kterém byla tato ztráta vykázána.

16.3. Základní informace o daňovém systému, který se vztahuje na držbu a převod podílových listů Fondu

1. Zdanění příjmů podílníků Fondu souvisejících s držbou nebo převodem podílových listů Fondu upravuje ZoDP. Zdanění příjmů související s držbou nebo převodem podílových listů Fondu plynoucí podílníkům, kteří nemají na území České republiky bydliště ani sídlo nebo místo svého vedení a ani se zde obvykle nezdržují (nerezidenti) se navíc řídí příslušnými mezinárodními smlouvami o zamezení dvojího zdanění. Darování a dědění podílových listů se řídí zákonem č. 357/1992 Sb., o dani dědické, dani darovací a dani z převodu nemovitostí, ve znění pozdějších předpisů.

2. Výnosy z držby podílových listů představují výnosy z hospodaření s majetkem Fondu. Tento výnos podléhá zdanění zvláštní sazbou daně ve výši 15 %. Výnosy plynoucí nadacím z cenných papírů, které jsou součástí nadačního jmění a jsou zapsány v nadačním rejstříku, jsou od daně osvobozeny. Základem daně je příjem (výnos z hospodaření s majetkem Fondu) za účelem zamezení dvojího zdanění snížený o poměrnou část příjmů vyjmenovaných v § 36 odst.4 ZoDP, plynoucích Fondu, tj. zejména příjmy Fondu podléhajících zvláštní sazbě daně, úroky z dluhopisů a úroky z vkladových účtů. Daň se vybírá srážkou z příjmů při jejich výplatě, nejpozději však do konce třetího měsíce následujícího po měsíci, v němž rozhodla Společnost o rozdělení zisku Fondu.

3. Příjmy ze zpětného odkupu podílových listů se zahrnují do základu daně pro zdanění sazbou daně pro právnické osoby podle §21 ZoDP. Jako výdaj se uplatňuje hodnota podílových listů při zpětném odkupu zachycená v účetnictví v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ke dni zpětného odkupu. Příjmy ze zpětného odkupu podílových listů, které jsou součástí nadačního jmění a jsou zapsány v nadačním rejstříku, plynoucí nadacím, jsou od daně z příjmů osvobozeny.

4. K zajištění daně ze zdanitelných příjmů při úhradě příjmů z odkoupených podílových listů nerezidentům společnost Pioneer Asset Management, a.s., podle § 38e ZoDP srazí zajištění daně ve výši 1 % z příjmu, ledaže potvrzením o daňovém domicilu vydaném daňovou autoritou státu sídla nebo místa svého vedení prokáží, že jsou daňovými rezidenty členského státu Evropské unie nebo dalších států, které tvoří Evropský hospodářský prostor.

17. ÚVODNÍ INFORMACE O VYDÁNÍ A ODKUPOVÁNÍ PODÍLOVÝCH LISTŮ A JINÝCH TRANSAKČÍCH S PODÍLOVÝMI LISTY

1. Podílové listy Fondu jsou vydávány a odkupovány v sídle společnosti Pioneer Asset Management, a.s.

2. Ustanovení v člancích 17 až 22 tohoto statutu se použijí přiměřeně i pro investory Fondu, kteří mají účet zřízený u společností uvedených v čl. 8.3. odst. 2 tohoto statutu.

18. VYDÁNÍ PODÍLOVÝCH LISTŮ

18.1. Aktuální hodnota podílového listu Fondu

1. Aktuální hodnota podílového listu Fondu se stanoví jako podíl vlastního kapitálu ve Fondu připadající na jeden podílový list. Vlastní kapitál ve Fondu se vypočte jako součet hodnot investičních nástrojů, peněžních prostředků na bankovních účtech, pohledávek a ostatních aktiv v majetku Fondu, snížený o závazky vůči Společnosti, podílníkům, věřitelům a státu a přechodné účty pasiv. Hodnota investičních nástrojů, peněžních prostředků na bankovních účtech, pohledávek a ostatních aktiv v majetku Fondu, tedy hodnota majetku a závazků Fondu je stanovena v souladu s platnými právními předpisy, zejména v souladu s vyhláškou č. 194/2011 Sb., o podrobnější úpravě některých pravidel v kolektivním.

2. Aktuální hodnota ke dni D je vypočítána následující pracovní den (tzv. den zpracování, D+1) ze stavu platného ke dni D. Aktuální hodnota podílového listu je k dispozici v tisku, v sídle Společnosti a na WWW.PIONEERINVESTMENTS.CZ následující pracovní den po dni zpracování (D+2). Aktuální hodnota se stanovuje vždy k předposlednímu pracovnímu dni každého týdne (den D) a je vyhlášena vždy s platností pro jedno období, zpravidla jeden týden, počínající dnem předchozího zpracování a končící dnem D. Aktuální hodnota podílového listu se zaokrouhuje vždy na čtyři desetinná místa. Je-li to v zájmu podílníků, může Společnost v mimořádných případech stanovit aktuální hodnotu podílového listu i kdykoliv v průběhu týdne.

18.2. Minimální investice

Minimální počáteční investice ani minimální následná investice není stanovena.

18.3. Smlouva o vydání podílových listů

1. Prvním krokem nezbytným pro vydání podílových listů Fondu je uzavření smlouvy o vydání podílových listů určené pro investory, kteří investují do Fondu poprvé. Uzavření smlouvy o vydání podílových listů je dostačující pro první i následné investice do Fondu.

2. První vydání podílových listů se uskuteční poté, co společnost Pioneer Asset Management, a.s., má k dispozici řádně uzavřenou smlouvu o vydání podílových listů (včetně všech příslušných dokumentů) a co Společnost obdrží investovanou částku s variabilním symbolem investora na bankovní účet vedený pro Fond. Variabilním symbolem je zásadně IČ (bez lomítek, mezer a připisování nul) nebo ID uvedené ve smlouvě o vydání podílových listů.

3. Pokud v budoucnu Společnost obdrží na bankovní účet vedený pro Fond peněžní prostředky pod variabilním symbolem daného investora (podílníka), bude tomuto podílníkovi vydán příslušný počet podílových listů odpovídající výši obdržených peněžních prostředků.

4. Počet podílových listů, které budou investorovi vydány, je určen podílem investované částky skutečně obdržené na bankovním účtu vedeném pro Fond a aktuální hodnoty podílového listu Fondu. V případě, že počet podílových listů nebude celé číslo, bude investorovi vydán nejbližší nižší počet podílových listů. Rozdíl mezi obdrženou investovanou částkou a aktuální hodnotou vydaných podílových listů je příjmem Fondu.

5. V případě, že peněžní částka bude zaslána na účet Fondu pod variabilním symbolem, kterým je IČ podílníka, budou podílové listy Fondu vydané (nakoupené) za tuto peněžní částku vedeny ve vnitřní evidenci společnosti Pioneer Asset Management, a.s., na zvláštním účtu jako součást nadačního jmění. V případě, že peněžní částka bude zaslána na účet Fondu pod variabilním symbolem, kterým je ID podílníka uvedené ve smlouvě o vydání podílových listů, budou podílové listy Fondu vydané (nakoupené) za tuto peněžní částku vedeny ve vnitřní evidenci společnosti Pioneer Asset Management, a.s., na zvláštním účtu jako součást ostatního majetku.

18.4. Dokumenty přikládání ke smlouvě o vydání podílových listů

Ke smlouvě o vydání podílových listů musí být přiložena kopie výpisu z nadačního rejstříku ne starší 3 měsíců ode dne podpisu smlouvy o vydání podílových listů, pokud společnost Pioneer Asset Management, a.s., nestanoví jinak. Pioneer Asset Management, a.s., bude zjišťovat a v průběhu obchodního vztahu i kontrolovat, kdo je tzv. skutečným majitelem ve smyslu Zákona č. 253/2008 Sb. Skutečným majitelem se rozumí 1. fyzická osoba, která má být příjemcem alespoň 25 % z rozdělovaných prostředků, nebo 2. nebylo-li rozhodnuto, kdo bude příjemcem výnosů nadace, fyzická osoba nebo okruh osob, v jejichž zájmu byly založeny, nebo v jejichž zájmu působí.

18.5. Ověření přiložených dokumentů v případě smlouvy o vydání podílových listů

1. Shoda originálů listin a jejich přiložené kopie musí být ověřena úředně. To neplatí v případě osobního podání a ověření shody v sídle společnosti Pioneer Asset Management, a.s., nebo osobou pověřenou společností Pioneer Asset Management, a.s.

2. Společnost Pioneer Asset Management, a.s., si vždy vyhrazuje právo požádat investora či jeho oprávněného zástupce o další osobní či jiné údaje nebo o další doklady a informace, bude-li to považovat vzhledem ke konkrétnímu případu za nutné, zejména k zamezení legalizace výnosů z trestné činnosti a financování terorismu či v případě jakýchkoliv pochybností ohledně pokynů či totožnosti daného investora nebo jeho oprávněného zástupce. Společnost Pioneer Asset Management, a.s., si rovněž vyhrazuje právo odmítnout zpracovat jakoukoliv smlouvu o vydání podílových listů či související investici, bude-li to považovat vzhledem ke konkrétnímu případu za nutné, zejména k zamezení legalizace výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, market timing praktik či v případě jakýchkoliv pochybností ohledně pokynů či totožnosti daného investora nebo jeho oprávněného zástupce nebo z důvodu ochrany stávajících podílníků Fondu, udržení stability Fondu či zachování své důvěryhodnosti. Společnost Pioneer Asset Management, a.s., upozorňuje, že telefonické hovory mohou být nahrávány.

18.6. Převod peněžních prostředků (investované částky)

1. Investovat do Fondu je možné bankovním převodem na bankovní účet vedený pro Fond, pokud tento statut nestanoví jinak. Podílové listy lze hradit pouze peněžním plněním.

2. Peněžní prostředky investované do Fondu musí být vždy správně identifikovány variabilním symbolem investora (podílníka), jinak nelze podílové listy vydat. Možné problémy spojené s chybnou či nedostatečnou identifikací peněžních prostředků budou společností Pioneer Asset Management, a.s., řešeny vždy individuálně, a to pokud možno nejpozději do 1 měsíce ode dne jejich obdržení; zdroje peněžních prostředků mohou být přezkoumávány.

18.7. Kupní cena podílového listu

1. Kupní cena podílového listu je rovna aktuální hodnotě podílového listu. Společnost neuplatňuje při vydání podílových listů žádnou přírážku ke kupní ceně.

2. Pokud není dále stanoveno jinak, vydání podílových listů je kupní cena určena vždy k pracovnímu dni, kdy byly peněžní prostředky připsány na příslušný bankovní účet vedený pro Fond (tzv. rozhodný den), za předpokladu, že peněžní prostředky byly připsány na příslušný bankovní účet vedený pro Fond do 19:00 hodin daného dne; pokud byly peněžní prostředky připsány na bankovní účet po 19:00 hodině daného dne, je kupní cena určena až k následujícímu pracovnímu dni. K prvnímu vydání podílových listů dojde pouze v tom případě, že investovaná částka zásadně obsahuje správné a úplné údaje pro identifikaci investora a zároveň společnost Pioneer Asset Management, a.s., má k dispozici řádně uzavřenou smlouvu o vydání podílových listů, ke které jsou přiloženy veškeré řádně ověřené dokumenty požadované společností Pioneer Asset Management, a.s. V případě, že smlouva o vydání podílových listů není správně a úplně vyplněná, a ve smyslu statutu řádně ověřená a podepsaná, případně k ní nejsou přiloženy veškeré řádně ověřené dokumenty požadované společností Pioneer Asset Management, a.s., se kupní cena určuje zásadně k pracovnímu dni, kdy společnost Pioneer

Asset Management, a.s., obdrží správně a úplně vyplněnou, a ve smyslu statutu řádně ověřenou a podepsanou smlouvu o vydání podílových listů (tzv. rozhodný den), případně kdy společnost Pioneer Asset Management, a.s., obdrží veškeré řádně ověřené dokumenty požadované společností Pioneer Asset Management, a.s. (tzv. rozhodný den); pokud byla smlouva, resp. dokumenty požadované společností Pioneer Asset Management, a.s., doručeny po 19:00 hodině daného dne, je kupní cena určena až k následujícímu pracovnímu dni. V případě vydání podílových listů prostřednictvím oprávněných osob vedoucích evidenci navazující na samostatnou evidenci se za tzv. rozhodný den považuje den, ke kterému Společnost obdržela jednoznačný (neodvolatelný) pokyn na vydání podílových listů Fondu. Povinnost týkající se okamžiku připsání peněžních prostředků na příslušný bankovní účet vedený pro Fond k tzv. rozhodnému dni se tímto neuplatní. Tím není dotčena povinnost dle §11 odst. 3 Zákona o kolektivním investování, podle kterého nelze podílový list vydat dříve, než budou zaplacený prostředky na účet Fondu.

3. U následného vydání podílových listů se již nepožaduje uzavření smlouvy o vydání podílových listů, investice je provedena pouhým převodem peněžních prostředků na bankovní účet vedený pro Fond s uvedením příslušného variabilního symbolu investora. Kupní cena se pak určuje vždy k pracovnímu dni, k němuž byly peněžní prostředky připsány na příslušný bankovní účet vedený pro Fond (tzv. rozhodný den), za předpokladu, že peněžní prostředky byly připsány na příslušný bankovní účet vedený pro Fond do 19:00 hodin daného dne; pokud byly peněžní prostředky připsány na bankovní účet po 19:00 hodině daného dne, je kupní cena určena až k následujícímu pracovnímu dni. Ke vydání podílových listů však dojde pouze v tom případě, že investovaná částka zásadně obsahuje správné a úplné údaje pro identifikaci investora.

4. Pokud investor nesplní dané podmínky (např. společnost Pioneer Asset Management, a.s., nemá k dispozici řádně uzavřenou smlouvu o vydání podílových listů apod.), budou peněžní prostředky po uplynutí lhůty 30 dnů od jejich připsání na bankovní účet vedený pro Fond vráceny zpět na bankovní účet odesilatele.

5. Pokud je společnost Pioneer Asset Management, a.s., v pochybnostech, zejména zda investor je majitelem daných peněžních prostředků nebo peněžní prostředky nelze investorovi z jakéhokoli jiného důvodu vrátit, budou peněžní prostředky vedeny na zvláštním bankovním účtu, dokud nedojde k dohodě mezi společností Pioneer Asset Management, a.s., a investorem či společností Pioneer Asset Management, a.s., neurčí náhradní postup.

19. ODKUP PODÍLOVÝCH LISTŮ

19.1. Minimální výše pro odkup podílových listů

Minimální výše pro odkup není stanovena.

19.2. Žádost o odkup podílových listů

1. Podílník může kdykoliv požádat o odkup podílových listů. K odkupu podílových listů a k výplatě peněžních prostředků dojde až poté, co společnost Pioneer Asset Management, a.s., obdrží správně a úplně vyplněný, řádně ověřený a podepsaný originál žádosti o odkup podílových listů (včetně všech příslušných dokumentů). Společnost Pioneer Asset Management, a.s., je povinna odkoupit podílové listy bez zbytečného odkladu po obdržení žádosti o odkup podílových listů, nejdéle však do 15 pracovních dnů, pokud nedojde k pozastavení odkupování podílových listů. Společnost Pioneer Asset Management, a.s., si vyhrazuje možnost ověřit telefonicky žádost o odkup podílových listů; společnost Pioneer Asset Management, a.s., upozorňuje, že telefonické hovory mohou být nahrávány.

2. Žádost o odkup podílových listů musí obsahovat určení, zda mají být odkoupeny podílové listy, které jsou ve vnitřní evidenci společnosti Pioneer Asset Management, a.s., vedeny na zvláštním účtu jako součást nadačního jmění nebo na zvláštním účtu jako součást ostatního majetku; v případě, že žádost nebude toto určení obsahovat, budou odkoupeny podílové listy, které jsou vedeny na zvláštním účtu jako součást ostatního majetku.

3. Podílník může požádat o odkup části podílových listů v jeho majetku, a to uvedením jejich hodnoty v českých korunách anebo uvedením počtu kusů podílových listů, anebo o odkup všech podílových listů. V případě, že požadované částce neodpovídá přesný počet podílových listů, je společností Pioneer Asset Management, a.s., odkoupen nejbližší vyšší počet podílových listů nebo veškeré podílové listy na zvláštním účtu v případě, že hodnota podílových listů ve vlastnictví podílníka vedených ve vnitřní evidenci společnosti Pioneer Asset Management, a.s., na zvláštním účtu jako součást nadačního jmění, resp. vedených ve vnitřní evidenci společnosti Pioneer Asset Management, a.s., na zvláštním účtu jako součást ostatního majetku, je nižší než požadovaná částka.

4. V případě, že mají být odkoupeny podílové listy vedené ve vnitřní evidenci společnosti Pioneer Asset Management, a.s., na zvláštním účtu jako součást nadačního jmění a jejich hodnota je nižší než požadovaná částka, nebudou za účelem dosažení výše požadované částky odkoupeny podílové listy vedené ve vnitřní evidenci společnosti Pioneer Asset Management, a.s., na zvláštním účtu jako součást ostatního majetku. V případě, že mají být odkoupeny podílové listy vedené ve vnitřní evidenci společnosti Pioneer Asset Management, a.s., na zvláštním účtu jako součást ostatního majetku a jejich hodnota je nižší než požadovaná částka, nebudou za účelem dosažení výše požadované částky odkoupeny podílové listy vedené ve vnitřní evidenci společnosti Pioneer Asset Management, a.s., na zvláštním účtu jako součást nadačního jmění.

19.3. Dokumenty přikládáné k žádosti o odkup podílových listů

K žádosti odkup podílových listů musí být přiložena kopie výpisu z nadačního rejstříku, ne starší 3 měsíců ode dne podpisu žádosti o odkup podílových listů, pokud společnost Pioneer Asset Management, a.s., nestanoví jinak.

19.4. Ověření podpisu a přiložených dokumentů v případě žádosti o odkup podílových listů

1. Podpis na žádosti o odkup podílových listů a shoda originálů listin a jejich přiložené kopie musí být ověřena úředně. To neplatí v případě osobního podání Žádosti o odkup podílových listů v sídle společnosti Pioneer Asset Management, a.s., nebo osobě pověřené společností Pioneer Asset Management, a.s.

2. Společnost Pioneer Asset Management, a.s., si vždy vyhrazuje právo požádat podílníka či jeho oprávněného zástupce o další osobní či jiné údaje nebo o další doklady a informace, bude-li to považovat vzhledem ke konkrétnímu případu za nutné, zejména k zamezení legalizace výnosů z trestné činnosti a financování terorismu či v případě jakýchkoliv pochybností ohledně pokynů či totožnosti daného podílníka nebo jeho oprávněného zástupce. Společnost Pioneer Asset Management, a.s., si rovněž vyhrazuje právo odmítnout zpracovat jakoukoliv žádost o odkup podílových listů, bude-li to považovat vzhledem ke konkrétnímu případu za nutné, zejména k zamezení legalizace výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, market timing praktik či v případě jakýchkoliv pochybností ohledně pokynů či totožnosti daného investora nebo jeho oprávněného zástupce nebo z důvodu ochrany stávajících podílníků Fondu, udržení stability Fondu či zachování své důvěryhodnosti. Společnost Pioneer Asset Management, a.s., upozorňuje, že telefonické hovory mohou být nahrávány.

19.5. Odkupní cena

Odkupní cena je rovna aktuální hodnotě podílového listu. Odkupní cena je určena vždy ke dni, kdy společnost Pioneer Asset Management, a.s., obdržela správně a úplně vyplněný a ve smyslu statutu řádně ověřený a podepsaný originál žádosti o odkup podílových listů (včetně všech příslušných dokumentů), za předpokladu, že originál žádosti o odkup podílových listů (včetně všech příslušných dokumentů) byl podílníkem doručen do 19:00 hodin daného dne; pokud byl originál žádosti o odkup podílových listů (včetně všech příslušných dokumentů) doručen po 19:00 hodině daného dne, je odkupní cena určena až k následujícímu pracovnímu dni. Společnost neuplatňuje při odkupu žádnou srážku.

19.6. Výplata peněžních prostředků

1. Společnost Pioneer Asset Management, a.s., poukazuje peněžní prostředky plynoucí z odkupu podílových listů na účet podílníka uvedený ve smlouvě o vydání podílových listů. Podílník může společnost Pioneer Asset Management, a.s., požádat o změnu tohoto účtu, a to písemnou žádostí podepsanou osobami oprávněnými jednat jménem podílníka, přičemž platnou změnu účtu je možno provést pouze v případě účtů vedených peněžními ústavy se sídlem v České republice. Žádost musí být opatřena úředně ověřeným podpisem osob oprávněných jednat jménem podílníka. Změna účtu je provedena do 3 pracovních dnů od doručení žádosti společností Pioneer Asset Management, a.s.
2. Peněžní prostředky plynoucí z odkupu podílových listů jsou vypláceny výhradně v českých korunách. Pokud jsou peněžní prostředky zasílány na devizový účet, nese náklady podílník.

19.7. Pozastavení vydávání nebo odkupování podílových listů

1. Společnost může pozastavit vydávání nebo odkupování podílových listů Fondu nejdéle na 3 měsíce, pokud je to nezbytné z důvodu ochrany práv nebo právem chráněných zájmů podílníků. O pozastavení vydávání nebo odkupování podílových listů rozhoduje představenstvo Společnosti, které je povinno o svém rozhodnutí vypracovat zápis. V zápisu se uvede datum a přesný čas rozhodnutí o pozastavení, důvody pozastavení a doba, na kterou se vydávání nebo odkupování podílových listů pozastavuje.
2. Vydávání nebo odkupování podílových listů Fondu se pozastavuje okamžikem rozhodnutí o pozastavení jejich vydávání nebo odkupování. Od tohoto okamžiku společnost Pioneer Asset Management, a.s., nesmí podílové listy Fondu vydávat ani odkupovat. Zákaz vydávání nebo odkupování podílových listů se vztahuje i na podílové listy, o jejichž vydání nebo odkoupení podílník požádal (i) před pozastavením vydávání nebo odkupování podílových listů a u nichž nedošlo k vypořádání obchodu, nebo (ii) během doby pozastavení vydávání nebo odkupování podílových listů. Společnost uveřejní způsobem umožňujícím dálkový přístup na WWW.PIONEERINVESTMENTS.CZ datum a přesný čas rozhodnutí o pozastavení vydávání nebo odkupování podílových listů, důvody pozastavení a dobu, na kterou se vydávání nebo odkupování podílových listů pozastavuje. Ode dne obnovení vydávání nebo odkupování podílových listů společnost Pioneer Asset Management, a.s., vydá nebo odkoupí podílové listy, jejichž vydávání nebo odkupování bylo pozastaveno, za částku, která se rovná aktuální hodnotě stanovené ke dni obnovení vydávání nebo odkupování podílových listů. Podílník nemá právo na úrok z prodlení za dobu pozastavení vydávání nebo odkupování podílových listů Fondu, ledaže společnost Pioneer Asset Management, a.s., je ke dni pozastavení již v prodlení s vyplacením částky za odkup nebo jestliže Česká národní banka zrušila rozhodnutí Společnosti o pozastavení vydávání nebo odkupování podílových listů, neboť ohrožovalo zájmy podílníků, což Společnost uveřejní na WWW.PIONEERINVESTMENTS.CZ.

20. VÝMĚNA PODÍLOVÝCH LISTŮ

20.1. Princip výměny

Výměna podílových listů spočívá ve spojení dvou úkonů v jeden, a sice odkoupení podílových listů Fondu a vydání podílových listů BALANCOVANÉHO FONDU NADACÍ, Pioneer investiční společnost, a.s., otevřeného podílového fondu.

20.2. Minimální výše pro výměnu

Minimální výše pro výměnu není stanovena.

20.3. Žádost o výměnu podílových listů

Podílník může kdykoliv požádat o výměnu podílových listů, a to na základě žádosti o výměnu podílových listů. K výměně podílových listů dojde až poté, co společnost Pioneer Asset Management,

a.s., obdrží správně a úplně vyplněný, řádně ověřený a podepsaný originál žádosti o výměnu podílových listů (včetně všech příslušných dokumentů). Výměnu podílových listů realizuje Společnost do 10 pracovních dnů ode dne doručení žádosti o výměnu podílových listů společnosti Pioneer Asset Management, a.s.

20.4. Dokumenty přikládání k žádosti o výměnu podílových listů

1. K žádosti o výměnu podílových listů musí být přiložena kopie výpisu z nadačního rejstříku, ne starší 3 měsíců ode dne podpisu žádosti o výměnu podílových listů, pokud společnost Pioneer Asset Management, a.s., nestanoví jinak.

2. Společnost Pioneer Asset Management, a.s., musí mít dále k dispozici řádnou smlouvu o vydání podílových listů BALANCOVANÉHO FONDU NADACÍ, Pioneer investiční společnost, a.s., otevřeného podílového fondu, uzavřenou mezi Společností a podílníkem Fondu, který žádá o výměnu podílových listů.

20.5. Ověření podpisu a přiložených dokumentů v případě žádosti o výměnu podílových listů

1. Podpis na žádosti o výměnu podílových listů a shoda originálů listin a jejich přiložené kopie musí být ověřena úředně. To neplatí v případě osobního podání žádosti o výměnu podílových listů v sídle společnosti Pioneer Asset Management, a.s., nebo osobě pověřené společností Pioneer Asset Management, a.s.

2. Společnost Pioneer Asset Management, a.s., si vždy vyhrazuje právo požádat podílníka či jeho oprávněného zástupce o další osobní či jiné údaje nebo o další doklady a informace, bude-li to považovat vzhledem ke konkrétnímu případu za nutné, zejména k zamezení legalizace výnosů z trestné činnosti a financování terorismu či v případě jakýchkoliv pochybností ohledně pokynů či totožnosti daného podílníka nebo jeho oprávněného zástupce. Společnost Pioneer Asset Management, a.s., si rovněž vyhrazuje právo odmítnout zpracovat jakoukoliv žádost o výměnu podílových listů, bude-li to považovat vzhledem ke konkrétnímu případu za nutné, zejména k zamezení legalizace výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, market timing praktik či v případě jakýchkoliv pochybností ohledně pokynů či totožnosti daného investora nebo jeho oprávněného zástupce nebo z důvodu ochrany stávajících podílníků Fondu. Společnost Pioneer Asset Management, a.s., upozorňuje, že telefonické hovory mohou být nahrávány.

20.6. Stanovení hodnot pro výměnu

1. Rozhodný den pro stanovení hodnoty vyměňovaných podílových listů Fondu a hodnoty podílových listů získaných výměnou je den, kdy společnost Pioneer Asset Management, a.s., obdržela správně a úplně vyplněný, ve smyslu statutu řádně ověřený a podepsaný originál žádosti o výměnu podílových listů (včetně všech příslušných dokumentů), za předpokladu, že originál žádosti o výměnu podílových listů (včetně všech příslušných dokumentů) byl podílníkem doručen do 19:00 hodin daného dne; pokud byl originál žádosti o výměnu podílových listů (včetně všech příslušných dokumentů) doručen po 19:00 hodině daného dne, je rozhodným dnem pro stanovení hodnoty vyměňovaných podílových listů Fondu a hodnoty podílových listů získaných výměnou následující pracovní den. Společnost Pioneer Asset Management, a.s., musí mít dále k dispozici řádnou smlouvu o vydání podílových listů BALANCOVANÉHO FONDU NADACÍ, Pioneer investiční společnost, a.s., otevřeného podílového fondu, uzavřenou mezi Společností a podílníkem Fondu, který žádá o výměnu podílových listů.

2. Počet výměnou získaných podílových listů odpovídá podílu aktuální hodnoty vyměňovaných podílových listů Fondu a aktuální hodnoty podílového listu získaného výměnou.

3. Žádost o výměnu podílových listů musí obsahovat určení, zda mají být vyměněny podílové listy, které jsou ve vnitřní evidenci společnosti Pioneer Asset Management, a.s., vedeny na zvláštním účtu jako součást nadačního jmění nebo na zvláštním účtu jako součást ostatního majetku; v případě, že žádost nebude toto určení obsahovat, budou vyměněny podílové listy, které jsou vedeny na zvláštním účtu jako součást ostatního majetku.

4. Podílník může požádat o výměnu části podílových listů v jeho majetku, a to uvedením jejich hodnoty v českých korunách anebo uvedením počtu kusů podílových listů, které požaduje vyměnit, anebo o výměnu všech podílových listů. V případě, že požadované výši výměny neodpovídá přesný počet podílových listů (celé číslo), je společností Pioneer Asset Management, a.s., vyměněn nejbližší vyšší počet podílových listů. Pokud požadovaná výše výměny převyšuje hodnotu podílových listů ve vlastnictví podílníka vedených ve vnitřní evidenci společnosti Pioneer Asset Management, a.s., na zvláštním účtu jako součást nadačního jmění, resp. vedených ve vnitřní evidenci společnosti Pioneer Asset Management, a.s., na zvláštním účtu jako součást ostatního majetku, společnost Pioneer Asset Management, a.s., provede výměnu všech jeho podílových listů na zvláštním účtu.

5. V případě, že mají být vyměněny podílové listy vedené ve vnitřní evidenci společnosti Pioneer Asset Management, a.s., na zvláštním účtu jako součást nadačního jmění a jejich hodnota je nižší než požadovaná částka, nebudou za účelem dosažení výše požadované částky vyměněny podílové listy vedené ve vnitřní evidenci společnosti Pioneer Asset Management, a.s., na zvláštním účtu jako součást ostatního majetku. V případě, že mají být vyměněny podílové listy vedené ve vnitřní evidenci společnosti Pioneer Asset Management, a.s., na zvláštním účtu jako součást ostatního majetku a jejich hodnota je nižší než požadovaná částka, nebudou za účelem dosažení výše požadované částky vyměněny podílové listy vedené ve vnitřní evidenci společnosti Pioneer Asset Management, a.s., na zvláštním účtu jako součást nadačního jmění.

6. Žádost o výměnu podílových listů musí obsahovat určení, zda výměnou mají být získány podílové listy, které budou ve vnitřní evidenci společnosti Pioneer Asset Management, a.s., vedeny na zvláštním účtu jako součást nadačního jmění nebo na zvláštním účtu jako součást ostatního majetku; v případě, že žádost nebude toto určení obsahovat, budou podílové listy získané výměnou vedeny zvláštním účtu jako součást ostatního majetku.

7. V případě, že počet výměnou získaných podílových listů BALANCOVANÉHO FONDU NADACÍ, Pioneer investiční společnost, a.s., otevřeného podílového fondu není celé číslo, podílník výměnou získává nejbližší nižší počet podílových listů. Rozdíl mezi hodnotou vyměňovaných podílových listů a hodnotou výměnou získaných podílových listů je příjmem BALANCOVANÉHO FONDU NADACÍ, Pioneer investiční společnost, a.s., otevřeného podílového fondu.

21. PŘEVODY PODÍLOVÝCH LISTŮ

Podílové listy lze převést na třetí osoby, a to výhradně prostřednictvím společnosti Pioneer Asset Management, a.s. Převod podílových listů může být dle rozhodnutí společnosti Pioneer Asset Management, a.s., zpoplatněn. Přechod podílových listů, k němuž dochází na základě ustanovení právního předpisu, nepodléhá žádným poplatkům. Pro další informace je nutno se obrátit na společnost Pioneer Asset Management, a.s.

22. ZÁSTAVNÍ PRÁVO

Zastavit podílové listy či je zatížit jakýmkoliv právy ve prospěch třetích osob lze výhradně prostřednictvím společnosti Pioneer Asset Management, a.s. Zastavení podílových listů nebo jejich zatížení jinými právy třetích osob může být dle rozhodnutí společnosti Pioneer Asset Management, a.s., zpoplatněno. Pro další informace je nutno se obrátit na společnost Pioneer Asset Management, a.s.

23. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

1. Práva a povinnosti vyplývající z tohoto statutu se řídí a vykládají v souladu s právním řádem České republiky. Společnost i Fond podléhají dohledu vykonávanému Českou národní bankou, Na Příkopě 28, Praha 1, PSČ: 115 03, tel: +420-224411111, e-mail: podatelna@cnb.cz, WWW.CNB.CZ, WWW.SEC.CZ. Tento statut byl schválen Českou národní bankou dne 29.6.2012 a nabývá účinnosti dne 29.6.2012.

2. Společnost upozorňuje investory, že povolení k vytvoření Fondu, výkon státního dohledu a schválení statutu Českou národní bankou nejsou zárukou návratnosti investice nebo výkonnosti Fondu, nemohou vyloučit možnost porušení právních povinností či statutu Společností, deponitářem nebo jinou osobou a nezaručují, že případná škoda způsobená takovým porušením bude nahrazena.

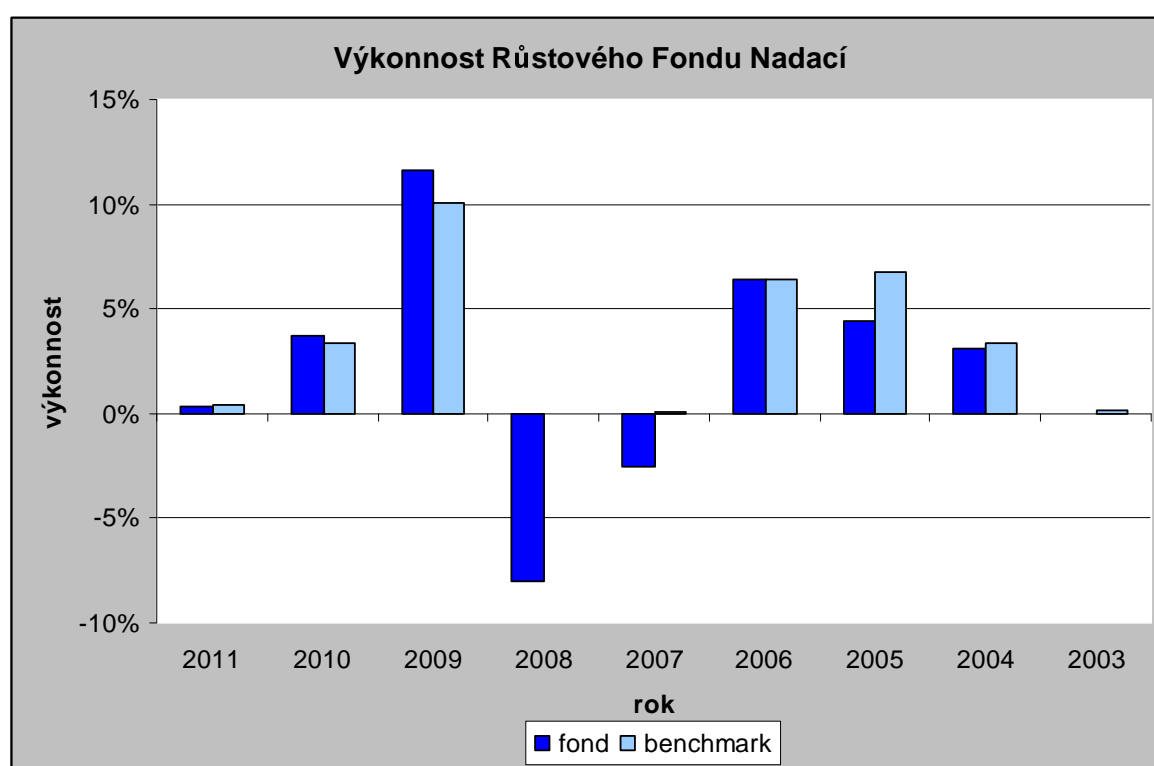
V Praze dne 22. června 2012

Mgr. Roman Pospíšil
předseda představenstva
Pioneer investiční společnost, a.s.

Ing. Vendulka Klučková
místopředseda představenstva
Pioneer investiční společnost, a.s.

PŘÍLOHA 1

Níže uvedený sloupcový graf zobrazuje informace o dosavadní výkonnosti Fondu a její srovnání s vývojem benchmarku (referenční hodnotou) sledovaného Fondem za období existence Fondu. Benchmark je udáván pouze za období, po které Fond daný benchmark sledoval. Fond sledoval benchmark do 31.12.2011. Výpočet hodnot dosavadní výkonnosti vychází z čisté hodnoty majetku Fondu a provádí se za předpokladu, že rozdělitelné příjmy Fondu byly znovu investovány. Benchmark Fondu zohledňuje průměrné roční náklady Fondu včetně nákladů na zajištění měnového rizika. Výkonnost Fondu nezahrnuje poplatky spojené s vydáváním a odkupováním podílových listů Fondu. Do roční výkonnosti je zahrnuta dividendy vyplacená v příslušném roce. Výkonnost v prvním roce existence Fondu je počítána ode dne založení Fondu. Fond existuje od roku 2003. Použitelnost grafu jako ukazatele budoucí výkonnosti je omezená. Dosavadní výkonnost je vypočítávána v korunách českých.



Níže jsou uvedeny informace o celkové průměrné historické výkonnosti.

Výkonnost v jednotlivých letech včetně reinvestovaných dividend

	fond	benchmark
2011	0,32%	0,39%
2010	3,73%	3,36%
2009	11,60%	10,02%
2008	-8,01%	-6,59%
2007	-2,55%	0,06%
2006	6,37%	6,39%
2005	4,39%	6,72%
2004	3,08%	3,34%
2003	0,01%	0,15%

průměrná výkonnost

	fond	benchmark
3Y	5,22%	4,59%
5Y	1,02%	3,46%
BTD	2,10%	3,80%

PŘÍLOHA 2

Informace o poplatcích a nákladech

Jednorázové poplatky účtované před nebo po uskutečnění investice

Jedná se o nejvyšší částku, která může být investorovi účtována před uskutečněním investice, nebo před vyplacením investice. Aktuální výši vstupního a výstupního poplatku může investor zjistit od svého finančního poradce nebo distributora.

Vstupní poplatek (přirážka) 0 % k aktuální hodnotě podílového listu

Výstupní poplatek (srážka) 0 % z aktuální hodnoty podílového listu

Poplatek za realizaci vydání nebo odkoupení podílových listů 0 Kč

Investorům jsou stanoveny rozdílné přirážky a srážky v závislosti na objemu počáteční investice,

Náklady hrazené z majetku Fondu v průběhu roku

Celková nákladovost 0,75 %

Náklady hrazené z majetku Fondu za zvláštních podmínek

Výkonnostní poplatek není stanoven

Celková nákladovost vyjadřuje celkovou výši nákladů hrazených z majetku Fondu v průběhu příslušného roku.

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

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