

STATUT

Pioneer – zajištěný fond 2, 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 11 88 44, 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. Podílový fond	4
1.2. Auditor	4
2. ÚDAJE O INVESTIČNÍ SPOLEČNOSTI.....	4
3. INVESTIČNÍ CÍLE A ZPŮSOB INVESTOVÁNÍ PODÍLOVÉHO FONDU	5
3.1. Charakteristika Fondu	5
3.2. Investiční cíle	5
3.3. Způsob investování Fondu	6
3.4. Charakteristika typického investora.....	9
4. RIZIKOVÝ PROFIL	10
5. INFORMACE O HISTORICKÉ VÝKONNOSTI	11
6. ZÁSADY HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM V PODÍLOVÉM FONDU.....	11
7. ÚDAJE O PODÍLOVÝCH LISTECH.....	12
7.1. Podílové listy.....	12
7.2. Evidence podílových listů.....	13
7.3. Výpis ze samostatné evidence.....	13
8. ÚPLATA ZA OBHOSPODAŘOVÁNÍ A OSTATNÍ NÁKLADY HRAZENÉ Z MAJETKU V PODÍLOVÉM FONDU	14
9. ÚDAJE O DEPOZITÁŘI	15
10. ÚDAJE O SVĚŘENÍ OBHOSPODAŘOVÁNÍ MAJETKU NEBO ČINNOSTI JINÉ OSOBY	16
11. STATUT A SDĚLENÍ KLÍČOVÝCH INFORMACÍ.....	17
12. ZRUŠENÍ PODÍLOVÉHO FONDU.....	17
12.1. Případy zrušení podílového fondu.....	17
12.2. Odnětí povolení k vytvoření podílového fondu.....	18
12.3. Splynutí nebo sloučení podílových fondů	18
12.4. Zrušení Společnosti s likvidací.....	19
13. UVEŘEJŇOVÁNÍ ZPRÁV O HOSPODAŘENÍ FONDU A DALŠÍCH INFORMACÍ.....	19
14. ZPRACOVÁNÍ OSOBNÍCH ÚDAJŮ A DALŠÍCH ÚDAJŮ, PŘEDCHÁZENÍ LEGALIZACE VÝNOSŮ Z TRESTNÉ ČINNOSTI A FINANCOVÁNÍ TERORISMU	20
14.1. Zpracování osobních údajů a dalších údajů	20
14.2. Předcházení legalizace výnosů z trestné činnosti a financování terorismu	21
15. DANĚ.....	23
15.1. Upozornění.....	23
15.2. Základní informace o daňovém systému, který se vztahuje na Fond.....	23
15.3. Základní informace o daňovém systému, který se vztahuje na držbu a převod podílových listů Fondu	23
15.4. Fyzické osoby.....	24
15.5. Právnícké osoby.....	24
16. ÚVODNÍ INFORMACE O VYDÁVÁNÍ A ODKUPOVÁNÍ PODÍLOVÝCH LISTŮ A JINÝCH TRANSAKČÍCH S PODÍLOVÝMI LISTY	25
17. VYDÁVÁNÍ PODÍLOVÝCH LISTŮ	25
17.1. Aktuální hodnota podílového listu Fondu	25
17.2. Minimální investice	25
17.3. Rámcová smlouva o vydání podílových listů.....	26
17.4. Dokumenty přikládané k Rámcové smlouvě o vydání podílových listů	26
17.5. Ověření přiložených dokumentů v případě Rámcové smlouvy o vydání podílových listů	27
17.6. Podpisový vzor pro investory - fyzické osoby.....	27
17.7. Převod peněžních prostředků (investované částky).....	28
17.8. Kupní cena podílového listu.....	28
18. ODKUP PODÍLOVÝCH LISTŮ	30
18.1. Minimální výše pro odkup.....	30
18.2. Žádost o odkup podílových listů	30
18.3. Dokumenty přikládané k Žádosti o odkup podílových listů.....	30
18.4. Ověření podpisu a přiložených dokumentů v případě Žádosti o odkup.....	30
18.5. Odkupní cena	31
18.6. Výplata peněžních prostředků	31
18.7. Pozastavení vydávání a odkupování podílových listů	32
19. VÝMĚNA PODÍLOVÝCH LISTŮ	32

19.1. Princip výměny.....	32
19.2. Minimální výše pro výměnu	33
19.3. Žádost o výměnu podílových listů	33
19.4. Dokumenty přikládané k Žádosti o výměnu podílových listů	33
19.5. Ověření podpisu a přiložených dokumentů v případě Žádosti o výměnu podílových listů.....	33
19.6. Stanovení hodnot pro výměnu	33
20. PŘEVODY PODÍLOVÝCH LISTŮ	34
21. ZÁSTAVNÍ PRÁVO	35
22. ZVLÁŠTNÍ USTANOVENÍ - PROGRAM PRAVIDELNÉHO INVESTOVÁNÍ.....	35
22.1. Program pravidelného investování.....	35
22.2. Pravidelné investice a jejich minimální výše	35
22.3. Rámcová smlouva o vydání podílových listů a formulář Program pravidelného investování	35
22.4. Převod peněžních prostředků (investované částky).....	35
22.5. Kupní cena podílového listu.....	35
22.6. Úhrada přírážky ke kupní ceně předem	36
22.7. Úhrada přírážky ke kupní ceně postupně	36
22.8. Odkup podílových listů.....	36
22.9. Výměna podílových listů	36
22.10. Snížení či zvýšení investice	36
22.11. Ukončení Programu.....	37
23. ZVLÁŠTNÍ USTANOVENÍ - PRAVIDELNÉ ODKUPY PODÍLOVÝCH LISTŮ	37
23.1. Pravidelné odkupy podílových listů	37
23.2. Minimální výše pro pravidelný odkup.....	37
23.3. Žádost o pravidelný odkup podílových listů.....	37
23.4. Odkupní cena	38
24. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ	38
PŘÍLOHA 1	39
PŘÍLOHA 2	40

Tento statut stanoví hlavní zásady, kterými se Pioneer investiční společnost, a.s. řídí při obhospodařování majetku v podílovém fondu Pioneer – zajištěný fond 2, 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.

1. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O PODÍLOVÉM FONDU

1.1. Podílový fond

1. Pioneer – zajištěný fond 2, Pioneer investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond (dále jen „Fond“) 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 České národní banky č.j. Sp/541/214/2007/1 ze dne 17.7.2007, které nabylo právní moci dne 18.7.2007, jímž se uděluje povolení k vytvoření podílového fondu.

2. Plný název Fondu je Pioneer – zajištěný fond 2, Pioneer investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond, zkrácený název Fondu je Pioneer – zajištěný fond 2. 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 11. 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.

4. Shromáždění podílníků se nezřizuje.

1.2. 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.

2. ÚDAJE O INVESTIČNÍ SPOLEČNOSTI

1. Majetek ve Fondu obhospodařuje společnost Pioneer investiční společnost, a.s. (dále jen „Společnost“), 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, obhospodaruje 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) BALANCOVANÝ FOND NADACÍ, Pioneer investiční společnost, a. s., otevřený podílový fond, (vi) RŮSTOVÝ 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 dle předpisu Asociace pro kapitálový trh „Metodika klasifikace fondů závazná pro členy AKAT“.

3.2. Investiční cíle

1. Investičním cílem Fondu je dosáhnout kapitálového zhodnocení majetku ve Fondu investováním do diverzifikovaného portfolia investičních nástrojů, především nástrojů peněžního trhu včetně pokladničních poukázek, dluhopisů, derivátů, akcií, cenných papírů vydaných tuzemskými a zahraničními fondy (zpravidla fondů skupiny Pioneer Investments) a dalších investičních nástrojů obchodovaných na trzích České republiky a zemí Organizace pro ekonomickou spolupráci a rozvoj (OECD). Investičním cílem Fondu je umožnit investorům participovat na růstu akciových a dluhopisových trhů při zajištění 100 % investovaného kapitálu za určité období, jak je blíže specifikováno v části „Investiční politika“. Fond nekopíruje ani nesleduje žádný index nebo ukazatel (benchmark).

2. Zajištění kapitálu je dosahováno využitím technik risk managementu, které dynamicky mění složení portfolia mezi různé třídy aktiv. Za účelem ochrany investovaného kapitálu může mít portfolio Fondu v různých časových okamžicích odlišný profil rizika a výnosu, někdy může očekávaný vysoký výnos a volatilita spíše odpovídat akciovým investicím, jindy zase bude spíše odpovídat nižšímu výnosu a volatilitě dluhopisových investic. Hodnota podílu vlastního kapitálu ve Fondu na jeden podílový list může také klesnout pod zajištěnou úroveň před deklarovaným koncem zajišťovacího období.

3. Slovo „zajištěný“ znamená, že tento Fond využívá nástroje na ochranu kapitálu. Nepředstavuje tedy žádnou garanci ze strany Společnosti ani jiné společnosti. Vzhledem k nepředvídatelným výkyvům a událostem na finančních trzích nemůže Společnost plně zaručit dosažení stanoveného investičního cíle. Úspěšnost zajištění investovaného kapitálu je především závislá na schopnosti emitentů dluhopisů a protistran v portfoliu Fondu dostát svým závazkům. Dalším faktorem, který může negativně ovlivnit splnění investičního cíle, je změna daňové legislativy. Zajišťovací období je zároveň doporučenou dobou, po kterou by investice měla být držena, aby investor mohl dosáhnout

očekávaného výnosu. Fondu nejsou poskytnuty žádné záruky třetích osob za účelem ochrany podílníků.

3.3. Způsob investování Fondu

1. Fond investuje převážně do cenných papírů vydaných jinými fondy kolektivního investování, do indexových futures derivátů, do tuzemských dluhopisů a do pokladničních poukázek emitovaných Českou národní bankou a/nebo Ministerstvem financí.

- a) Aktiva Fondu budou dle modelu rozdělena na dvě složky: Aktiva s pevným výnosem
- b) Riziková aktiva

2. Aktiva s pevným výnosem budou složena převážně z vysoce bonitních tuzemských dluhopisů a/nebo z dluhopisů zemí Organizace pro ekonomickou spolupráci a rozvoj (OECD) a/nebo z pokladničních poukázek vydaných Českou národní bankou nebo Ministerstvem financí a/nebo z bankovních vkladů. 0-100 % majetku Fondu může být s ohledem na aktuální situaci na světových trzích, očekávanou volatilitu, úrokové sazby a další faktory ovlivňující řízení Fondu investováno do aktiv s pevným výnosem.

3. Riziková aktiva budou složena zejména z finančních derivátů, cenných papírů vydaných fondy kolektivního investování, přičemž majetek Fondu bude přednostně umístěn do akciových a/nebo balancovaných a/nebo dluhopisových fondů a z indexových akcií a certifikátů, které musí splňovat podmínku přípustnosti aktiv podle § 51 odst. 1, resp. § 2 odst. 2 Zákona o kolektivním investování, případně z likvidních akcií přijaté k obchodování na trzích zemí OECD. V případě dluhopisových fondů je jedná především o fondy, které alespoň část svého majetku investují do dluhopisů rozvíjejících se trhů a/nebo dluhopisů s ratingem BBB podle agentury Standard & Poors a nižším. 0-100 % majetku Fondu může být s přihlédnutím k výše uvedeným faktorům investováno do rizikových aktiv.

4. Vzájemné procentní zastoupení rizikových aktiv a aktiv s pevných výnosem bude ze strany Společnosti aktivně řízeno modifikovanou metodou CPPI (constant proportion portfolio insurance metoda), tak aby bylo dosaženo maximálního zhodnocení, při současném zajištění hodnoty podílu vlastního kapitálu ve Fondu připadající na jeden podílový list dle následujících parametrů:

- a) Pouze první zajišťovací období je 3 roky a další zajišťovací období jsou 5 let, s ohledem na níže uvedené podmínky.
- b) První zveřejněná hodnota podílu vlastního kapitálu ve Fondu připadající na podílový list bude zafixována tak, aby aktuální hodnota podílu vlastního kapitálu na konci zajišťovacího období neklesla pod 100 % hodnoty na začátku zajišťovacího období.
- c) Pokud v průběhu kteréhokoliv zajišťovacího období vzroste hodnota vlastního kapitálu ve Fondu připadajícího na jeden podílový list alespoň o 5 % oproti hodnotě na počátku období, neprodleně bude nastavena nová zajišťovací 5-letá perioda se zajištěnou hodnotou vlastního kapitálu ve Fondu připadajícího na podílový list, která bude minimálně o 5 % vyšší než předchozí hodnota.
- d) Pokud do konce zajišťovacího období hodnota vlastního kapitálu ve Fondu připadajícího na jeden podílový list nevzroste alespoň o 5 %, na konci tohoto období bude nastavena nová zajišťovací 5-letá perioda, kde zajištěná hodnota bude stanovena ve výši aktuální hodnoty vlastního kapitálu ve Fondu připadajícího na jeden podílový list k poslednímu dni předešlého období.

Příklad: Pokud počáteční hodnota podílu vlastního kapitálu ve Fondu připadající na jeden podílový list byla stanovena na 1,00 Kč a aktuální hodnota dosáhla 1,05 Kč původní zajištění hodnoty 1,00 Kč se ruší a začíná nové 5-leté období, kdy je klientovi na konci období v případě jeho žádosti vyplaceno alespoň 100 % z hodnoty 1,05 Kč za každý podílový list nebo aktuální hodnota podílového listu, pokud je vyšší - dochází k tzv. zamykání výnosu. Samozřejmě pokud hodnota podílového listu vzroste v daném období na alespoň 1,1025 (o dalších 5 %), znovu dochází k fixaci této hodnoty

a k posunu zajišťovacího období.

5. Fond, jako speciální smíšený fond cenných papírů, , investuje převážně 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 nebo 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 Komise pro cenné papíry. 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. Fond do svého majetku nabyvá zejména 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 (standardizované burzovní termínové obchody, které mohou zajišťovat předem sjednanou cenu určitého množství aktiva ke specifikovanému termínu v budoucnosti nebo mohou zajišťovat participaci na výnosech určitého finančního instrumentu, indexu nebo trhu). Maximální otevřená pozice Fondu vztahující se k finančním derivátům (vyjádřená velikostí podrozvahových závazků) je 100 % hodnoty vlastního majetku Fondu.

6. 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. Nabývány 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.

7. 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. 5 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.

8. 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.

9. K efektivnímu obhospodařování Fond využívá repo obchody. Repo obchodem se rozumí repo nebo reverzní repo. Repem se rozumí převedení cenných papírů za peněžní prostředky se současným závazkem převzít tyto cenné papíry ke stanovenému datu za částku rovnající se původním peněžním prostředkům a úroku; repem je klasické repo, prodej se současným sjednáním zpětného nákupu nebo poskytnutí půjčky cenných papírů zajištěné peněžními prostředky. Reverzním repem se rozumí nabytí cenných papírů za peněžní prostředky se současným závazkem převést tyto cenné papíry ke stanovenému datu za částku rovnající se převedeným peněžním prostředkům a úroku; reverzním repem je klasické reverzní repo, nákup se současným sjednáním zpětného prodeje nebo přijetí půjčky cenných papírů zajištěné peněžními prostředky.

10. Fond smí uskutečňovat repo obchody, jestliže:

- a) sjednání repo obchodu lze řádně doložit,
- b) protistranou je instituce podle § 26 odst. 1 písm. g) bodu 2 Zákona o kolektivním investování a
- c) cenné papíry, které jsou předmětem reverzního repa, odpovídají způsobu investování a rizikovému profilu Fondu.

Fond dále:

- a) po dobu trvání reverzního repa cenné papíry, které jsou jeho předmětem,
 - neprodá nebo nepůjčí, dříve, než protistrana využije svého práva na zpětnou koupi nebo vrácení cenných papírů, případně dříve, než uplyne termín pro zpětnou koupi nebo vrácení,
 - může svěřit do úschovy nebo jiného opatrování třetí osobě nezávislé na protistraně,
- b) peněžní prostředky získané z repa investuje pouze do vysoce likvidních aktiv, která následně nepoužije pro další repo,
- c) zajistí, že cenné papíry, které jsou předmětem reverzního repa, jsou vysoce likvidní,

d) zajistí, že výnos z investovaných peněžních prostředků přijatých v rámci repa je vyšší než náklad vynaložený na přijetí těchto peněžních prostředků, a

e) zajistí, že hodnota poskytnutých peněžních prostředků v rámci reverzního repa není vyšší než reálná hodnota předmětných cenných papírů.

11. Podíl dluhopisových aktiv (tj. dluhopisů a s nimi spojených cenných papírů – např. podílových listů dluhopisových otevřených podílových fondů a finančních derivátů zajišťujících takové nástroje), vyjma pokladničních poukázek, se bude pohybovat v rozpětí 0-100 % upravených aktiv, podíl akciových aktiv (tj. akcií a s nimi spojených cenných papírů – např. cenných papírů akciových fondů a finančních derivátů zajišťujících takové nástroje) se bude pohybovat v rozpětí 0-100% upravených aktiv. 0-100 % upravených aktiv bude uloženo v nástrojích peněžního trhu, včetně pokladničních poukázek, a finančních derivátech zajišťujících takové nástroje, a v ostatních aktivech. Upravenými aktivy se rozumí aktiva snížená o rozvahové závazky z nevypořádaných obchodů s investičními nástroji se standardní lhůtou vypořádání, která činí maximálně pět dnů od uzavření obchodu. Při překročení těchto limitů pasivním způsobem (tj. pohybem cen aktiv v portfoliu Fondu) je portfolio manažer během tří měsíců povinen tento podíl upravit tak, aby splňoval výše uvedená pravidla. 60-100 % 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, za které převzal záruku stát, dluhopisy vydané centrální bankou nebo bankou, komunální dluhopisy a dluhopisy emitované obchodními společnostmi.

12. Společnost bude však vždy 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:

13. 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, přičemž pokud tyto investiční cenné papíry nebo nástroje peněžního trhu nemají jmenovitou hodnotu, stanoví se uvedený limit z jejich počtu. Fond může investovat až 10 % hodnoty svého majetku do investičních cenných papírů ve smyslu § 26 odst. 1 písm. b) Zákona o kolektivním investování.

14. Fond může investovat až 35 % hodnoty svého majetku do cenných papírů a nástrojů peněžního trhu vydaných jedním emitentem, jestliže je vydal nebo za ně 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.

15. Součet hodnot investičních cenných papírů a nástrojů peněžního trhu vydaných jedním emitentem může tvořit nejvýše 20 % hodnoty majetku ve Fondu.

16. 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 majetku ve Fondu.

3.4. Charakteristika typického investora

1. Portfolio Fondu je koncipováno tak, aby nabízelo zhodnocení investorům s investicí v českých korunách se střednědobým investičním horizontem. Fond je určen zejména pro opatrnější investory, kteří preferují ochranu kapitálu před maximalizací výnosového potenciálu. Je určen investorům, kteří očekávají výnos nad výnosem termínovaných vkladů a navíc chtějí, aby po každém růstu byla „zamykána“ úroveň ochrany na vyšší úrovni, čímž dochází k postupné eliminaci rizika krátkodobého poklesu pod úroveň investované částky. Fond je určen těm investorům, pro něž jsou atraktivní

zajištěné produkty s horizontem nad 3 roky, resp. 5 let, ale nevyhovuje jim, že tyto produkty jsou obvykle dostupné jen v krátkých, časově omezených upisovacích periodách a jejich likvidita je značně omezená.

2. Investor musí být ochoten přijmout kolísavost na kratším horizontu plynoucí z nepředvídatelných výkyvů na finančních trzích. V portfoliu konzervativního investora může tento Fond představovat významnou pozici s ohledem na délku zajišťovacího období.

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 neznamená investici bez rizika.

Fond byl podle údajů o historické míře volatility vyhodnocovaný 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 vyspělých akciových trhů, kreditní riziko související s investováním do fondů investujících do dluhopisů na tzv. rozvíjejících se trzích 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 odkupování podílových listů Fondu,

(v) měnovým rizikem spočívajícím v tom, že hodnota investice může být ovlivněna změnou devizového kurzu; limit na měnové zajištění fondu se stanovuje tak, aby došlo k co největšímu

pokrytí skutečných expozic a k důsledné eliminaci měnových rizik, a to podle dle čl. 3.3. odst. 5 písm. f) tohoto statutu,

(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 k ochraně proti rizikům z vývoje měn, měnových kurzů, kurzů cenných papírů a úrokových sazeb. V rámci obchodů s majetkem Fondu nevzniká 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 ve Fondu nebo podílové listy Fondu.

4. Fond může být ze zákonem stanovených důvodů zrušen, přičemž klient 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 klienta. 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 klienty, že tzv. "market timing" praktiky nejsou dovoleny. Market timing praktikami se rozumí investování do podílových listů Fondu a jejich odkupy (obvykle opakovaně) 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 denně (s výjimkou prvních 3 měsíců ode dne, kdy Společnost zahájí vydávání podílových listů Fondu, kdy jsou majetek a závazky Fondu oceňovány týdně), resp. tak, aby mohla být stanovena aktuální hodnota podílového listu Fondu dle čl. 17.1 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 je po zdanění v plném rozsahu ponecháván v majetku Fondu a zvyšuje aktuální hodnotu podílového listu Fondu. 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, ani tento majetek nesmí použít k zajištění nebo k úhradě závazku třetí osoby nebo závazku, který nesouvisí s obhospodařováním majetku Fondu. Společnost nesmí pro Fond uzavírat smlouvy o prodeji investičních cenných papírů a 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. ÚDAJE O PODÍLOVÝCH LISTECH

7.1. Podílové listy

1. Podílové listy Fondu jsou cenné papíry vydávané v zaknihované podobě, ve formě na jméno, a to na účty vedené v samostatné evidenci investičních nástrojů vedené společností Pioneer Asset Management, a.s., na účtech vlastníků nebo na účtech zákazníků a vedené osobami oprávněnými vést evidenci navazující na samostatnou evidenci cenných papírů na účtech vlastníků.

2. Jmenovitá hodnota jednoho podílového listu činí 1,- Kč. Hodnota podílových listů je uváděna v českých korunách (CZK). ISIN podílových listů je CZ0008472701. Celková hodnota emise, tj. počet vydávaných podílových listů a doba pro jejich vydávání nejsou nijak omezeny. Podílové listy Fondu 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.“).

3. 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.

7.2. Evidence podílových listů

1. 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.

2. 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.

7.3. Výpis ze samostatné evidence

1. Vlastnické právo k podílovým listům Fondu se prokazuje platným výpisem ze samostatné evidence investičních nástrojů (dále jen „Výpis“). Po počáteční investici a souvisejícím vydání podílových listů Společnost klientům zasílá Výpis, a to následujícím způsobem. Pokud jsou podílové listy Fondu upisovány v rámci programu pravidelného investování dle článku č. 22 tohoto statutu, Společnost zašle Výpis transakcí, resp. vydaných podílových listů, jednou za šest měsíců (program pravidelného investování). Pokud jsou transakce s podílovými listy realizovány dle článků č. 17 až 19 tohoto statutu, Společnost zašle zákazníkovi Výpis následující obchodní den po uskutečnění transakce, resp. následující obchodní den po doručení potvrzení, pokud odeslání informace závisí na potvrzení třetí osoby.

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 i transakcí v případě programů pravidelného investování 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. V případě investování v rámci programu pravidelného investování je stavový Výpis investorům zpřístupněn také k 30.6. 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 nezabezpečení 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. Náklady na zasílání Výpisů podílníkům Fondu jsou nákladem Společnosti, pokud ve statutu není stanoveno jinak.

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.

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

1. Za obhospodařování majetku ve Fondu náleží Společnosti úplata, která činí maximálně 1,1 % p.a. z průměrné hodnoty vlastního kapitálu ve Fondu, vypočtené jako časově vážený průměr denních hodnot vlastního kapitálu ve Fondu. Skutečná výše aplikované úplaty je k dispozici na WWW.PIONEERINVESTMENTS.CZ. Záloha na tuto úplatu je vypočítávána denně a je Fondu fakturována na konci každého měsíce.

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. 0,12 % p.a. hodnoty vlastního kapitálu Fondu, minimálně však 250,000,- Kč p.a. a maximálně 2,000,000,- Kč p.a. 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. 10.4 tohoto statutu je hrazená Fondem a je stanovována jednou měsíčně dle příslušné smlouvy mezi Společností a Pioneer Asset Management, a.s. Výše úplaty je zahrnuta v celkové nákladovosti Fondu uvedené v příloze 2 tohoto statutu. Smlouva je 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) náklady spojené s registrací a evidencí podílníků v samostatné evidenci;
- g) náklady na zaknihování podílových listů Fondu;

- h) poplatky bankám za vedení účtů a nakládání s finančními prostředky;
- i) záporné kursové rozdíly ze zahraničních měn, poplatky za měnovou konverzi;
- j) přírážka za prodej a srážka za odkup podílových listů cizích otevřených podílových fondů do majetku ve Fondu;
- k) 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.

9. 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 ve 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 nebo jiné osoby, která obhospodařuje majetek Fondu, které nejsou v rozporu se Zákonem o kolektivním investování nebo 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. UniCredit Bank Austria AG, 1010 Wien, Schottengasse 6 – 8, Rakousko, 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.

10. 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 svěření 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 společnosti 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 Fondů a přijímání veškerých dalších požadavků klientů týkajících se nakládání s podílovými listy Fondů, vytváří a zabezpečuje obchodní strategii Fondu, zajišťuje nabízení podílových listů Fondu a propagaci služeb Společnosti 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.

11. 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 zasvěcenému 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 podmínky, 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 Českou národní bankou (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.

12. ZRUŠENÍ PODÍLOVÉHO FONDU

12.1. 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.

12.2. 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.

12.3. 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. Splývající 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 splývající podílové fondy zrušují a vlastníci jimi vydaných podílových listů se stávají podílníky nově vzniklého podílového fondu a zároveň den, od něhož se majetek ve splývajících 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 splynutí.

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 splynutí 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.

12.4. 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 nevyzvednutá 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.

13. 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 vypracovat a 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 nejméně 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.

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

14.1. 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 popsaných 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 podmínky 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.

14.2. 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 jejich 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; nepříмым 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.

15. DANĚ

15.1. Upozornění

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

15.2. 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 zákon č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „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.

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

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.

15.4. Fyzické osoby

15.4.1. Držba podílových listů:

Výnosy z držby podílových listů představují výnosy z hospodaření s majetkem Fondu. Tento výnos podle §8 odst. ZoDP (příjmy z kapitálového majetku) je samostatným základem daně a podléhá zdanění zvláštní sazbou daně ve výši 15 %. 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.

15.4.2. Převod podílových listů Fondu

1. Příjmy z převodu podílových listů Fondu se považují za ostatní příjmy podle § 10 ZoDP. Tyto příjmy jsou osvobozeny, přesáhne-li doba mezi nabytím a převodem těchto podílových listů při jejich zpětném odkupu dobu 6 měsíců. Osvobození se nevztahuje na příjmy ze zpětného odkupu podílových listů, které jsou nebo byly zahrnuty do obchodního majetku podílníka, a to do 6 měsíců od ukončení podnikatelské nebo jiné samostatné výdělečné činnosti.

2. Jestliže se na příjmy z převodu podílových listů nevztahuje osvobození podle předchozího odstavce, zahrnou se do základu daně (díličního základu daně) a po uplatnění nezdanitelné části základu daně podle § 15 ZoDP a odečtení odečitatelných položek zdaní obecnou sazbou daně platnou pro fyzické osoby podle § 16 odst.1 ZoDP. Základem daně (díličím základem daně) je příjem ze zpětného odkupu podílových listů snížený o výdaje prokazatelně vynaložené na jeho dosažení (pořizovací cena zvýšená o výdaje související s uskutečněním prodeje a poplatky při vydání podílových listů). Jsou-li výdaje spojené s jednotlivým druhem příjmu zahrnovaným pod ostatní příjmy podle § 10 ZoDP vyšší než příjem, k rozdílu se nepřihlíží, tj. o ztrátu ze zpětného odkupu podílových listů nelze snížit jiný příjem zahrnovaný mezi ostatní příjmy a naopak.

3. 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 svého trvalého bydliště prokáží, že jsou daňovými rezidenty členského státu Evropské unie nebo dalších států, které tvoří Evropský hospodářský prostor.

15.5. Právníkové osoby

15.5.1. Držba podílových listů

Výnosy z držby podílových listů představují výnosy z hospodaření s majetkem Fondu. Tento výnos podléhá zdanění zvláštní sazbou daně ve výši 15 %. Výnosy plynoucí z cenných papírů nadacím, 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.

15.5.2. Převod podílových listů Fondu

1. 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.

2. 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.

16. ÚVODNÍ INFORMACE O VYDÁVÁNÍ A ODKUPOVÁNÍ PODÍLOVÝCH LISTŮ A JINÝCH TRANSAKČÍCH S PODÍLOVÝMI LISTY

1. Pioneer Asset Management, a.s., zajišťuje vydávání a odkupování podílových listů Fondu a vypořádávání veškerých požadavků klientů týkajících se nakládání s podílovými listy Fondu. Pioneer Asset Management, a.s., přijímá příslušné pokyny a požadavky klientů přímo v sídle společnosti Pioneer Asset Management, a.s., nebo prostřednictvím oprávněných distributorů Společnosti, a to i v elektronické podobě, v případech, kdy tak rozhodne představenstvo Společnosti, přičemž podrobnosti budou uveřejněny na WWW.PIONEERINVESTMENTS.CZ. V případě, že příslušný pokyn nebo požadavek klienta přijatý prostřednictvím oprávněného distributora nesplňuje stanovené podmínky, je tato skutečnost komunikována klientovi zásadně prostřednictvím oprávněného distributora, nikoli přímo.

2. Podílové listy Fondu jsou vydávány a odkupovány v sídle společnosti Pioneer Asset Management, a.s., a prostřednictvím sítě oprávněných distributorů (pro aktuální informace kontaktujte společnost Pioneer Asset Management, a.s.).

3. Ustanovení v člancích 16 až 23 tohoto statutu se použijí přiměřeně i pro investory Fondu, kteří mají účet zřízený u společností uvedených v čl. 7.1.odst. 3 tohoto statutu.

17. VYDÁVÁNÍ PODÍLOVÝCH LISTŮ

17.1. 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 investování.

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 a na prodejních místech následující pracovní den po dni zpracování (D+2) a je platná pro den D. Aktuální hodnota se stanovuje pro každý pracovní den a je vyhlášena vždy s platností pro jeden pracovní den (den D). Aktuální hodnota podílového listu se zaokrouhluje vždy na čtyři desetinná místa.

17.2. Minimální investice

Minimální počáteční investice je stanovena ve výši 5.000,- Kč (včetně přírážky ke kupní ceně), minimální následná investice je stanovena ve výši 1.000,- Kč (včetně přírážky ke kupní ceně).

Společnost může svým rozhodnutím kdykoliv stanovit nižší výši pro počáteční i následné investice klientů, přičemž aktuální minimální výše pro počáteční i následné investice klientů je uvedena v aktuálním Ceníku. Pro vydání podílových listů je nezbytné dodržet minimální výši investice, pokud Společnost nestanoví jinak.

17.3. Rámcová smlouva o vydání podílových listů

1. Prvním krokem nezbytným pro vydání podílových listů Fondu je vyplnění formuláře Rámcová smlouva o vydání podílových listů určeného pro investory, kteří investují do Fondu poprvé. Správné a úplné vyplnění formuláře je dostačující pro první i následné investice.

2. První vydání podílových listů investorovi se uskuteční poté, co společnost Pioneer Asset Management, a.s., obdrží správně a úplně vyplněnou Rámcovou smlouvu o vydání podílových listů (včetně všech příslušných dokumentů) a investovanou částku s variabilním symbolem investora na bankovní účet vedený pro Fond při dodržení minimální výše investice. Variabilním symbolem je u fyzické osoby její rodné číslo, u právnické osoby její IČ (bez lomítek, mezer a přepisování nul), případně jiné náhradní identifikační číslo přidělené investorovi pro tento účel společností Pioneer Asset Management, a.s.; zasláním investované částky a jakoukoliv transakcí s podílovými listy, investor (nebo jeho zákonný zástupce) souhlasí s využitím svého rodného čísla.

3. Pokud v budoucnu Společnost obdrží na bankovní účet vedený pro Fond peněžní prostředky pod variabilním symbolem daného klienta (podílníka) ve výši zásadně odpovídající alespoň minimální investici stanovené na základě statutu v Ceníku, bude tomuto klientovi 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 snížené o přírážku ke kupní ceně podílových listů a případné poplatky za realizaci vydání podílových listů v příslušné evidenci a aktuální hodnoty podílového listu Fondu. V případě, že počet podílových listů nebude celé číslo, bude investorovi vydán nejbližší nižší počet podílových listů. Rozdíl mezi obdrženou investovanou částkou sníženou o přírážku ke kupní ceně a o případné poplatky za realizaci vydání podílových listů v příslušné evidenci a aktuální hodnotou vydaných podílových listů je příjmem Fondu.

5. Statut nevylučuje zavádění dalších forem zprostředkování uzavírání smluv o vydání podílových listů mezi Společností a klientem a prodeje podílových listů Fondu.

17.4. Dokumenty přikládání k Rámcové smlouvě o vydání podílových listů

1. Pokud je investorem fyzická osoba provozující podnikatelskou činnost, musí být k Rámcové smlouvě o vydání podílových listů přiložena kopie výpisu z obchodního rejstříku nebo jiného zákonem určeného rejstříku ne starší 3 měsíců ode dne podpisu Rámcové smlouvy o vydání podílových listů, resp. oprávnění k podnikání. Pokud je investorem nezletilá osoba nebo osoba bez způsobilosti k právním úkonům, je nutno se obrátit pro další informace na společnost Pioneer Asset Management, a.s.

2. Pokud je investorem právnická osoba, musí být k Rámcové smlouvě o vydání podílových listů přiložena kopie výpisu z obchodního nebo jiného zákonem určeného rejstříku, ne starší 3 měsíců ode dne podpisu Rámcové smlouvy o vydání podílových listů anebo kopie smlouvy o zřízení právnické osoby či zakladací listiny v aktuálním znění, pokud společnost Pioneer Asset Management, a.s., nestanoví jinak.

3. V případě investorů – právnických osob bude Pioneer Asset Management, a.s. 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 svěrečného 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.

17.5. Ověření přiložených dokumentů v případě Rámcové 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 na obchodních místech oprávněné banky nebo jinou oprávněnou osobou za podmínek stanovených společností Pioneer Asset Management, a.s. Úkony obchodních míst oprávněné banky mohou být zpoplatněny.

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 Rámcovou 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.

17.6. Podpisový vzor pro investory - fyzické osoby

1. Za účelem zjednodušení budoucího nakládání s podílovými listy Fondu doporučuje Společnost klientům založení Podpisového vzoru. Na formuláři Podpisového vzoru může klient zmocnit další osoby, starší 18 let, k nakládání s jeho podílovými listy s tím, že takové zmocněné osoby jsou oprávněny každá samostatně nakládat s podílovými listy ve stejném rozsahu jako klient, včetně podání Žádosti o odkup podílových listů. Zmocněné osoby nemohou měnit trvalou ani korespondenční adresu klienta.

2. Dne 31.3.2009 rozhodlo představenstvo společnosti Pioneer Asset Management, a.s., o změně podmínek pro užívání podpisového vzoru, a to zejména s ohledem na podmínky stanovené Zákonem č. 253/2008 Sb.

3. Nadále se identifikace klienta a zmocněné osoby při založení Podpisového vzoru provádí při osobním styku s oprávněnými pracovníky společnosti Pioneer Asset Management, a.s., nebo obchodního místa oprávněné banky podle průkazu totožnosti, zejména občanského průkazu, cestovního dokladu. Identifikace klienta a zmocněné osoby při založení Podpisového vzoru může být provedena při osobním styku s oprávněnou osobou za podmínek stanovených společností Pioneer Asset Management, a.s., podle průkazu totožnosti, zejména občanského průkazu, cestovního dokladu s tím, že současně musí dojít k úřednímu ověření podpisu na Podpisovém vzoru, zejména notářem, matrikou, popř. v zahraničí zastupitelským úřadem České republiky.

4. Stávající podpisový vzor klienta, pokud k založení podpisového vzoru klienta došlo v sídle Společnosti nebo společnosti Pioneer Asset Management, a.s., nebo na pobočce oprávněné banky za osobní přítomnosti klienta, zůstává v platnosti, protože přímo při založení podpisového vzoru došlo k provedení identifikace podle Zákona č. 253/2008 Sb., resp. předchozí právní úpravy. Stávající podpisový vzor klienta, pokud k založení podpisového vzoru klienta došlo na základě úředního ověření podpisu na podpisovém vzoru, zejména notářem, matrikou, popř. v zahraničí zastupitelským úřadem České republiky, zůstává v platnosti, protože k provedení identifikace podle Zákona č. 253/2008 Sb., resp. předchozí právní úpravy, došlo při uzavírání Rámcové smlouvy o vydání podílových listů. Stávající podpisový vzor zmocněné osoby, pokud k založení podpisového vzoru zmocněné osoby došlo v sídle Společnosti nebo společnosti Pioneer Asset Management, a.s., nebo na pobočce oprávněné banky za osobní přítomnosti zmocněné osoby, zůstává v platnosti, protože přímo při založení podpisového vzoru došlo k provedení identifikace podle Zákona č. 253/2008 Sb., resp. předchozí právní úpravy. Stávající podpisový vzor zmocněné osoby, pokud k založení podpisového vzoru zmocněné osoby došlo na základě úředního ověření podpisu na podpisovém vzoru, zejména notářem, matrikou, popř. v zahraničí zastupitelským úřadem České republiky, se považuje pouze za určitou formu plné moci s tím, že podpis uvedený na formuláři, kdy zmocněná osoba jedná za klienta, musí být ověřen v sídle společnosti Pioneer Asset Management, a.s., na pobočce oprávněné banky, nebo jinou oprávněnou osobou za podmínek stanovených společností Pioneer Asset Management, a.s., čímž je zajištěno splnění podmínek stanovených Zákonem č. 253/2008 Sb.

5. Dispoziční právo zmocněných osob zaniká jeho písemným odvoláním klientem, písemnou výpovědí ze strany zmocněné osoby, smrtí nebo ztrátou způsobilosti k právním úkonům někoho z nich. Společnost ani společnost Pioneer Asset Management, a.s., neodpovídá za vzniklé škody, jestliže o těchto právních skutečnostech nebyla řádně informována. Při změně Podpisového vzoru je nový Podpisový vzor pro společnost Pioneer Asset Management, a.s., závazný počínaje následujícím pracovním dnem po doručení do sídla společnosti Pioneer Asset Management, a.s. Pro ověření podpisu se použije Podpisový vzor platný v den doručení příslušného požadavku nebo jiné korespondence do sídla společnosti Pioneer Asset Management, a.s., přičemž rozhodující je razítko společnosti Pioneer Asset Management, a.s.

17.7. Převod peněžních prostředků (investované částky)

1. Investovat do Fondu je možné pouze bankovním převodem peněžních prostředků 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 klienta (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.

17.8. Kupní cena podílového listu

1. Kupní cena podílového listu je rovna aktuální hodnotě podílového listu zvýšené o příslušnou přírážku ke kupní ceně a případné poplatky za realizaci vydání podílových listů v příslušné evidenci připadající na vydávaný podílový list. Procentní výše přírážky ke kupní ceně je odvozena ze součtu hodnoty (skutečné) investované částky zasláné klientem za účelem dalšího vydání podílových listů podílových fondů obhospodařovaných Společností a aktuální hodnoty podílových listů podílových fondů obhospodařovaných Společností v majetku daného klienta v den, ke kterému je určována kupní cena (dále jen "celková výše investic"). Přírážka ke kupní ceně je příjmem Společnosti. Maximální výše přírážky ke kupní ceně činí 4 % z investované částky. Aktuální výše přírážky ke kupní ceně v závislosti na celkové výši investic je uvedena v aktuálním Ceníku.

2. Společnost je oprávněna nabídnout jednotlivým osobám či skupinám osob snížení přírážky ke kupní ceně či vydání podílových listů bez přírážky ke kupní ceně tehdy, je-li vydání podílových listů těmto osobám prováděno odpovídajícím snížením nákladů na marketing či finanční poradenství. Společnost je navíc oprávněna, výlučně na základě svého uvážení, individuálně snížit přírážku ke kupní ceně u větších investic.

3. Pokud není dále stanoveno jinak, vydání podílových listů je kupní cena určena zásadně 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 splňuje požadavky na minimální investici ve smyslu tohoto statutu, obsahuje správné a úplné údaje pro identifikaci investora a zároveň společnost Pioneer Asset Management, a.s., nebo obchodní místo oprávněné banky nebo jiná oprávněná osoba za podmínek stanovených společností Pioneer Asset Management, a.s., obdržela správně a úplně vyplněný, a ve smyslu statutu řádně ověřený a podepsaný formulář Rámcové smlouvy o vydání podílových listů, ke kterému jsou přiloženy veškeré řádně ověřené dokumenty požadované společností Pioneer Asset Management, a.s. 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 zaplaceny prostředky na účet Fondu.

4. V případě, že formulář Rámcové smlouvy o vydání podílových listů není správně a úplně vyplněný, a ve smyslu statutu řádně ověřený a podepsaný, případně k němu 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 vyplněný, a ve smyslu statutu řádně ověřený a podepsaný formulář Rámcové smlouvy 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 byl formulář, 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.

5. V případě, že investovaná částka nespĺňuje požadavky na minimální investici ve smyslu tohoto statutu, se kupní cena určuje zásadně k pracovnímu dni, k němuž byly peněžní prostředky, kterými byla dosažena nebo překročena výška minimální investice ve smyslu tohoto statutu, připsány na příslušný bankovní účet vedený pro Fond (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.

6. U následného vydání podílových listů se již nepožaduje vyplnění Rámcové 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 zásadně 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. K vydání podílových listů dojde pouze v tom případě, že investovaná částka zásadně splňuje požadavky na minimální investici ve smyslu tohoto statutu a obsahuje správné a úplné údaje pro identifikaci investora.

7. V případě, že investovaná částka nespĺňuje požadavky na minimální investici ve smyslu tohoto

statutu, se kupní cena určuje zásadně k pracovnímu dni, k němuž byly peněžní prostředky, kterými byla dosažena nebo překročena výška minimální investice ve smyslu tohoto statutu, připsány na příslušný bankovní účet vedený pro Fond (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.

8. Pokud investor nesplní dané podmínky (např. Rámcová smlouva o vydání podílových listů nesplňuje všechny náležitosti či nebyla společností Pioneer Asset Management, a.s., doručena apod.), budou peněžní prostředky po uplynutí lhůty 30 dnů od jejich připsání na bankovní účet vedený pro Fond vráceny zpět na bankovní účet odesilatele.

9. 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 společnost Pioneer Asset Management, a.s., neurčí náhradní postup.

18. ODKUP PODÍLOVÝCH LISTŮ

18.1. Minimální výše pro odkup

Minimální výše pro odkup činí 3.000,- Kč nebo veškeré podílové listy, pokud je jejich hodnota nižší než 3.000,- Kč. Společnost může svým rozhodnutím kdykoliv stanovit nižší výši pro odkup, přičemž aktuální minimální výše pro odkup je uvedena v aktuálním Ceníku.

18.2. Žádost o odkup podílových listů

Klient může kdykoliv požádat o odkup podílových listů, a to na základě formuláře Žádost 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 formulář 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., a obchodní místa oprávněné banky si vyhrazují možnost ověřit telefonicky Žádost o odkup podílových listů; společnost Pioneer Asset Management, a.s., upozorňuje, že telefonické hovory mohou být nahrávány.

18.3. Dokumenty přikládání k Žádosti o odkup podílových listů

1. Pokud je klientem fyzická osoba provozující podnikatelskou činnost, musí být k Žádosti o odkup přiložena kopie výpisu z obchodního rejstříku nebo jiného zákonem určeného rejstříku ne starší 3 měsíců ode dne podpisu Žádosti o odkup, resp. oprávnění k podnikání. Pokud je klientem nezletilá osoba nebo osoba bez způsobilosti k právním úkonům, je nutno se obrátit pro další informace na společnost Pioneer Asset Management, a.s.

2. Pokud je klientem právnická osoba, musí být k Žádosti o odkup podílových listů přiložena kopie výpisu z obchodního nebo jiného zákonem určeného rejstříku, ne starší 3 měsíců ode dne podpisu Žádosti o odkup podílových listů anebo kopie smlouvy o zřízení právnické osoby či zakladací listiny v aktuálním znění, pokud společnost Pioneer Asset Management, a.s., nestanoví jinak.

18.4. Ověření podpisu a přiložených dokumentů v případě Žádosti o odkup

1. Podpis klienta či jeho oprávněného zástupce 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 na obchodních místech oprávněné banky nebo v případě ověření jinou oprávněnou osobou za podmínek stanovených společností Pioneer Asset Management, a.s. Podpis klienta či jeho oprávněného zástupce na Žádosti o odkup podílových listů nemusí být ověřen úředně dále v případě, kdy klient má u společnosti Pioneer Asset Management, a.s., uložen Podpisový vzor. Úkony obchodních míst oprávněné banky mohou být zpoplatněny.

2. Společnost Pioneer Asset Management, a.s., si vždy vyhrazuje právo požádat klienta 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 klienta 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.

18.5. Odkupní cena

1. Odkupní cena je rovna aktuální hodnotě podílového listu, ve stanovených případech snížené o příslušnou srážku a případné poplatky za realizaci odkoupení podílových listů v příslušné evidenci. 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 formulář Žádosti o odkup podílových listů (včetně všech příslušných dokumentů), za předpokladu, že formulář Žádosti o odkup podílových listů (včetně všech příslušných dokumentů) byl klientem doručen do 19:00 hodin daného dne; pokud byl formulář 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.

2. V případě, že klient držel podílové listy Fondu, které jsou předmětem odkupu, po dobu jednoho roku a méně, uplatňuje Společnost při odkupu srážku. Maximální výše srážky činí 1 %. Aktuální výše srážky je uvedena v aktuálním Ceníku. Srážka je příjmem Fondu. Při odkupu podílových listů se má vždy za to, že jako první jsou odkupovány podílové listy Fondu nejdříve klientem nabyté (FIFO metoda).

3. Podílové listy Fondu mohou být v příslušné evidenci blokovány ve prospěch třetí osoby. V případě, že blokáce je zřízena ve prospěch obchodníka s cennými papíry, který vykonává svou činnost, je dnem, ke kterému je určena odkupní cena, den doručení písemné žádosti příslušného obchodníka s cennými papíry o zrušení této blokáce do sídla společnosti Pioneer Asset Management, a.s. V případě obchodníků s cennými papíry, kteří ukončili svou činnost, aniž by zrušili veškeré blokáce a nelze u nich předpokládat, že tyto blokáce zruší, je dnem, ke kterému je určena odkupní cena, den doručení písemné žádosti klienta o zrušení této blokáce do sídla společnosti Pioneer Asset Management, a.s., za předpokladu, že písemná žádost o zrušení blokáce byla klientem doručena do 19:00 hodin daného dne; pokud byla písemná žádost o zrušení blokáce doručena po 19:00 hodině daného dne, je odkupní cena určena až k následujícímu pracovnímu dni. V ostatních případech by měl klient kontaktovat společnost Pioneer Asset Management, a.s., pro bližší informace.

18.6. Výplata peněžních prostředků

1. Klient 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 výši odkupu neodpovídá přesný počet podílových listů (celé číslo), je společností Pioneer Asset Management, a.s., odkoupen nejbližší vyšší počet podílových listů. Pokud požadovaná výše odkupu převyšuje hodnotu podílových listů v majetku klienta, společnost Pioneer

Asset Management, a.s., provede odkup všech jeho podílových listů.

2. Po zaregistrování odkupu podílových listů v příslušné evidenci budou peněžní prostředky plynoucí z odkupu podílových listů vyplaceny klientovi způsobem jím uvedeným v Žádosti o odkup podílových listů. Částka bude klientovi zaslána na bankovní účet, jehož číslo, včetně numerického nebo alfabetského kódu, popř. dalších údajů nutných pro výplatu peněžních prostředků, je uvedeno v Žádosti o odkup podílových listů, případně vyplacena v hotovosti na obchodním místě oprávněné banky uvedeném v Žádosti o odkup podílových listů. Peněžní prostředky plynoucí z odkupu podílových listů jsou vypláceny výhradně v českých korunách. Pokud jsou peněžní prostředky zasílány mimo Českou republiku nebo na devizový účet, nese náklady klient. Výplata hotovosti na obchodních místech oprávněné banky může být zpoplatněna.

18.7. Pozastavení vydávání a 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 nebo odkupovat. Zákaz vydávání nebo odkupování podílových listů se vztahuje i na podílové listy, o jejichž vydání nebo odkoupení podílník požádal (i) před pozastavením vydávání nebo odkupování podílových listů 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.

3. 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, přičemž tato částka bude zvýšena o přírůstek nebo snížena o srážku v souladu s tímto statutem. 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.

19. VÝMĚNA PODÍLOVÝCH LISTŮ

19.1. Princip výměny

Výměna podílových listů spočívá ve spojení dvou úkonů v jeden, a sice odkoupení podílových listů klienta ve Fondu a vydání podílových listů jiného z uvedených podílových fondů obhospodařovaných Společností klientovi: (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 a (v) Pioneer – obligační plus, Pioneer investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond Výměna umožňuje využít zvýhodněného režimu poplatků při této transakci.

19.2. Minimální výše pro výměnu

Minimální výše pro výměnu činí 3.000,- Kč nebo veškeré podílové listy Fondu v majetku klienta, pokud je jejich hodnota nižší než 3.000,- Kč, není-li v aktuálním Ceníku stanoveno jinak.

19.3. Žádost o výměnu podílových listů

Klient může kdykoliv požádat o výměnu podílových listů, a to na základě formuláře Žádost 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 formulář Žádosti o výměnu podílových listů (včetně všech příslušných dokumentů). Výměnu podílových listů realizuje společnost Pioneer Asset Management, a.s., do 10 pracovních dnů ode dne doručení Žádosti o výměnu podílových listů do sídla společnosti Pioneer Asset Management, a.s.

19.4. Dokumenty přikládané k Žádosti o výměnu podílových listů

1. Pokud je klientem fyzická osoba provozující podnikatelskou činnost, musí být k Žádosti o výměnu podílových listů přiložena kopie výpisu z obchodního rejstříku nebo jiného zákonem určeného rejstříku ne starší 3 měsíců ode dne podpisu Žádosti o výměnu podílových listů, resp. oprávnění k podnikání. Pokud je klientem nezletilá osoba nebo osoba bez způsobilosti k právním úkonům, je nutno se obrátit pro další informace na společnost Pioneer Asset Management, a.s.

2. Pokud je klientem právnická osoba, musí být k Žádosti o výměnu podílových listů přiložena kopie výpisu z obchodního nebo jiného zákonem určeného rejstříku, ne starší 3 měsíců ode dne podpisu Žádosti o výměnu podílových listů anebo kopie smlouvy o zřízení právnické osoby či zakládací listiny v aktuálním znění, pokud společnost Pioneer Asset Management, a.s., nestanoví jinak.

19.5. Ověření podpisu a přiložených dokumentů v případě Žádosti o výměnu podílových listů

1. Podpis klienta či jeho oprávněného zástupce 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 na obchodních místech oprávněné banky nebo v případě ověření jinou oprávněnou osobou za podmínek stanovených společností Pioneer Asset Management, a.s. Podpis klienta či jeho oprávněného zástupce na Žádosti o výměnu podílových listů nemusí být ověřen úředně dále v případě, kdy klient má u společnosti Pioneer Asset Management, a.s., uložen Podpisový vzor. Úkony obchodních míst oprávněné banky mohou být zpoplatněny.

2. Společnost Pioneer Asset Management, a.s., si vždy vyhrazuje právo požádat klienta 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 klienta 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.

19.6. 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 formulář Žádosti o výměnu podílových listů (včetně všech příslušných dokumentů), za předpokladu, že formulář Žádosti o výměnu podílových listů (včetně všech příslušných dokumentů) byl klientem doručen do 19:00

hodin daného dne; pokud byl formulář 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.

2. Podílové listy Fondu mohou být v příslušné evidenci blokovány ve prospěch třetí osoby. V případě, že blokace je zřízena ve prospěch obchodníka s cennými papíry, který vykonává svou činnost, je dnem pro stanovení hodnoty vyměňovaných podílových listů Fondu a hodnoty podílových listů získaných výměnou den doručení písemné žádosti příslušného obchodníka s cennými papíry o zrušení této blokace do sídla společnosti Pioneer Asset Management, a.s. V případě obchodníků s cennými papíry, kteří ukončili svou činnost, aniž by zrušili veškeré blokace a nelze u nich předpokládat, že tyto blokace zruší, je dnem pro stanovení hodnoty vyměňovaných podílových listů Fondu a hodnoty podílových listů získaných výměnou den doručení písemné žádosti klienta o zrušení této blokace do sídla společnosti Pioneer Asset Management, a.s., za předpokladu, že písemná žádost o zrušení blokace byla klientem doručena do 19:00 hodin daného dne; pokud byla písemná žádost o zrušení blokace doručena 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. V ostatních případech by měl klient kontaktovat společnost Pioneer Asset Management, a.s., pro bližší informace.

3. Počet výměnou získaných podílových listů odpovídá podílu aktuální hodnoty vyměňovaných podílových listů Fondu snížené o poplatek za výměnu, ve stanovených případech i o příslušnou srážku a o případné poplatky za realizaci výměny podílových listů v příslušné evidenci a aktuální hodnoty podílového listu získaného výměnou. V případě, že klient držel podílové listy Fondu, které jsou předmětem výměny, po dobu jednoho roku a méně, uplatňuje Společnost při výměně srážku. Maximální výše srážky činí 1 %. Aktuální výše srážky je uvedena v aktuálním Ceníku. Srážka je příjmem Fondu. Při výměně podílových listů se má vždy za to, že jako první jsou vyměňovány, resp. odkupovány podílové listy Fondu nejdříve klientem nabyté (FIFO metoda).

4. Klient může požádat o výměnu části podílových listů Fondu 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 v majetku klienta, společnost Pioneer Asset Management, a.s., provede výměnu všech jeho podílových listů.

5. V případě, že počet nově získaných podílových listů příslušného jiného fondu obhospodařovaného Společností není celé číslo, klient výměnou získává nejbližší nižší počet podílových listů. Rozdíl mezi hodnotou vyměňovaných podílových listů sníženou o poplatek za výměnu a o případné poplatky za realizaci výměny podílových listů v příslušné evidenci a hodnotou nově získaných podílových listů je příjmem fondu, jehož podílové listy klient výměnou získal.

6. Aktuální výše poplatku za výměnu je uvedena v aktuálním Ceníku.

20. PŘEVODY PODÍLOVÝCH LISTŮ

Podílové listy lze převést na třetí osoby, a to výhradně prostřednictvím společnosti Pioneer Asset Management, a.s., či osob jí pověřených. 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 a přechod podílových listů děděním, nepodléhá žádným poplatkům. Pro další informace je nutno se obrátit na společnost Pioneer Asset Management, a.s., nebo na obchodní místa oprávněné banky nebo na jinou oprávněnou osobu za podmínek stanovených společností Pioneer Asset Management, a.s. Úkony obchodních míst oprávněné banky mohou být zpoplatněny.

21. ZÁSTAVNÍ PRÁVO

Zastavit podílové listy či je zatížit jakýmkoliv právy ve prospěch třetích osob lze výhradně prostřednictvím společnosti Pioneer Asset Management, a.s., či osob jí pověřených. 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., nebo na obchodní místa oprávněné banky nebo na jinou oprávněnou osobu za podmínek stanovených společností Pioneer Asset Management, a.s. Úkony obchodních míst oprávněné banky mohou být zpoplatněny.

22. ZVLÁŠTNÍ USTANOVENÍ - PROGRAM PRAVIDELNÉHO INVESTOVÁNÍ

22.1. Program pravidelného investování

Pro investování do Fondu mohou investoři využít rovněž program pravidelného investování (dále jen „Program“). V rámci Programu jsou nabízeny podílové listy fondů (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 – obligační plus, Pioneer investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond, (iv) Pioneer – akciový fond, Pioneer investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond, (v) Pioneer - dynamický fond, Pioneer investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond a (vii) Pioneer – zajištěný fond 2, Pioneer investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond. Investor může současně investovat do několika Programů, v rámci každého Programu však může investovat jen do jednoho vybraného podílového fondu obhospodařovaného Společností.

22.2. Pravidelné investice a jejich minimální výše

Investice do Programu probíhá formou pravidelných investic. Minimální výše každé investice je 500,- Kč. Společnost může svým rozhodnutím kdykoliv stanovit nižší výši pro investice klientů, přičemž aktuální minimální výše je uvedena v aktuálním Ceníku. Pro vydání podílových listů je nezbytné dodržet minimální výši investice, pokud Společnost nestanoví jinak.

22.3. Rámcová smlouva o vydání podílových listů a formulář Program pravidelného investování

Pro investování do Programu je nezbytné, aby Investor kromě formuláře Rámcová smlouva o vydání podílových listů vyplnil rovněž formulář Program pravidelného investování. Pro úkony související s podpisem formuláře Rámcové smlouvy o vydání podílových listů a formuláře Programu pravidelného investování se dále použijí přiměřeně ustanovení čl. 17.4. až 17.6. tohoto statutu.

22.4. Převod peněžních prostředků (investované částky)

Investor zasílá peněžní prostředky určené k investování do Programu na bankovní účet vedený pro Fond, pokud tento statut nestanoví jinak. Tyto peněžní prostředky musí být vždy správně identifikovány. Pro správnou identifikaci peněžních prostředků je vždy nutno uvést variabilní symbol investora a specifický symbol vybraného Programu, v rámci kterého jsou peněžní prostředky investovány. Variabilním symbolem je u fyzické osoby její rodné číslo, u právnické osoby její IČ (bez lomítek, mezer a přepisování nul), případně jiné náhradní identifikační číslo přidělené investorovi pro tento účel společností Pioneer Asset Management, a.s., zejména na formuláři Programu pravidelného investování. Specifický symbol Programu je pro každý Program jedinečný.

22.5. Kupní cena podílového listu

1. Kupní cena podílového listu Fondu je rovna aktuální hodnotě podílového listu zvýšené o příslušnou přírůžku ke kupní ceně a případné poplatky za realizaci vydání podílových listů v příslušné evidenci připadající na vydávaný podílový list. Pro určení kupní ceny se dále použije přiměřeně ustanovení čl. 17.8. tohoto statutu.

2. Maximální výše přírážky ke kupní ceně činí u Programu 4 % ze součtu všech plánovaných investic (dále jen „Cílová částka“). Přírážka ke kupní ceně je příjmem Společnosti. Aktuální výše přírážky ke kupní ceně a způsob jejího stanovení je uveden v aktuálním Ceníku. Investor má možnost si na formuláři Programu pravidelného investování zvolit, zda k úhradě celé přírážky ke kupní ceně dojde před prvním vydáním podílových listů v rámci Programu nebo zda přírážka ke kupní ceně bude hrazena postupně.

22.6. Úhrada přírážky ke kupní ceně předem

1. V případě, že k úhradě celé přírážky ke kupní ceně má dojít před prvním vydáním podílových listů v rámci Programu, se výše přírážky ke kupní ceně stanoví z Cílové částky uvedené na formuláři Programu pravidelného investování, přičemž klient poukáže celou částku přírážky ke kupní ceně spolu s první pravidelnou investicí.

2. Pokud tak neučiní, bude přírážka ke kupní ceně stržena z první, případně dalších pravidelných investic, přičemž k prvnímu vydání podílových listů v rámci Programu dojde až po úplném uhrazení přírážky ke kupní ceně.

3. V případě, že pravidelnými investicemi bude překročena Cílová částka uvedená na formuláři Programu pravidelného investování, je přírážka ke kupní ceně hrazena tak, že pravidelná investice bude snížena před každým vydáním podílových listů v rámci Programu. Výše přírážky ke kupní ceně je stanovena dle Ceníku dle výše aktuální investované částky bez ohledu na aktuální hodnotu podílových listů Fondu a/nebo jiných otevřených podílových fondů na účtu klienta.

4. Minimální Cílová částka je 18 000 Kč. Maximální počet let délky Programu v případě Programu s předplacenou přírážkou ke kupní ceně je omezen na 40 let.

22.7. Úhrada přírážky ke kupní ceně postupně

V případě, že přírážka ke kupní ceně má být dle formuláře Programu pravidelného investování hrazena postupně, je přírážka ke kupní ceně hrazena z pravidelných investic, přičemž pravidelná investice bude snížena před každým vydáním podílových listů v rámci Programu. Výše přírážky ke kupní ceně je stanovena dle Ceníku dle výše aktuální investované částky bez ohledu na aktuální hodnotu podílových listů Fondu a/nebo jiných otevřených podílových fondů na účtu klienta.

22.8. Odkup podílových listů

Klient může kdykoli požádat o odkup podílových listů Fondu nakoupených v rámci Programu. Takový odkup podílových listů nemá vliv na trvání příslušného Programu. Pro odkup podílových listů nakoupených v rámci Programu se dále přiměřeně použijí ustanovení čl. 18 tohoto statutu.

22.9. Výměna podílových listů

Klient může požádat o výměnu podílových listů Fondu nakoupených v rámci Programu za podílové listy jiného podílového fondu obhospodařovaného Společností zásadně za předpokladu dodržení minimální výše pro výměnu (viz čl. 19.2. statutu). Tato výměna podílových listů nemá vliv na trvání příslušného Programu. Pro výměnu podílových listů nakoupených v rámci Programu se dále přiměřeně použijí ustanovení čl. 19 tohoto statutu.

22.10. Snížení či zvýšení investice

Klient může kdykoli snížit či zvýšit částku odpovídající jednotlivé investici Programu za předpokladu dodržení minimální výše investice stanovené pro Programy. V případě snížení částky odpovídající jednotlivé investici, resp. pokud celková výše investic klienta provedených v rámci Programu nedosáhne Cílové částky, nemá klient nárok na vrácení již zaplacené přírážky ke kupní ceně převyšující přírážku ke kupní ceně stanovenou ze snížené Cílové částky. V případě zvýšení částky odpovídající jednotlivé investici je klient povinen uhradit dodatečnou přírážku ke kupní ceně

vypočtenou z rozdílu původní Cílové částky a nově stanovené Cílové částky. V případě, že si klient přeje snížit či zvýšit částku odpovídající jednotlivé investici Programu, měl by kontaktovat společnost Pioneer Asset Management, a.s., pro bližší informace.

22.11. Ukončení Programu

1. Pokud klient i po dosažení Cílové částky investuje do Fondu, má se za to, že Program stále trvá a platí ustanovení uvedená v čl. 22 tohoto statutu.

2. Klient může kdykoli požádat o předčasné ukončení Programu. V případě, že si klient přeje Program předčasně ukončit, měl by kontaktovat společnost Pioneer Asset Management, a.s., pro bližší informace. V případě předčasného ukončení Programu z jakéhokoliv důvodu, nemá klient nárok na vrácení již zaplacené přírážky ke kupní ceně. Po ukončení Programu nedochází k odkupu podílových listů Fondu daného klienta a podílové listy jsou dále evidovány na jeho speciálním účtu majitele cenných papírů.

23. ZVLÁŠTNÍ USTANOVENÍ - PRAVIDELNÉ ODKUPY PODÍLOVÝCH LISTŮ

23.1. Pravidelné odkupy podílových listů

Klient může kdykoliv požádat o pravidelný odkup podílových listů, a to na základě formuláře Žádost o pravidelný odkup podílových listů.

23.2. Minimální výše pro pravidelný odkup

Minimální výše pro pravidelný odkup činí 1.000,- Kč. Společnost může svým rozhodnutím kdykoliv stanovit nižší výši pro pravidelný odkup, přičemž aktuální minimální výše pro pravidelný odkup je uvedena v aktuálním Ceníku.

23.3. Žádost o pravidelný odkup podílových listů

1. Společnost Pioneer Asset Management, a.s., je povinna provést první odkup podílových listů ke dni prvního odkupu, který je klientem uveden na Žádosti o pravidelný odkup podílových listů, a to za předpokladu, že klient jí doručí správně a úplně vyplněný, řádně ověřený a podepsaný formulář Žádosti o pravidelný odkup podílových listů (včetně všech příslušných dokumentů) nejpozději do 19:00 hodin tohoto dne prvního odkupu a za předpokladu, že podílové listy Fondu nebudou v příslušné evidenci ke dni prvního odkupu blokovány ve prospěch třetí osoby. Společnost Pioneer Asset Management, a.s., a obchodní místa oprávněné banky si vyhrazují možnost ověřit telefonicky Žádost o pravidelný odkup podílových listů; společnost Pioneer Asset Management, a.s., upozorňuje, že telefonické hovory mohou být nahrávány. Pro úkony související s podpisem Žádosti o pravidelný odkup podílových listů se dále použijí přiměřeně ustanovení čl. 18.3. a 18.4. tohoto statutu.

2. Pravidelné odkupy podílových listů budou následně prováděny vždy s ohledem na den prvního odkupu uvedený klientem na Žádosti o pravidelný odkup podílových listů, a to dle jím uvedené frekvence na formuláři. Společnost Pioneer Asset Management, a.s., neprovede odkup podílových listů, pokud požadovaná výše odkupu převyšuje hodnotu podílových listů v majetku klienta. Společnost Pioneer Asset Management, a.s., o této skutečnosti informuje klienta pouze v případě prvního neprovedení odkupu podílových listů Fondu dle frekvence zvolené klientem, a to dopisem zaslaným poštou České republiky jako obyčejná listovní zásilka na korespondenční adresu naposledy uvedenou klientem, resp. do místa trvalého pobytu či sídla klienta. Společnost Pioneer Asset Management, a.s., neprovede odkup podílových listů, pokud podílové listy Fondu budou v příslušné evidenci ke dni odkupu blokovány ve prospěch třetí osoby. Společnost Pioneer Asset Management, a.s., ukončí pravidelné odkupy podílových listů ke dni uvedenému klientem na Žádosti o pravidelný odkup podílových listů, s tím, že k tomuto dni bude proveden poslední odkup podílových listů pouze v případě, že se jedná o den, ke kterému by byl proveden pravidelný odkup podílových listů podle

předchozích ustanovení.

23.4. Odkupní cena

1. Odkupní cena je rovna aktuální hodnotě podílového listu, ve stanovených případech snižené o příslušnou srážku a o případné poplatky za realizaci odkoupení podílových listů v příslušné evidenci.
2. Odkupní cena je v případě prvního odkupu podílových listů určena ke dni prvního odkupu uvedeného klientem na Žádosti o pravidelný odkup podílových listů za předpokladu, že společnost Pioneer Asset Management, a.s., obdržela nejpozději v tento den do 19:00 hodin daného dne správně a úplně vyplněný a ve smyslu statutu řádně ověřený a podepsaný formulář Žádosti o pravidelný odkup podílových listů (včetně všech příslušných dokumentů), a současně za předpokladu, že podílové listy Fondu nebudou v příslušné evidenci ke dni prvního odkupu blokovány ve prospěch třetí osoby.
3. Odkupní cena v případě dalších odkupů podílových listů bude určena vždy s ohledem na den prvního odkupu uvedený klientem na Žádosti o pravidelný odkup podílových listů, a to dle jím uvedené frekvence na formuláři.
4. Pokud první den odkupu, respektive jakýkoliv den, k němuž má být proveden odkup podílových listů v souladu s Žádostí o pravidelný odkup podílových listů nepřípadně na pracovní den, bude odkupní cena podílových listů určena k nejbližšímu předcházejícímu pracovnímu dni.
5. V případě, že klient držel podílové listy Fondu, které jsou předmětem odkupu, po dobu jednoho roku a méně, uplatňuje Společnost při odkupu srážku. Maximální výše srážky činí 1 %. Aktuální výše srážky je uvedena v aktuálním Ceníku. Srážka je příjmem Fondu. Při odkupu podílových listů se má vždy za to, že jako první jsou odkupovány podílové listy Fondu nejdříve klientem nabyté (FIFO metoda).
6. Na pravidelné odkupy podílových listů se dále použijí přiměřeně ustanovení čl. 18.6. a 18.7. tohoto statutu.

24. 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, 115 03 Praha 1, tel: +420-224411111, e-mail: podatelna@cnb.cz, [WWW.CNB.CZ](http://www.cnb.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, depozitářem nebo jinou osobou a nezaručují, že případná škoda způsobená takovým porušením bude nahrazena.

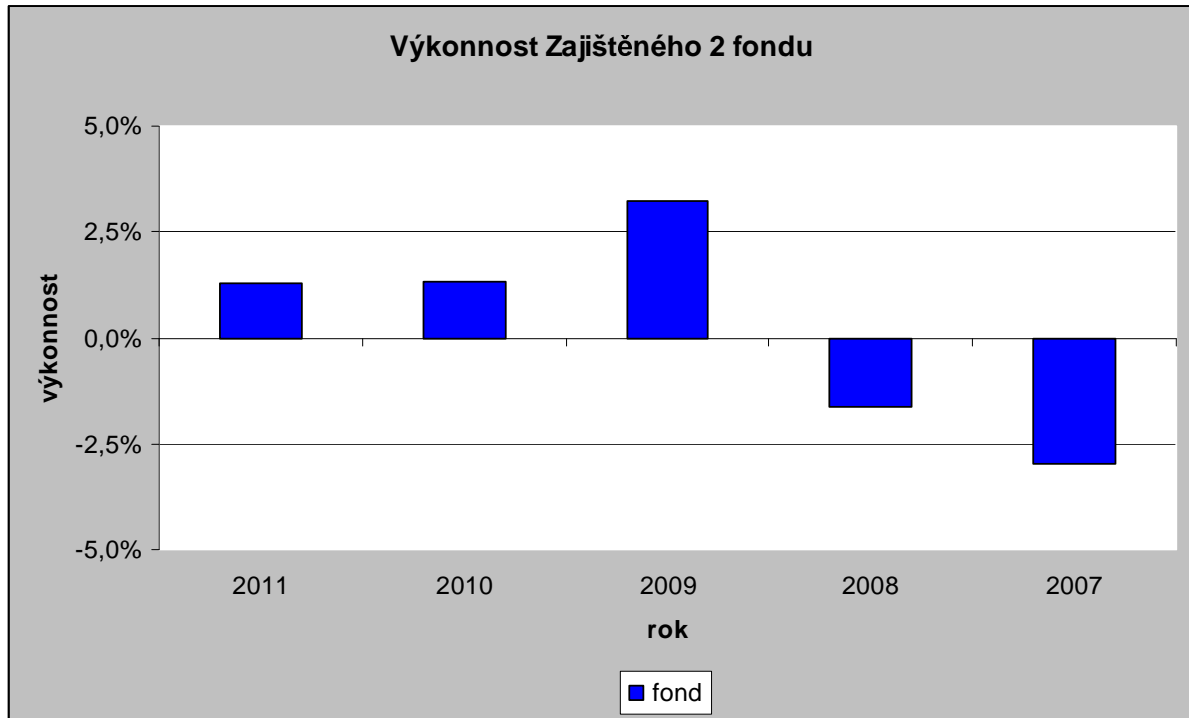
V Praze dne 22. června 2012

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. Výpočet hodnot dosavadní výkonnosti vychází z čisté hodnoty majetku Fondu a provádí se za předpokladu, že rozdělitelné příjmy Fondu byly znovu investovány. Výkonnost Fondu nezahrnuje poplatky spojené s vydáváním a odkupováním podílových listů (přirážka ke kupní ceně, srážka v případě odkupu). Výkonnost Fondu v prvním roce jeho existence je počítána ode dne jeho zřízení. Fond existuje od roku 2007. Použitelnost grafu jako ukazatele budoucí výkonnosti je omezená. Dosavadní výkonnost je vypočítávána v korunách českých.



Výkonnost fondu v jednotlivých letech5

	fond		
2011	1,29%	3Y	1,95%
2010	1,32%	5Y	0,25%
2009	3,24%		
2008	-1,64%		
2007	-2,97%		

PŘÍLOHA 2

Informace o poplatcích a nákladech

Jednorázové poplatky účtované před nebo po uskutečnění investice

Přirážky a srážky udávají nejvyšší hodnotu úplaty, kterou lze investorovi účtovat před uskutečněním nebo po ukončení jeho investice. Aktuální výši vstupního a výstupního poplatku může investor zjistit od svého finančního poradce nebo distributora.

Vstupní poplatek (přirážka) max. 4 % k aktuální hodnotě podílového listu

Výstupní poplatek (srážka) max. 1 % 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 0,87 %

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.