

STATUT

DEKINVEST, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.

OBSAH

Vymezení pojmů	3
Část I. Obecné náležitosti.....	6
1 Základní údaje o Fondu	6
2 Obhospodařovatel	7
3 Administrátor	7
4 Údaje o pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti	8
5 Depozitář	9
6 Další informace	10

Vymezení pojmů

Níže uvedené pojmy mají v tomto Statutu následující význam:

„**Administrátorem**“ se rozumí **QI Investiční společnost, a.s.**, se sídlem Rybná 682/14, Praha 1, PSČ 110 05, IČ: 279 11 497, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze v oddílu B, vložka 11985.

„**Akciami**“ se rozumí investiční akcie a zakladatelské akcie Fondu.

„**Akcionáři**“ se rozumí držitelé investičních a/nebo zakladatelských akcií Fondu.

„**Auditorem**“ se rozumí společnost **Ernst & Young Audit, s.r.o.**, IČ 26704153, se sídlem Na Florenci 2116/15, 110 00 Praha 1 – Nové Město, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka C 88504, osvědčení Komory auditorů České republiky č. 401.

„**cenným papírem**“ se rozumí rovněž zaknihovaný cenný papír.

„**Centrálním depozitářem cenných papírů**“ se rozumí společnost **Centrální depozitář cenných papírů, a.s.** se sídlem Rybná 682/14, Staré Město, 110 00 Praha 1, IČ 25081489, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka B 4308, nebo srovnatelný subjekt podle práva cizího státu.

„**ČNB**“ se rozumí Česká národní banka.

„**Depozitářem**“ se rozumí společnost **UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.**, se sídlem Praha 4 – Michle, Želetavská 1525/1, PSČ 14092, IČ 64948242, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 64948242.

„**Faktory udržitelnosti**“ se rozumí environmentální, sociální a zaměstnanecké otázky, dodržování lidských práv a boj proti korupci a úplatkářství.

„**Finančními aktivy**“ se rozumí vklady u bank, nástroje peněžního trhu, dluhopisy, akcie, cenné papíry vydávané investičními fondy a deriváty.

„**Fondem**“ se rozumí společnost **DEKINVEST, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.**, se sídlem Praha 10, Tiskařská 257/10, PSČ 10800, IČ 24795020, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka B 16856.

„**Fondovým kapitálem**“ se rozumí hodnota majetku, který je součástí jmění příslušného podfondu (dále také jen „**majetek fondu**“), snížená o hodnotu dluhů, které jsou součástí jeho jmění (dále také jen „**dluhy fondu**“).

„**hodnotou majetku Fondu**“ se rozumí hodnota majetku, který je součástí jmění příslušného podfondu, resp. hodnota aktiv příslušného podfondu.

„**Investiční společností**“ se rozumí společnost **QI investiční společnost, a.s.**, IČ 279 11 497, se sídlem Praha 1, Rybná 682/14, PSČ 110 05, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 11985.

„**movitými věcmi**“ se rozumí movité věci a jejich soubory generující pravidelný či nepravidelný výnos.

„**Nařízení o zveřejňování informací**“ nebo „**SFDR**“ znamená Nařízení Evropského Parlamentu a Rady (EU) 2019/2088 ze dne 27. listopadu 2019 o zveřejňování informací souvisejících s udržitelností v odvětví finančních služeb, ve znění pozdějších předpisů či jiných jeho doplnění nebo úprav.

„**Nařízením vlády**“ se rozumí nařízení vlády č. 243/2013 Sb., o investování investičních fondů a o technikách k jejich obhospodařování.

„**nemovitostí**“ se rozumí nemovité věci ve smyslu § 498 odst. 1 a § 506 Občanského zákoníku (zejména pozemky, stavby, které jsou součástí pozemků, a využitelná věcná práva k nemovitým věcem).

„**nemovitostní společnost**“ se rozumí akciová společnost, společnost s ručením omezeným podle práva České republiky nebo srovnatelná právnická osoba podle práva cizího státu, jejímž předmětem činnosti je převážně nabývání nemovitých věcí, správa nemovitých věcí, úplatný převod vlastnického práva k nemovitým věcem, a to za účelem dosažení zisku.

„**obchodní účastí**“ se rozumí všechny formy přímé nebo nepřímé majetkové účasti na podnikání právnické osoby, které umožňují podílet se na vlastním kapitálu, hlasovacích právech a/nebo zisku této osoby (například, nikoli pouze, podíl ve společnosti s ručením omezeným či akcie, zatímní listy, opční listy a poukázky na akcie akciové společnosti, účast na komanditní společnosti či veřejné obchodní společnosti, podíl ve společnosti s neomezeným ručením), pokud nejsou vyloučeny obecně závazným právním předpisem.

„**Občanským zákoníkem**“ se rozumí zákon č. 89/2012 Sb, občanský zákoník, v platném znění.

„**Obhospodařovatelem**“ se rozumí společnost **DEKINVEST investiční společnost a.s.**, se sídlem Praha 10, Tiskařská 257/10, PSČ 10800, IČ 14094568, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 26939.

„**pohledávkou**“ se rozumí všechny formy práva na přímé nebo nepřímé plnění závazku dlužníkem (např., nikoli pouze, dluhopisy včetně konvertibilních a prioritních, směnky, zápůjčky či úvěry včetně podřízených), pokud nejsou vyloučeny obecně závazným právním předpisem, a to bez ohledu na jejich zajištění či nezajištění, rating dlužníka, důvod vzniku (titul) a způsob plnění (peněžní či nepeněžní v aktivech, na které je zaměřena investiční politika Fondu).

„**Registrátorem**“ se rozumí společnost **QI Investiční společnost, a.s.**, se sídlem Rybná 682/14, Praha 1, PSČ 110 05, IČ: 279 11 497, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze v oddílu B, vložka 11985, která vykonává tuto funkci prostřednictvím společnosti **Conseq Investment Management, a.s.** se sídlem Praha 1, Rybná 682/14, PSČ 110 05, IČ 264 42 671, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 7153.

„**Rizikem vztahujícím se k udržitelnosti**“ se rozumí událost nebo situace v environmentální nebo sociální oblasti nebo v oblasti správy a řízení, která by v případě, že by nastala, mohla mít skutečný nebo možný významný nepříznivý dopad na hodnotu investice; včetně, ale ne výhradně, rizik vyplývajících ze změny klimatu, vyčerpání přírodních zdrojů, zhoršování životního prostředí, porušování lidských práv, úplatkářství, korupce a sociálních a zaměstnaneckých otázek.

„**Statutem**“ se rozumí tento statut.

„**Udržitelnou investicí**“ se rozumí:

- (1) investice do hospodářské činnosti, která přispívá k environmentálním cílům, jako jsou investice měřené například klíčovými ukazateli pro účinnost zdrojů ohledně (i) využívání energie, (ii) energie z obnovitelných zdrojů, (iii) surovin, (iv) vody a půdy, (v) produkce odpadů, (vi) emisí skleníkových plynů, nebo (vii) ukazateli jejího dopadu na biologickou rozmanitost a oběhové hospodářství, nebo
- (2) investice do hospodářské činnosti, která přispívá k sociálním cílům (zejména investice, která přispívá k řešení nerovnosti, nebo investice podporující sociální soudržnost, sociální integraci a pracovněprávní vztahy), nebo
- (3) investice do lidského kapitálu nebo hospodářsky či sociálně znevýhodněných komunit, za předpokladu, že tyto investice významně nepoškozují žádný z uvedených cílů a společnosti, do nichž je investováno, dodržují postupy řádné správy a řízení, zejména ohledně řádných struktur řízení, vztahů

„**Vyhláškou o pravidlech**“ se rozumí vyhláška č. 244/2013 Sb., o bližší úpravě některých pravidel zákona o investičních společnostech a investičních fondech.

„**Vyhláškou o evidenci investičních nástrojů**“ se rozumí vyhláška č. 58/2006 Sb., o způsobu vedení samostatné evidence investičních nástrojů a evidence navazující na samostatnou evidenci investičních nástrojů.

„**Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech**“ se rozumí zákon č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, v platném znění.

„**Zákonem o obchodních korporacích**“ se rozumí zákon č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, v platném znění.

„**Zákonem o podnikání na kapitálovém trhu**“ se rozumí zákon č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, v platném znění.

Část I. Obecné náležitosti

1 Základní údaje o Fondu

- 1.1 Obchodní firma Fondu je: **DEKINVEST, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.**
Fond může používat rovněž zkrácené označení **DEKINVEST SICAV**.
- 1.2 Fond byl založen zakladatelskou smlouvou ve formě notářského zápisu dne 2. září 2010. Fondu bylo uděleno povolení k činnosti dne 27. prosince 2010, na jehož základě došlo následně k zápisu do seznamu investičních fondů vedeného ČNB. Fond vznikl dnem zápisu do obchodního rejstříku, tj. dne 18. ledna 2011. Ke dni 30.6.2022 bylo Fondu odejmuto povolení k činnosti samosprávného investičního fondu s tím, že je Fond ode dne 1.7.2022 obhospodařován Obhospodařovatelem.
- 1.3 Fond je fondem kvalifikovaných investorů ve smyslu § 95 Zákona o investičních společnostech a investičních fondech. Fond není řídicím ani podřízeným fondem.
- 1.4 Akcie Fondu nejsou nabízeny ve smyslu § 294 Zákona o investičních společnostech a investičních fondech a je možné je nabývat pouze z vlastního podnětu investora v souladu s § 295 Zákona o investičních společnostech a investičních fondech.
- 1.5 Minimální vstupní investice do Fondu činí 100.000 CZK (jedno sto tisíc korun českých), a to za předpokladu, že investor drží nebo s Fondem společně nakupuje akcie podfondů obhospodařovaných a administrovaných stejným Obhospodařovatelem a Administrátorem v souhrnné hodnotě minimálně 1.000.000 CZK (jeden milion korun českých), resp. v minimální hodnotě dle platného zákona. Pokud neplatí podmínky dle předchozí věty, je minimální vstupní investice do Fondu 1.000.000 CZK (jeden milion korun českých), resp. minimální hodnota dle platného zákona resp. ekvivalent této částky v CZK přepočtené k datu vstupu investora do Fondu.
- 1.6 Auditorem Fondu je společnost **EURO-Trend Audit, a.s.**, definovaná ve Vymezení pojmů.
- 1.7 Fond je akciovou společností s proměnným základním kapitálem. Systém vnitřní struktury Fondu je monistický. Orgány Fondu jsou valná hromada a správní rada. Statutárním orgánem je správní rada, do jejíž působnosti patří obchodní vedení Fondu. Podrobnosti o orgánech Fondu obsahují stanovy Fondu.
- 1.8 Zapisovaný základní kapitál Fondu je 2.000.000,- CZK (dva miliony korun českých). Zapisovaný základní kapitál Fondu je dostatečný z pohledu získání a udržování odpovídajících lidských a technických zdrojů, které jsou nezbytné pro řádné obhospodařování podfondů v počáteční fázi existence Fondu, kdy příslušné podfondy nedisponují dostatečným kapitálem získaným od Akcionářů, který by generoval dostatečně vysokou odměnu za obhospodařování. V pozdějších fázích existence Fondu budou náklady na udržování odpovídajících lidských a technických zdrojů financovány z odměny za obhospodařování jednotlivých podfondů.
- 1.9 Hovoří-li se v tomto statutu o Fondu, rozumí se tím také podfond, vyplývá-li to z charakteru uspořádání Fondu.

Podfondy

- 1.10 Fond může v souladu se svými stanovami vytvářet podfondy. Investiční akcie jsou vydávány na účet jednotlivých podfondů. Fond sám nevydává investiční akcie.
- 1.11 Obecné údaje o podfondech:
 - a) podfond je účetně a majetkově oddělená část jmění Fondu. Fond zahrnuje do podfondu (podfondů) majetek a dluhy ze své investiční činnosti. Majetek a dluhy Fondu, které nejsou vyčleněny do podfondu, nejsou investičním majetkem.

- b) každý podfond může mít vlastní investiční strategii stanovenou dále v příslušném dodatku k tomuto Statutu;
- c) ke splnění či uspokojení pohledávky věřitele nebo akcionáře za Fondem, vzniklé v souvislosti s vytvořením podfondu, plněním jeho investiční strategie nebo jeho zrušením, lze použít pouze majetek v tomto podfondu. Náklady vztahující se ke konkrétnímu podfondu jsou hrazeny z majetku tohoto podfondu. Náklady vztahující se k více podfondům jsou hrazeny z majetku těchto podfondů poměrně dle výše jejich Fondového kapitálu;
- d) označení podfondu musí obsahovat příznačný prvek obchodní firmy společnosti a slovo „podfond“, popřípadě jinak vyjádřit jeho vlastnost podfondu;
- e) o vytvoření podfondu rozhodne statutární orgán Fondu, který zároveň určí investiční strategii podfondu a další pravidla pro fungování podfondu ve Statutu, resp. v příslušném dodatku Statutu a zajistí zápis podfondu do seznamu vedeného ČNB;
- f) Fond vydává ke každému podfondu investiční akcie na jméno. Vydat k příslušnému podfondu investiční akcie nelze, dokud nejsou údaje nutné k identifikaci příslušného podfondu zapsány v seznamu vedeném ČNB.

1.13 Konkrétní údaje o jednotlivých podfondech jsou uvedeny v příslušných dodatcích k tomuto Statutu. Zájemci o nabytí investičních akcií podfondu se poskytne Statut s tím dodatkem, který se váže k podfondu, jehož akcie mají být nabyty.

2 Obhospodařovatel

- 2.1 Fond je investičním fondem s právní osobností, který má individuální statutární orgán, jímž je právnická osoba oprávněná obhospodařovat tento investiční fond ve smyslu § 9 Zákona o investičních společnostech a investičních fondech.
- 2.2 Investiční společností, která obhospodařuje majetek Fondu, je společnost **DEKINVEST investiční společnost a.s.**, se sídlem Praha 10, Tiskařská 257/10, PSČ 10800, IČ 14094568, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka B 26939.
- 2.3 Obhospodařovatel je zapsán do seznamu investičních společností vedeného ČNB.
- 2.4 Předmět podnikání Obhospodařovatele je, v souladu s uděleným povolením k činnosti, obhospodařování fondů kvalifikovaných investorů. Obhospodařovatel je oprávněn přesáhnout rozhodný limit, není oprávněn provádět administraci.

3 Administrátor

- 3.1 Administraci Fondu provádí Investiční společnost.
- 3.2 Předmět podnikání Administrátora je, v souladu s uděleným povolením k jeho činnosti,:
 - a) obhospodařování fondů kvalifikovaných investorů a srovnatelných zahraničních investičních fondů,
 - b) provádění administrace fondů kvalifikovaných investorů a srovnatelných zahraničních investičních fondů.
- 3.3 Investiční společnost patří do konsolidačního celku společnosti Conseq Investment Management, a.s., se sídlem Praha 1, Rybná 682/14, PSČ 110 05, IČ: 26442671, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 7153.

- 3.4 Činnosti Administrátora vyplývají ze Zákona o investičních společnostech a investičních fondech a jsou dále specifikovány ve smlouvě o administraci uzavřené mezi Obhospodařovatelem a Administrátorem. Administrátor zejména:
- a) vede účetnictví a zajišťuje plnění daňových povinností,
 - b) zajišťuje právní služby a compliance,
 - c) oceňuje jeho majetek a dluhy a provádí výpočet aktuální hodnoty investiční akcie podfondu,
 - d) zajišťuje vydávání a odkupování investičních akcií podfondu (prostřednictvím Registrátora),
 - e) připravuje dokumenty Fondu, zejména výroční zprávy, Statut a jeho případné změny,
 - f) uveřejňuje, oznamuje a poskytuje údaje a dokumenty Fondu jeho akcionářům a dalším oprávněným osobám včetně ČNB.
- 3.5 Činnosti, které jsou součástí administrace, vykonává Administrátor v plném rozsahu sám, nebo jejich výkon či výkon některých z nich svěřil jiné osobě za podmínek uvedených v bodu 4 Statutu.

4 Údaje o pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti

Výkon řízení rizik a plnění informačních a oznamovacích povinností

- 4.1 Obhospodařovatel pověřil výkonem řízení rizik a plněním informačních a oznamovacích povinností, jakož i dalšími činnostmi (např. komunikací s depozitářem) Investiční společnost. Investiční společnost je povinna zajišťovat výkon těchto činností v souladu se Statutem, právními předpisy a vnitřními předpisy Obhospodařovatele. Všechny podmínky pro tuto činnost upravuje smlouva o pověření výkonem některých činností uzavřená mezi Obhospodařovatelem a Investiční společností.
- 4.2 Investiční společnost svěřila Registrátorovi výkon níže uvedených činností, které zahrnuje administrace Fondu:
- a) vydávání a odkupování investičních akcií Fondu a vedení evidence o tom,
 - b) vedení evidence investičních akcií Fondu a seznamu akcionářů Fondu; tím není dotčena možnost vedení navazující evidence jinou oprávněnou osobou,
 - c) plnění některých informačních povinností,
 - d) rozdělování a vyplácení peněžitých plnění v souvislosti se zrušením Fondu.

Investiční společnost svěřila společnosti DEK, a.s., se sídlem Praha - Praha 10, Tiskařská 10/257, PSČ 10800, IČ: 27636801, vedení účetnictví Fondu, tj. činnost, kterou zahrnuje administrace Fondu. Dále svěřila Mgr. Michalu Vojáčkovi, advokátovi, č. osv. ČAK 08824, IČ: 66248604, Dejvická 306/9, 160 00 Praha 6, činnost spočívající v poskytování právních služeb, kterou zahrnuje administrace Fondu.

Podmínky pověření výkonem činností

- 4.3 Obhospodařovatel je v rámci obhospodařování oprávněn pověřit jiného výkonem jednotlivé činnosti spočívající v obhospodařování, a to za podmínek stanovených Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech a Statutem. Konkrétní podmínky pověření upravuje smlouva mezi Obhospodařovatelem a pověřeným.
- 4.4 Administrátor je v rámci administrace oprávněn pověřit jiného výkonem jednotlivé činnosti spočívající v administraci, a to za podmínek stanovených Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech a Statutem. Konkrétní podmínky pověření upravuje smlouva mezi Administrátorem a pověřeným.

- 4.5 Osoba pověřující může kontrolovat a svými příkazy ovlivňovat výkon činností pověřenou osobou. Osoba pověřující, je oprávněna s okamžitou účinností vypovědět smlouvy, na jejichž základě došlo ke svěřeni uvedených činností další osobě. Svěřením výkonu těchto činností zůstává nedotčena odpovědnost Obhospodařovatele nebo Administrátora nahradit újmu vzniklou porušením jejich povinností, které plynou ze Statutu, Zákona o investičních společnostech a investičních fondech a dalších právních předpisů.
- 4.6 Další činností v rámci administrace nebo obhospodařování Fondu, kterou jsou Obhospodařovatelem nebo Administrátorem pověřovány třetí osoby ad hoc, je právní a transakční poradenství. Externí právní a jiní poradci jsou vybíráni v souladu s požadavky odborné péče pro konkrétní věc.

5 Depozitář

- 5.1 Depozitářem Fondu je UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., definovaná ve Vymezení pojmů.
- 5.2 Depozitář je zapsán do seznamu depozitářů investičních fondů vedeného ČNB.
- 5.3 Činnosti Depozitáře vyplývají ze Zákona o investičních společnostech a investičních fondech a jsou dále specifikovány v depozitářské smlouvě uzavřené mezi Obhospodařovatelem a Depozitářem. Depozitář zejména:
- a) má v opatrování zastupitelné investiční nástroje v majetku podfondu, jejich evidováním na vlastnickém účtu, který Depozitář vede pro podfond v příslušné evidenci nebo jej pro podfond zřídí u Centrálního depozitáře cenných papírů,
 - b) má fyzicky v úschově majetek podfondu, jehož povaha to umožňuje,
 - c) zřizuje a vede sám nebo zřizuje za podmínek stanovených Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech u jiné osoby peněžní účty na jméno podfondu ve prospěch Fondu, na které ukládá veškeré peněžní prostředky Fondu, a kontroluje pohyb peněžních prostředků náležejících do majetku příslušného podfondu na těchto účtech,
 - d) zajišťuje evidenci o majetku podfondu, jehož povaha to umožňuje,
 - e) kontroluje, zda v souladu se Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech, Statutem a ujednáními depozitářské smlouvy:
 - i) byly vydávány a odkupovány investiční akcie podfondu,
 - ii) byla vypočítávána aktuální hodnota investiční akcie podfondu,
 - iii) byl oceňován majetek a dluhy podfondu,
 - iv) byla vyplácena protiplnění z obchodů s majetkem podfondu v obvyklých lhůtách,
 - v) jsou používány výnosy plynoucí pro podfond.
- 5.4 Depozitář odpovídá za opatrování investičních nástrojů v majetku podfondu, za úschovu majetku Fondu a za evidenci tohoto majetku. Odpovědnost Depozitáře není dotčena, pověřil-li Depozitář jiného výkonem těchto činností.
- 5.5 V případě, že Depozitář pověřil jiného výkonem některé činnosti, vyrozumí o tom Obhospodařovatele, který zajistí uvedení údajů o takové pověřené osobě ve Statutu.

6 Další informace

Informace o Statutu

- 6.1 Údaje uvedené v tomto Statutu jsou průběžně aktualizovány. Obhospodařovatel a Administrátor sledují, zda neexistuje či nevzniká potřeba aktualizace Statutu. V případě, že úprava Statutu je potřebná, schválí potřebné změny Obhospodařovatel.
- 6.2 Změna Statutu nepodléhá předchozímu schválení ČNB. Administrátor však o změnách Statutu informuje ČNB bez zbytečného odkladu a předkládá jí nové úplné znění Statutu.
- 6.3 Aktuální znění Statutu jsou uveřejňována na internetových stránkách Fondu dostupných na doméně www.dekinvest.cz.

Doplňující informace o Fondu a ekonomické informace

- 6.4 Podle Zákona o investičních společnostech a investičních fondech se Fond zrušuje z důvodů uvedených níže:

Zrušením Fondu s likvidací

Pokud Fond rozhodne o zrušení Fondu s likvidací, navrhne zároveň likvidátora Fondu. Rozhodnutí o zrušení Fondu s likvidací a návrh na jmenování likvidátora musejí být bez zbytečného odkladu doručeny ČNB. Likvidátora Fondu jmenuje a odvolává ČNB.

Podmínky a postup při zrušení nebo přeměně Fondu a práva akcionářů v takovém případě se řídí stanovami Fondu, Zákonem o obchodních korporacích, Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech a jinými právními předpisy.

Zrušení Fondu rozhodnutím ČNB

ČNB může rozhodnout o zrušení Fondu, zejména bylo-li rozhodnuto o úpadku Fondu, byl-li insolvenční návrh zamítnut pro nedostatek majetku Fondu, Fond nemá déle než 3 (tři) měsíce depozitáře nebo došlo-li k jeho zrušení, bylo odňato povolení k činnosti obhospodařovateli Fondu a nebylo rozhodnuto o změně obhospodařovatele, nebo na žádost Obhospodařovatele. ČNB může dále zrušit Fond, zejména jestliže a) do 12 (dvanácti) měsíců ode dne zápisu do seznamu vedeného ČNB Fondový kapitál nedosáhl výše 1.250.000 EUR (jeden milion dvě stě padesát tisíc Euro), b) průměrná výše Fondového kapitálu za posledních 6 (šest) kalendářních měsíců je nižší než 1.250.000 EUR (jeden milion dvě stě padesát tisíc Euro).

Přeměnou Fondu

Fond může za podmínek stanovených Zákonem o investičních společnostech a investičních fondech rozhodnout o přeměně Fondu. Přeměnou Fondu se rozumí přeměna podle zákona upravujícího přeměny obchodních společností a družstev a přeměna investičního fondu, který má právní formu akciové společnosti, na akciovou společnost s proměnným základním kapitálem.

- 6.5 Ke dni zrušení Fondu je Fond povinen sestavit mimořádnou účetní závěrku Fondu podle zvláštního právního předpisu upravujícího účetnictví. Bližší podmínky postupu při zrušení Fondu s likvidací anebo při splynutí či sloučení Fondu stanoví Zákon o investičních společnostech a investičních fondech.
- 6.6 Kontaktní místo, kde je možné v případě potřeby získat dodatečné informace, je Conseq Investment Management a.s., Praha 1, Rybná 682/14.
- 6.7 Zdanění Fondu a akcionářů podléhá daňovým předpisům České republiky, zejména pak zákonu č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů.

- 6.8 Upozorňuje se, že výše uvedená informace o režimu zdanění příjmu jednotlivých akcionářů nemusí platit pro každého investora, ale zdanění závisí na osobních poměrech investorů a na ně aplikovatelných daňových předpisech. Obhospodařovatel, Fond ani Registrátor nejsou oprávněni poskytovat daňové poradenství a Obhospodařovatel doporučuje, aby každý investor ohledně režimu zdanění, který se ho týká, vyhledal profesionální poradu (daňového poradce).
- 6.9 Administrátor zasílá nejpozději do 4 (čtyř) měsíců po skončení účetního období ČNB výroční zprávu Fondu a podfondů a uveřejňuje ji na svých internetových stránkách.

Ostatní informace

- 6.10 Orgánem dohledu je ČNB. Adresa: Na Příkopě 28, Praha 1, PSČ 115 03, telefon: 224 411 111, e- mailová adresa: podatelna@cnb.cz, www.cnb.cz.
- 6.11 Povolení k činnosti Obhospodařovatele ani výkon dohledu ČNB nejsou zárukou návratnosti investice nebo výkonnosti Fondu, nemohou vyloučit možnost porušení právních povinností či Statutu Obhospodařovatelem, Administrátorem, Depozitářem nebo jinou osobou a nezaručují, že případná škoda způsobená takovým porušením bude nahrazena.
- 6.12 Pro řešení sporů ze smlouvy v souvislosti s investicí investora do Fondu jsou příslušné soudy České republiky, nestanoví-li příslušný kogentní právní předpis jinak. Rozhodné právo pro smluvní závazkový vztah v souvislosti s investicí investora do Fondu je právní řád České republiky, není-li v příslušné smlouvě uvedeno jinak.
- 6.13 Tento Statut může být poskytnut zájemci o nabytí investičních akcií pouze s příslušným dodatkem vztahujícím se ke konkrétnímu podfondu.
- 6.14 Fond nezpracovává sdělení klíčových informací.

Praha 13. prosince 2023

Ing. Petra Kutnarová
pověřený zmocněnec
DEKINVEST investiční společnost a.s.
člena správní rady
DEKINVEST, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.