

**VISA 2010/61050-4845-0-PC**

Udělení víza nesmí být v žádném případě předmětem reklamy  
Lucemburk, 22/04/2010  
Dozorčí komise finančního sektoru

## **PROSPEKT**

lucemburské veřejné investiční společnosti  
s proměnlivým základním kapitálem  
(sicav)  
a investiční politikou podle Směrnice 85/611/CEE  
UCITS

## **GLOBAL PARTNERS**

**31/03/2010**

Prospekt tvoří následující dokumenty:

- Zjednodušený prospekt každého podfondu
- Doplnující informace týkající se podfondu, které nejsou ve Zjednodušeném prospektu uvedeny
- Doplnující informace týkající se investiční společnosti, které nejsou ve Zjednodušeném prospektu uvedeny

Stanovy investiční společnosti budou součástí přílohy prospektu.

V případě odlišností mezi anglickou verzí a jinými jazykovými verzemi prospektu rozhoduje text v angličtině.

**Kompletní Prospekt společnosti tvoří Zjednodušené prospekty všech podfondů, doplňující informace týkající se podfondu, které nejsou ve Zjednodušeném prospektu uvedeny, doplňující informace týkající se investiční společnosti, které nejsou ve Zjednodušeném prospektu uvedeny.**

Na základě žádosti může investor obdržet Zjednodušené prospekty a doplňující informace o podfondu, které nebyly uvedeny ve Zjednodušeném prospektu podfondu, včetně neaktivních podfondů.

# GLOBAL PARTNERS CSOB FIXOVANÝ CLICK 12 (NAŠE ZN. : BF1024 / 302122)

## DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE TÝKAJÍCÍ SE PODFONDU, KTERÉ VE ZJEDNODUŠENÉM PROSPEKTU NEBYLY UVEDENY 31/3/2010

V případě odlišností mezi anglickou verzí a jiným jazykovými verzemi prospektu, rozhoduje text v angličtině.

### 1. Údaje o investicích:

Doplňující informace k oddílu „Údaje o investicích“ uvedenému ve zjednodušeném prospektu.

#### 1.1. Cíl podfondu:

##### OCHRANA INVESTICE:

100% odpovídající částky ke dni Splatnosti (před odečtením poplatků a daní) počáteční upisovací hodnotě ve výši 10 CZK: 10 CZK.

Podfondu ani jeho akcionářům není poskytována žádná formální záruka.

Hlavním cílem podfondu je zajistit akcionářům nevyšší možný výnos, a to investováním do převoditelných cenných papírů a likvidních aktiv. Výnos z těchto investic je používán k uzavírání swapových dohod s renomovanými protistranami v zákonem povolených mezích.

#### 1.2. Investiční politika podfondu:

Investiční politika podfondu se provádí v rámci omezení stanovených zákonem a předpisy.

Podfond může uzavírat smlouvy na půjčky až do výše 10% svého čistého jmění s podmínkou, že se jedná o krátkodobé půjčky mající za cíl vyřešit dočasné problémy s likviditou.

Podfond je oprávněný zapůjčit finanční instrumenty v rámci omezení dle patných předpisů.

Jako ochranu svých aktiv proti kolísavosti úrokových sazeb může podfond, pouze však v rámci svých stanov, uskutečňovat prodejní transakce krátkodobých devizových smluv, jakož i opčních prodejních call smluv nebo nákupních devizových opcí. Výše uvedené finanční transakce může podfond uskutečňovat pouze na regulovaném trhu otevřeném veřejnosti nebo na základě smluv uzavřených s některou renomovanou finanční institucí, která se na tento typ transakcí specializuje, a která provádí svou činnost na opčním trhu zvaném „over the counter“ (OTC). Se stejným cílem může podfond rovněž prodávat termínované devizy nebo je měnit po oboustranné dohodě s renomovanou finanční institucí specializovanou na tento typ finančních operací. Cíl výše popsaných transakcí vychází ze skutečnosti, že mezi transakcí a pojištěním obchodního jmění existuje vztah. Zde se uplatňuje princip, že transakce vyjádřená v určité měně nemůže z hlediska objemu nikdy přesáhnout celkovou výši obchodního jmění ani dobu držení těchto aktiv.

#### 1.3. Rizikový profil podfondu:

BUDE STANOVEN na stupnici od Ø (nízké riziko) do VI (vysoké riziko).

Stupeň rizika je ukazatelem rizika spojeného s investováním do instituce kolektivního investování nebo podfondu instituce kolektivního investování s pevnou splatností a s ochranou investic v případě výplaty přede dnem splatnosti. Stupeň rizika je přidělován na základě *průměrné standardní odchylky kategorií obdobných produktů*. Nový podfond instituce kolektivního investování je zpočátku přiřazen ke stupni rizika odpovídajícímu kategorii, ke které tento podfond náleží. V okamžiku, kdy nový podfond instituce kolektivního investování získá historii obchodního jmění přesahující jeden rok, je stupeň rizika přiřazen podle výpočtu obvyklé standardní meziroční odchylky výnosů v EUR.

Tržní riziko: Riziko propadu celého trhu jedné určité kategorie aktiv s možným vlivem na cenu a hodnotu aktiv v portfoliu. V případě akciového fondu se investor vystavuje riziku

poklesu daného akciového trhu; v případě fondu dluhopisového existuje riziko poklesu obligačního trhu. Toto riziko vzrůstá s kolísavostí trhu, na kterém instituce kolektivního investování investuje. Takovéto trhy na druhou stranu dosahují vyšší míry fluktuace.

Úvěrové riziko: Riziko neplnění závazků ze strany emitenta nebo protistrany a nedodržování závazků vůči podfondu. Toto riziko se stává reálným ve chvíli, kdy podfond investuje do dluhopisů. Na úvěrové riziko má vliv také kvalita dlužníků (investice do vypůjčovatele s vysokým ratingem jako „investment grade“ bude totiž znamenat nižší úvěrové riziko než investice do vypůjčovatele se spíše nízkým ratingem, například „speculative grade“). Změny v kvalitě vypůjčovatelů mohou mít vliv na úvěrové riziko.

Riziko vypořádání: Riziko, že operace platebním systémem neproběhne podle očekávání, protože nedojde k uskutečnění platby nebo dodávky protistranou nebo nebude odpovídat původním podmínkám. Toto riziko se stává reálným ve chvíli, kdy instituce kolektivního investování investuje do oblastí, jejichž finanční trhy nejsou na vysokém stupni vývoje. V oblastech s vyspělými trhy je toto riziko omezené.

Riziko likvidity: Riziko, že daná položka nebude moci být prodána ve vhodný okamžik za přijatelnou cenu. To znamená, že instituce kolektivního investování musí prodat svá aktiva za méně výhodnou cenu nebo po uplynutí určité lhůty. Toto riziko se stává reálným ve chvíli, kdy instituce kolektivního investování investuje do nástrojů, jejichž trhy jsou omezené nebo neexistují. Tak je tomu například u nekotovaných podílů a přímých investic do nemovitostí. Deriváty OTC mohou nedostatkem likvidity trpět také.

Kurzové riziko: Riziko, že hodnota investice bude ovlivněna kolísáním směnných kurzů. Toto riziko se stává reálným pouze v okamžiku, kdy instituce kolektivního investování investuje do aktiv denominovaných v měně, jejíž vývoj se od vývoje referenční měny podfondu může lišit. Podfond vedený v USD se tak nevystavuje žádnému měnovému riziku, investuje-li do dluhopisů nebo akcií denominovaných v USD, ale měnovému riziku se vystaví, bude-li investovat do dluhopisů či akcií denominovaných v EUR.

Riziko depozitáře: Riziko ztráty aktiv držených depozitářem z důvodu nesolventnosti, zanedbání nebo zpronevěry na straně tohoto depozitáře nebo jím pověřeného zástupce.

Riziko koncentrace: Riziko spojené s významnou koncentrací investic do jedné kategorie aktiv nebo na jednom určitém trhu. To znamená, že výkonnost aktiv nebo trhů má vysoký vliv na hodnotu portfolia instituce kolektivního investování. Čím více je instituce kolektivního investování diverzifikována, tím menší je riziko koncentrace. Toto riziko se také zvyšuje na trzích s užším vymezením (určité oblasti, sektory nebo témata) oproti vysoce diverzifikovaným trhům (celosvětová působnost).

Riziko výkonnosti: Riziko výkonnosti, včetně skutečnosti, že riziko se může lišit podle volby každé instituce kolektivního investování a existence či absence případných záruk třetích osob nebo omezení uvalených na tyto osoby. Toto riziko je také určeno tržním rizikem a stupněm aktivní správy ze strany správce.

Kapitálové riziko: Rizika hrozící kapitálu, včetně potenciálního rizika eroze v důsledku odkupu akcií a rozdělování zisků převyšujících dosažený výsledek. Toto riziko lze snížit například technikami pro omezení ztrát, pro ochranu nebo záruku kapitálu.

Riziko flexibility: Nedostatek flexibility samotného produktu, včetně rizika předčasného odkupu a omezujících opatření snižujících možnost přechodu k jiným poskytovatelům. Toto riziko může instituci kolektivního investování v některých okamžicích zabránit v uskutečnění zamýšlených operací. Toto riziko může mít větší dopad na instituce kolektivního investování nebo investice podléhající přísným regulačním předpisům.

Inflační riziko: Riziko spjaté s inflací. Toto riziko se týká například dlouhodobých dluhopisů s pevným výnosem.

Riziko spjaté s vnějšími faktory: Nejistota ohledně trvalosti určitých prvků prostředí (například daňový režim nebo změny právních předpisů), které mohou mít vliv na fungování instituce kolektivního investování.

## **2. Údaje o investiční společnosti:**

Doplňující informace k oddílu „Údaje o investiční společnosti“ zjednodušeného prospektu.

### **2.1. Poplatky a náklady:**

Odměna pro revizora účtů : 1800 EUR / ročně (bez DPH). Tato odměna bude indexována ročně.

### **2.2. Existence soft commissions:**

Nevztahuje se.

### **2.3. Existence „fee-sharing agreements“ a „rebates“:**

Správcovská společnost si může svou odměnu rozdělit s distributorem a institucionálními a/nebo profesionálními stranami.

Fee sharing nemá vliv na výši správního poplatku, který podfond hradí správcovské společnosti. Tento správní poplatek podléhá omezením v souladu se stanovami. Tato omezení mohou být pozměněna pouze po schválení valnou hromadou.

Správcovská společnost uzavřela s distributorem dohodu o distribuci, aby byl prostřednictvím více distribučních kanálů zajištěn co nejširší přístup k právům pro účast v podfondech.

V zájmu podílníků, podfondech a distributora je prodat co nejvíce podílů a zajistit tak co nejvyšší hodnotu aktiv podfondech. Z tohoto hlediska tedy není možné, aby existovaly protichůdné zájmy.

## **3. Informace týkající se akcií a obchodování s nimi:**

Doplňující informace ke kapitole: „Informace vztahující se k obchodování s akciemi“ jsou uvedeny ve Zjednodušeném prospektu.

### **3.1. Hlasovací práva akcionářů:**

V souladu se stanovami a Obchodním zákoníkem náleží akcionáři na zasedání valné hromady hlasovací právo s vahou odpovídající proporcionalně objemu jeho podílu.

### **3.2. Likvidace:**

Usnášeníschopná valná hromada hlasující na principu většinového rozhodnutí definovaného ve Stanovách společnosti může kdykoli rozhodnout o rozpuštění investiční společnosti.

V případě, že kapitál investiční společnosti klesne pod hranici dvou třetin minimálního kapitálu uvedenou v Článku 5 Stanov, má představenstvo povinnost předložit valné hromadě návrh na rozpuštění společnosti. Pro tyto účely není stanovena podmínka usnášeníschopnosti a valná hromada rozhodne prostou většinou hlasů, kterými disponují podílníci přítomní nebo zastoupení na valné hromadě.

V případě, že kapitál investiční společnosti klesne pod hranici jedné čtvrtiny minimálního kapitálu uvedenou v Článku 5 Stanov, musí představenstvo valné hromadě opět navrhnout rozpuštění společnosti. Ani pro tyto účely není stanovena podmínka usnášeníschopnosti a o rozpuštění společnosti lze v tomto případě rozhodnout čtvrtinou hlasů, kterými disponují podílníci přítomní nebo zastoupení na valné hromadě.

Valná hromada musí být svolána tak, aby se uskutečnila do 40-ti dnů od dne, kdy se zjistí, že čistá aktiva investiční společnosti klesla pod hranici dvou třetin případně jedné čtvrtiny minimálního kapitálu.

V případě ukončení činnosti investiční společnosti bude likvidace provedena jedním nebo více likvidátory (fyzickými nebo právníckými osobami) jmenovanými valnou hromadou podílníků, která také určí jejich pravomoci a výši jejich odměny.

Čistý výtěžek z likvidace jednotlivých podfondů bude rozdělen mezi akcionáře úměrně počtu akcií, které v daném podfondech drží.

Částky, které nebudou akcionáři nárokovány v době dokončení likvidace, budou drženy v úschově u Caisse de Consignations (konsignační kancelář) v Lucembursku. Částky, které nebudou z úschovy nárokovány před vypršením zákonem stanovené lhůty (30 let), propadnou.

Viz příslušná ustanovení Zákona z 20. prosince 2002.

### **3.3. Pozastavení odkupu akcií:**

U každé třídy akcií bude čistá hodnota na akcii i emisní, odkupní a směnná cena akcií pravidelně stanovována investiční společností nebo jejím k tomuto účelu oprávněným zástupcem, a to minimálně dvakrát za měsíc v intervalech určených představenstvem; den a čas výpočtu cen jsou ve Stanovách definovány jako „Den ocenění“.

Investiční společnost může pozastavit výpočet čisté hodnoty na akcii konkrétní třídy, emisní a odkupní ceny i ceny za změnu třídy akcií v případě, že nastane jedna z následujících situací:

- a) během doby, kdy je jeden z hlavních trhů cenných papírů či jiné trhy, na kterých je kótována zásadní část investic investiční společnosti odpovídající této třídě akcií, uzavřen z jiných důvodů než v běžné dny pracovního volna, nebo kdy jsou obchody na těchto trzích omezeny či pozastaveny za předpokladu, že takové uzavření, omezení nebo pozastavení má vliv na ocenění investic společnosti na daném trhu, nebo;
- b) během mimořádných situací, kvůli nimž nebude investiční společnost schopna nakládat s vlastními aktivy odpovídajícími konkrétní třídě aktiv nebo provádět jejich ocenění;
- c) během selhání komunikačních kanálů nebo prostředků nutných k výpočtu ceny nebo hodnoty investic odpovídajících některé třídě aktiv nebo burzovních cen nebo hodnoty aktiv v jakékoli třídě akcií;
- d) pokud z jakéhokoli jiného důvodu nebude možné rychle a přesně stanovit ceny nebo hodnotu investic investiční společnosti do konkrétní třídy akcií;
- e) v období, kdy investiční společnost není schopna repatriovat fondy za účelem úhrady odkupu akcií dané třídy nebo kdy představenstvo rozhodne, že převod fondů za účelem realizace či nákupu investice nebo úhrady plateb za odkup akcií není možné uskutečnit za běžné sazby;
- f) po zveřejnění oznámení o svolání valné hromady akcionářů za účelem schválení rozhodnutí o ukončení činnosti investiční společnosti.

**DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE O INVESTIČNÍ SPOLEČNOSTI, KTERÉ NEBYLY UVEDENY VE  
ZJEDNODUŠENÉM PROSPEKTU  
31/03/2010**

V případě odlišností mezi anglickou verzí a jinými jazykovými verzemi prospektu rozhoduje text v angličtině.

1. Seznam podfondů nabízených investiční společností:

**Podfondy investiční společnosti, které byly uvedeny na trh:**

1. Global Partners CSOB World Growth Plus EUR 2
2. Global Partners CSOB Variable Click Plus 1
3. Global Partners CSOB Bull & Bear 2
4. Global Partners CSOB Asian Click Plus 1
5. Global Partners CSOB Click SKK 1
6. Global Partners CSOB Variable Growth 1
7. Global Partners CSOB Rastovy SKK 5
8. Global Partners CSOB Click SKK 6
9. Global Partners CSOB World Click Plus 25
10. Global Partners CSOB Rastovy SKK 1
11. Global Partners CSOB Click SKK 2
12. Global Partners CSOB World Growth Plus 20
13. Global Partners KBC Kuponovy SKK 1
14. Global Partners Kredyt Bank Fix Upside Click 1
15. Global Partners KBC Rastovy Plus SKK 1
16. Global Partners CSOB Fixovany Click 1
17. Global Partners CSOB World Growth Plus 21
18. Global Partners PS Fixovany Click 1
19. Global Partners KBC Rastovy SKK 2
20. Global Partners CSOB Fixovany Click 2
21. Global Partners Kredyt Bank Super Fix Upside Click 1
22. Global Partners KBC Kuponovy 3
23. Global Partners CSOB World Growth Plus 22
24. Global Partners CSOB Fixovany Click 3
25. Global Partners KBC Kuponovy 2
26. Global Partners CSOB Fixovany Click 4
27. Global Partners CSOB World Tree 14
28. Global Partners KBC Fixny Click 1
29. Global Partners CSOB Fixovany Click 5
30. Global Partners CSOB Fixovany Click 6
31. Global Partners KBC Reverzny 3
32. Global Partners CSOB Fixovany Click 7
33. Global Partners KBC Reverzny 4
34. Global Partners CSOB Variable Growth 2
35. Global Partners CSOB Svetovaho Rustu Plus 23
36. Global Partners CSOB Fixovany Click 8
37. Global Partners CSOB Fixovany Click 9
38. Global Partners CSOB World Click Euro Plus 5
39. Global Partners CSOB Svetoveho Rustu Plus 24
40. Global Partners KBC Meny 1
41. Global Partners PL KBC Kupon 1
42. Global Partners CSOB Fixovany Click 10
43. Global Partners KBC Rastovy 6
44. Global Partners World Tree 13
45. Global Partners PL KBC Kupon 2
46. Global Partners CSOB Click S Pameti 1
47. Global Partners KBC Meny 2
48. Global Partners CSOB Variabilniho Rustu 3
49. Global Partners Kredyt Bank Polish Winners 1
50. Global Partners Kredyt Bank Asia growth 1

**Podfondy investiční společnosti, které zatím nebyly uvedeny na trh:**

1. Global Partners Kredyt Bank Conservative 8

2. Global Partners Warta Asia Variable Participation 1
3. Global Partners Warta Pharma Fix Upside 1
4. Global Partners Warta Global Real Estate 1
5. Global Partners Kredyt Bank Asia Winners 1
6. Global Partners Kredyt Bank Global Real Estate Click Plus 1
7. Global Partners Kredyt Bank Sustainables 2
8. Global Partners Kredyt Bank Conservative 3
9. Global Partners CSOB World Tree EUR 2
10. Global Partners CSOB World Click Plus USD 7
11. Global Partners CSOB World Tree USD 2
12. Global Partners CSOB US Growth Plus USD 2
13. Global Partners CSOB World Click Plus 26
14. Global Partners PSB Global Click 1
15. Global Partners PSB Global Click 2
16. Global Partners KBC Reality Click SKK 1
17. Global Partners CSOB Variable Click Plus 2
18. Global Partners KBC Rastovy SKK 4
19. Global Partners KBC Rastovy SKK 8
20. Global Partners KBC Svetoveho Rastu SKK 1
21. Global Partners CSOB Europe Real estate Growth 6
22. Global Partners Bull & Bear 3
23. Global Partners KBC Rastovy SKK 3
24. Global Partners Kredyt Bank Dual Range 1
25. Global Partners CSOB Pharma and Finance 2
26. Global Partners KBC Realitny 2
27. Global Partners KBC Rastovy 7
28. Global Partners KBC Click 3
29. Global Partners CSOB Svetovy Click Plus 27
30. Global Partners PS Fixovany Click 2
31. Global Partners CSOB Evropsky Click 1
32. Global Partners CSOB Evropsky Click 2
33. Global Partners KBC Rastovy 9
34. Global Partners KBC Rastovy 10
35. Global Partners KBC Kuponovy 4
36. Global Partners KBC Click 4
37. Global Partners CSOB Svetoveho Rustu Plus 25
38. Global Partners KBC Rastovy 8
39. Global Partners KBC Urokovy 1
40. Global Partners CSOB Benefit Click 1
41. Global Partners PL KBC Klik 1
42. Global Partners PL KBC Dyskontowy 1
43. Global Partners PL KBC Kupon Stop 2
44. Global Partners PL KBC Kapital Plus 1
45. Global Partners PL KBC Super Dyskontowy 1
46. Global Partners PL KBC Booster 1
47. Global Partners PL KBC Start 1
48. Global Partners PL KBC Kupon Stop 1
49. Global Partners PL KBC Reverse Klik 1
50. Global Partners PL KBC Kupon Plus 1
51. Global Partners PL KBC Currency 1
52. Global Partners PL KBC Kapital 1
53. Global Partners PL KBC Klik 2
54. Global Partners PL KBC Winner 1
55. Global Partners PL KBC Himalaja 1
56. Global Partners PL KBC Himalaja 2
57. Global Partners PL KBC Himalaja 3
58. Global Partners PL KBC Jumper 1
59. Global Partners PL KBC Jumper 2
60. Global Partners PL KBC Jumper 3
61. Global Partners PL KBC Kapital 2
62. Global Partners PL KBC Kuponowy 1
63. Global Partners PL KBC Index Level 1
64. Global Partners PL KBC Index Level 2
65. Global Partners PL KBC Bull & Bear 1
66. Global Partners CSOB Fixovany Click 11
67. Global Partners CSOB Fixovany Click 12
68. Global Partners CSOB Svetopvy Click EUR Plus 6

69. Global Partners CSOB Digitalni Reverzni 4

**2. Název, právní forma a sídlo investiční společnosti:**

Global Partners, Limited Company, 11, rue Aldringen, 1118 Luxembourg, Lucembursko

**3. Představenstvo investiční společnosti:**

Pan Ignace VAN OORTEGEM,  
KBC Asset Management, SA (Belgium), výkonný ředitel, 2, avenue du Port, B-1080 Brusel  
Pan Karel DE CUYPER  
KBC Asset Management SA (Luxembourg), ředitel KBC Asset Management SA, 5, Place de Gare,  
L-1616, Lucemburk  
Wim ALLEGAERT, globální ředitel pro mezinárodní rozvoj, KBC Asset Management SA, Avenue du  
Port, B-1080 Brusel

*Předseda:*

Pan Anton TERMOTE  
KBC Asset Management SA (Belgium), předseda výkonného výboru, 2, avenue du Port, B-1080  
Brusel

**4. Typ správy:**

Investiční společnost určila společnost pověřenou správou instituce kolektivního investování.  
Správní společností byla ustanovena KBC Asset Management SA, 5, Place de la Gare, 1616  
Lucembursko.

**4.1. Datum vzniku správcovské společnosti:**

30. prosince 1999

**4.2. Trvání správcovské společnosti:**

neomezené

**4.3. Seznam fondů a investičních společností, pro které byla určena správcovská společnost:**

Investiční společnost :  
KBC Bonds, KBC Renta, KBC Districlick, Access fund, Fund Partners, KBC Money, KBC  
Institutional Cash, Cera Invest, KBC Frequent Click, EMIF, Global Partners  
Investiční fondy (Fonds Commun de Placement) :  
KBC Institutionals-I

**4.4. Jména a funkce členů představenstva správcovské společnosti:**

*Předseda:*

Pan Danny DE RAYMAEKER  
KBC Group, S.A.(Belgium), výkonný ředitel, 2, avenue du Port, B-1080 Brusel

*Členové představenstva:*

Pan Wouter VANDEN EYNDE  
KBC Asset Management NV (Belgium), výkonný ředitel, 2, avenue du Port, B-1080 Brusel  
Pan Ignace VAN OORTEGEM  
KBC Asset Management NV (Belgium), výkonný ředitel, 2, avenue du Port, B-1080 Brusel  
Pan Antoon TERMOTE  
KBC Asset Management NV (Belgium), předseda výkonného výboru, 2, avenue du Port, B-1080  
Brusel  
Pan Marc STEVENS  
Vitislife (Luxembourg), generální ředitel, 7, boulevard Royal, B.P. 803, L-Lucembursko

**4.5. Ředitelé správcovské společnosti:**

Pan Antoon TREMOTE

KBC Asset Management NV (Belgium), předseda řídicího výboru, 2, avenue du Port, B-1080 Brusel  
Pan Ignace VAN OORTEGEM  
KBC Asset Management NV (Belgium), výkonný ředitel, 2, avenue du Port, B-1080 Brusel  
Pan Karel DE CUYPER  
KBC Asset Management SA (Luxembourg), ředitel KBC Asset Management SA, 5, Place de Gare,  
L-1616 Lucemburk

#### **4.6. Auditor správcovské společnosti:**

Ernst & Young, 6, rue Jean Monnet, L-2180 Lucembursko.

#### **4.7. Úpis a splacení kapitálu Správcovské společnosti:**

Upsaný kapitál správcovské společnosti činí EUR 4,000.000.  
Upsaný kapitál byl plně splacen.

### **5. Hlavní činnost opatrovníka:**

Cílem společnosti je provádět jak vlastní transakce, tak transakce jménem třetích stran v Lucembursku i v zahraničí jakožto součást bankovní činnosti v nejšířším slova smyslu a provozovat všechny další aktivity, jejichž realizace je nebo v budoucnu bude bankám povolena.

### **6. Kapitál:**

Akciový kapitál se po celou dobu rovná čisté hodnotě obchodního jmění.  
Akciový kapitál nesmí být menší než 1,250.000 EUR.

### **7. Pravidla oceňování aktiv:**

Čistá hodnota na jednu akcii bude u všech tříd akcií vyjadřována v referenční měně (uvedené v dokumentech o prodeji akcií) konkrétního podfondu a bude vypočítávána ke dni ocenění jako podíl čistého jmění investičního fondu odpovídajícího jednotlivým třídám akcií – sestávajícího z celkových aktiv snížených o hodnotu závazků k této třídě náležejících – k počtu akcií dané třídy nacházejících se v dané době v oběhu. Takto vypočítaná čistá hodnota na jednu akcii může být dle rozhodnutí představenstva zaokrouhlena nahoru nebo dolů na nejbližší celou jednotku příslušné měny. V případě, že ode dne výpočtu čisté hodnoty aktiv dojde v výrazným změnám cen na trzích, na kterých je obchodována či kótována podstatná část investic fondu Sicav v dané třídě aktiv, může fond rozhodnout o zrušení prvního ocenění a provést nové ocenění za účelem ochrany zájmů všech investorů i samotného fondu.

Čistá hodnota aktiv dle jednotlivých tříd akcií bude počítána v souladu se stanovami společnosti.

### **8. Datum rozvahy:**

31. března

### **9. Pravidla pro rozdělení čistého zisku:**

O rozdělení finančních výsledků podfondu rozhoduje v rámci právních předpisů a na návrh představenstva valná hromada podílníků/vlastníků akcií konkrétní třídy (tříd) akcií vydaných podfondem. Valná hromada může pravidelně oznamovat výplatu dividend nebo tímto úkolem pověřit představenstvo.

U každé třídy akcií, které s sebou nesou právo na dividendy, může představenstvo po přihlédnutí k zákonem stanoveným podmínkám rozhodnout o výplatě prozatímní dividendy.

### **10. Daňová povinnost investora:**

Akcionáři nepodléhají v Lucembursku žádné dani z příjmu a kapitálového zisku, srážkové dani, žádné darovací, nástupnické a dědické dani, ani žádnému jinému druhu daně (s výjimkou akcionářů majících trvalé nebo přechodné bydliště či stálé sídlo v Lucembursku a s výjimkou některých osob, které byly lucemburskými daňovými rezidenty, pokud vlastní více než 10 % jmění investiční společnosti).

Výše zmíněné údaje se zakládají na zákonech a současné praxi a mohou být změněny.

Potenciální akcionáři jsou povinni se sami informovat a poradit se o zákonech a předpisech vztahujících se k daním a o kontrole operací týkajících se upisování, nákupu, držení, zpětného odkupu a realizace akcií Společnosti v místě, jehož jsou státními příslušníky nebo kde mají trvalé bydliště, přechodné bydliště nebo kde se nachází sídlo společnosti.

## **11. Ostatní informace:**

### **11.1. Zdroje informací:**

Investiční společnost uzavřela smlouvu s institucí zajišťující finanční služby. Tato instituce zajišťuje platby podílníkům, nákupy a výplaty za odkup akcií a poskytování informací o investiční společnosti.

### **11.2. Výroční valná hromada akcionářů:**

Výroční zasedání valné hromady se koná v sídle společnosti druhý pátek v červnu ve 14.30.

### **11.3. Orgán státního dozoru:**

Zjednodušený prospekt je po schválení v souladu se zákonem z 20. prosince 2002 o institucích kolektivního investování zveřejněn CSSF. Toto schválení v žádném smyslu neobsahuje hodnocení účelnosti a jakosti nabídky, ani situace nabízejícího. Oficiální Stanovy společnosti jsou uloženy na registratuře Obchodního soudu.

### **11.4. Osoba(-y) odpovědná(-é) za obsah prospektu a zjednodušeného prospektu:**

Představenstvo investiční společnosti.

Podle informací, které má k dispozici představenstvo investiční společnosti, odpovídají údaje uvedené v prospektu a zjednodušeném prospektu skutečnosti a nechybí v nich žádná informace, která by mohla změnit jejich význam.