

**Štatút sa môže počas trvania zmluvného vzťahu medzi správcovskou spoločnosťou a podielníkom meniť** (v zmysle čl. I) tohto štatútu). V zmysle zákona č. 203/2011 Z.z. o kolektívnom investovaní v aktuálnom znení (ďalej len „zákon“) je štatút podielového fondu súčasťou zmluvy podielníka so správcovskou spoločnosťou a podielník nadobudnutím podielového listu akceptuje ustanovenia štatútu.

## A) PODIELOVÝ FOND

1. Názov štandardného podielového fondu je MAGNIFICA EDÍCIA II, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. (ďalej len „**podielový fond**“).
2. Podielový fond spĺňa požiadavky Smernice Európskeho parlamentu a Rady 2009/65/ES z 13. júla 2009 o koordinácii zákonov, iných právnych predpisov a správnych opatrení týkajúcich sa podnikov kolektívneho investovania do prevoditeľných cenných papierov (PKIPCP).
3. Podielový fond patrí medzi štandardné podielové fondy a má formu otvoreného podielového fondu. Kategóriou podielového fondu je zmiešaný fond.
4. Podielový fond bol vytvorený v roku 2016 na základe rozhodnutia Národnej banky Slovenska o udelení povolenia na vytvorenie podielového fondu zo dňa 5.9.2016 č. ODT-7952/2016-1, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 5.9.2016. Podielový fond je vytvorený na dobu neurčitú.
5. Na základe predchádzajúceho súhlasu Národnej banky Slovenska udeleného rozhodnutím č.sp.: NBS1-000-046-816, č.z.: 100-000-221-681 zo dňa 28.2.2020, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 3.3.2020 došlo s účinnosťou k 28.3.2020 k zmene názvu podielového fondu z VÚB AM MAGNIFICA EDÍCIA II, otvorený podielový fond VÚB Asset Management, správ. spol., a.s. na MAGNIFICA EDÍCIA II, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s.

## B) SPRÁVCOVSKÁ SPOLOČNOSŤ

1. Obchodné meno správcovskej spoločnosti je Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s., so sídlom Mlynské Nivy 1, 820 04 Bratislava 24, IČO: 35 786 272 (ďalej len „**správcovská spoločnosť**“). Správcovská spoločnosť vznikla dňa 17. 4. 2000 ako akciová spoločnosť, je zapísaná v Obchodnom registri vedenom Okresným súdom Bratislava I., oddiel: Sa, vložka č. 2416/B. Správcovská spoločnosť podlieha dohľadu Národnej banky Slovenska so sídlom Imricha Karvaša 1, 813 25 Bratislava. Správcovská spoločnosť pôsobila do 27.3.2020 pod obchodným menom VÚB Asset Management, správ. spol., a.s.
2. Predmetom činnosti správcovskej spoločnosti je
  - vytváranie a spravovanie štandardných fondov a európskych štandardných fondov.
3. Správcovská spoločnosť môže na základe zmluvy zveriť osobe oprávnenej na výkon zverených činností vykonávanie nasledovných činností: administrácia (vedenie účtovníctva podielového fondu, zabezpečovanie právnych služieb pre podielový fond, určovanie hodnoty majetku v podielovom fonde a určenie hodnoty podielu, zabezpečovanie plnenia daňových povinností spojených s majetkom v podielovom fonde, vedenie zoznamu podielníkov a účtov majiteľov zaknihovaných podielových listov vedených v samostatnej evidencii, rozdeľovanie a vyplácanie výnosov z hospodárenia s majetkom v podielovom fonde, vydávanie podielových listov a vyplácanie podielových listov, uzavieranie zmlúv o vydaní podielových listov alebo o vyplatení podielových listov a ich vyrovnávanie, vedenie obchodnej dokumentácie, informovanie investorov a vybavovanie ich sťažností) a výkon funkcie dodržiavania, riadenia rizík a vnútorného auditu. Funkciu riadenia rizík je možné zveriť len právnickej osobe, ktorá je obchodníkom s cennými papiermi, správcovskou spoločnosťou, zahraničným obchodníkom s cennými papiermi alebo zahraničnou správcovskou spoločnosťou.
4. Odplata správcovskej spoločnosti za správu podielového fondu je tvorená fixnou a variabilnou zložkou. Horná hranica výšky odplaty správcovskej spoločnosti za správu podielového fondu je 1,25% z priemernej dennej

čistej hodnoty majetku v podielovom fonde za posledných 365 dní. Variabilná zložka je určená v závislosti od výkonnosti podielového fondu a predstavuje 20% z rozdielu ročnej výkonnosti podielového fondu a 3-mesačnej sadzby EURIBOR zvýšenej o prirážku uvedenú v predajnom prospekte podielového fondu, pričom musí byť splnená podmienka uvedená v predposlednej vete bodu 5 tohto článku.

5. Vzorec pre výpočet odplaty za správu podielového fondu je nasledovný:

$$Odplata = \sum_{i=1}^n \left( \frac{(CHM_i - HPL_i) \cdot Výška poplatku}{n} + V_i \right)$$

kde  $Odplata$  je odplata správcovskej spoločnosti,  $CHM_i$  je čistá hodnota majetku v podielovom fonde v deň  $i$ ,  $HPL_i$  je hodnota podielových listov iných podielových fondov spravovaných správcovskou spoločnosťou v podielovom fonde v deň  $i$ ,  $Výška poplatku$  je aktuálna výška fixnej zložky odplaty za správu podielového fondu,  $n$  je počet dní v roku,  $V_i$  je variabilná zložka odplaty za správu podielového fondu v deň  $i$ .

Vzorec pre výpočet variabilnej zložky odplaty za správu podielového fondu v deň  $i$  je nasledovný:

$$V_i = \frac{(CHM_i - HPL_i) \cdot \left( \left( \frac{NAV_{i-1}}{NAV_{i-(n+1)}} - 1 \right) - \frac{(EURIBOR_{i-(n+1)} + P)}{100} \right)}{n} \cdot 0,2$$

kde  $V_i$  je variabilná zložka odplaty za správu podielového fondu v deň  $i$ ,  $CHM_i$  je čistá hodnota majetku v podielovom fonde v deň  $i$ ,  $HPL_i$  je hodnota podielových listov iných podielových fondov spravovaných správcovskou spoločnosťou v podielovom fonde v deň  $i$ ,  $NAV_{i-1}$  je aktuálna hodnota podielu platná ku dňu  $i-1$ ,  $NAV_{i-(n+1)}$  je aktuálna hodnota podielu platná ku dňu  $i-(n+1)$ ,  $EURIBOR_{i-(n+1)}$  je 3M sadzba EURIBOR platná ku dňu  $i-(n+1)$ ;  $P$  je prirážka v % uvedená v predajnom prospekte podielového fondu, ktorú správcovská spoločnosť určuje v závislosti od investičnej politiky a profilu rizík a výnosnosti podielového fondu, situácie v sektore kolektívneho investovania a v súlade so svojou marketingovou stratégiou;  $n$  je počet dní v roku.

Ak hodnota  $NAV_{i-1}$  nie je známa, použije sa posledná známa aktuálna hodnota podielu. Ak hodnota  $NAV_{i-(n+1)}$  nie je známa, použije sa hodnota, ktorá je platná pre prvý pracovný deň predchádzajúci dňu  $i-(n+1)$ . Ak hodnota  $EURIBOR_{i-(n+1)}$  nie je známa, použije sa hodnota, ktorá je vyhlásená pre prvý pracovný deň predchádzajúci dňu  $i-(n+1)$ . Ak  $V_i$  má zápornú hodnotu, na výpočet odplaty sa použije nulová hodnota. Tento výpočet pre  $V_i$  sa však použije výlučne za podmienky, že hodnota  $NAV_{i-1}$  je vyššia ako najvyššia hodnota spomedzi aktuálnych hodnôt podielu za posledných 365 dní predchádzajúcich dňu  $i-1$ , inak je hodnota  $V_i$  rovná nule. Prvýkrát sa začína počítať variabilná zložka odplaty za správu podielového fondu po uplynutí 366 dní od začiatku vydávania podielových listov.

6. Odplata za správu podielového fondu sa zahŕňa do záväzkov v podielovom fonde denne a uhrádza mesačne. Za deň, ktorý nie je pracovný, sa odplata za správu podielového fondu vypočítava z hodnôt z najbližšieho nasledujúceho pracovného dňa, ktoré sú potrebné na výpočet odplaty za správu podielového fondu. Aktuálna výška fixnej zložky odplaty správcovskej spoločnosti za správu podielového fondu je uvedená v predajnom prospekte podielového fondu. Fixná zložka odplaty správcovskej spoločnosti za správu podielového fondu sa uplatňuje po uplynutí Upisovacieho obdobia.

## C) DEPOZITÁR

1. Depozitárom podielového fondu je Všeobecná úverová banka, a.s., so sídlom Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava 25, IČO: 31 320 155 (ďalej len „**VÚB, a.s.**“), a to na základe Zmluvy o výkone činnosti depozitára (ďalej len „**depozitárska zmluva**“).
2. Horná hranica výšky odplaty za výkon činnosti depozitára dohodnutá v depozitárskej zmluve za 1 rok (vrátane DPH) je 0,10% z priemernej dennej čistej hodnoty majetku v podielovom fonde za posledných 365 dní. Aktuálna výška odplaty za výkon činnosti depozitára je uvedená v predajnom prospekte podielového fondu. Odplata za výkon činnosti depozitára sa uplatňuje po uplynutí Upisovacieho obdobia.
3. Odplata za výkon činnosti depozitára sa zahŕňa do záväzkov v podielovom fonde denne a uhrádza sa polročne. Za deň, ktorý nie je pracovný, sa odplata za výkon činnosti depozitára vypočítava z hodnôt z najbližšieho

nasledujúceho pracovného dňa, ktoré sú potrebné na výpočet odplaty za výkon činnosti depozitára. Vzorec pre výpočet odplaty za výkon činnosti depozitára je nasledovný:

$$Odplata = \sum_{i=1}^n \frac{CHM_i \cdot \text{Výška poplatku}}{n}$$

kde Odplata je odplata za výkon činnosti depozitára,  $CHM_i$  je čistá hodnota majetku v podielovom fonde v deň  $i$ , Výška poplatku je maximálne 0,10%,  $n$  je počet dní v roku.

4. Depozitárovi sa z majetku podielového fondu môžu uhrádzať aj iné náklady a poplatky, uvedené v článku E) bode 7 tohto štatútu.
5. Medzi základné povinnosti depozitára podľa depozitárskej zmluvy patria najmä nasledujúce činnosti:
  - a) depozitárska úschova,
  - b) otvorenie a vedenie bežného účtu pre podielový fond v určenej mene, cez ktorý vykonáva všetky platby, výplaty a prevody peňažných prostriedkov, ktoré tvoria majetok v podielovom fonde,
  - c) otvorenie a vedenie vkladového účtu pre podielový fond,
  - d) kontrolné úlohy depozitára v zmysle zákona,
  - e) vykonávanie pokynov správcovskej spoločnosti, ktoré sú v súlade so zákonom a so štatútom podielového fondu
  - f) vedenie samostatnej evidencie zaknihovaných podielových listov.
6. Depozitár je oprávnený požiadať správcovskú spoločnosť o preukázanie splnenia zákonom a štatútom ustanovených podmienok na vykonanie pokynu. Pokyny vzťahujúce sa na nakladanie s majetkom v podielovom fonde, najmä pokyny o kúpe a predaji cenných papierov a nástrojov peňažného trhu, musia obsahovať informácie potrebné pre jeho správne vykonanie, hlavne:
  - a) identifikáciu prijímateľa pokynu,
  - b) identifikáciu druhu obchodu (nákup alebo predaj),
  - c) identifikáciu cenného papiera alebo nástroja peňažného trhu,
  - d) počet kusov,
  - e) limitnú cenu,
  - f) lehotu na obstaranie obchodu,
  - g) identifikáciu zadávateľa pokynu.Ak na žiadosť depozitára správcovská spoločnosť nepreukáže splnenie týchto podmienok, depozitár pokyn nevykoná.
7. Ak depozitár pri výkone svojej činnosti zistí, že správcovská spoločnosť porušila zákon alebo štatút podielového fondu, bezodkladne informuje o tejto skutočnosti Národnú banku Slovenska (ďalej len „**NBS**“) a správcovskú spoločnosť. Depozitár je povinný bezodkladne informovať NBS o prekročení limitov podľa zákona, aj keď k nim došlo v súlade so zákonom, a o každej skutočnosti, ktorá môže významne ovplyvniť aktuálnu cenu podielových listov. Za významné ovplyvnenie aktuálnej ceny podielových listov s ohľadom na rizikový profil podielového fondu sa považuje zmena aktuálnej hodnoty podielu v daný deň oproti predchádzajúcemu dňu o viac ako 7%.
8. Depozitár v rámci samostatnej evidencie zaknihovaných podielových listov v zmysle zákona vedie register emitenta podielových listov, účty majiteľov zaknihovaných podielových listov, register záložných práv k podielovým listom a register zabezpečovacích prevodov podielových listov.

#### **D) ZAMERANIE A CIELE INVESTIČNEJ POLITIKY PODIELOVÉHO FONDU. PRAVIDLÁ OBMEDZENIA A ROZLOŽENIA RIZIKA**

1. **Cieľom investičnej politiky** podielového fondu od 10.9.2016 (vrátane) do 15.12.2016 (vrátane), (ďalej len „**Upisovacie obdobie**“), je dosiahnutie zhodnotenia majetku v podielovom fonde v mene EUR (referenčná mena podielového fondu) konzervatívnym spôsobom investovania najmä do peňažných, prípadne dlhopisových druhov aktív.
2. **Zameraním investičnej politiky počas Upisovacieho obdobia** podielového fondu je investovať najmä:
  - a) uložením peňažných prostriedkov na bežný účet alebo termínované účty,

- b) do podielových listov iných štandardných podielových fondov, cenných papierov európskych fondov a podielových listov špeciálnych podielových fondov alebo cenných papierov iných zahraničných subjektov kolektívneho investovania, zameraných na peňažné, prípadne dlhopisové trhy vrátane európskych podielových fondov spravovaných správcovskými spoločnosťami zo skupiny Intesa Sanpaolo (ďalej len „**iné podielové fondy**“), vrátane podielových listov iných podielových fondov spravovaných správcovskou spoločnosťou (ďalej len „**iné vlastné podielové fondy**“).
3. **Cieľom investičnej politiky** podielového fondu **počas Referenčného obdobia** od 16.12.2016 (vrátane) do 15.5.2020 (vrátane) je dosiahnutie zhodnotenia majetku v podielovom fonde v referenčnej mene EUR viacerými investičnými stratégiami. Jednotlivé investičné stratégie budú implementované prostredníctvom flexibilného investovania do dlhopisových, akciových, menových, komoditných a peňažných druhov aktív s cieľom dosiahnuť pozitívny rozdiel medzi vývojom týchto vybraných aktív a ich referenčných trhov. Podiel investícií do derivátov na komodity, komoditných indexov alebo fondov kopírujúcich takéto indexy nemôže prekročiť 20% hodnoty majetku podielového fondu.
- Tieto stratégie budú nízko korelované s vývojom referenčných trhov i navzájom medzi sebou. Implementácia niektorých investičných stratégií môže byť riadená na základe poradenstva poskytovaného spoločnosťami zo skupiny Intesa Sanpaolo (ďalej aj „**Poradca**“). Správcovská spoločnosť sa môže na základe vlastného odborného uváženia takticky odkloniť od poradenstva poskytovaného Poradcom pri dodržaní odbornej starostlivosti v zmysle zákona.
- Investície správcovskej spoločnosti budú počas Referenčného obdobia riadené zohľadňujúc rizikové ukazovatele a obmedzenia celkového rizika podielového fondu v súlade s vnútornými pravidlami správcovskej spoločnosti v oblasti riadenia rizík.
4. **Zameraním investičnej politiky** podielového fondu počas Referenčného obdobia je investovať najmä:
- do podielových listov iných podielových fondov, vrátane podielových listov iných vlastných podielových fondov,
  - do fondov obchodovaných na regulovaných trhoch alebo zahraničných burzách v členskom štáte alebo na iných verejných regulovaných trhoch cenných papierov v nečlenskom štáte (ETF), ktoré sú zamerané na peňažné, dlhopisové, komoditné alebo akciové trhy, pričom zoznam takýchto zahraničných búrz alebo iných verejných regulovaných trhov cenných papierov v nečlenskom štáte je uvedený v Prílohe č. 1,
  - do menových, úrokových, dlhopisových a akciových finančných derivátov,
  - uložením peňažných prostriedkov na bežný účet alebo termínované účty,
  - do dlhových cenných papierov.
- Investičnou politikou podielového fondu nie je kopírovanie indexu, ani kopírovanie indexu s pákovým efektom v zmysle § 90 zákona.
5. Majetok podielového fondu možno v súlade s investičnou politikou podielového fondu investovať počas Referenčného obdobia do vkladov, ktoré sú v súlade s požiadavkami zákona,
- a to najmä do vkladov na bežných účtoch a na vkladových účtoch so splatnosťou na požiadanie alebo s lehotou splatnosti do 12 mesiacov,
  - ktoré sú otvorené v bankách so sídlom na území Slovenskej republiky alebo v zahraničných bankách so sídlom v štáte, ktorý je členským štátom Európskej únie alebo štátom, ktorý je súčasťou Európskeho hospodárskeho priestoru (ďalej len „**členský štát**“).
6. Majetok podielového fondu možno v súlade s investičnou politikou podielového fondu investovať počas Referenčného obdobia do dlhových cenných papierov, ktoré sú v súlade s požiadavkami zákona,
- a to najmä do nasledujúcich druhov dlhových cenných papierov: štátne cenné papiere a štátom garantované cenné papiere, komunálne cenné papiere, cenné papiere vydávané bankami, pobočkami zahraničných bánk, obchodníkmi s cennými papiermi, zahraničnými obchodníkmi s cennými papiermi, inými finančnými spoločnosťami a zahraničnými subjektmi s obdobným predmetom podnikania alebo iné korporátne cenné papiere, ktoré sú prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu v zmysle zákona,
  - pričom úroveň modifikovanej durácie časti portfólia predstavujúcej investície do vkladov, nástrojov peňažného trhu, dlhových cenných papierov a finančných derivátov v podielovom fonde môže byť

maximálne 3; modifikovaná durácia meria citlivosť hodnoty dlhového cenného papiera a finančného derivátu na zmenu trhovej úrokovej miery; zároveň platí, že pre účely výpočtu podľa uvedeného obmedzenia hodnota vkladov nie je úrokovovo citlivá,

- c) správcovská spoločnosť hodnotí úverovú kvalitu dlhových cenných papierov nachádzajúcich sa v majetku podielového fondu na základe internej analýzy pre hodnotenie úverovej kvality dlhových cenných papierov. Za primeraný sa považuje rating stanovený internou analýzou v intervale od AAA do BBB- (vrátane). Stupne úverovej kvality dlhových cenných papierov sú k dispozícii na webovom sídle správcovskej spoločnosti [www.eurizoncapital.com/sk](http://www.eurizoncapital.com/sk).

Správcovská spoločnosť môže pre hodnotenie úverovej kvality dlhového cenného papiera vziať do úvahy ako určujúci rating stanovený internou analýzou pre:

- emitenta uvedeného dlhového cenného papiera, alebo
- subjekt, ktorý poskytol na tento dlhový cenný papier záruku.

V majetku podielového fondu sa môžu nachádzať aj dlhové cenné papiere s nižším ako primeraným intervalom ratingu alebo dlhové cenné papiere bez ratingu maximálne do výšky 10% z majetku podielového fondu, a to po dobu maximálne šiestich mesiacov od ich nadobudnutia.

V prípade, ak rating cenného papiera, alebo rating emitenta tohto dlhového cenného papiera alebo rating subjektu, ktorý poskytol na tento dlhový cenný papier záruku, klesne pod vyššie uvedený primeraný interval alebo ak pre dlhový cenný papier už nie je k dispozícii interný rating, správcovská spoločnosť zosúladí portfólio podielového fondu s primeraným intervalom ratingu najneskôr do šiestich mesiacov od vzniku nesúladu. Opätovné zosúladenie s primeraným intervalom ratingu v lehote do šiestich mesiacov je v súlade s investičnou politikou podielového fondu.

Uvedené pravidlá hodnotenia úverovej kvality dlhových cenných papierov sa neuplatnia na cenné papiere vydané alebo garantované Slovenskou republikou;

- d) vrátane dlhových cenných papierov prijatých na obchodovanie na trhu kótovaných cenných papierov zahraničnej burzy cenných papierov alebo na inom regulovanom trhu v nečlenskom štáte, ak sa na tejto zahraničnej burze cenných papierov alebo na tomto inom regulovanom trhu pravidelne obchoduje, je prístupný verejnosti a činnosť tejto burzy alebo tohto trhu je povolená príslušným orgánom dohľadu v štáte, v ktorom má sídlo; pričom zoznam takýchto zahraničných búrz alebo iných verejných regulovaných trhov cenných papierov v nečlenskom štáte je uvedený v Prílohe č. 1,
- e) vrátane dlhových cenných papierov z nových emisií cenných papierov, ak:
- i. emisné podmienky obsahujú záväzok, že sa podá žiadosť o prijatie cenných papierov na obchodovanie na regulovanom trhu v zmysle § 88 ods. 1 písm. a) a b) zákona alebo žiadosť o prijatie na obchodovanie na trh kótovaných cenných papierov zahraničnej burzy cenných papierov alebo inom regulovanom trhu podľa písmena d) tohto bodu; pričom zoznam obchodných mien takýchto búrz alebo iných regulovaných trhov, na ktoré môžu byť prijaté prevoditeľné cenné papiere z nových emisií, je uvedený v Prílohe č. 2,
  - ii. je zo všetkých okolností zrejmé, že sa toto prijatie podľa predchádzajúceho písm. i tohto písmena e) tohto bodu uskutoční do jedného roka od dátumu vydania emisie.

7. Majetok podielového fondu možno v súlade s investičnou politikou podielového fondu počas Referenčného obdobia investovať do podielových listov iných podielových fondov,

- a) a to najmä do nasledujúcich typov podielových listov iných podielových fondov: iný akciový podielový fond, iný dlhopisový podielový fond, iný podielový fond peňažného trhu, iný podielový fond krátkodobého peňažného trhu, iný podielový fond krátkodobých investícií, ktorých ekonomické charakteristiky zodpovedajú investičnej politike podielového fondu uvedenej v bode 3 tohto článku,
- b) za účelom tvorby expozície na peňažné, akciové a dlhopisové trhy a zároveň za účelom efektívnejšieho riadenia takýchto investícií v podielovom fonde, taktiež za účelom diverzifikácie aktív a zníženia transakčných nákladov,
- c) pričom do majetku podielového fondu sa môžu nadobúdať podielové listy iných podielových fondov, vrátane iných vlastných podielových fondov a podielových fondov spravovaných správčovskými spoločnosťami patriacimi do skupiny Intesa Sanpaolo; investície podielového fondu do iných vlastných podielových fondov

budú zaťažené štandardnou výškou poplatkov, uvedenou v štatútoch takýchto iných podielových fondov, avšak na takéto investície sa odplata správcovskej spoločnosti za správu tohto podielového fondu vzťahuje len vo výške v zmysle článku B) bod 4 a 5 tohto štatútu,

- d) pričom investovanie do iných podielových fondov môže byť spojené s povinnosťou podielového fondu uhradiť vstupné alebo výstupné poplatky inému podielovému fondu, ktoré budú predstavovať náklady podielového fondu. V prípade, že sa majetok podielového fondu investuje do podielových listov iných vlastných podielových fondov alebo podielových listov spravovaných správcovskými spoločnosťami patriacimi do skupiny Intesa Sanpaolo, resp. pre ktoré správcovská spoločnosť alebo spoločnosti patriace do skupiny Intesa Sanpaolo vykonávajú činnosti alebo funkcie v zmysle zákona, a to za účelom zvýšenia efektívnosti riadenia investícií, z majetku podielového fondu nebudú hradené žiadne poplatky ani náklady spojené s vydaním a vyplatením podielových listov takýchto iných podielových fondov,
  - e) v závislosti od zmluvného dojednania môže s investovaním do podielových listov iného podielového fondu súvisieť vrátenie časti odplaty za správu zo strany správcovskej spoločnosti tohto iného podielového fondu, pričom vrátená časť odplaty sa vždy pripíše na účet majetku podielového fondu, ktorý investíciu realizoval.
8. Majetok podielového fondu možno v súlade s investičnou politikou podielového fondu počas Referenčného obdobia investovať do finančných derivátov, ktoré sú uzatvárané mimo regulovaného trhu ako aj do finančných derivátov obchodovaných na regulovanom trhu, a ktoré sú v súlade s požiadavkami zákona,
- a) a to do nasledujúcich typov finančných derivátov: forwardy, swapy, futurity a opcie,
  - b) pričom podkladovým nástrojom týchto finančných derivátov môže byť úroková miera, dlhový cenný papier, dlhopisový index, akcia, kôš akcií alebo akciový index, komodity alebo komoditný index výmenný kurz mien,
  - c) pričom cieľom transakcií s týmito derivátmi v podielovom fonde môže byť zabezpečenie sa voči riziku v zmysle legislatívnych požiadaviek alebo riadenie expozície na podkladové aktíva s cieľom dosahovania výnosu a v súlade so zameraním investičnej politiky tohto podielového fondu,
  - d) pričom protistranou pri obchodoch s finančnými derivátmi uzatváranými mimo regulovaného trhu je finančná inštitúcia, ktorá podlieha dohľadu nad obozretným podnikaním; takouto protistranou môže byť aj obchodník s cennými papiermi, zahraničný obchodník s cennými papiermi, banka, pobočka zahraničnej banky a subjekty so sídlom mimo územia Slovenskej republiky s obdobným predmetom činnosti; podmienkou pre výber takejto protistrany sú najmä: úverové riziko, resp. úverová kvalita protistrany a operačná efektívnosť,
  - e) pričom deriváty uzatvárané mimo regulovaného trhu sú denne oceňované a toto ocenenie je overované spôsobmi podľa zákona a možno ich kedykoľvek predať, speňažiť alebo uzavrieť prostredníctvom iného obchodu za ich trhovú cenu na základe podnetu správcovskej spoločnosti.
9. V majetku v podielovom fonde sa môže počas Referenčného obdobia nachádzať aj doplnkový likvidný majetok, ktorým sa rozumejú peňažné prostriedky v hotovosti a na bežných účtoch a krátkodobé termínované vklady spĺňajúce podmienky zákona, ktorých celková hodnota významne prekračuje hodnotu vkladov určenú investičnou politikou podielového fondu uvedenú v bode 3 tohto článku štatútu. Doplnkovým likvidným majetkom nie sú peňažné prostriedky určené na vyrovnanie už uzavretých obchodov s majetkom v podielovom fonde. Hodnota doplnkového likvidného majetku v podielovom fonde môže prekročiť 50 % hodnoty majetku v podielovom fonde, len ak je to odôvodnené situáciou na finančnom trhu alebo v dôsledku významne zvýšeného počtu žiadostí o vyplatenie podielových listov. Správcovská spoločnosť je povinná takéto prekročenie spolu s uvedením dôvodov písomne oznámiť NBS bezodkladne po tom, ako toto prekročenie nastalo.
10. **Cieľom investičnej politiky** podielového fondu **po uplynutí Referenčného obdobia** je dosiahnutie zhodnotenia majetku v podielovom fonde v mene EUR (referenčná mena podielového fondu) prostredníctvom flexibilnej alokácie portfólia najmä do dlhopisových, akciových a peňažných druhov aktív. Podiel investícií zameraných na akciové druhy aktív vrátane akciovej expozície vyplývajúcej z finančných derivátov nemôže prekročiť 40% hodnoty majetku podielového fondu. Časť portfólia môžu tvoriť peňažné prostriedky na bežnom účte alebo termínovanom účte. Investície správcovskej spoločnosti v zmysle tohto bodu budú riadené zohľadňujúc rizikové ukazovatele a obmedzenia celkového rizika podielového fondu v súlade s vnútornými pravidlami správcovskej spoločnosti v oblasti riadenia rizík.

11. Flexibilnou alokáciou portfólia sa rozumie alokácia majetku v podielovom fonde, v rámci ktorej sa jednotlivé zložky portfólia fondu (druhy aktív) investujú prostredníctvom viacerých druhov investičných stratégií a taktík. Flexibilná alokácia bude primárne riadená na základe poradenstva poskytovaného Poradcom. Správcovská spoločnosť sa však môže na základe vlastného odborného uváženia takticky odkloniť od poradenstva poskytovaného Poradcom pri dodržaní odbornej starostlivosti v zmysle zákona.
12. **Zameraním investičnej politiky** podielového fondu **po uplynutí Referenčného obdobia** je investovať najmä:
- do podielových listov iných podielových fondov, vrátane podielových listov iných vlastných podielových fondov,
  - do fondov obchodovaných na regulovaných trhoch alebo zahraničných burzách v členskom štáte alebo na iných verejných regulovaných trhoch cenných papierov v nečlenskom štáte (ETF), ktoré sú zamerané na peňažné, dlhopisové alebo akciové trhy, pričom zoznam takýchto zahraničných búrz alebo iných verejných regulovaných trhov cenných papierov v nečlenskom štáte je uvedený v Prílohe č. 1,
  - do dlhových cenných papierov vrátane dlhopisov, nástrojov peňažného trhu a vkladových listov vydaných spoločnosťami zo skupiny Intesa Sanpaolo,
  - do menových, úrokových, dlhopisových a akciových finančných derivátov,
  - uložením peňažných prostriedkov na bežný účet alebo termínované vklady.
- Investičnou politikou podielového fondu nie je kopírovanie indexu, ani kopírovanie indexu s pákovým efektom v zmysle § 90 zákona.
13. Majetok podielového fondu možno v súlade s investičnou politikou podielového fondu investovať po uplynutí Referenčného obdobia do vkladov, ktoré sú v súlade s požiadavkami zákona,
- a to najmä do vkladov na bežných účtoch a na vkladových účtoch so splatnosťou na požiadanie alebo s lehotou splatnosti do 12 mesiacov,
  - ktoré sú otvorené v bankách so sídlom na území Slovenskej republiky, v zahraničných bankách so sídlom v členskom štáte alebo v pobočkách zahraničných bánk umiestnených na území Slovenskej republiky,
  - pričom prípustný interval pomeru hodnôt peňažných prostriedkov na bežných a vkladových účtoch v bankách k hodnote majetku v podielovom fonde je od 0% do 50%; opätovné zosúladenie s prípustným intervalom v lehote do 14 dní je v súlade s investičnou politikou podielového fondu.
14. Majetok podielového fondu možno v súlade s investičnou politikou podielového fondu po uplynutí Referenčného obdobia investovať do dlhových cenných papierov, ktoré sú v súlade s požiadavkami zákona,
- a to najmä do nasledujúcich druhov dlhových cenných papierov: štátne cenné papiere a štátom garantované cenné papiere, komunálne cenné papiere, cenné papiere vydávané bankami, pobočkami zahraničných bánk, obchodníkmi s cennými papiermi, zahraničnými obchodníkmi s cennými papiermi, inými finančnými spoločnosťami a zahraničnými subjektmi s obdobným predmetom podnikania alebo iné korporátne cenné papiere, ktoré sú prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu v zmysle zákona,
  - pričom úroveň modifikovanej durácie časti portfólia predstavujúcej investície do vkladov, nástrojov peňažného trhu, dlhových cenných papierov a finančných derivátov v podielovom fonde môže byť maximálne 3; modifikovaná durácia meria citlivosť hodnoty dlhového cenného papiera a finančného derivátu na zmenu trhovej úrokovej miery; zároveň platí, že pre účely výpočtu podľa uvedeného obmedzenia hodnota vkladov nie je úrokovovo citlivá,
  - správcovská spoločnosť hodnotí úverovú kvalitu dlhových cenných papierov nachádzajúcich sa v majetku podielového fondu na základe internej analýzy pre hodnotenie úverovej kvality dlhových cenných papierov. Za primeraný sa považuje rating stanovený internou analýzou v intervale od AAA do BBB- (vrátane). Stupne úverovej kvality dlhových cenných papierov sú k dispozícii na webovom sídle správцovskej spoločnosti [www.eurizoncapital.com/sk](http://www.eurizoncapital.com/sk).  
Správcovská spoločnosť môže pre hodnotenie úverovej kvality dlhového cenného papiera vziať do úvahy ako určujúci rating stanovený internou analýzou pre:
    - emitenta uvedeného dlhového cenného papiera, alebo
    - subjekt, ktorý poskytol na tento dlhový cenný papier záruku.

V majetku podielového fondu sa môžu nachádzať aj dlhové cenné papiere s nižším ako primeraným intervalom ratingu alebo dlhové cenné papiere bez ratingu maximálne do výšky 30% z majetku podielového fondu, a to po dobu maximálne šiestich mesiacov od ich nadobudnutia.

V prípade, ak rating cenného papiera, alebo rating emitenta tohto dlhového cenného papiera alebo rating subjektu, ktorý poskytol na tento dlhový cenný papier záruku, klesne pod vyššie uvedený primeraný interval alebo ak pre dlhový cenný papier už nie je k dispozícii interný rating, správcovská spoločnosť zosúladí portfólio podielového fondu s primeraným intervalom ratingu najneskôr do šiestich mesiacov od vzniku nesúladu. Opätovné zosúladenie s primeraným intervalom ratingu v lehote do šiestich mesiacov je v súlade s investičnou politikou podielového fondu.

Uvedené pravidlá hodnotenia úverovej kvality dlhových cenných papierov sa neuplatnia na cenné papiere vydané alebo garantované Slovenskou republikou;

- d) vrátane dlhových cenných papierov prijatých na obchodovanie na trhu kótovaných cenných papierov zahraničnej burzy cenných papierov alebo na inom regulovanom trhu v nečlenskom štáte, ak sa na tejto zahraničnej burze cenných papierov alebo na tomto inom regulovanom trhu pravidelne obchoduje, je prístupný verejnosti a činnosť tejto burzy alebo tohto trhu je povolená príslušným orgánom dohľadu v štáte, v ktorom má sídlo; pričom zoznam takýchto zahraničných búrz alebo iných verejných regulovaných trhov cenných papierov v nečlenskom štáte je uvedený v Prílohe č. 1,
- e) vrátane dlhových cenných papierov z nových emisií cenných papierov, ak:
- emisné podmienky obsahujú záväzok, že sa podá žiadosť o prijatie cenných papierov na obchodovanie na regulovanom trhu v zmysle § 88 ods. 1 písm. a) a b) zákona alebo žiadosť o prijatie na obchodovanie na trh kótovaných cenných papierov zahraničnej burzy cenných papierov alebo inom regulovanom trhu podľa písmena d) tohto bodu; pričom zoznam obchodných mien takýchto búrz alebo iných regulovaných trhov, na ktoré môžu byť prijaté prevoditeľné cenné papiere z nových emisií, je uvedený v Prílohe č. 2,
  - je zo všetkých okolností zrejmé, že sa toto prijatie podľa predchádzajúceho písm. i tohto písmena e) tohto bodu uskutoční do jedného roka od dátumu vydania emisie.
15. Majetok podielového fondu možno v súlade s investičnou politikou podielového fondu investovať po uplynutí Referenčného obdobia do podielových listov iných podielových fondov,
- a to najmä do nasledujúcich typov podielových listov iných podielových fondov: iný akciový podielový fond, iný dlhopisový podielový fond, iný podielový fond peňažného trhu, iný podielový fond krátkodobého peňažného trhu, iný podielový fond krátkodobých investícií, ktorých ekonomické charakteristiky zodpovedajú investičnej politike podielového fondu uvedenej v bode 12 tohto článku,
  - za účelom tvorby expozície na peňažné, akciové a dlhopisové trhy a zároveň za účelom efektívnejšieho riadenia takýchto investícií v podielovom fonde, taktiež za účelom diverzifikácie aktív a zníženia transakčných nákladov,
  - pričom do majetku podielového fondu sa môžu nadobúdať podielové listy iných podielových fondov, vrátane iných vlastných podielových fondov a podielových fondov spravovaných správcovskými spoločnosťami patriacimi do skupiny Intesa Sanpaolo; investície podielového fondu do iných vlastných podielových fondov budú zaťažené štandardnou výškou poplatkov, uvedenou v štatútoch takýchto iných podielových fondov, avšak na takéto investície sa odplata správcovskej spoločnosti za správu tohto podielového fondu vzťahuje len vo výške v zmysle článku B) bod 4 a 5 tohto štatútu,
  - pričom investovanie do iných podielových fondov môže byť spojené s povinnosťou podielového fondu uhradiť vstupné alebo výstupné poplatky inému podielovému fondu, ktoré budú predstavovať náklady podielového fondu. V prípade, že sa majetok podielového fondu investuje do podielových listov iných vlastných podielových fondov alebo podielových listov spravovaných správcovskými spoločnosťami patriacimi do skupiny Intesa Sanpaolo, resp. pre ktoré správcovská spoločnosť alebo spoločnosti patriace do skupiny Intesa Sanpaolo vykonávajú činnosti alebo funkcie v zmysle zákona, a to za účelom zvýšenia efektívnosti riadenia investícií, z majetku podielového fondu nebudú hradené žiadne poplatky ani náklady spojené s vydaním a vyplatením podielových listov takýchto iných podielových fondov,



- e) v závislosti od zmluvného dojednania môže s investovaním do podielových listov iného podielového fondu súvisieť vrátenie časti odplaty za správu zo strany správcovskej spoločnosti tohto iného podielového fondu, pričom vrátená časť odplaty sa vždy pripíše na účet majetku podielového fondu, ktorý investíciu realizoval.
16. Majetok podielového fondu možno v súlade s investičnou politikou podielového fondu po uplynutí Referenčného obdobia investovať do finančných derivátov, ktoré sú uzatvárané mimo regulovaného trhu ako aj do finančných derivátov obchodovaných na regulovanom trhu, a ktoré sú v súlade s požiadavkami zákona,
- a) a to do nasledujúcich typov finančných derivátov: forwardy, swapy, futurity a opcie,
- b) pričom podkladovým nástrojom týchto finančných derivátov môže byť úroková miera, dlhový cenný papier, dlhopisový index, akcia, kôš akcií alebo akciový index, výmenný kurz mien,
- c) pričom cieľom transakcií s týmito derivátmi v podielovom fonde môže byť zabezpečenie sa voči riziku v zmysle legislatívnych požiadaviek alebo riadenie expozície na podkladové aktíva s cieľom dosahovania výnosu a v súlade so zameraním investičnej politiky tohto podielového fondu,
- d) pričom protistranou pri obchodoch s finančnými derivátmi uzatváranými mimo regulovaného trhu je finančná inštitúcia, ktorá podlieha dohľadu nad obzretným podnikaním; takouto protistranou môže byť aj obchodník s cennými papiermi, zahraničný obchodník s cennými papiermi, banka, pobočka zahraničnej banky a subjekty so sídlom mimo územia Slovenskej republiky s obdobným predmetom činnosti; podmienkou pre výber takejto protistrany sú najmä: úverové riziko, resp. úverová kvalita protistrany a operačná efektívnosť,
- e) pričom deriváty uzatvárané mimo regulovaného trhu sú denne oceňované a toto ocenenie je overované spôsobmi podľa zákona a možno ich kedykoľvek predať, speňažiť alebo uzavrieť prostredníctvom iného obchodu za ich trhovú cenu na základe podnetu správcovskej spoločnosti.
17. V majetku v podielovom fonde sa môže po uplynutí Referenčného obdobia nachádzať aj doplnkový likvidný majetok, ktorým sa rozumejú peňažné prostriedky v hotovosti a na bežných účtoch a krátkodobé termínované vklady spĺňajúce podmienky zákona, ktorých celková hodnota významne prekračuje hodnotu vkladov určenú investičnou politikou podielového fondu uvedenú v bode 13. písm. c) tohto článku štatútu. Doplnkovým likvidným majetkom nie sú peňažné prostriedky určené na vyrovnanie už uzavretých obchodov s majetkom v podielovom fonde. Hodnota doplnkového likvidného majetku v podielovom fonde môže prekročiť 50% hodnoty majetku v podielovom fonde, len ak je to odôvodnené situáciou na finančnom trhu alebo v dôsledku významne zvýšeného počtu žiadostí o vyplatenie podielových listov. Správcovská spoločnosť je povinná takéto prekročenie spolu s uvedením dôvodov písomne oznámiť NBS bezodkladne po tom, ako toto prekročenie nastalo.
18. Peňažné pôžičky alebo úvery v prospech majetku v podielovom fonde možno prijať počas Referenčného obdobia a po uplynutí Referenčného obdobia len od banky, ktorá je zároveň Depozitárom, len ak je to v súlade so záujmami podielnikov pre účely efektívneho riadenia likvidity (napr. vo výnimočnom prípade, kedy v krátkom čase nebude vhodné speňažiť cenné papiere v majetku podielového fondu a bude potrebné okamžite vyplatiť podielové listy podielnikom žiadajúcim o vyplatenie podielových listov podielového fondu) a len so splatnosťou do jedného roka od vzniku práva čerpať úver alebo pôžičku. Ich súhrn nesmie presiahnuť 10% hodnoty majetku v podielovom fonde.
19. Pravidlá obmedzenia a rozloženia rizika počas Referenčného obdobia a po uplynutí Referenčného obdobia: Hodnota prevoditeľných cenných papierov a nástrojov peňažného trhu vydaných rovnakým emitentom nesmie tvoriť viac ako 10% hodnoty majetku v podielovom fonde, pričom však celková hodnota cenných papierov emitentov, ktorých prevoditeľné cenné papiere a nástroje peňažného trhu tvoria viac ako 5% hodnoty majetku v podielovom fonde, nesmie prekročiť 40% hodnoty majetku v podielovom fonde.
20. Správcovská spoločnosť nepoužíva pri hospodárení s majetkom v podielovom fonde transakcie financovania prostredníctvom cenných papierov (repo transakcie, požičiavanie alebo vypožičiavanie cenných papierov alebo komodít, transakcie typu „buy-sell back“ alebo „sell-buy back“, transakcie požičiavania s dozabezpečením), swapy na celkový výnos, ani opätovné použitie finančných nástrojov, ktoré boli prijaté v rámci dohody o kolaterále, a to v zmysle ustanovení nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2015/2365.

## E) ZÁSADY HOSPODÁRENIA S MAJETKOM V PODIELOVOM FONDĚ

1. Činnosť správcovskej spoločnosti pri správe podielového fondu je upravená najmä zákonom a týmto štatútom podielového fondu. Správcovská spoločnosť vykonáva správu majetku v podielovom fonde samostatne, vo svojom mene a v záujme podielnikov.
2. Účtovným obdobím podielového fondu je kalendárny rok.
3. Správcovská spoločnosť v súlade so zákonom vypláca podielnikom výnosy z majetku v podielovom fonde vo výške výnosov z cenných papierov, nástrojov peňažného trhu a vkladových účtov vyplatených správcovskej spoločnosti, prípadne vo výške iných výnosov v prospech majetku podielového fondu, za príslušný kalendárny rok ich zahrnutím do aktuálnej ceny už vydaných podielových listov.
4. Správcovská spoločnosť pri správe majetku v podielovom fonde postupuje v súlade s požiadavkou konať s odbornou starostlivosťou. Za týmto účelom správcovská spoločnosť prijala vnútorné predpisy, ktoré podrobne regulujú pravidlá činnosti pri správe podielového fondu (spôsob prijímania rozhodnutí pri nakladaní s majetkom v podielovom fonde, zadávanie a postupovanie pokynov a vykonávanie obchodov s majetkom v podielovom fonde, sledovanie dodržiavania investičnej stratégie, zákonných limitov ako aj limitov rizík, uchovávanie záznamov obchodnej dokumentácie). Strategické rozhodnutia v investičnej oblasti sú prijímané na úrovni kolektívneho orgánu správcovskej spoločnosti s účasťou zástupcov predstavenstva. Konkrétne rozhodnutia ohľadom nakladania s majetkom v podielovom fonde sú prijímané v súlade s nasledovnými pravidlami: portfólio manažér pred realizáciou obchodu zabezpečí v súlade s odbornou starostlivosťou predovšetkým (i) analýzu ekonomickej výhodnosti obchodu z dostupných informácií a (ii) porovnanie s vývojom kurzov, cien, s dopytom a ponukou, t.j. doložením aktuálnej ceny, resp. dopytu alebo ponuky a historicky dostupnej informácie o vývoji kurzu z informačných systémov poskytujúcich finančné informácie v reálnom čase.
5. Pri výbere investičných nástrojov do majetku podielového fondu sa správcovská spoločnosť rozhoduje predovšetkým na základe: poradenstva poskytovaného Poradcom, analýzy vhodnosti daného nástroja vzhľadom na investičnú stratégiu podielového fondu, aktuálnu štruktúru majetku a úroveň likvidity v podielovom fonde; stavu a očakávaní relevantných ekonomických faktorov (makroekonomické prostredie, podmienky na finančnom trhu, kreditné riziko); výstupov interných metód a procesov vytvorených správcovskou spoločnosťou ako aj zo skupiny Intesa Sanpaolo, prípadne odhadov tretích strán.
6. Opis Stratégie uplatňovania hlasovacích práv spojených s finančnými nástrojmi v majetku v spravovaných podielových fondoch je sprístupnený na webovom sídle správcovskej spoločnosti [www.eurizoncapital.com/sk](http://www.eurizoncapital.com/sk), pričom podielnik môže získať podrobné informácie o opatreniach správcovskej spoločnosti prijatých na základe tejto stratégie bezplatne, na základe písomnej žiadosti adresovanej správcovskej spoločnosti na adresu jej sídla.
7. Náklady podielového fondu, ktoré súvisia so správou majetku v podielovom fonde, okrem odplaty za správu podielového fondu a odplaty za výkon činnosti depozitára, tvoria:
  - a) poplatky regulovanému trhu a subjektu zabezpečujúcemu vyrovnanie obchodov s cennými papiermi, banke, pobočke zahraničnej banky, obchodníkovi s cennými papiermi, pobočke zahraničného obchodníka s cennými papiermi, centrálnemu depozitárovi alebo členovi centrálnemu depozitára a subjektu so sídlom mimo územia Slovenskej republiky s obdobným predmetom činnosti,
  - b) poplatky za obstaranie obchodov s cennými papiermi banke, pobočke zahraničnej banky, obchodníkovi s cennými papiermi, pobočke zahraničného obchodníka s cennými papiermi, centrálnemu depozitárovi alebo členovi centrálnemu depozitára a subjektu so sídlom mimo územia Slovenskej republiky s obdobným predmetom činnosti,
  - c) poplatky za úschovu a správu cenných papierov,
  - d) poplatky za vedenie bežných účtov a prevody finančných prostriedkov banke, pobočke zahraničnej banky a subjektu so sídlom mimo územia Slovenskej republiky s obdobným predmetom činnosti,
  - e) odplata audítora za overenie účtovnej závierky podielového fondu,
  - f) poplatok za správu iného otvoreného podielového fondu v zmysle článku D) bodu 7 tohto štatútu maximálne vo výške 5% z priemernej ročnej čistej hodnoty majetku iného podielového fondu;

- g) poplatok za úpis vo výške 1,00% z celkového objemu investícií k poslednému dňu Upisovacieho obdobia, ktorý sa zrazí v prvý deň ocenenia majetku nasledujúci po Upisovacom období a amortizuje sa počas Referenčného obdobia,
  - h) ostatné náklady vyplývajúce z právnych predpisov v oblasti účtovníctva a v daňovej oblasti.
8. V prípade, ak výška poplatkov, ktoré tvoria nákladovú položku podielového fondu, bude závisieť od obchodnej dohody strán, správcovská spoločnosť vyvinie všetko úsilie, ktoré možno od správcovskej spoločnosti spravodlivo požadovať, za účelom dosiahnutia, aby poplatok neprekročil ceny obvyklé v mieste a v čase uzavretia obchodu.

## **F) PRAVIDLÁ OCEŇOVANIA MAJETKU A ZÁVÄZKOV V PODIELOVOM FONDĚ A POUŽITIE VÝNOSOV**

1. Správcovská spoločnosť vykonáva oceňovanie majetku a záväzkov v podielovom fonde s odbornou starostlivosťou a v spolupráci s depozitárom a v súlade so zákonom a Opatrením NBS č. 13/2011 o spôsobe určenia hodnoty majetku v štandardnom podielovom fonde a vo verejnom špeciálnom podielovom fonde a o spôsobe výpočtu hodnoty podielu emisie podielových listov v podielových fondoch, v ktorých sa vydávajú podielové listy viacerých emisií (resp. opatrením, ktoré nahrádza alebo dopĺňa toto opatrenie).
2. Správcovská spoločnosť aktualizuje hodnotu majetku a záväzkov v podielovom fonde, čistú hodnotu majetku v podielovom fonde, a z toho vyplývajúcu aktuálnu hodnotu podielu ku každému pracovnému dňu, a to na základe záverečných denných hodnôt jednotlivých zložiek majetku. Správcovská spoločnosť určovala aktuálnu cenu podielového listu ako súčin počtu podielov a počiatocnej hodnoty podielu počas lehoty jedného dňa, ktorým bol deň začatia vydávania podielových listov.
3. Čistú hodnotu majetku v podielovom fonde je v súlade so zákonom rozdiel medzi hodnotou majetku v podielovom fonde a jeho záväzkami.
4. Počet podielov v obehu je počet vydaných podielov znížený o počet vyplatených podielov.
5. Aktuálna hodnota podielu za každý pracovný deň (deň i) je určená v súlade so zákonom ako podiel čistej hodnoty majetku v podielovom fonde za každý pracovný deň (deň i) a počtu podielov v obehu za každý pracovný deň (deň i). Aktuálna hodnota podielu je matematicky zaokrúhlená na 6 desatinných miest.
6. Podielnik môže získať informácie o aktuálnej hodnote podielu na webovom sídle správcovskej spoločnosti [www.eurizoncapital.com/sk](http://www.eurizoncapital.com/sk) a prostredníctvom periodickej tlače s celoštátnou pôsobnosťou uverejňujúcou burzové správy aspoň raz za dva týždne.
7. Pokiaľ správcovská spoločnosť dodatočne zistí chybu pri ocenení majetku a záväzkov v podielovom fonde alebo nezrovnalosť v stanovení aktuálnej hodnoty podielu, ktorá bude menšia ako 0,2% z aktuálnej hodnoty podielu, správcovská spoločnosť nie je povinná podielnikom vzniknutý rozdiel z nezrovnalosti v stanovení aktuálnej hodnoty podielu zohľadniť. Ak táto nezrovnalosť dosiahne minimálne 0,2% z aktuálnej hodnoty podielu, správcovská spoločnosť pristúpi k odškodneniu podielnikov podľa princípu rovnakého zaobchádzania s podielníkmi buď spôsobom bezodkladného vydania podielových listov podielového fondu v hodnote zodpovedajúcej tejto nezrovnalosti, najmenej však vo výške aktuálnej hodnoty podielu podielového fondu bez vstupného poplatku, alebo finančným vyrovnaním v rovnakej hodnote. Predstavenstvo správcovskej spoločnosti môže rozhodnúť o odškodnení podielnikov aj v prípade, ak nezrovnalosť v stanovení aktuálnej hodnoty podielu bude menšia ako 0,2% z aktuálnej hodnoty podielu, najmä ak niektorému z podielnikov vznikla v dôsledku takejto nezrovnalosti významná škoda.

## **G) ZVEREJŇOVANIE SPRÁV O HOSPODÁRENÍ S MAJETKOM V PODIELOVOM FONDĚ**

Správcovská spoločnosť v zmysle zákona zverejňuje správu o hospodárení s majetkom v podielovom fonde za prvých šesť kalendárnych mesiacov kalendárneho roka (ďalej len „**polročná správa**“) najneskôr do dvoch mesiacov po skončení tohto kalendárneho polroka a správu o hospodárení s majetkom v podielovom fonde za kalendárny rok (ďalej len „**ročná správa**“) do štyroch mesiacov po skončení tohto kalendárneho roka, a to rovnakým spôsobom ako správcovská spoločnosť zverejňuje predajný prospekt, t.j. zverejnením na webovom

sídle správcovskej spoločnosti [www.eurizoncapital.com/sk](http://www.eurizoncapital.com/sk) a v písomnej forme v sídle správcovskej spoločnosti a v sídle depozitára a na každom predajnom mieste distribútora podielových listov (VÚB, a.s.). Správcovská spoločnosť bezplatne poskytne investorovi na jeho žiadosť kópiu ročnej správy alebo polročnej správy v písomnej forme.

## H) PODIELOVÉ LISTY, VYDÁVANIE A VYPLÁCANIE PODIELOVÝCH LISTOV, POPLATKY SPOJENÉ S VYDÁVANÍM A VYPLÁCANÍM PODIELOVÝCH LISTOV

### H1) Podiel a podielový list

1. Podielový list je cenný papier, s ktorým je spojené právo podielníka podielového fondu na zodpovedajúci podiel na majetku v podielovom fonde a právo podieľať sa na výnose z tohto majetku (ďalej len „**PL**“).
2. PL podielového fondu sú vydávané vo forme na meno a v zaknihovanej podobe.
3. Jeden PL znie na jeden podiel na majetku podielového fondu.
4. Hodnota podielu je vyjadrená v mene EUR. Počiatočná hodnota jedného podielu je 0,100000 EUR.
5. PL podielového fondu nie sú prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu ani nie sú zaradené do zoznamu mnohostranného obchodného systému. PL nemajú priradený ISIN.
6. PL sú evidované v rámci samostatnej evidencie v zmysle zákona, pričom postup a spôsob vedenia samostatnej evidencie je uvedený v spoločnom prevádzkovom poriadku správcovskej spoločnosti a depozitára, ktorý je zverejnený na webovom sídle správcovskej spoločnosti [www.eurizoncapital.com/sk](http://www.eurizoncapital.com/sk) a webovom sídle depozitára na [www.vub.sk](http://www.vub.sk), v písomnej forme v sídle správcovskej spoločnosti a v sídle depozitára a na každom predajnom mieste distribútora podielových listov (VÚB, a.s.).

### H2) Vydávanie podielových listov

1. Správcovská spoločnosť vydáva PL počas Upisovacieho obdobia od 10.9.2016 (vrátane) do 15.12.2016 (vrátane).
2. Správcovská spoločnosť vydáva PL za cenu rovnajúcu sa predajnej cene PL k rozhodujúcemu dňu, ktorým je deň doručenia úplnej žiadosti o vydanie PL správcovskej spoločnosti a úhrady predajnej ceny PL na bežný účet podielového fondu, pričom úplnou žiadosťou o vydanie PL sa rozumie: doručenie žiadosti o vydanie PL do sídla správcovskej spoločnosti do 24:00 hod rozhodujúceho dňa. Žiadosť o vydanie PL musí obsahovať zámer a vôľu investora, totožnosť a oprávnenie konania investora; v prípade jeho zastúpenia inou osobou totožnosť a oprávnenie konania tejto osoby. Predajnou cenou PL sa rozumie súčet aktuálnej ceny PL a vstupného poplatku (ďalej len „**predajná cena PL**“).  
Správcovská spoločnosť vydáva PL bez zbytočného odkladu spravidla do 12:00 hodiny druhého pracovného dňa nasledujúceho po rozhodujúcom dni podľa bodu 2. tohto článku.
3. Žiadosťou o vydanie PL sa rozumie žiadosť o jednorazové vydanie PL podielového fondu.
4. Žiadosť o vydanie PL musí byť písomná (v listinnej alebo v elektronickej forme odoslanej prostredníctvom interného systému VÚB, a.s.). Žiadosť o vydanie PL v listinnej forme musí byť overená notárom alebo zástupcom distribútora PL (VÚB, a.s.).
5. Predajná cena PL sa uhrádza peňažným plnením na bežný účet podielového fondu.
6. Podmienkou vydania PL je identifikácia pripísanej predajnej ceny na bežný účet podielového fondu správcovskou spoločnosťou podielníkovi, najmä prostredníctvom variabilného symbolu (štandardne rodné číslo alebo IČO) a špecifického symbolu (štandardne číslo žiadosti).
7. Správcovská spoločnosť je pri vydávaní podielových listov oprávnená od investora požadovať poplatok (ďalej len „**vstupný poplatok**“). Aktuálny vstupný poplatok je 0 % z investovanej sumy. Aktuálny vstupný poplatok je zverejnený v predajnom prospekte podielového fondu.
8. V prípade, že nebude pripísaná predajná cena PL na bežný účet podielového fondu do konca upisovacieho obdobia, správcovská spoločnosť si vyhradzuje právo túto žiadosť stornovať.

9. Správcovská spoločnosť môže odmietnuť vydať PL alebo môže zdržať vydanie PL najmä z dôvodov ochrany pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti, ochrany pred financovaním terorizmu alebo medzinárodných sankcií; správcovská spoločnosť môže odmietnuť vydať PL aj v prípadoch, kedy by hrozilo, že správcovská spoločnosť alebo podielový fond nespĺnia povinnosti podľa práva Spojených štátov amerických (ďalej len „USA“) v oblasti ochrany investorov, ochrany finančného trhu alebo správy daní, najmä ak investor je občanom alebo rezidentom USA alebo spoločnosťou, združením alebo inou právnickou osobou, ktorá je založená alebo sa riadi podľa práva USA (ďalej len „**subjekt USA**“).
10. Podrobné informácie o vydávaní PL sú uvedené v predajnom prospekte podielového fondu.

### H3) Vyplácanie podielových listov

1. Správcovská spoločnosť vypláca PL bez zbytočného odkladu za cenu rovnajúcu sa nákupnej cene PL k rozhodujúcemu dňu, ktorým je deň doručenia žiadosti o vyplatenie PL do sídla správcovskej spoločnosti. Žiadosť o vyplatenie PL musí obsahovať:
  - a) zámer a vôľu investora, totožnosť a oprávnenie konania investora; v prípade jeho zastúpenia inou osobou totožnosť a oprávnenie konania tejto osoby, a zároveň
  - b) číslo účtu, na ktorý má byť zaslaná peňažná úhrada za vyplatené PL vo výške nákupnej ceny PL; nákupnou cenou PL sa rozumie rozdiel aktuálnej ceny PL a výstupného poplatku (ďalej len „**nákupná cena PL**“).
2. Žiadosťou o vyplatenie PL sa rozumie žiadosť o jednorazové vyplatenie PL podielového fondu.
3. Žiadosť o vyplatenie PL musí byť písomná (v listinnej alebo v elektronickej forme odoslanej prostredníctvom interného systému VÚB, a.s.). Žiadosť o vyplatenie PL v listinnej forme musí byť overená notárom alebo zástupcom distribútora PL (VÚB, a.s.).
4. Správcovská spoločnosť je pri vyplácaní podielových listov oprávnená od investora požadovať poplatok, najviac však vo výške 1,00% z aktuálnej ceny PL (ďalej len „**výstupný poplatok**“). Aktuálna výška výstupného poplatku je zverejnená v predajnom prospekte podielového fondu. Výška výstupného poplatku je účtovaná k rozhodujúcemu dňu. Výstupný poplatok uvedený v predajnom prospekte podielového fondu je správcovská spoločnosť oprávnená znížiť, a to najmä s ohľadom na celkový objem peňažných prostriedkov, ktoré investor investoval a dĺžku doby, počas ktorej je investor podielnikom, pričom správcovská spoločnosť uplatňuje princíp rovnakého zaobchádzania so všetkými podielníkmi. Výstupný poplatok je príjmom podielového fondu.
5. Správcovská spoločnosť nevypláti PL v prípade, ak žiadosť o vyplatenie PL nebude podaná vo forme uvedenej v bode 3 a ak nebude obsahovať všetky údaje uvedené v bode 1 tohto článku. Podrobné informácie o vyplácaní PL sú uvedené v predajnom prospekte podielového fondu.
6. Správcovská spoločnosť môže odmietnuť vyplatiť PL alebo môže zdržať vyplatenie PL najmä z dôvodov ochrany pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti, ochrany pred financovaním terorizmu alebo medzinárodných sankcií; správcovská spoločnosť môže požadovať okamžité vyplatenie PL v prípadoch, kedy by hrozilo, že správcovská spoločnosť alebo podielový fond nespĺnia povinnosti podľa práva USA v oblasti ochrany investorov, ochrany finančného trhu alebo správy daní, najmä ak podielník je alebo sa po vydaní PL stal subjektom USA. Správcovská spoločnosť môže pristúpiť k ukončeniu právneho vzťahu s podielnikom, vrátane vyplatenia PL, z dôvodov ochrany pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti, ochrany pred financovaním terorizmu alebo medzinárodných sankcií.

### H4) Pozastavenie vydávania a vyplácania podielových listov

Predstavenstvo správcovskej spoločnosti môže v mimoriadnych prípadoch, napr. pri zlúčení podielových fondov, najdlhšie na dobu troch mesiacov, v súlade so zákonom, pozastaviť vyplácanie podielových listov, a to len ak je to v záujme podielnikov. Odo dňa pozastavenia vyplácania podielových listov nesmie správcovská spoločnosť vyplácať ani vydávať podielové listy podielového fondu. Správcovská spoločnosť informuje podielnikov o dôvodoch a dobe pozastavenia vyplácania podielových listov a o obnovení vyplácania podielových listov vyvesením oznamu v sídle správcovskej spoločnosti a na svojom webovom sídle

[www.eurizoncapital.com/sk](http://www.eurizoncapital.com/sk). Po obnovení vydávania a vyplácania podielových listov správcovská spoločnosť vydá alebo vyplatí podielové listy, ktorých vydávanie alebo vyplácanie bolo pozastavené, za aktuálnu cenu podielového listu ku dňu obnovenia vyplácania podielových listov.

## **I) POSTUP PRI ZMENE ŠTATÚTU PODIELOVÉHO FONDU A SPÔSOB INFORMOVANIA PODIELNIKOV O TÝCHTO ZMENÁCH**

1. Zmeny štatútu schvaľuje predstavenstvo správcovskej spoločnosti. Štatút a jeho zmeny sú účinné dňom stanoveným predstavenstvom správcovskej spoločnosti, pričom zmeny tohto štatútu nemôžu nadobudnúť platnosť a účinnosť pred nadobudnutím právoplatnosti rozhodnutia NBS o udelení predchádzajúceho súhlasu na zmenu štatútu podielového fondu alebo rozhodnutia NBS, ktorým boli tieto zmeny nariadené.
2. Správcovská spoločnosť informuje podielnikov o zmenách štatútu podielového fondu vrátane jeho úplného zmeneného znenia vyvesením v sídle správcovskej spoločnosti, v sídle depozitára, sprístupnením na všetkých predajných miestach distribútora PL (VÚB, a.s.) a zverejnením na svojom webovom sídle [www.eurizoncapital.com/sk](http://www.eurizoncapital.com/sk) spolu s dátumom platnosti a účinnosti, a to najneskôr v deň, kedy nadobudnú platnosť.

## **J) ZMENY PREDAJNÉHO PROSPEKTU A KLÚČOVÝCH INFORMÁCIÍ PRE INVESTOROV**

1. Klúčové informácie pre investorov podielového fondu musia byť investorovi bezplatne poskytnuté v dostatočnom časovom predstihu pred vstupom do zmluvného vzťahu. Aktuálne úplné znenie predajného prospektu a klúčových informácií pre investorov podielového fondu sú k dispozícii na webovom sídle správcovskej spoločnosti [www.eurizoncapital.com/sk](http://www.eurizoncapital.com/sk) a v písomnej forme v sídle správcovskej spoločnosti, v sídle depozitára a na všetkých predajných miestach distribútora PL (VÚB, a.s.).
2. Predajný prospekt, klúčové informácie pre investorov podielového fondu a zmeny predajného prospektu a klúčových informácií pre investorov podielového fondu schvaľuje predstavenstvo správcovskej spoločnosti, ktoré zodpovedá za správnosť a úplnosť v nich uvedených údajov.
3. Správcovská spoločnosť informuje podielnikov o zmenách predajného prospektu a klúčových informácií pre investorov podielového fondu vrátane jeho úplného zmeneného znenia s uvedením dátumu ich platnosti a účinnosti uverejnením ich aktuálneho znenia na webovom sídle správcovskej spoločnosti [www.eurizoncapital.com/sk](http://www.eurizoncapital.com/sk) a v písomnej forme v sídle správcovskej spoločnosti, v sídle depozitára a na všetkých predajných miestach distribútora PL (VÚB, a.s.) po každej ich zmene, a to najneskôr v deň, kedy nadobudnú platnosť. Správcovská spoločnosť je povinná bezplatne poskytnúť podielnikovi na požiadanie aktuálny predajný prospekt a aktuálne znenie klúčových informácií pre investorov po každej ich zmene v písomnej forme. S aktuálnym platným a účinným znením predajného prospektu a klúčovými informáciami pre investorov podielového fondu je možné sa oboznámiť na webovom sídle správcovskej spoločnosti [www.eurizoncapital.com/sk](http://www.eurizoncapital.com/sk) a v písomnej forme v sídle správcovskej spoločnosti, v sídle depozitára a na všetkých predajných miestach distribútora PL (VÚB, a.s.).

## **K) SPOLOČNÉ, PRECHODNÉ A ZÁVEREČNÉ USTANOVENIA**

1. Osobné údaje podielníka uvedené v žiadosti (ďalej len „osobné údaje“) spolu s poskytnutými dokladmi a ich kópiami, budú spracúvané a uchovávané správcovskou spoločnosťou za účelom výkonu činnosti podľa zákona aj bez udelenia súhlasu podielníka, a to po dobu najmenej 10 rokov od ukončenia obchodu.
2. Štatút nie je súčasťou predajného prospektu podielového fondu.
3. Nadobudnutím účinnosti zmeneného znenia štatútu stráca platnosť a účinnosť predchádzajúce znenie štatútu podielového fondu MAGNIFICA EDÍCIA II, otvorený podielový fond Eurizon Asset Management Slovakia, správ. spol., a.s. zo dňa 28.3.2020, schválené rozhodnutím NBS zo dňa 28.2.2020 č.sp.: NBS1-000-046-816, č.z.: 100-000-221-681, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 3.3.2020.

4. Právne vzťahy medzi podielníkmi a správcovskou spoločnosťou, ktoré nie sú výslovne upravené v tomto štatúte sa spravujú príslušnými ustanoveniami zákona ako aj ustanoveniami ostatných všeobecne záväzných právnych predpisov.
5. V prípade prevodu správy podielového fondu na inú správcovskú spoločnosť, správcovská spoločnosť informuje podielníka zverejnením na webovom sídle správcovskej spoločnosti [www.eurizoncapital.com/sk](http://www.eurizoncapital.com/sk) a v písomnej forme v sídle správcovskej spoločnosti a v sídle depozitára a na každom predajnom mieste distribútora podielových listov (VÚB, a.s.).
6. V prípade zlúčenia podielového fondu s iným otvoreným podielovým fondom, správcovská spoločnosť zverejní informáciu o uskutočnení zlúčenia spôsobom uvedeným v článku K) bod 5 tohto štatútu.
7. Správcovská spoločnosť je oprávnená poskytovať informácie podielníkom v písomnej forme alebo na inom trvanlivom médiu alebo prostredníctvom elektronickej komunikácie alebo prostredníctvom webového sídla ak je poskytovanie informácií danou formou v súlade so zákonom.
8. Správcovská spoločnosť môže nadobúdať do vlastného majetku podielové listy ňou spravovaných podielových fondov.
9. Štatút podielového fondu nadobúda účinnosť dňa 1.7.2020 na základe predchádzajúceho súhlasu NBS na zmenu štatútu podielového fondu zo dňa 12.6.2020 č.z.: 100-000-229-709 č.sp.: NBS1-000-049-394, ktorý nadobudol právoplatnosť dňa 22.6.2020.

## L) VYHLÁSENIE PREDSTAVENSTVA SPRÁVCOVSKEJ SPOLOČNOSTI

1. Predstavenstvo správcovskej spoločnosti v zmysle zákona vyhlasuje, že skutočnosti uvedené v tomto štatúte sú aktuálne, úplné a pravdivé.

V Bratislave, 23.6.2020

**Eurizon Asset Management Slovakia,  
správ. spol., a.s.**  
Marco Bus  
predseda predstavenstva

**Eurizon Asset Management Slovakia,  
správ. spol., a.s.**  
RNDr. Ing. Marian Matušovič, PhD.  
člen predstavenstva a CEO

### Príloha č. 1

Zoznam zahraničných búrz alebo iných verejných regulovaných trhov cenných papierov v nečlenskom štáte:

Austrália: Australian Securities Exchange Ltd.

Hong Kong: The Stock Exchange of Hong Kong Limited

Japonsko: Tokyo Stock Exchange, Osaka Securities Exchange

Kanada: Montreal Exchange, Toronto Stock Exchange

Rusko: Moscow Exchange MICEX-RTS

Singapur: Singapore Exchange Limited

Taiwan: Taiwan Stock Exchange Corporation

USA: NYSE MKT LLC, Nasdaq Stock Market, New York Stock Exchange Inc., NYSE Arca, Chicago Mercantile Exchange, Chicago Board of Trade, New York Mercantile Exchange

Turecko: Borsa Istanbul

**Príloha č. 2**

Zoznam obchodných mien búrz alebo regulovaných trhov, kde môžu byť prijaté prevoditeľné cenné papiere z nových emisií:

Wiener Börse AG, Euronext Brussels, Cyprus Stock Exchange, Burza cenných papírů Praha, a.s., RM–SYSTÉM, česká burza cenných papírů a.s, Copenhagen Stock Exchange Ltd., Nasdaq OMX Tallinn, NASDAQ OMX Helsinki, Euronext Paris, Börse Berlin AG, Börse Düsseldorf AG, Deutsche Börse AG, BOAG Börsen AG, Börse-Stuttgart AG, Athens Stock Exchange, Budapest Stock Exchange, The Irish Stock Exchange plc., Borsa Italiana S.p.A., MTS S.p.A., NASDAQ RIGA , AB NASDAQ OMX Vilnius, Société de la Bourse de Luxembourg S.A., Euronext N.V., Euronext Amsterdam, Warsaw Stock Exchange, Euronext Lisbon, Burza cenných papierov v Bratislave, a.s., Ljubljana Stock Exchange, Mercado de Renta Fija, S.A., Mercado de Deuda Pública en Anotaciones, Stockholmsbörsen, Nordic Growth Market, AktieTorget, London Stock Exchange plc., SIX Swiss Exchange Ltd., Oslo BØRS ASA Stock Exchange.