

ŠTATÚT

špeciálneho fondu cenných papierov

PARTNERS Fond krátkodobých investícií, o.p.f., PARTNERS ASSET MANAGEMENT, správ. spol., a.s. (ďalej len „Štatút“).

Štatút podielového fondu je neoddeliteľnou súčasťou zmluvy podielníka so správcovskou spoločnosťou. V zmysle zákona č. 203/2011 Z.z. o kolektívnom investovaní v platnom znení (ďalej len „Zákon“) podielnik nadobudnutím podielového listu akceptuje ustanovenia Štatútu podielového fondu. Štatút podielového fondu sa môže v zmysle Zákona počas trvania zmluvného vzťahu medzi správcovskou spoločnosťou a podielnikom meniť, a to spôsobom podľa článku I Štatútu.

Článok A – Informácie o podielovom fonde

- (1) Názov podielového fondu je PARTNERS Fond krátkodobých investícií, o.p.f., PARTNERS ASSET MANAGEMENT, správ. spol., a. s. (ďalej len „Fond“). Skrátenejší názov fondu je PARTNERS Fond krátkodobých investícií.
- (2) Fond je vytvorený ako špeciálny podielový fond cenných papierov. Fond patrí medzi verejné špeciálne podielové fondy a má formu otvoreného podielového fondu.
- (3) Fond spĺňa podmienky ustanovené Zákonom a nespĺňa 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) v platnom znení.
- (4) Fond bol vytvorený v roku 2023 na dobu neurčitú na základe rozhodnutia Národnej banky Slovenska (ďalej len „NBS“) č.z.: 100-000-502-303 k č.sp.: NBS1-000-081-960 o udelení povolenia na vytvorenie verejného špeciálneho fondu zo dňa 24.4.2023, ktoré nadobudlo právoplatnosť 12.5.2023.

Článok B – Informácie o správcovskej spoločnosti

- (1) Fond spravuje správcovská spoločnosť PARTNERS ASSET MANAGEMENT, správ. spol., a. s., so sídlom Einsteinova 24, 851 01 Bratislava – mestská časť Petržalka, IČO: 53 068 351, zapísaná v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, odd. Sa, vložka č. 7098/B (ďalej len „Správcovská spoločnosť“). Správcovská spoločnosť patrí do skupiny PARTNERS GROUP HOLDING, a.s.
- (2) Správcovská spoločnosť vznikla 6.5.2020 na dobu neurčitú, má právnu formu akciovej spoločnosti.
- (3) Správcovská spoločnosť je oprávnená vytvárať a spravovať alternatívne investičné fondy a zahraničné alternatívne fondy na základe povolenia NBS č. sp.: NBS1-000-044-808 k č.z.: 100-000-248-602 zo dňa 8.9.2020, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 14.9.2020. Správcovská spoločnosť spravuje Fond podľa podmienok Štatútu, všeobecne záväzných predpisov a Zákona.
- (4) Správcovskej spoločnosti prináleží za správu Fondu odplata vo forme základnej zložky odplaty za správu Fondu (ďalej len „Základná zložka odplaty“). Aktuálna výška Základnej zložky odplaty je uvedená v predajnom prospekte Fondu (ďalej len „Predajný prospekt“), pričom jej výšku môže Správcovská spoločnosť upravovať najmä v závislosti od situácie na finančnom trhu alebo v súlade s cieľmi obchodnej politiky.
- (5) Celková horná hranica výšky odplaty Správcovskej spoločnosti za správu Fondu je 1,2 % z priemernej ročnej čistej hodnoty majetku Fondu, pričom horná hranica výšky koeficientu Základnej zložky odplaty predstavuje 0,5 % z priemernej ročnej čistej hodnoty majetku vo Fonde.
- (6) Základná zložka odplaty Správcovskej spoločnosti sa vypočítava v alikvotnej výške a účtuje ako záväzok Fondu pri každom ocenení majetku a záväzkov Fondu, pričom je splatná bezodkladne, spravidla do 30 dní. Suma Základnej zložky odplaty sa zaokrúhľuje na dve desatinné miesta nadol a vypočítava sa podľa nasledovného vzorca:

Výpočet Základnej zložky odplaty za správu Fondu

$Z_{OdplS} = HMT_t * Z_{OdplS} \% * D/DR$, kde:

Z_{OdplS} – Základná zložka odplaty Správcovskej spoločnosti za správu Fondu,

HMT_t – hodnota majetku vo Fonde očistená o záväzky Fondu v aktuálny deň, ku ktorému sa vykonáva ocenenie Fondu, pred zaúčtovaním Základnej zložky odplaty za správu Fondu a Odplaty za výkon funkcie depozitára,

Z_{OdplS} % - koeficient Základnej zložky odplaty za správu Fondu,

D – počet dní od predchádzajúceho ocenenia do aktuálneho dňa, ku ktorému sa vykonáva ocenenie Fondu,

DR – počet kalendárnych dní v príslušnom roku.

- (7) Správcovská spoločnosť môže v súlade so Zákonom na základe zmluvy za účelom efektívnejšieho výkonu správy Fondu zveriť inej na to oprávnenej osobe jednu alebo viaceré z týchto činností:
- riadenie investícií,
 - administrácia:
 - vedenie účtovníctva Fondu,
 - zabezpečovanie právnych služieb Fondu,
 - určovanie hodnoty majetku, záväzkov a hodnoty podielu Fondu,
 - zabezpečenie plnenia daňových povinností vyplývajúcich zo správy majetku Fondu,
 - rozdeľovanie a vyplácanie výnosov z hospodárenia s majetkom vo Fonde,
 - vedenie zoznamu podielnikov a účtov majiteľov zaknihovaných podielových listov, PL vedených v samostatnej evidencii zaknihovaných PL (ďalej len „PL“),
 - vydávanie a vyplácanie PL,
 - uzatváranie zmlúv o vydaní a vyplatení PL a vyrovnanie PL,
 - vedenie obchodnej dokumentácie,
 - informovanie investorov a vybavovanie ich sťažností,
 - výkon funkcie dodržiavania,
 - riadenie rizík,
 - distribúcia PL a propagácia Fondu.
- (8) Správcovská spoločnosť môže činnosť uvedenú v Článku B bode (7) písmeno a. Štatútu zveriť len právnickej osobe, ktorá je obchodníkom s cennými papiermi, správcovskou spoločnosťou, zahraničným obchodníkom s cennými papiermi, zahraničnou správcovskou spoločnosťou alebo inou zahraničnou osobou s povolením na riadenie portfólií podliehajúcou dohľadu v štáte, v ktorom má sídlo, ak táto osoba má vecné, personálne a organizačné predpoklady vykonávať zverenú činnosť spoľahlivo, profesionálne a účinne. Výkon tejto činnosti nesmie Správcovská spoločnosť zveriť depozitárovi ním spravovaných fondov. Správcovská spoločnosť nesmie zveriť všetky činnosti spojené so správou Fondu iným osobám, ani zveriť činnosti v takom rozsahu, aby Správcovská spoločnosť prestala plniť účel, na ktorý jej bolo udelené povolenie ani zveriť riadenie investícií v rozsahu presahujúcom 50 % majetku fondov spravovaných Správcovskou spoločnosťou. Riadenie rizík môže Správcovská spoločnosť zveriť oprávnenej osobe alebo inštitúcii určenej na výkon zverených činností v zmysle Zákona. Zverenie činností nesmie slúžiť na obchádzanie povinnosti vykonávať činnosť Správcovskej spoločnosti.
- (9) Správcovská spoločnosť môže do majetku Fondu nadobúdať PL ňou spravovaných fondov alebo osobou zo skupiny s úzkymi väzbami, do ktorej patrí.

Článok C – Informácie o depozitárovi

- (1) Depozitárom Fondu je Slovenská sporiteľňa, a.s., so sídlom Tomášikova 48, Bratislava 832 37, Slovenská republika, IČO:00 151 653, zapísaná v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sa, vložka č. 601/B (ďalej len „Depozitár“).

- (2) Depozitár vykonáva činnosť na základe depozitárskej zmluvy, ktorú so Správčovskou spoločnosťou uzatvoril dňa 29.9.2021 (ďalej len „Depozitárska zmluva“). Medzi základné povinnosti depozitára podľa depozitárskej zmluvy patrí najmä: kontrolné a s tým súvisiace činnosti, vedenie bežného účtu Fondu, depozitárska úschova a vedenie registra emitenta Fondu v rámci Samostatnej evidencie zaknihovaných PL Fondu (ďalej len „Samostatná evidencia“).
- (3) Depozitár koná samostatne, s odbornou starostlivosťou a výlučne v záujme podielnikov. Depozitár zodpovedá Správčovskej spoločnosti a podielnikom za škody spôsobené porušením povinností vyplývajúcich zo Zákona, Štatútu a z Depozitárskej zmluvy pri výkone svojej činnosti, a to aj po jej skončení.
- (4) Depozitárovi prislúcha za výkon činnosti depozitára odplata (ďalej len „Odplata za výkon funkcie depozitára“). Horná hranica výšky ročnej Odplaty za výkon funkcie depozitára dohodnutá v Depozitárskej zmluve predstavuje 0,05% z priemernej ročnej čistej hodnoty majetku vo Fonde.
- (5) Výška Odplaty za výkon funkcie depozitára je uvedená bez dane z pridanej hodnoty podľa zákona č. 222/2004 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov. Aktuálna výška Odplaty za výkon funkcie depozitára je uvedená v Predajnom prospekte. Okrem Odplaty za výkon funkcie depozitára sú súčasťou nákladov Fondu aj poplatky Depozitárovi uvedené v Článku F bode (5) Štatútu.
- (6) Odplata za výkon funkcie depozitára sa vypočítava v alikvotnej výške a účtuje ako záväzok Fondu pri každom ocenení majetku a záväzkov Fondu, pričom je splatná bezodkladne, spravidla do 30 dní. Výška Odplaty za výkon funkcie depozitára sa zaokrúhľuje na dve desatinné miesta nadol a vypočíta sa podľa nasledovného vzorca:

Výpočet Odplaty za výkon funkcie depozitára

$ZOdpID = HMT_t * ZOdpID \% * D/DR$, kde:

ZOdpID – Odplata za výkon činnosti depozitára,

HMT_t – hodnota majetku vo Fonde očistená o záväzky Fondu v aktuálny deň, ku ktorému sa vykonáva ocenenie Fondu, pred zaúčtovaním Základnej zložky odplaty za správu Fondu a Odplaty za výkon funkcie depozitára,

ZOdpID % - koeficient Odplaty za výkon činnosti depozitára dohodnutý v Depozitárskej zmluve,

D – počet dní od predchádzajúceho ocenenia do aktuálneho dňa, ku ktorému sa vykonáva ocenenie Fondu,

DR – počet kalendárnych dní v príslušnom roku.

- (7) Ak Depozitár pri výkone svojej činnosti zistí, že Správčovská spoločnosť porušila Zákon alebo Štatút Fondu, bezodkladne informuje o tejto skutočnosti NBS a Správčovskú spoločnosť. Depozitár je povinný bezodkladne informovať NBS o prekročení limitov podľa Zákona, aj keď k nim došlo v súlade so Zákomom, a o každej skutočnosti, ktorá môže významne ovplyvniť aktuálnu cenu PL, za ktorú sa považuje najmä zmena aktuálnej hodnoty PL o 10% voči aktuálnej cene PL.
- (8) Depozitár je oprávnený požiadať Správčovskú spoločnosť o preukázanie splnenia podmienok na vykonanie pokynu ustanovených Zákomom a Štatútom Fondu. Ak na žiadosť Depozitára Správčovská spoločnosť nepreukáže splnenie týchto podmienok, Depozitár nevydá predbežný súhlas na vykonanie pokynu.

Článok D – Zameranie a ciele investičnej politiky

- (1) Cieľom Správčovskej spoločnosti pri správe Fondu je dosiahnuť zhodnotenie PL Fondu nad úroveň úročenia bankových vkladov na základe posúdenia ekonomických podmienok a situácie na finančných trhoch a to najmä participáciou na vývoji konzervatívnych investičných nástrojov v odporúčanom investičnom horizonte uvedenom v Predajnom prospekte a Dokumente s kľúčovými informáciami pre investorov (ďalej len KII“) a pri primeranej miere rizika v mene EUR.
- (2) Zameraním investičnej politiky Fondu je investovať zhromaždené prostriedky Fondu najmä, avšak nie len do vkladov na bežných účtoch a vkladových účtov, termínovaných vkladov v bankách, nástrojov peňažného trhu,

dlhových cenných papierov, PL otvorených fondov, cenných papierov iných štandardných fondov, európskych štandardných fondov a cenných papierov otvorených špeciálnych fondov a zahraničných subjektov kolektívneho investovania ako aj iných prevoditeľných cenných papierov a investičných nástrojov v súlade so Zákonom a Štatútom.

- (3) Pri výbere dlhových cenných papierov nie je Fond obmedzený kategóriou emitenta, mierou modifikovanej durácie ani kreditným ratingom. Prevažná časť majetku Fondu je denominovaná alebo menovo zabezpečená do meny EUR. Správcovská spoločnosť pri správe Fondu nesleduje žiadny index ako referenčnú hodnotu a majetok Fondu investuje pri zachovaní odbornej starostlivosti na základe vlastného uváženia.

Článok E – Vymedzenie aktív, obmedzenie a rozloženie rizika

Majetok vo Fonde možno investovať v súlade so Zákonom a investičnou politikou Fondu pri dodržiavaní pravidiel obmedzenia a rozloženia rizika Fondu vymedzené Zákonom najmä do:

- (1) vkladov na bežných účtoch a na vkladových účtoch so splatnosťou na požiadanie alebo s lehotou splatnosti do 12 mesiacov v bankách so sídlom na území Slovenskej republiky alebo v zahraničných bankách so sídlom v členskom štáte Európskej únie alebo inom štáte, ktorý je zmluvnou stranou Dohody o Európskom hospodárskom priestore alebo nečlenskom štáte, ak tento nečlenský štát vyžaduje dodržiavanie pravidiel obozretného podnikania bánk, ktoré NBS považuje za rovnocenné s pravidlami podľa zákona č. 483/2001 Z. z. o bankách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov alebo s pravidlami obozretného podnikania bánk členského štátu.
 - a. Peňažné prostriedky na bežnom účte alebo krátkodobé termínované vklady môžu tvoriť 0% až 100% majetku vo Fonde a to v závislosti na investičné príležitosti vyplývajúce z aktuálnych podmienok na finančnom trhu vzhľadom na rizikový profil Fondu.
 - b. Maximálny objem vkladov na bežných účtoch alebo vkladových účtoch s lehotou splatnosti viac ako 12 mesiacov v bankách so sídlom na území Slovenskej republiky alebo v zahraničných bankách so sídlom v členskom štáte môže byť najviac 20% hodnoty majetku Fondu.
 - c. Vklady v jednej banke alebo pobočke zahraničnej banky nesmú tvoriť viac ako 40% hodnoty majetku Fondu.
- (2) prevoditeľných cenných papierov a nástrojov peňažného trhu prijatých na obchodovanie na trhu kótovaných cenných papierov zahraničnej burzy alebo na inom regulovanom trhu v nečlenskom štáte, ak sa na tejto zahraničnej burze cenných papierov alebo na tomto inom regulovanom trhu v zmysle Zákona pravidelne obchoduje, je prístupný verejnosti a činnosť tejto burzy alebo tohto trhu je povolená príslušným orgánom dohľadu v štáte, v ktorom má sídlo. Zoznam zahraničných búrz cenných papierov a iných regulovaných trhov v nečlenskom štáte tvorí prílohu č. 1 tohto Štatútu.
- (3) prevoditeľných cenných papierov z nových emisií, ak emisné podmienky obsahujú záväzok, že bude podaná žiadosť o prijatie cenného papiera na obchodovanie na regulovanom trhu v zmysle Zákona alebo žiadosť o prijatie na obchodovanie na trh kótovaných cenných papierov zahraničnej burzy alebo inom regulovanom trhu v zmysle Zákona a je zo všetkých okolností zrejmé, že toto prijatie sa uskutoční do jedného roka od dátumu vydania emisie. Zoznam zahraničných búrz cenných papierov a iných regulovaných trhov v nečlenskom štáte pre nové emisie cenných papierov tvorí prílohu č. 2 tohto Štatútu.
 - a. Hodnota prevoditeľných cenných papierov a nástrojov peňažného trhu vydaných rovnakým emitentom nebude tvoriť viac ako 25 % hodnoty majetku vo Fonde, pričom celková hodnota cenných papierov emitentov, ktorých prevoditeľné cenné papiere a nástroje peňažného trhu tvoria viac ako 5 % hodnoty majetku vo Fonde, neprekročí 40 % hodnoty majetku vo Fonde.
 - b. Hodnota iných prevoditeľných cenných papierov a nástrojov peňažného trhu, ako sú prevoditeľné cenné papiere uvedené v § 88 odsek 1 písmená a) až h) Zákona nesmie tvoriť viac ako 20 % hodnoty majetku vo Fonde.

- c. Pri investovaní majetku Fondu do nástrojov peňažného trhu a dlhopisov bude Správcovská spoločnosť využívať ich jednotlivé druhy bez obmedzenia, môže preto ísť o dlhový cenný papier štátny, komunálny, vydávaný bankami a finančnými inštitúciami a inými obchodnými spoločnosťami, pričom ratingové hodnotenie nie je obmedzujúcim výberovým kritériom. Majetok vo Fonde investovaný do dlhových cenných papierov má stanovenú maximálnu hodnotu priemernej modifikovanej durácie 3 roky.
- (4) PL otvorených fondov, cenných papierov iných štandardných fondov, európskych štandardných fondov a cenných papierov otvorených špeciálnych fondov a zahraničných subjektov kolektívneho investovania, ktoré patria do kategórie fondov peňažného trhu, fondov krátkodobých investícií, dlhopisových fondov, zmiešaných fondov, akciových fondov alternatívnych a špeciálnych fondov.
 - a. Správcovská spoločnosť môže z dôvodu lepšieho prehľadu a dostupnosti informácií o podrobnom zložení majetku do majetku Fondu nadobúdať PL ňou spravovaných fondov. V takom prípade je časť výšky základnej odplaty za správu týchto fondov (až do 100%) vrátená do ich majetku, čím sa základná odplata za správu týchto fondov pre podielnikov zníži.
- (5) Finančných derivátov v súlade so Zákonom na účely dosahovania výnosov ako aj na eliminovanie alebo obmedzenie voči úrokovému, kreditnému a menovému riziku, ktoré môže byť riadené prostredníctvom futures, forwardov, swapov, warrantov a opcií a ktorých podkladové aktíva môžu byť akcie, akciové indexy, menové páry, úrokové sadzby, dlhopisy.
 - a. Uvedené finančné deriváty sú obchodované na regulovanom trhu v zmysle Zákona alebo mimo regulovaného trhu v zmysle Zákona, ak protistrana pri obchodoch s derivátmi uzatváranými mimo regulovaného trhu je finančná inštitúcia, ktorá podlieha dohľadu nad obozretným podnikaním, pričom finančnou inštitúciou sa rozumie banka, pobočka zahraničnej banky, obchodník s cennými papiermi, pobočka zahraničného obchodníka s cennými papiermi, správcovská spoločnosť, poisťovňa, dôchodková správcovská spoločnosť a subjekty so sídlom mimo územia Slovenskej republiky s obdobným predmetom činnosti. Kritérium výberu protistrany je dôveryhodnosť a ekonomická výhodnosť obchodu.
- (6) V prospech majetku vo fonde je možné prijať od protistrany, ktorou je finančná inštitúcia, peňažné pôžičky alebo úvery so splatnosťou v dĺžke do jedného roka od vzniku práva čerpať úver alebo pôžičku. Účelom prijatia peňažných pôžičiek alebo úverov do majetku vo fonde podľa predchádzajúcej vety je napr. zabezpečenie plynulého vysporiadania obchodov s aktívami, do ktorých Správcovská spoločnosť investuje peňažné prostriedky vo Fonde za účelom realizácie investičnej politiky fondu alebo zabezpečenie plynulého vyplácania podielnikov Fondu.
 - a. Súhrn peňažných prostriedkov z prijatých peňažných pôžičiek alebo úverov nesmie spolu presiahnuť 20% hodnoty majetku vo Fonde.
- (7) V majetku Fondu nesmie byť viac ako:
 - a. 25% súčtu menovitých hodnôt akcií bez hlasovacieho práva vydaných jedným emitentom,
 - b. 25% súčtu menovitých hodnôt dlhových cenných papierov vydaných jedným emitentom,
 - c. 25% súčtu podielov cenných papierov jedného podielového fondu, 25% počtu akcií jedného investičného fondu s premenlivým základným imaním, 25% súčtu menovitých hodnôt cenných papierov zahraničného otvoreného subjektu kolektívneho investovania alebo 25% počtu cenných papierov zahraničného otvoreného subjektu kolektívneho investovania, ak nie je možné určiť podiel na menovitej hodnote,
 - d. 25% súčtu menovitých hodnôt nástrojov peňažného trhu vydaných rovnakým emitentom alebo 25% celkového počtu nástrojov peňažného trhu vydaných rovnakým emitentom, ak nie je možné určiť podiel na menovitej hodnote.
- (8) Súčet investícií do prevoditeľných cenných papierov a nástrojov peňažného trhu vydaných jednou osobou, vkladov u tej istej osoby a rizika protistrany, ktorému je vystavený majetok vo Fonde pri obchodoch s

finančnými derivátmi uzatváranými mimo regulovaného trhu voči tej istej osobe nesmie prekročiť 50 % majetku Fondu.

Článok F – Zásady hospodárenia s majetkom vo Fonde a údaje o nákladoch

- (1) Účtovné obdobie Fondu začína 1.1. a končí 31.12. v príslušnom kalendárnom roku. Správcovská spoločnosť vedie za seba a za každý ňou spravovaný podielový fond oddelené samostatné účtovníctvo a zostavuje účtovnú závierku. Účtovná závierka Správcovskej spoločnosti a Fondu musí byť overená audítorom.
- (2) Fond je akumuláčnym fondom, t.j. výnosy z majetku vo Fonde sa zahŕňajú do aktuálnej ceny už vydaných PL. Výnosy z majetku vo Fonde sú tvorené najmä z čistých kapitálových ziskov z obchodovania s cennými papiermi a nástrojmi peňažného trhu, dividend z akcií, fondov, kurzových ziskov, úrokových výnosov z dlhových cenných papierov, úrokov z bežných a vkladových účtov, čistých výnosov z derivátových operácií, ako aj z ďalších čistých výnosov prijatých na peňažný účet Fondu súvisiacich s nakladaním s majetkom vo Fonde. Ich výšku Správcovská spoločnosť zisťuje z účtovných dokladov a výpisov z bežného účtu Fondu.
- (3) Správu majetku vo Fonde vykonáva Správcovská spoločnosť samostatne, s odbornou starostlivosťou, vo svojom mene a v najlepšom záujme podielnikov Fondu podľa Zákona a Štatútu, pričom je oprávnená zveriť výkon niektorých činností inej osobe podľa Článku B bodu (7) Štatútu.
- (4) Pri nakladaní s majetkom vo Fonde bude Správcovská spoločnosť vykonávať investičné rozhodnutia v súlade s investičnou politikou Fondu a jej cieľmi, investičnou stratégiou a limitmi rizík Fondu. Správcovská spoločnosť nepoužije majetok vo Fonde na krytie alebo úhradu záväzkov, ktoré bezprostredne nesúvisia s činnosťou spojenou so správou tohto majetku.
- (5) Náklady Fondu, ktoré súvisia so správou majetku vo Fonde a sú účtované na ťarchu Fondu môžu tvoriť popri Základnej zložke odplaty a Odplate za výkon funkcie depozitára aj náklady v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako aj poplatky, odplata a náklady uhrádzané:
 - a. banke alebo pobočke zahraničnej banky (poplatky za vedenie účtu, za výpisy z účtu, za transakcie na účtoch, za elektronické služby k účtu, za prioritné platby, úroky z prijatých úverov a pôžičiek),
 - b. depozitárovi (poplatky za úschovu a správu tuzemských a zahraničných cenných papierov),
 - c. regulovanému trhu v zmysle Zákona,
 - d. subjektu zabezpečujúcemu vyrovnanie obchodov s cennými papiermi (poplatky za vyrovnanie obchodov),
 - e. obchodníkovi s cennými papiermi alebo pobočke zahraničného obchodníka s cennými papiermi (poplatky za derivátové operácie, poplatky za obchodovanie s finančnými nástrojmi),
 - f. audítorovi za overenie účtovnej závierky fondu,
 - g. právnym a odborným poradcom,
 - h. autorizovaným subjektom za povinnosti vyplývajúce z Nariadenia EÚ č.648/2012 o mimoburzových derivátoch, centrálnych protistranách a archívoch obchodných údajov (EMIR),
- (6) Stručný opis stratégie uplatňovania hlasovacích práv, ktoré sú spojené s aktívami v majetku vo Fonde, je bezplatne sprístupnený v sídle Správcovskej spoločnosti a na webovom sídle www.partnersasset.sk. Správcovská spoločnosť na požiadanie bezplatne poskytne podielníkovi podrobné informácie o opatreniach prijatých na základe tejto stratégie.
- (7) Maximálna výška ročnej odplaty za správu, ktorá môže byť účtovaná Fondu a iným podielovým fondom alebo zahraničným subjektom kolektívneho investovania, do ktorých sa plánuje investovať, je 5 % z ich priemernej ročnej čistej hodnoty majetku.

Článok G – Pravidlá oceňovania majetku a záväzkov vo Fonde

- (1) Správcovská spoločnosť vykonáva oceňovanie majetku a záväzkov vo Fonde s odbornou starostlivosťou v spolupráci s Depozitárom, v súlade so Zákonom a ďalšími všeobecne záväznými právnymi predpismi (najmä

opatrením NBS č. 13/2011) minimálne raz týždenne, spravidla v utorok v danom týždni. Tým nie je dotknuté právo Správcovskej spoločnosti uskutočniť mimoriadne ocenenie majetku a záväzkov vo Fonde aj k inému dátumu, než je uvedený v predchádzajúcej vete, pričom takéto mimoriadne ocenenie vykoná v súlade s príslušnými ustanoveniami delegovaného nariadenia Komisie č. 231/2013, ktorým sa dopĺňa smernica Európskeho parlamentu a Rady 2011/61/EÚ, pokiaľ ide o výnimky, všeobecné podmienky výkonu činnosti, depozitárov, pákový efekt, transparentnosť a dohľad. Správcovská spoločnosť zabezpečí, aby sa oceňovanie majetku a záväzkov Fondu vykonalo pri každej príležitosti vydania a/alebo vyplatenia PL Fondu.

- (2) Čistá hodnota majetku vo Fonde sa vypočíta ako rozdiel medzi hodnotou majetku vo Fonde a jeho záväzkami v deň ocenenia (ďalej len „NAV“). Aktuálna hodnota podielu v deň ocenenia sa určí ako podiel NAV a počtu podielov v obehu ku dňu ocenenia (ďalej len „Aktuálna hodnota podielu“). Aktuálna hodnota podielu sa rovná aktuálnej cene PL („ďalej len Aktuálna cena PL“). Výpočet Aktuálnej hodnoty podielu sa zaokrúhľuje na šesť desatinných miest nadol. Rozdiel zo zaokrúhľovania je príjmom Fondu. Počet podielov v obehu predstavuje počet vydaných podielov znížený o počet vyplatených podielov. NAV Fondu, Aktuálnu cenu PL, predajnú cenu PL a nákupnú cenu PL Správcovská spoločnosť aktualizuje po každom precenení majetku. Tieto údaje sú bezodkladne zverejnené na webovom sídle Správcovskej spoločnosti www.partnersasset.sk, v sídle Správcovskej spoločnosti, popr. periodickej tlači s celoštátnou pôsobnosťou zverejňujúcou burzové správy.
- (3) V prípade, že Správcovská spoločnosť dodatočne zistí chybu pri ocenení majetku a záväzkov vo Fonde alebo nezrovnalosť pri výpočte 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. V prípade, že táto nezrovnalosť dosiahne minimálne 0,2% z Aktuálnej hodnoty podielu, Správcovská spoločnosť pristúpi k odškodneniu podielnikov podľa princípu spravodlivého zaobchádzania s podielníkmi. Správcovská spoločnosť odškodní podielnikov buď spôsobom bezodkladného vydania PL fondu v hodnote zodpovedajúcej tejto nezrovnalosti, najmenej však vo výške Aktuálnej hodnoty podielu Fondu, bez vstupného poplatku alebo finančným vyrovaním v rovnakej hodnote. Predstavenstvo Správcovskej spoločnosti môže rozhodnúť o odškodnení podielnikov aj v prípade, že 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.

Článok H – Postup a podmienky vydávania a vyplácania PL

- (1) PL je cenný papier, ktorý znie na jeden podiel podielníka na majetku vo Fonde. S vlastníctvom PL je spojené právo podielníka na zodpovedajúci podiel na majetku vo fonde a právo podieľať sa na výnose z tohto majetku. PL zakladá rovnaké práva všetkých podielnikov.
- (2) PL Fondu nie sú prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, ani zaradené do zoznamu mnohostranného obchodného systému.
- (3) PL sa vydávajú v zaknihovanej podobe na meno. Hodnota PL sa rovná hodnote podielu vyjadrenej v mene EUR. Počiatočná hodnota jedného podielu bola stanovená na hodnotu 1,000000 EUR. Aktuálna hodnota podielu sa rovná Aktuálnej cene PL.
- (4) PL sú evidované Správcovskou spoločnosťou na účte majiteľa zaknihovaných PL (ďalej len „Majetkový účet“) v rámci samostatnej evidencie v zmysle Zákona, pričom spôsob a postup vedenia samostatnej evidencie je upravený v Spoločnom prevádzkovom poriadku Správcovskej spoločnosti a Depozitára, ktorý je zverejnený v sídle Depozitára a Správcovskej spoločnosti, na webovom sídle Depozitára www.slsp.sk a Správcovskej spoločnosti www.partnersasset.sk.
- (5) Zriadenie Majetkového účtu je nevyhnutnou podmienkou pre vykonávanie jednorazového a/alebo opakovaného zadávania pokynov, ktoré špecifikuje žiadosť o vydanie PL (ďalej len „Žiadosť o vydanie PL“) a/alebo žiadosť o vyplatenie PL (ďalej len „Žiadosť o vyplatenie PL“) alebo žiadosti na iné transakcie s PL vykonávané majiteľom účtu. Majetkový účet sa zriaďuje na základe uzatvorenia Rámцovej zmluvy o investovaní (ďalej len „Rámcová zmluva“). O vydanie PL Fondu možno požiadať Správcovskú spoločnosť prostredníctvom

úplnej písomnej Žiadosti o vydanie PL (v listinnej alebo elektronickej podobe), ktorá je súčasťou Rámcovej zmluvy (t.j. ak podielník žiada o vydanie prvých PL súčasne s uzatvorením Rámcovej zmluvy) alebo súčasťou dodatku k Rámcovej zmluve (t.j. ak podielník žiada o vydanie PL až po uzavretí Rámcovej zmluvy). Rámcovú zmluvu alebo dodatok k Rámcovej zmluve je možné uzavrieť písomne (v listinnej alebo elektronickej forme) v sídle Správcovskej spoločnosti, prostredníctvom podriadeného finančného agenta alebo prostredníctvom prostriedkov diaľkovej komunikácie.

- (6) Žiadosť o vydanie PL je úplná, ak sú vyplnené všetky Správcovskou spoločnosťou určené povinné údaje a informácie, na základe ktorých je Správcovská spoločnosť schopná vykonať identifikáciu, overenie identifikácie fyzickej osoby, právnej subjektivity právnickej osoby, konečných užívateľov výhod a osôb konajúcich v ich mene a ďalšie dokumenty, ktorých predloženie je Správcovská spoločnosť povinná alebo oprávnená požadovať v zmysle platných právnych predpisov, najmä Zákona a zákona č. 297/2008 Z.z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a ochrane pred financovaním terorizmu. Žiadosť o vydanie PL musí byť podpísaná investorom alebo osobou oprávnenou konať v mene alebo za investora.
- (7) Správcovská spoločnosť na základe úplnej písomnej Žiadosti o vydanie PL (v listinnej alebo elektronickej podobe) podľa Článku H odseku (6) vydá PL Fondu za predajnú cenu PL k rozhodujúcemu dňu. Predajná cena PL je súčtom Aktuálnej ceny PL a vstupného poplatku, ktorý je príjmom Správcovskej spoločnosti (ďalej len „Predajná cena PL“). Rozhodujúcim dňom na určenie Aktuálnej ceny PL je podľa Článku G odseku (1) Štatútu spravidla utorok v danom týždni (ďalej len „Rozhodujúci deň“), pričom platí, že ak bola Správcovskej spoločnosti doručená úplná Žiadosť o vydanie PL a súčasne k pripísaniu peňažných prostriedkov podielníka vo výške Predajnej ceny dôjde v období od 1. kalendárneho dňa po predchádzajúcom dni ocenenia (vrátane) do aktuálneho dňa ocenenia (vrátane), za Rozhodujúci deň sa považuje aktuálny deň ocenenia.
- (8) Horná hranica výšky vstupného poplatku, t.j. poplatku spojeného s vydaním PL, je 5% z Aktuálnej ceny PL. Aktuálna výška vstupného poplatku je uvedená v Predajnom prospekte. Výšku vstupného poplatku môže Správcovská spoločnosť znížiť s ohľadom na objem investovaných peňažných prostriedkov do Fondu podľa podmienok Predajného prospektu alebo distribučný kanál, pričom Správcovská spoločnosť uplatňuje princíp spravodlivého zaobchádzania so všetkými podielníkmi. Vstupný poplatok je účtovaný k Rozhodujúcemu dňu určenému podľa Článku H odseku (7) Štatútu.
- (9) Správcovská spoločnosť vydá PL Fondu na základe úplnej Žiadosti o vydanie PL bezodkladne, najneskôr však do troch pracovných dní po Rozhodujúcom dni. Počet vydaných PL určí Správcovská spoločnosť ako podiel peňažných prostriedkov podielníka pripísaných v rámci jednej investície na bežný účet Fondu znížených o vstupný poplatok a Aktuálnej ceny PL k Rozhodujúcemu dňu. Počet PL vydaných podielníkovi v rámci jednej investície sa zaokrúhľuje na celé číslo nadol a rozdiel zo zaokrúhľovania vynásobený Aktuálnou cenou PL sa stáva príjmom Fondu. Úhradu investovanej sumy môže podielník uskutočniť výlučne peňažným plnením na bežný účet Fondu vedený u Depozitára.
- (10) Minimálna výška vstupnej investície a každej ďalšej nasledovnej investície podielníka je uvedená v Predajnom prospekte. Na základe Žiadosti o vydanie PL v prípade opakovanej investície do Fondu, vydá Správcovská spoločnosť PL na základe zaslania peňažných prostriedkov na určený účet Fondu. Ak na účet Fondu podielník uhradí sumu vyššiu než je výška vstupnej a nasledovnej investície, ktorá je inou než uvedenou v Žiadosti o vydanie PL, platí podmienka, že podielník uhradením inej výšky investície prejavil vôľu o vydanie PL v sume, ktorú uhradil na účet Fondu. Správcovská spoločnosť v takomto prípade za dodržania podmienky minimálnej výšky investície uvedenej v Predajnom prospekte vydá PL v sume, ktorá bola pripísaná na účet Fondu zníženej o vstupný poplatok.
- (11) Lehota platnosti Žiadosti o vydanie PL Fondu je stanovená na dobu neurčitú.
- (12) Ak Správcovská spoločnosť v lehote 90 kalendárnych dní odo dňa pripísania peňažných prostriedkov na účet Fondu nedokáže jednoznačne identifikovať prijatú platbu podielníka alebo overiť jeho totožnosť, je povinná bezodkladne po uplynutí tejto lehoty vrátiť peňažné prostriedky a to tým istým spôsobom, akým boli na účet Fondu pripísané. Týmto nie je dotknuté právo Správcovskej spoločnosti vrátiť peňažné prostriedky aj pred uplynutím lehoty uvedenej v predchádzajúcej vete.

- (13) Správcovská spoločnosť môže odmietnuť vydať PL, najmä ak ide o neobvykle vysokú sumu, peňažné prostriedky patria sankcionovaným osobám alebo ak je podozrenie, že peňažné prostriedky pochádzajú z trestnej činnosti a financovania terorizmu. V takých, ako aj iných relevantných prípadoch kedy Správcovská spoločnosť nevydá PL, prevedie Správcovská spoločnosť bezodkladne peňažné prostriedky späť na účet, z ktorého boli Správcovskej spoločnosti zaslané. To neplatí, ak je Správcovská spoločnosť v zmysle Zákona alebo iného všeobecne záväzného právneho predpisu povinná peňažné prostriedky zadržať. Správcovská spoločnosť Žiadosť o vydanie PL odmietne taktiež v prípade, ak by podľa Správcovskej spoločnosti vykonaním tohto obchodu boli ohrozené alebo mohli byť ohrozené akékoľvek zásady a podmienky kolektívneho investovania alebo by mohlo byť ohrozené plnenie akýchkoľvek povinností Správcovskej spoločnosti voči tretím osobám, alebo by mohlo byť ohrozené splnenie zákonnej požiadavky konať s odbornou starostlivosťou a obozretnosťou v najlepšom záujme podielnikov.
- (14) Správcovská spoločnosť vyplatí podielnikovi PL po doručení Žiadosti o vyplatenie PL (listinnej alebo elektronickej) k Rozhodujúcemu dňu v prípade bežnej likvidity Fondu bezodkladne, v opačnom prípade do troch mesiacov, a to bezhotovostným prevodom v prospech peňažného účtu podielníka uvedeného v Žiadosti o vyplatenie PL alebo na iný bežný účet, ktorý podielnik uviedol Správcovskej spoločnosti na účel výplaty peňažných prostriedkov na základe osobitného tlačiva Správcovskej spoločnosti, okrem prípadov uvedených v Zákone za nákupnú cenu PL, ktorá predstavuje rozdiel Aktuálnej ceny PL platnej k Rozhodujúcemu dňu a výstupného poplatku (ďalej len „Nákupná cena PL“). Ak k doručeniu Žiadosti o vyplatenie PL podielníka dôjde v období od 1. kalendárneho dňa po predchádzajúcom dni ocenenia (vrátane) do aktuálneho dňa ocenenia (vrátane), za Rozhodujúci deň sa považuje aktuálny deň ocenenia. Vyplatením Aktuálnej ceny PL podielový list zaniká.
- (15) Horná hranica výšky výstupného poplatku, t.j. poplatku spojeného s vyplatením PL, je 5% z Aktuálnej ceny PL. Aktuálna výška výstupného poplatku je uvedená v Predajnom prospekte. Výšku výstupného poplatku môže Správcovská spoločnosť znížiť s ohľadom na počet uplynutých rokov od nadobudnutia PL podielnikom podľa podmienok Predajného prospektu alebo distribučný kanál, pričom Správcovská spoločnosť uplatňuje princíp spravodlivého zaobchádzania so všetkými podielníkmi. Výstupný poplatok je príjmom Fondu. Správcovská spoločnosť nebude výstupný poplatok účtovať, a to ani v jeho čiastočnej výške, ak súčet vstupného poplatku pri vydaní PL a výstupného poplatku pri vyplatení PL prekročí 5% z Aktuálnej ceny PL v čase jeho vyplatenia.
- (16) Ak Žiadosť o vyplatenie PL neobsahuje všetky náležitosti (najmä identifikáciu totožnosti a oprávnenie konania podielníka, resp. osoby konajúcej v jeho zastúpení, identifikáciu čísla účtu v banke určeného na výplatu PL) a podielnik nedoplní alebo neopraví Žiadosť o vyplatenie PL do 90 kalendárnych dní odo dňa jej doručenia Správcovskej spoločnosti, Žiadosť o vyplatenie PL stráca platnosť, Správcovská spoločnosť PL nevyplatí a upovedomí o tejto skutočnosti podielníka.
- (17) Správcovská spoločnosť môže v mimoriadnych prípadoch dočasne pozastaviť vyplácanie PL Fondu na najviac 3 (tri) mesiace, a to len ak je to v záujme podielnikov. O pozastavení vyplácania rozhoduje predstavenstvo Správcovskej spoločnosti. Správcovská spoločnosť informuje podielnikov o dôvodoch a dobe pozastavenia vyplácania PL a o obnovení vyplácania PL spôsobom podľa Článku K. bodu (4) Štatútu. Od začiatku doby pozastavenia vyplácania PL nesmie Správcovská spoločnosť vyplácať, ani vydávať PL Fondu. Zákaz sa vzťahuje aj na vyplatenie a vydanie PL, o ktorých vyplatenie alebo vydanie bolo požiadané, do doby pozastavenia vyplácania PL, pri ktorých ešte nedošlo k ich vyplateniu alebo nebol podaný pokyn na pripísanie PL na účet majiteľa zaknihovaných PL. Po obnovení vydávania a vyplácania PL Správcovská spoločnosť vydá alebo vyplatí PL, ktorých vydávanie alebo vyplácanie bolo pozastavené, za Aktuálnu cenu PL ku dňu obnovenia vyplácania PL. Podielnik nemá právo na úrok z omeškania za dobu pozastavenia vyplácania PL.
- (18) Správcovská spoločnosť môže vyhlásením podmienok marketingovej akcie vo svojom sídle a webovom sídle www.partnersasset.sk pristúpiť k zníženiu resp. odpusteniu poplatkov, najmä vstupného poplatku. Ak podielnik počas trvania marketingovej kampane podá Žiadosť o vydanie PL podľa podmienok príslušných bodov tohto článku, akceptuje podmienky marketingovej kampane.

Článok I – Postup pri zmene štatútu, prospektu a kľúčových informácií pre investorov

- (1) Správcovská spoločnosť je oprávnená vykonať zmeny Štatútu najmä na základe povinností vyplývajúcich zo zmeny právnych predpisov alebo zmien obchodnej politiky Správcovskej spoločnosti v súvislosti s obhospodarovaním Fondu. Zmeny Štatútu nadobúdajú platnosť a účinnosť v deň stanovený rozhodnutím predstavenstva Správcovskej spoločnosti za splnenia podmienky nadobudnutia právoplatnosti príslušného rozhodnutia NBS o predchádzajúcom súhlase na zmenu Štatútu alebo rozhodnutia NBS, z ktorých vyplývajú povinnosti zmien Štatútu podľa príslušných právnych predpisov.
- (2) Správcovská spoločnosť aktualizuje Predajný prospekt a KII Fondu najmä pri vzniku potreby zmeny informácií v nich obsiahnutých, pri zmene príslušných právnych predpisov alebo obchodnej politiky Správcovskej spoločnosti v súvislosti s obhospodarovaním Fondu. Zmeny Predajného prospektu a KII schvaľuje predstavenstvo Správcovskej spoločnosti.
- (3) Správcovská spoločnosť informuje podielnikov o zmenách Štatútu, Predajného prospektu a KII vrátane úplného znenia týchto dokumentov v sídle Správcovskej spoločnosti, Depozitára a na webovom sídle www.partnersasset.sk s určením ich platnosti a účinnosti najneskôr v deň, kedy nadobúdajú platnosť. Nadobudnutím účinnosti aktualizovaných dokumentov strácajú platnosť a účinnosť ich predchádzajúceho znenia.

Článok J – Spôsob zverejňovania správ o hospodárení s majetkom vo Fonde

- (1) Správcovská spoločnosť zverejňuje polročnú a ročnú správu o hospodárení s majetkom vo Fonde najneskôr do dvoch mesiacov po skončení polroka a do štyroch mesiacov po skončení roka v súlade so Zákomom.
- (2) Správy o hospodárení s majetkom vo Fonde sú bezplatne prístupné a zverejnené v sídle Správcovskej spoločnosti, v sídle Depozitára, na Predajných miestach a na webovom sídle Správcovskej spoločnosti www.partnersasset.sk.

Článok K – Spoločné, prechodné a záverečné ustanovenia

- (1) Štatút Fondu je neoddeliteľnou súčasťou zmluvy podielníka so Správcovskou spoločnosťou. Podielník nadobudnutím PL akceptuje ustanovenia Štatútu Fondu. Správcovská spoločnosť pri správe Fondu koná v najlepšom záujme podielnikov a zabezpečuje rovnaké zaobchádzanie s podielníkmi.
- (2) Peňažné prostriedky získané vydávaním PL a majetok Fondu sú spoločným majetkom podielnikov. Každý podielník môže uplatňovať svoje práva voči Správcovskej spoločnosti samostatne.
- (3) Právne vzťahy medzi podielníkmi a Správcovskou spoločnosťou, ktoré nie sú výslovne upravené v Štatúte, sa upravujú príslušnými zmluvnými dojednaniami podielníka so Správcovskou spoločnosťou v Rámcovej zmluve a jej súčasťach (vrátane všeobecných obchodných podmienok), ustanoveniami Zákona ako aj ustanoveniami ostatných všeobecne záväzných právnych predpisov.
- (4) V prípade prevodu správy Fondu na inú správčovskú spoločnosť a v prípade zlúčenia Fondu s iným podielovým fondom, ako aj o iných informáciách, ak tak stanovuje Štatút alebo Zákon, vrátane informácií podľa § 159a Zákona, informuje Správcovská spoločnosť podielníka v sídle Správcovskej spoločnosti, Depozitára a na webovom sídle www.partnersasset.sk.
- (5) Tento Štatút bol schválený predstavenstvom Správcovskej spoločnosti dňa 13.9.2023 s účinnosťou od 13.9.2023 v súlade s rozhodnutím NBS č.z.: 100-000-571-260 k č.sp.: NBS NBS1-000-088-316 zo dňa 5.9.2023 o udelení predchádzajúceho súhlasu na zmenu Štatútu Fondu, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 13.9.2023. Tento Štatút nahrádza predchádzajúce znenie Štatútu, ktoré schválila NBS rozhodnutím č.z.: 100-000-502-303 k č.sp.: NBS1-000-081-960 o udelení povolenia na vytvorenie Fondu zo dňa 24.4.2023, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 12.5.2023.

Predstavenstvo Správcovskej spoločnosti vyhlasuje, že skutočnosti uvedené v Štatúte sú aktuálne, úplné a pravdivé.

V Bratislave dňa 13.9.2023

Ing. Jakub Rosa
predseda predstavenstva

Ing. Andrea Halmová
podpredseda predstavenstva

Príloha č. 1

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

Australian Securities Exchange (ASX), Belgrade Stock Exchange (BELEX), Bolsa Mexicana de Valores (BMV), Bourse de Montreal (MX), Chicago Stock Exchange (CHX), Borsa Istanbul (BIST), Korea Exchange (KRX), Nasdaq Stock Market, National Stock Exchange of India (NSE), New York Stock Exchange (NYSE), New Zealand's Exchange (NZX), NYSE American, Osaka Securities Exchange (OSE), Shanghai Stock Exchange (SSE), Shenzen Stock Exchange (SZSE), Singapore Exchange(SGX), Taiwan Stock Exchange (TWSE), The Toronto Stock Exchange (TSX), Tokyo Stock Exchange (TSE), Zagreb Stock Exchange (ZSE).

Príloha č. 2

Zoznam zahraničných búrz cenných papierov a iných regulovaných trhov v nečlenskom štáte pre nové emisie cenných papierov:

Australian Securities Exchange (ASX), Bourse de Montreal (MX), Chicago Stock Exchange (CHX), Nasdaq Stock Market, New York Stock Exchange (NYSE), NYSE American, The Toronto Stock Exchange (TSX), Tokyo Stock Exchange (TSE), Zagreb Stock Exchange (ZSE).