

**Informácie podľa § 159a zákona č. 203/2011 Z.z. o kolektívnom investovaní
(ďalej len „ZoKI“ alebo „Zákon“)
verejného špeciálneho fondu cenných papierov PARTNERS Fond krátkodobých investícií,
o.p.f., PARTNERS ASSET MANAGEMENT, správ. spol., a.s. (ďalej aj len „Fond“)
vydané správcovskou spoločnosťou PARTNERS ASSET MANAGEMENT, správ. spol., a. s.
(ďalej aj len „Správcovská spoločnosť“)**

§ 159a ods. 1 písm. a) ZoKI - opis investičnej stratégie a cieľov alternatívneho investičného fondu alebo zahraničného alternatívneho investičného fondu, informácie o tom, kde má sídlo hlavný alternatívny investičný fond, ak ide o alternatívny investičný fond alebo zahraničný alternatívny fond, ktorý je zberným alternatívnym investičným fondom, a informácie o tom, kde majú sídlo podkladové fondy, ak je alternatívny investičný fond alebo zahraničný alternatívny investičný fond fondom fondov, opis druhov aktív, do ktorých môže alternatívny investičný fond alebo zahraničný alternatívny investičný fond investovať, metódy, ktoré môže využívať, a všetky súvisiace riziká, investičné obmedzenia, okolnosti, za ktorých môže alternatívny investičný fond alebo zahraničný alternatívny investičný fond využívať pákový efekt, povolené typy a zdroje pákového efektu a súvisiace riziká, akékoľvek obmedzenia využívania pákového efektu a akékoľvek opatrenia týkajúce sa zábezpeky a opätovného použitia aktív a informácie o maximálnej úrovni pákového efektu, ktorú je správcovská spoločnosť oprávnená využiť pri správe alternatívneho investičného fondu alebo zahraničného alternatívneho investičného fondu

Článok D Štatútu – Zameranie a ciele investičnej politiky

- (1) Cieľom Správcovskej 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 aj 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 Štatútu – 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. Celková hodnota PL iných štandardných fondov, PL otvorených špeciálnych fondov, CP európskych fondov a CP iných zahraničných subjektov kolektívneho investovania môže tvoriť spolu maximálne 10% hodnoty majetku vo Fonde.
 - b. 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 Predajného prospektu – Iné informácie o investovaní, ods. 7

- (7) Správcovská spoločnosť riadi riziko týkajúce sa finančných derivátov, ktorému je Fond vystavený, prostredníctvom identifikácie, merania a sledovania uvedeného rizika využívajúc metódy a postupy záväzkového prístupu, pri dodržaní pravidiel obmedzenia a rozloženia rizika podľa Zákona a Štatútu Fondu. Celkové riziko týkajúce sa finančných derivátov nesmie prekročiť čistú hodnotu majetku vo fonde. Očakávaná úroveň pákového efektu vyplývajúca z použitia derivátov predstavuje 0% čistej hodnoty majetku Fondu. Správcovská spoločnosť pri investovaní do finančných derivátov neuplatňuje politiku pre zábezpeky.

Článok F Predajného prospektu – Iné informácie o investovaní, ods. 5 - 6

- (5) Majetok vo Fonde môžu ovplyvniť riziká, ktoré Správcovská spoločnosť kategorizuje na stupnici od 1 do 7 (od najmenšieho po najväčšie) ako 1 – veľmi nízke, 2 – nízke, 3 – mierne, 4 – stredné, 5 – zvýšené, 6 – vysoké, 7 – veľmi vysoké):
- a. trhové riziko – vyplýva z vývoja finančných trhov na ceny a hodnoty aktív v majetku Fondu. Jedná sa najmä o akciové riziko vyplývajúce zo zmeny trhových cien akcií a úrokové riziko zo zmeny trhových úrokových sadzieb na ceny dlhových cenných papierov (stupeň rizika 4),
 - b. kreditné riziko – spočíva v nesplnení záväzku emitenta investičného nástroja (stupeň rizika 4),

- c. riziko vysporiadania – súvisí s nedodaním nakúpených investičných nástrojov protistranou alebo nezaplatením, poprípade zdržaním transakcie (stupeň rizika 2),
- d. operačné riziko – vyplýva z nedostatkov popr. zo zlyhania vnútorných procesov, ľudského faktora alebo ostatných interných faktorov (stupeň rizika 2),
- e. riziko likvidity – vyplýva z možnosti nespeňazenia aktív vo Fonde včas a za primeranú cenu, s čím súvisí riziko nedodržania bezodkladného vyplatenia PL alebo pozastavenia vyplácania PL podľa Zákona (stupnica rizika v prípade bežnej likvidity Fondu 2, v opačnom prípade 5),
- f. menové riziko – súvisí s pohybom devízových menových kurzov v prípade nadobudnutia aktíva do Fondu v inej než referenčnej mene (stupeň rizika 2),
- g. riziko koncentrácie – vyplýva z možného sústredenia majetku Fondu do konkrétneho regiónu, sektoru, aktíva či úzkej skupiny emitentov (stupeň rizika 3),
- h. ostatné riziká – politické riziko, riziko neočakávaných a nepredvídateľných udalostí, zmena legislatívneho prostredia (stupeň rizika 2),
- i. riziko ohrozujúce udržateľnosť – enviromentálna alebo sociálna udalosť alebo stav v oblasti riadenia a správy, ktoré by mohli mať skutočný alebo potenciálny zásadný negatívny vplyv na hodnotu majetku Fondu (stupeň rizika 2).

(6) Celkový rizikový profil fondu možno považovať za nízky (stupeň rizika 2).

Informácia o pákovom efekte: Správcovská spoločnosť nebude pri správe Fondu využívať pákový efekt.

§ 159a ods. 1 písm. b) ZoKI - popis postupov, ktorými možno zmeniť investičnú stratégiu a investičnú politiku alternatívneho investičného fondu alebo zahraničného alternatívneho investičného fondu

Zmena investičnej stratégie a investičnej politiky Fondu je vždy spojená so zmenou Štatútu Fondu, pričom žiadna takáto zmena nemôže mať za následok zmenu charakteru, podstaty ani kategorizácie Fondu ako verejného špeciálneho fondu cenných papierov. Postup zmeny investičnej stratégie a investičnej politiky Fondu je preto totožný s postupom zmeny Štatútu, Predajného prospektu a KII, ktorý je upravený v **Článku I Štatútu – 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.

§ 159a ods. 1 písm. c) - ZoKI popis najdôležitejších právnych dôsledkov zmluvného vzťahu uzavretého medzi správcovskou spoločnosťou a investorom vrátane informácií o príslušnosti súdov, rozhodnom práve a existencii akýchkoľvek právnych prostriedkov ustanovených na uznávanie a vykonávanie rozsudkov na území, kde má alternatívny investičný fond alebo zahraničný alternatívny investičný fond sídlo

Právnym dôsledkom zmluvného vzťahu uzatvoreného medzi Správcovskou spoločnosťou a investorom je vznik práv a povinností investora a Správcovskej spoločnosti v zmysle Rámcovej zmluvy a Všeobecných obchodných podmienok.

Článok K Štatútu – Spoločné, prechodné a záverečné ustanovenia ods. 3

- (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.

Článok XVI. ods. 16.8 Všeobecných obchodných podmienok

Ak sa Správcovská spoločnosť a investor nedohodli inak, riadia sa právne vzťahy medzi Správcovskou spoločnosťou a investorom všeobecnými záväznými predpismi Slovenskej republiky a akékoľvek vzájomné spory vzniknuté z Rámcovej zmluvy alebo súvisiace s Rámcovou zmluvou alebo akýmkoľvek pokynom alebo súvisiacimi dokumentami a úkonmi budú prejednávať a rozhodovať príslušné všeobecné súdy Slovenskej republiky.

§ 159a ods. 1 písm. d) ZoKI - identifikačné údaje správcovskej spoločnosti, depozitára, audítora alebo audítorskej spoločnosti a iných poskytovateľov služieb pre alternatívny investičný fond alebo zahraničný alternatívny investičný fond a opis ich povinností a práv investorov

Článok B Štatútu – Informácie o správcovskej spoločnosti ods. 1 - 3

- (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. 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.

Správcovská spoločnosť je povinná spravovať majetok vo Fonde s náležitou odbornou starostlivosťou a v najlepšom záujme investorov. Práva a povinnosti Správцovskej spoločnosti a investorov sú uvedené vo Všeobecných obchodných podmienkach, v Predajnom prospekte, Štatúte, kľúčových informáciách pre investorov Fondu vybraného investorom, Spoločným prevádzkovým poriadkom Správcovskej spoločnosti a depozitára a sadzobníkom poplatkov. Právny vzťah medzi Správcovskou spoločnosťou a konkrétnym investorom sa riadi taktiež ustanoveniami Rámcovej zmluvy.

Článok C Štatútu – Informácie o depozitárovi ods. 1 - 2

- (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 Správcovskou 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“).

Depozitár zodpovedá Fondu a jeho podielnikom za stratu finančných nástrojov v depozitárskej úschove u Depozitára alebo u osoby, ktorej Depozitár výkon tejto depozitárskej úschovy zveril. Pri takejto strate je Depozitár povinný bezodkladne navrátiť finančný nástroj toho istého typu alebo jeho zodpovedajúcu hodnotu v prospech Fondu. Depozitár nenesie zodpovednosť, ak vie preukázať, že strata nastala v dôsledku externej udalosti mimo jeho kontroly, ktorej následky by boli nezvratiteľné napriek akejkoľvek snahe sa im vyhnúť. Zodpovednosť Depozitára za škody spôsobené nesplnením povinností vyplývajúcich zo Zákona a z Depozitárskej zmluvy nie je ovplyvnená skutočnosťou, že Depozitár zveril plnenie týchto povinností inej osobe. Podielnik je oprávnený vymáhať náhradu škody spôsobenú Depozitárom priamo alebo tým poveriť Správcovskú spoločnosť. Správcovská spoločnosť je povinná zastupovať záujmy podielnikov a investorov pri vymáhaní škody, ktorú im pri výkone svojej činnosti spôsobil Depozitár porušením alebo nedostatočným plnením svojich povinností, ktoré mu vyplývajú zo Zákona a z Depozitárskej zmluvy, a to aj, ak Depozitárovi zaniklo alebo mu bolo odobraté príslušné povolenie. Depozitár Správcovskej spoločnosti ako alternatívneho investičného fondu, v prípade ak zveril depozitársku úschovu finančného nástroja inej osobe, sa môže zbaviť zodpovednosti za stratu finančných nástrojov, ak preukáže splnenie podmienok podľa § 82 ods. 8 a nasl. Zákona.

Článok A Predajného prospektu – Informácie o podielovom fonde ods. 8

- (8) Audit účtovnej závierky Fondu vykonáva VGD SLOVAKIA s.r.o., Karpatská 8, 811 05 Bratislava – mestská časť Staré Mesto, IČO: 36 254 339, zapísaná v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sro, vložka č. 74698/B.

Ročná správa Fondu musí obsahovať informácie, ktoré sú nevyhnutné na to, aby si mohli investori vytvoriť správny úsudok o vývoji hospodárenia s majetkom vo Fonde a o jeho výsledkoch, musí však obsahovať aspoň údaje uvedené v prílohe č. 3 Zákona, účtovnú závierku Fondu overenú audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, meno, priezvisko a trvalý pobyt alebo obchodné meno a sídlo audítorov alebo audítorskej spoločnosti, ktorá vykonala overenie účtovných závierok Fondu a evidenčné číslo ich dekrétu alebo licencie, výrok audítora alebo audítorskej spoločnosti týkajúci sa overovania účtovných závierok, správu o overení účtovnej závierky a informáciu, či boli audítorom alebo audítorskou spoločnosťou overené aj iné časti ročnej správy. Správa audítora alebo audítorskej spoločnosti vrátane všetkých ohodnotení sa v ročnej správe uvádza v úplnom znení. Audítor alebo audítorská spoločnosť, ktorá overuje účtovnú závierku Správcovskej spoločnosti a Fondu, je povinná bezodkladne informovať Národnú banku Slovenska o akejkoľvek skutočnosti, o ktorej sa v priebehu svojej činnosti dozvie a ktorá i) svedčí o porušení povinností Správcovskej spoločnosti ustanovených zákonmi a inými všeobecne záväznými právnymi predpismi, ii) môže ovplyvniť riadny výkon činnosti Správcovskej spoločnosti alebo iii) môže viesť k odmietnutiu overenia ročnej účtovnej závierky alebo k vysloveniu výhrady. Uvedené sa vzťahuje rovnako na audítora alebo audítorskú spoločnosť, ktorá overuje účtovné závierky osôb, ktoré tvoria so Správcovskou spoločnosťou skupinu s úzkymi väzbami. Audítor alebo audítorská spoločnosť je povinná na písomné požiadanie Národnej banky Slovenska poskytnúť podklady o skutočnostiach uvedených vyššie a iné informácie a podklady zistené počas výkonu ich činnosti o Správcovskej spoločnosti.

§ 159a ods. 1 písm. e) ZoKI – spôsob, akým správcovská spoločnosť spĺňa požiadavky podľa § 47 ods. 2 písm. d) a ods. 6 ZoKI

Správcovská spoločnosť sa rozhodla kryť potenciálne riziká profesijnej zodpovednosti za škody vyplývajúce zo zanedbania odbornej starostlivosti pri správe alternatívnych investičných fondov alebo zahraničných alternatívnych investičných fondov formou dodatočných vlastných zdrojov v súlade s § 47 ods. 2 písm. d) ZoKI.

V zmysle § 47 ods. 2 ZoKI je Správcovská spoločnosť povinná dodržiavať primeranosť vlastných zdrojov, pričom v písm. d) ZoKI špecifikuje potrebu dodatočných zdrojov potrebných na krytie potenciálnych rizík profesijnej zodpovednosti za škody vyplývajúce zo zanedbania odbornej starostlivosti pri správe fondu.

Spôsob výpočtu sumy potrebnej na krytie týchto rizík je bližšie špecifikovaný v článku 14 Delegovaného nariadenia Komisie č. 231/2013, podľa ktorého Správca AIF poskytne dodatočné vlastné zdroje na krytie rizík spojených so zodpovednosťou vyplývajúcich z profesijnej nedbanlivosti aspoň vo výške 0,01 % hodnoty portfólií spravovaných fondov.

Správcovská spoločnosť nebude využívať ustanovenie článku 15 tohto Delegovaného nariadenia, podľa ktorého môže kryť riziká spojené so zodpovednosťou za škodu pri výkone povolenia poistením zodpovednosti za škodu spôsobenú pri výkone povolenia.

Výpočet požiadaviek podľa ustanovení Zákona bude uskutočňovať Finančné oddelenie. Predstavenstvo je povinné zabezpečiť plnenie týchto požiadaviek poskytnutím dodatočných zdrojov, najmä formou navýšenia základného/vlastného imania Správcovskej spoločnosti t.j. zo zdrojov poskytnutých akcionármi Správcovskej spoločnosti.

Požiadavky podľa § 47 ods. 6 ZoKI predpokladajú výkon činnosti investičnej služby riadenia portfólia, ktoré Správcovská spoločnosť nebude vykonávať.

§ 159a ods. 1 písm. f) ZoKI - popis akejkoľvek funkcie alebo činnosti správcovskej spoločnosti podľa § 27 ods. 4 a 5 ZoKI, ktorej výkon zveruje inej osobe, a depozitárskej úschovy, ktorú zveruje depozitár, identifikáciu subjektu, ktorej je výkon funkcie zverený, a identifikáciu každého konfliktu záujmov, ktorý môže vzniknúť z takého zverenia

Článok B Štatútu – Informácie o správcovskej spoločnosti ods. 7 a 8

- (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:
- a. riadenie investícií,
 - b. administrácia:
 - i. vedenie účtovníctva Fondu,
 - ii. zabezpečovanie právnych služieb Fondu,
 - iii. určovanie hodnoty majetku, záväzkov a hodnoty podielu Fondu,
 - iv. zabezpečenie plnenia daňových povinností vyplývajúcich zo správy majetku Fondu,
 - v. rozdeľovanie a vyplácanie výnosov z hospodárenia s majetkom vo Fonde,
 - vi. vedenie zoznamu podielnikov a účtov majiteľov zaknihovaných podielových listov, PL vedených v samostatnej evidencii zaknihovaných PL (ďalej len „PL“),
 - vii. vydávanie a vyplácanie PL,
 - viii. uzatváranie zmlúv o vydaní a vyplatení PL a vyrovnanie PL,
 - ix. vedenie obchodnej dokumentácie,
 - x. informovanie investorov a vybavovanie ich sťažností,
 - xi. výkon funkcie dodržiavania,
 - c. riadenie rizík,
 - d. 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.

Správcovská spoločnosť zveruje distribúciu podielových listov Fondu spoločnosti PARTNERS GROUP SK s.r.o. so sídlom Einsteinova 24, 851 01 Bratislava – mestská časť Petržalka, Slovenská republika, IČO: 36 750 701, zapísanej v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, odd. Sro, vložka č. 44999/B.

Správcovská spoločnosť zveruje výkon funkcie dodržiavania Fondu spoločnosti JK Compliance & Legal Services, s.r.o. so sídlom Tománkova 3003/4, 841 05 Bratislava - mestská časť Karlova Ves, IČO: 52 856 291, zapísanej v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, odd. Sro, vložka č. 144718/B.

Správcovská spoločnosť zveruje zabezpečovanie právnych služieb Fondu Advokátskej kancelárii JURIKA & KELTOŠ, s.r.o. so sídlom Mickiewiczova 2, 811 07 Bratislava – mestská časť Staré mesto, IČO: 35 951 087, zapísanej v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, odd. Sro, vložka č. 37251/B.

Správcovská spoločnosť neidentifikovala konflikt záujmov, ktorý môže vyplývať zo zverenia týchto činností.

Depozitársku úschovu bude vykonávať v súlade so Zákonom Depozitár Fondu (t.j. Slovenská sporiteľňa, a.s.).

§ 159a ods. 1 písm. g) ZoKI - popis postupov a spôsobov určovania hodnoty majetku alternatívneho investičného fondu alebo zahraničného alternatívneho investičného fondu vrátane metód používaných pri určovaní hodnoty ťažko oceníteľných aktív podľa § 37c ZoKI

Článok G Štatútu – 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.

§ 159a ods. 1 písm. h) ZoKI - popis riadenia rizika likvidity alternatívneho investičného fondu vrátane práv na vyplatenie alebo odkúpenie za bežných, ako aj výnimočných okolností a existujúce dojednania s investormi o vyplatení alebo odkúpení

Správcovská spoločnosť riadi a zmierňuje riziko likvidity prostredníctvom odborného a starostlivého výberu likvidných finančných nástrojov spĺňajúcich v plnej miere podmienky opatrenia Národnej banky Slovenska na likviditu finančných aktív.

Správcovská spoločnosť v každom momente a v každom spravovanom fonde udržiava úroveň likvidity primeranú jeho podkladovým záväzkom, na základe posúdenia relatívnej likvidity aktív na trhu s prihliadnutím na čas nevyhnutný na likvidáciu a na cenu alebo hodnotu, za ktorú možno uvedené aktíva likvidovať, a ich citlivosti na iné trhové riziká alebo faktory.

Článok H Štatútu – Postup a podmienky vydávania a vyplácania PL ods. 15 - 18

- (15) Správcovská spoločnosť vyplatí podielnikovi PL po doručení Žiadosti o vyplatenie PL (listinnej alebo elektronickej) k Rozhodujúcemu dňu bezodkladne a to bezhotovostným prevodom v prospech peňažného účtu podielníka uvedeného v Žiadosti o vyplatenie PL alebo na iný bežný účet, ktorý podielník 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.
- (16) 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.
- (17) 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 podielník 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.
- (18) Správcovská spoločnosť môže v mimoriadnych prípadoch dočasne pozastaviť vyplácanie PL Fondu na najviac 3 (tri) mesiace, a to len ak je to v záujme podielníkov. O pozastavení vyplácania rozhoduje predstavenstvo Správcovskej spoločnosti. Správcovská spoločnosť informuje podielníkov 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.

§ 159a ods. 1 písm. i) ZoKI - popis všetkých poplatkov, nákladov a výdavkov ktoré priamo alebo nepriamo znášajú investori a ich maximálnu výšku

Článok B Štatútu – Informácie o správcovskej spoločnosti ods. 4 – 5

- (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, 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.

Článok A Predajného prospektu – Informácie o podielovom fonde ods. 18 - 22

- (18) Výška vstupného poplatku, t.j. poplatku spojeného s vydaním PL, sa určuje v % z objemu investície, pričom hodnota tohto vstupného poplatku investíciu investora znižuje.

Stanovenie výšky vstupného poplatku

Aktuálna výška vstupného poplatku predstavuje 0%.

- (19) Výška výstupného poplatku, t.j. poplatku spojeného s vyplatením PL, sa určuje v %, pričom objem vyplatených peňažných prostriedkov pri redemácií (vyplatení PL) bude podielnikovi znížený o hodnotu tohto výstupného poplatku. 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.

Stanovenie výstupného poplatku

Aktuálna výška výstupného poplatku predstavuje 0%.

- (20) Vstupný a výstupný poplatok je Správcovská spoločnosť oprávnená znížiť, a to najmä s ohľadom na výšku investovanej sumy, ktorú bude investor investovať do Fondu, s ohľadom na distribučný kanál, pričom Správcovská spoločnosť uplatňuje princíp spravodlivého zaobchádzania so všetkými investormi.
- (21) Minimálna hodnota redemácie je 30 €. Stanovenie minimálnej hodnoty redemácie sa neuplatní, ak podielnik redemuje všetky PL evidované na majetkovom účte.

Stanovenie poplatku za presun medzi fondami

Poplatok za presun medzi fondami
neuplatňuje sa

- (22) Údaje o druhoch, výške a výpočte odplaty účtovanej na ťarchu majetku Fondu:
- Aktuálna výška koeficientu základnej zložky odplaty za správu Fondu predstavuje 0,45 % z priemernej čistej hodnoty majetku vo Fonde. Spôsob výpočtu je upravený v Článku B bodoch 4 až 6 Štatútu Fondu.
 - Aktuálna odplata za výkon funkcie Depozitára predstavuje 0,05 % z priemernej čistej hodnoty majetku vo Fonde. Spôsob jej výpočtu je upravený v Článku C bodoch 4 až 6 Štatútu Fondu.
 - Správcovská spoločnosť má uzatvorené zmluvy s finančnými agentmi podľa zákona č. 186/2009 Z.z. o finančnom sprostredkovaní resp. podľa Zákona za účelom distribúcie PL (ďalej len „Distribučné kanály“). Správcovská spoločnosť poskytuje Distribučným kanálom peňažné plnenia, najmä vo forme provízie 0% až 100% zo vstupného poplatku, 0% až 50% z odplaty správcovskej spoločnosti za správu Fondu, prípadne tiež peňažné a nepeňažné plnenia na účel aktivít zameraných na podporu predaja PL Fondu, vrátane plnení vo forme výhier zo súťaží organizovaných správcovskou spoločnosťou. Všetky tieto poskytnuté plnenia slúžia na úhradu nákladov na strane Distribučných kanálov PL, ako aj zvýšenie kvality príslušnej služby, vo vzťahu ku ktorej sa plnenia poskytujú, pričom nebránia Správcovskej spoločnosti konať v záujme podielnikov. Správcovská spoločnosť na požiadanie poskytne podrobnosti o týchto plneniach pre Distribučné kanály.
 - Fondu môžu byť účtované pri investíciách do cenných papierov fondov, európskych fondov alebo zahraničných subjektov kolektívneho investovania podľa Zákona poplatky za správu, pričom maximálna výška takejto ročnej odplaty / poplatkov za správu nepresiahne 5 % z priemernej ročnej čistej hodnoty majetku v príslušnom fonde, európskom fonde alebo zahraničnom subjekte kolektívneho investovania.
 - Údaje o ďalších nákladoch sú upravené v Článku F bode 5 Štatútu Fondu.

Článok B Štatútu – Informácie o správcovskej spoločnosti ods. 6

- (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

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

ZOdplS – 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,

ZOdplS % - 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.

Článok H Štatútu – Postup a podmienky vydávania a vyplácania PL ods. 8 a 16

- (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.
- (16) 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.

Článok F Štatútu – Zásady hospodárenia s majetkom vo Fonde a údaje o nákladoch ods. 5

- (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:
- 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),
 - Depozitárovi (poplatky za úschovu a správu tuzemských a zahraničných cenných papierov),
 - regulovanému trhu v zmysle Zákona,
 - 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. auditorovi 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).

Článok C Štatútu – Informácie o depozitárovi ods. 4 - 6

- (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

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

ZOdplD – 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,

ZOdplD % - 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.

§ 159a ods. 1 písm. j) ZoKI - popis ako správcovská spoločnosť zabezpečuje spravodlivé zaobchádzanie s investormi a vždy, keď investor získa prednostné zaobchádzanie alebo právo získať prednostné zaobchádzanie, popis tohto prednostného zaobchádzania, typ investorov, ktorí získavajú takéto prednostné zaobchádzanie a ich právne alebo ekonomické väzby so správcovskou spoločnosťou alebo alternatívnym investičným fondom

Princíp spravodlivého zaobchádzania s investormi sa uplatňuje vo všetkých aspektoch investičného procesu. Na všetkých investorov sa vzťahujú rovnaké pravidlá a podmienky ohľadom všetkých vzájomných práv a nárokov medzi investorom a Správcovskou spoločnosťou.

Článok A Predajného prospektu – Informácie o podielovom fonde ods. 18 – 20

- (18) Výška vstupného poplatku, t.j. poplatku spojeného s vydaním PL, sa určuje v % z objemu investície, pričom hodnota tohto vstupného poplatku investíciu investora znižuje.

Stanovenie výšky vstupného poplatku

Aktuálna výška vstupného poplatku predstavuje 0%.

- (19) Výška výstupného poplatku, t.j. poplatku spojeného s vyplatením PL, sa určuje v %, pričom objem vyplatených peňažných prostriedkov pri redemácii (vyplatení PL) bude podielnikovi znížený o hodnotu tohto výstupného poplatku. 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.

Stanovenie výstupného poplatku

Aktuálna výška výstupného poplatku predstavuje 0%.

- (20) Vstupný a výstupný poplatok je Správcovská spoločnosť oprávnená znížiť, a to najmä s ohľadom na výšku investovanej sumy, ktorú bude investor investovať do Fondu, s ohľadom na distribučný kanál, pričom Správcovská spoločnosť uplatňuje princíp spravodlivého zaobchádzania so všetkými investormi.

Správcovská spoločnosť bude zabezpečovať vždy a za každých okolností spravodlivé zaobchádzanie s investormi, pričom ku všetkým investorom bude pristupovať rovnako. Správcovská spoločnosť však neplánuje žiadnemu investorovi umožniť právo získať prednostné zaobchádzanie oproti ostatným investorom. Zásada rovnakého a spravodlivého zaobchádzania s investormi sa bude uplatňovať bez ohľadu na skutočnosť, či investor má alebo nemá právne alebo ekonomické väzby so Správcovskou spoločnosťou alebo Fondom.

Správcovská spoločnosť vo svojich vnútorných predpisoch zaviedla účinné mechanizmy zabezpečujúce spravodlivé zaobchádzanie s investormi:

a) Správcovská spoločnosť prijala opatrenia na účely identifikácia a riadenia konfliktov záujmov pri správe alternatívnych investičných fondov medzi :

- Správcovskou spoločnosťou, vrátane jej zamestnancov alebo iných osôb, ktoré sú priamo alebo nepriamo prepojené so Správcovskou spoločnosťou prostredníctvom kontroly a spravovaným Fondom alebo ich klientmi;

- Fondom alebo klientmi v tomto Fonde a iným fondom alebo klientmi v tomto fonde;
- Fondom alebo klientmi v tomto Fonde a iným klientom Správcovskej spoločnosti;
- dvomi klientmi Správcovskej spoločnosti navzájom.

b) Správcovská spoločnosť má zavedené pravidlá činnosti pri správe fondov tak, aby bola táto správa vykonávaná s náležitou odbornou starostlivosťou.

Správcovská spoločnosť koná v najlepšom záujme investorov pri správe fondov, konkrétne uskutočňuje všetky opatrenia zamerané na zabránenie tomu, aby sa záujmy jednej skupiny investorov uprednostňovali pred záujmami inej skupiny investorov. Riadenie investícií vo fondoch sa vykonávajú v prospech všetkých investorov, pričom nie je možné uprednostniť záujmy iba jedného investora alebo jednej skupiny investorov.

Správcovská spoločnosť ďalej uplatňuje primerané opatrenia a postupy na zabránenie nekalých praktík, o ktorých sa dá dôvodne predpokladať, že ovplyvnia stabilitu trhu (napr. zákaz manipulácie s trhom, zákaz zneužívania dôverných informácií). Zároveň sú kladené vysoké nároky na čestnosť, bezúhonnosť, odbornú spôsobilosť a myšlienkovú nezávislosť členov predstavenstva, členov vrcholového manažmentu a zamestnancov oddelenia riadenia investícií Správcovskej spoločnosti.

c) Správcovská spoločnosť má zavedené pravidlá poskytovania informácií investorom. Správcovská spoločnosť pritom poskytuje rovnaké penzum informácií pre všetkých investorov, t.j. neexistuje žiadna uprednostnená skupina investorov, ktorá by v porovnaní s inou skupinou investorov mala prístup k väčšiemu rozsahu informácií o Správcovskej spoločnosti alebo Fonde.

§ 159a ods. 1 písm. k) ZoKI - najnovšiu ročnú správu podľa § 160 alebo pri subjekte podľa § 4 ods. 2 písm. b) podľa § 160a

Keďže začiatok činnosti Fondu je v prípravnej fáze, ročná správa Fondu zatiaľ nie je k dispozícii. Prvá takáto ročná správa bude vyhotovená po začatí činnosti Fondu a k dispozícii bude na webovom sídle Správcovskej spoločnosti www.partnersasset.sk

§ 159a ods. 1 písm. l) ZoKI - postup a podmienky pre vydávanie a vyplatenie alebo spätný odkup cenných papierov alebo majetkových účastí alternatívneho investičného fondu alebo zahraničného alternatívneho investičného fondu

Článok H Štatútu – 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 podielníkov.

- (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 pravidelného 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 Rámcovej zmluvy o investovaní (ďalej len „Rámcová zmluva“). O vydanie PL Fondu možno požiadať Správčovskú spoločnosť prostredníctvom úplnej písomnej Žiadosti o vydanie PL (v listinnej alebo elektronickej podobe), ktorá je súčasťou Rámcovej zmluvy (t.j. ak podielnik žiada o vydanie prvých PL súčasne s uzatvorením Rámcovej zmluvy) alebo súčasťou dodatku k Rámcovej zmluve (t.j. ak podielnik 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. Správčovská spoločnosť eviduje dva základné typy Žiadostí o vydanie PL a to pre (i) jednorazové investície a (ii) pravidelné investovanie podľa Článku H bodu (14) Štatútu.
- (6) Žiadosť o vydanie PL je úplná, ak sú vyplnené všetky Správčovskou spoločnosťou určené povinné údaje a informácie, na základe ktorých je Správčovská 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 Správčovská 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) Správčovská 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 podielnika 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 alebo pravidelných investícií 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 umožňuje podielnikovi pravidelné vydávanie PL Fondu, v rámci ktorého si podielnik na základe vlastného uváženia zvolí investičný horizont a výšku pravidelnej investície, pričom cieľom takéhoto pravidelného investovania je dosiahnuť opakovanými a/alebo pravidelnými investíciami cieľovú sumu. Na vydávanie PL v rámci pravidelného investovania podľa predchádzajúcej vety sa odseky (5) až (13) tohto článku vzťahujú rovnako. Podrobnejšie podmienky pravidelného investovania sú uvedené v Predajnom prospekte.
- (15) Správcovská spoločnosť vyplatí podielnikovi PL po doručení Žiadosti o vyplatenie PL (listinnej alebo elektronickej) k Rozhodujúcemu dňu bezodkladne a to bezhotovostným prevodom v prospech peňažného účtu podielnika 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 podielnika 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.
- (16) 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.
- (17) Ak Žiadosť o vyplatenie PL neobsahuje všetky náležitosti (najmä identifikáciu totožnosti a oprávnenie konania podielnika, 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 podielnika.
- (18) 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.

- (19) 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.

§ 159a ods. 1 písm. m) ZoKI - aktuálnu čistú hodnotu majetku alternatívneho investičného fondu alebo zahraničného alternatívneho investičného fondu alebo poslednú trhovú cenu alebo aktuálnu hodnotu cenného papiera alebo majetkovej účasti alternatívneho investičného fondu alebo zahraničného alternatívneho investičného fondu

Keďže začiatok činnosti Fondu je v prípravnej fáze, tieto údaje zatiaľ nie sú k dispozícii. K momentu začiatku činnosti Fondu bude aktuálna čistá hodnota majetku Fondu stanovovaná v lehotách a postupoch popísaných vyššie (článok g) a informácie o aktuálnej čistej hodnote majetku Fondu budú uvádzané na webovom sídle www.partnersasset.sk.

§ 159a ods. 1 písm. n) ZoKI - údaje o minulej výkonnosti alternatívneho investičného fondu alebo zahraničného alternatívneho investičného fondu, ak existujú

Keďže začiatok činnosti Fondu je v prípravnej fáze, tieto údaje zatiaľ nie sú k dispozícii. Po začatí činnosti Fondu budú údaje o minulej výkonnosti Fondu uvádzané v dokumente Informácia o minulej výkonnosti Fondu zverejnenom na webovom sídle www.partnersasset.sk

§ 159a ods. 1 písm. o) ZoKI - identitu primárneho brokera a opis akýchkoľvek významných dohôd správcovskej spoločnosti s primárnymi brokermi, spôsob riadenia konfliktov záujmov v tejto súvislosti, ustanovenie v depozitárskej zmluve o možnosti prevodu, opätovného použitia majetku alternatívneho investičného fondu alebo zahraničného alternatívneho investičného fondu a informácie o akomkoľvek možnom prenesení zodpovednosti na primárneho brokera, ak existujú

Správcovská spoločnosť nemá primárneho brokera.

§ 159a ods. 1 písm. p) ZoKI - spôsob a lehoty zverejnenia informácií požadovaných podľa odsekov 4 a 5

Správcovská spoločnosť bude uverejňovať informácie podľa § 159a ods. 4 ZoKI postupom podľa článku 108 DNK č. 231/2013 v spojení s ustanovením článku 22 ods. 1 smernice č. 2011/61/EÚ. Konkrétne Správcovská spoločnosť za Fond, ktorý spravuje resp. ktorý uvádza na trh v Únii, sprístupní informácie podľa § 159a ods. 4 ZoKI spolu s výročnou správou za každý účtovný rok najneskôr do šiestich mesiacov od konca účtovného roka, t.j. najneskôr do 30.6. nasledujúceho roka.

Správcovská spoločnosť zverejňuje aj informácie, ktorých obsahom sú údaje týkajúce sa nasledovného:

- a) percentuálny podiel aktív v majetku vo Fonde, na ktoré sa vzťahujú osobitné nástroje riadenia likvidity vyplývajúce z ich nelikvidnej povahy,
- b) každé nové opatrenie v súvislosti s riadením likvidity Fondu,
- c) aktuálny rizikový profil Fondu a systémy riadenia rizík, ktoré Správcovská spoločnosť používa na riadenie týchto rizík,
- d) aktuálna maximálna úroveň pákového efektu, ktorý môže Správcovská spoločnosť využívať pri správe Fondu, jej akékoľvek zmeny, ako aj akékoľvek právo znovu použiť zábezpeku alebo akúkoľvek záruku, ktorá bola poskytnutá na základe dojednania založeného na pákovom efekte,
- e) celkový rozsah pákového efektu využívaného pri správe Fondu.

Tieto informácie sú zverejňované pravidelne ako súčasť ročnej a polročnej správy o hospodárení s majetkom vo Fonde. Správcovská spoločnosť je povinná za každý spravovaný alternatívny investičný fond alebo európsky alternatívny investičný fond a za každý alternatívny investičný fond alebo zahraničný alternatívny investičný fond, ktorého cenné papiere alebo majetkové účasti distribuuje na území Slovenskej republiky alebo iného členského štátu, poskytnúť investorovi pred vstupom do zmluvného vzťahu informácie podľa ust. § 159a ods. 1 a 2 Zákona vrátane zmien týchto informácií, v elektronickej podobe, a to ich zverejnením na webovom sídle Správcovskej spoločnosti www.partnersasset.sk.

Informácie podľa § 159a ods. 5 ZoKI nie sú investorom poskytované, pretože Správcovská spoločnosť nebude využívať pri správe Fondu pákový efekt.

[Informácia podľa Nariadenia 2019/2088 o zverejňovaní informácií o udržateľnosti v sektore finančných služieb zo dňa 27.11.2019 \(ďalej len „Nariadenie“\)](#)

V súlade s Nariadením Správcovská spoločnosť uvádza, že pri svojich investičných rozhodnutiach neberie do úvahy otázku životného prostredia, klimatických zmien, dodržiavania ľudských práv, sociálnych a zamestnaneckých záležitostí, resp. iné faktory udržateľnosti. Správcovská spoločnosť nezačleňuje riziká ohrozujúce udržateľnosť do svojich investičných rozhodnutí, pretože ich nepovažuje za relevantné z dôvodu veľkosti spoločností, rozsahu a charakteru jej investičných činností. Za riziko ohrozujúce udržateľnosť je považované environmentálna alebo sociálna udalosť alebo stav v oblasti riadenia a správy, ktoré by mohli mať skutočný alebo potenciálny zásadný negatívny vplyv na hodnotu investície.

Vyhlásenie podľa článku 7 ods. 2 Nariadenia : Správcovská spoločnosť vyhlasuje, že nezohľadňuje nepriaznivé vplyvy investičných rozhodnutí na faktory udržateľnosti vo vzťahu k Fondu ;, a to z dôvodov uvedených v predchádzajúcom odseku týchto informácií.

Správcovská spoločnosť podľa článku 8 Nariadenia uvádza, že Fond nepresadzuje medzi ostatnými vlastnosťami environmentálne alebo sociálne vlastnosti alebo ich kombináciu.

Správcovská spoločnosť podľa článku 9 Nariadenia uvádza, že cieľom Fondu nie sú udržateľné investície.