

## Informácia podľa § 159a

§ 159a ods. 1 písm. a) - 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

### Ustanovenia časti D štatútu:

- 1) Cieľom investičnej politiky Fondu je podieľať sa na zhodnotení realitného sektora a dosiahnuť a zabezpečiť, v odporúčanom investičnom horizonte (uvedenom v predajnom prospekte a Kľúčových informáciách pre investorov) a pri primeranej miere rizika, pre podielnikov zhodnotenie majetku vo Fonde v mene EUR prostredníctvom investícií do príslušnej triedy aktív, do ktorej možno investovať majetok vo Fonde podľa tohto štatútu aktívnym vyhľadávaním investičných príležitostí na realitnom trhu. Investície do realitných aktív môžu tvoriť maximálne 90% objemu majetku vo Fonde, dlhové nástroje a nástroje peňažného trhu môžu tvoriť maximálne 30% objemu majetku vo Fonde a akciové investície iné ako akcie naviazané na realitný sektor môžu tvoriť maximálne 20% objemu majetku vo Fonde.
- 2) Zameraním investičnej stratégie a investičnej politiky je investovať zhromaždené peňažné prostriedky do rôznych typov aktív, do ktorých možno investovať majetok Fondu podľa tohto štatútu, hlavne však do nehnuteľností. Nehnuteľnosti bude Správca do Fondu nadobúdať predovšetkým nepriamo kúpou majetkových účastí v realitných spoločnostiach (za podmienok uvedených v Zákone a tomto štatúte), ktoré vlastní nehnuteľnosti alebo prostredníctvom kúpy nehnuteľností priamo do majetku vo Fonde alebo môže investovať peňažné prostriedky taktiež do iných aktív spĺňajúcich kritériá podľa Zákona, z ktorých ekonomickej podstaty vyplýva úzke prepojenie s trhom nehnuteľností. Investovaním do týchto aktív sa Fond vystavuje riziku realitného sektora, predstavujúceho najmä riziko zmeny hodnoty majetku vo Fonde v dôsledku zmeny hodnoty nehnuteľností. Na zmenu hodnoty nehnuteľností vplýva najmä zmena očakávaného príjmu spojeného s vlastnením nehnuteľností, riziko neuzavretia nájomnej zmluvy, riziko uzatvorenia nájomnej zmluvy za iných podmienok ako boli uvažované pri uzatvorení kúpnej zmluvy, riziko, že celková výška nákladov na údržbu a opravu nehnuteľnosti bude iná ako výška uvažovaná pri uzatvorení kúpnej zmluvy alebo zmena trhových očakávaní ohľadom požadovaného výnosu z investície do realitných aktív.
- 3) Realitnou spoločnosťou sa rozumie akciová spoločnosť alebo zahraničná obchodná spoločnosť, ktorej predmetom podnikania sú tieto činnosti:
  - a. nadobúdanie nehnuteľností vrátane príslušenstva,
  - b. správa nehnuteľností, prenájom nehnuteľností s poskytovaním základných služieb a iných ako základných služieb spojených s prenájomom nehnuteľností, obstarávatelské služby spojené s prenájomom nehnuteľností, obstarávanie služieb spojených so správou, prevádzkou a údržbou nehnuteľností,
  - c. sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľností,
  - d. predaj nehnuteľností, prípadne aj
  - e. uskutočňovanie stavieb a ich zmien.
- 4) Správca plánuje investovať do nehnuteľností s cieľom prinášania pravidelných a dlhodobých výnosov (v podobe inkasovaného nájmu, resp. iného pravidelného výnosu ako napr. predkupné právo, právo spätnej kúpy a pod.) alebo s cieľom generovať zisk z predaja. Pre investície vo Fonde sa neplánuje obmedzenie z hľadiska druhov nehnuteľností (napríklad obchodné centrá, kancelárske priestory, polyfunkčné objekty, byty, pozemky, developerké projekty, priemyselné haly, rekreačné zariadenia a podobne) a ani obmedzenia z hľadiska odvetvia. Z geografického hľadiska plánuje Správca investovať predovšetkým do nehnuteľností na území Slovenskej republiky, ale taktiež v krajinách strednej a východnej Európy, a to napríklad Česká republika, Maďarsko, Poľsko a Rakúsko, pričom ale limity na geografické rozloženie majetku vo Fonde Správca nebude určovať. Uvedené obdobie platí aj pre nehnuteľnosti, do ktorých sa plánuje investovať majetok realitnej spoločnosti. Maximálny limit takýchto investícií je 90% objemu majetku vo Fonde.
- 5) Nehnuteľnosti do majetku vo Fonde a majetku realitnej spoločnosti sú nadobúdané na základe zmluvných vzťahov definovaných v občianskom zákonníku, resp. v obchodnom zákonníku, resp. v právnom poriadku príslušného štátu, v ktorom má sídlo predmetná realitná spoločnosť (najmä kúpnu zmluvou, zmluvou o

- dielo), a to priamo alebo prostredníctvom tretej osoby (napr. realitnej kancelárie).
- 6) Správca plánuje investície do realitných spoločností vo forme kúpy časti spoločnosti alebo podielu na základnom imaní, navýšenia základného imania, ale aj pôžičky realitnej spoločnosti (len takej, v ktorej má fond majetkovú účasť). Správca plánuje na financovanie realitnej spoločnosti využívať aj externé zdroje, a to napríklad vo forme úveru alebo pôžičiek od tretích strán.
  - 7) Správca investuje majetok vo Fonde prevažne do aktív denominovaných v EUR, s ktorými nie je spojené menové riziko. Správca môže investovať majetok vo Fonde aj do aktív denominovaných v iných menách ako EUR. Vzhľadom na to, že cieľom Fondu je zhodnotenie v EUR, Správca v takýchto prípadoch môže použiť finančné deriváty na obmedzenie alebo zabezpečenie menového rizika vyplývajúceho z týchto aktív.
  - 8) Na postupy, ktorými možno zmeniť investičnú stratégiu a investičnú politiku Fondu, sa primerane vzťahujú ustanovenia časti J. ods. 1 až 3 tohto štatútu.
  - 9) Hodnota nehnuteľnosti nadobúdanej do majetku vo Fonde nesmie ku dňu uzavretia zmluvy o kúpe nehnuteľnosti alebo predaji nehnuteľnosti prekročiť 20% hodnoty majetku vo Fonde. Tento limit sa nepoužije po dobu prvých troch rokov od nadobudnutia právoplatnosti rozhodnutia o udelení povolenia na vytvorenie Fondu.

#### Ustanovenia časti E štatútu:

- 1) Majetok vo Fonde možno v súlade s investičnou stratégiou a investičnou politikou Fondu investovať do:
  - a) Nehnuteľností vrátane príslušenstva na účely ich správy a predaja, majetkových účastí v realitných spoločnostiach za podmienok uvedených v § 129 Zákona. Realitnou spoločnosťou sa rozumie akciová spoločnosť alebo zahraničná obchodná spoločnosť, ktorej predmet podnikania je vymedzený v § 128 Zákona a časti D. odseku 3) tohto štatútu. Maximálny limit takej investície je 90% z hodnoty majetku vo Fonde.
    - I. Majetok Fondu/realitnej spoločnosti sa plánuje investovať do všetkých druhov nehnuteľností bez ohľadu na odvetvové charakteristiky, najmä do:
      1. samostatných stavieb, budov, hál, samostatne stojacich objektov, polyfunkčných objektov vrátane príslušenstva,
      2. bytov, bytových komplexov, obchodných centier, objektov športového určenia a cestovného ruchu, priemyselných objektov vrátane príslušenstva,
      3. pozemkov,
      4. administratívnych priestorov, prevádzkových priestorov, obchodných priestorov,
      5. výrobných prevádzok vrátane príslušenstva,
      6. developerských projektov spočívajúcich vo výstavbe a rekonštrukcii vyššie uvádzaných objektov.
    - II. Fond/realitná spoločnosť bude nadobúdať do svojho majetku len nehnuteľnosti vrátane príslušenstva na území štátu, v ktorom má sídlo, v ktorom nie je obmedzené nadobúdanie nehnuteľností, a v ktorom existuje register nehnuteľností, do ktorého sa zapisujú vlastnícke a iné vecné práva k nehnuteľnostiam, pričom tento zápis je možné vykonať v prospech Fondu/realitnej spoločnosti. Fond/realitná spoločnosť plánuje investovať ich majetok do nehnuteľností nachádzajúcich sa najmä na území (do realitných spoločností so sídlom v) členských štátov Európskej únie; štátov, ktoré sú súčasťou Európskeho hospodárskeho priestoru: Austrálie, Kanady, Nórska, Švajčiarska, USA.
    - III. Spôsob financovania podnikania realitnej spoločnosti je zabezpečený:
      1. z vlastných zdrojov realitnej spoločnosti,
      2. z majetku vo Fonde (pôžičky, navýšenie základného imania realitnej spoločnosti),
      3. z iných zdrojov (úvery, pôžičky od tretích osôb).
    - IV. Realitná spoločnosť môže prijať pôžičku bezhotovostným spôsobom od:
      1. Fondu (dlhodobá pôžička, ktorá je zabezpečená),
      2. Správcu Fondu (krátkodobá pôžička, ktorá nemusí byť zabezpečená),
      3. banky alebo inej finančnej inštitúcie (krátkodobá aj dlhodobá pôžička, ktorá môže, ale aj nemusí byť zabezpečená).
    - V. Zabezpečovanie kontroly nad podnikaním osôb ovládaných v súvislosti s investovaním majetku vo Fonde v najlepšom záujme podielnikov zabezpečí Správca v rámci vlastnej pôsobnosti alebo prostredníctvom príslušných právnych noriem určujúcich podiel zodpovednosti osôb a výkon činností realitných spoločností.
    - VI. Správu nehnuteľností v majetku vo Fonde a v majetku realitnej spoločnosti bude vykonávať Správca najmä v rámci vlastnej pôsobnosti alebo ju môže vykonávať aj prostredníctvom spoločností špecializovaných na správu nehnuteľného majetku.
  - b) iných aktív spĺňajúcich kritériá podľa ust. § 88 ods. 1 Zákona, z ktorých ekonomickej podstaty vyplýva úzke prepojenie s trhom nehnuteľností,
  - c) PL otvorených fondov, CP európskych fondov a CP iných zahraničných subjektov kolektívneho investovania, ktoré patria do kategórie krátkodobých fondov peňažného trhu, fondov peňažného trhu, dlhopisových, akciových, zmiešaných fondov a špeciálnych fondov. Správca bude do majetku Fondu nadobúdať taktiež PL otvorených fondov, CP európskych fondov a CP iných zahraničných subjektov kolektívneho investovania, z

ktorých ekonomickej podstaty vyplýva úzke prepojenie s trhom nehnuteľností, pričom pomer takejto investície do fondu NOVA Real Estate, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s nesmie tvorit viac ako 35% hodnoty majetku vo Fonde. Fond môže nadobúdať do svojho majetku PL iných Správcom spravovaných fondov z dôvodu lepšieho prehľadu a dostupnosti informácií o podrobnom zložení majetku týchto fondov. V prípade, že do majetku Fondu sú nadobúdané PL fondov spravovaných Správcom, účtuje Správca plnú výšku správcovského poplatku investíciám Fondu v týchto spravovaných fondoch, čo môže byť spojené s nákladmi, ktoré znižujú výnos z investície podielníka a ktorých príjmom je Správca.

- d) finančných derivátov, ktoré sú v súlade s požiadavkami Zákona, a to na účely dosahovania výnosov, ako aj na účely zabezpečenia akciového, úrokového a menového rizika Fondu, ktoré môže byť aktívne riadené:
1. na účely zabezpečenia menového rizika možno používať menové futures, menové forwardy, menové swapy a menové opcie,
  2. na účely zabezpečenia akciového rizika možno používať akciové futures, forwardy, akciové swapy, akciové opcie (za akcie sa považujú aj akcie realitných spoločností v majetku Fondu),
  3. na účely zabezpečenia úrokového rizika možno používať dlhopisové futures, úrokové swapy, dlhopisové, úrokové opcie a úrokové forwardy,
  4. na účely dosahovania výnosov možno používať futures, opcie, forwardy a swapy, ktorých podkladovým aktívom sú akcie, akciové indexy, dlhopisy, dlhopisové indexy, cudzie meny a akcie realitných spoločností. Uvedené deriváty sú obchodované na regulovanom trhu v zmysle Zákona alebo mimo regulovaného trhu v zmysle Zákona, a protistrana pri obchodoch s finančnými derivátmi uzatváranými mimo regulovaného trhu je finančná inštitúcia, ktorá podlieha dohľadu nad obozretným podnikaním (finančnou inštitúciou sa rozumie banka, pobočka zahraničnej banky, obchodník s CP, pobočka zahraničného obchodníka s CP, správcovská spoločnosť, poisťovňa, dôchodková správcovská spoločnosť a subjekty so sídlom mimo územia Slovenskej republiky s obdobným predmetom činnosti), alebo v prípade, ak podkladovým aktívom derivátov, ktoré nie sú obchodované na regulovanom trhu, sú akcie realitných spoločností, iná právnická osoba (so sídlom v členských krajinách Európskej únie, Európskeho hospodárskeho priestoru alebo OECD), ktorá vstúpila do zmluvného vzťahu s Fondom alebo s realitnou spoločnosťou, v ktorej má Fond majetkovú účasť. Kritérium výberu protistrany je dôveryhodnosť a ekonomická výhodnosť obchodu.
- e) prevoditeľných CP a nástrojov peňažného trhu prijatých na obchodovanie na trhu kótovaných CP zahraničnej burzy CP alebo na inom regulovanom trhu v nečlenskom štáte, ak sa na tejto zahraničnej burze CP 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 CP a iných regulovaných trhov v nečlenskom štáte tvorí prílohu č. 1 tohto štatútu,
- f) prevoditeľných CP z nových emisií CP, ak emisné podmienky obsahujú záväzok, že bude podaná žiadosť o prijatie CP na obchodovanie na regulovanom trhu v zmysle Zákona alebo žiadosť o prijatie na obchodovanie na trh kótovaných CP zahraničnej burzy CP 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 CP a iných regulovaných trhov v nečlenskom štáte pre nové emisie CP tvorí prílohu č. 1 tohto štatútu,
- g) 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 (ďalej len „členský štát“) 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 až do 50% hodnoty majetku vo Fonde, pričom uvedený interval sa môže prekročiť, ak je to odôvodnené situáciou na finančnom trhu, z dôvodu predaja realitných aktív z majetku vo Fonde alebo z dôvodu zvýšeného majetku Fondu v dôsledku vydania podielových listov Fondu.
- 2) Najmenej 10% hodnoty majetku vo Fonde musia tvorit vklady na bežných účtoch a na vkladových účtoch, ktoré spĺňajú podmienky Zákona; PL iných otvorených fondov, CP európskych fondov alebo CP zahraničných subjektov kolektívneho investovania, ktoré spĺňajú podmienky Zákona; pokladničné poukážky alebo dlhopisy, ktoré spĺňajú podmienky Zákona a majú zostatkovú dobu splatnosti najviac 3 roky.
  - 3) Pri investovaní majetku vo Fonde do nástrojov peňažného trhu a dlhopisov bude Správca využívať ich jednotlivé druhy bez obmedzenia, môže preto ísť o dlhový CP - 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 CP nemá stanovenú maximálnu hodnotu priemernej modifikovanej durácie.
  - 4) V mimoriadnych prípadoch je možné za účelom efektívneho riadenia likvidity (napr. vo výnimočnom prípade, kedy nebude vhodné v krátkom čase speňažiť CP v majetku vo Fonde a bude potrebné na základe žiadosti podielníkov o spätné odkupy vyplatiť PL Fondu podľa podmienok stanovených v tomto štatúte) prijať peňažné pôžičky alebo úvery v prospech majetku vo Fonde, za podmienky, (i) že je to v súlade so záujmami podielníkov,

- (ii) so súhlasom depozitára a (iii) v dĺžke nevyhnutnej na splnenie účelu ich prijatia (nie dlhšie ako jeden rok od vzniku práva čerpať úver/pôžičku). Peňažné pôžičky alebo úvery možno prijať v prospech majetku vo Fonde od bánk, pobočiek zahraničných bánk alebo Správcu.
- 5) Ak je to v súlade so záujmami podielnikov a Zákonom, môže realitná spoločnosť poskytnúť zo svojho majetku pôžičku Správci v prospech majetku vo Fonde, len ak má Fond v realitnej spoločnosti majetkovú účasť, a to za účelom doplnenia likvidných finančných prostriedkov do majetku vo Fonde kvôli dodržaniu zákonných, štatutárnych alebo interných limitov, alebo z dôvodu potreby pokrytia očakávaných spätných nákupov PL zo strany podielnikov.
- 6) Správca môže v súlade so Zákonom z majetku vo Fonde poskytnúť pôžičku len realitnej spoločnosti, v ktorej má majetkovú účasť. Účel poskytovania pôžičiek z majetku vo Fonde v prospech realitnej spoločnosti je v súlade so záujmami podielnikov Fondu, pokiaľ ide o:
- I. úhradu kúpnej ceny nehnuteľnosti, resp. jej časti,
  - II. financovanie výstavby alebo rekonštrukcie nehnuteľností,
  - III. úhradu dane z pridanej hodnoty (DPH), príp. dane z nehnuteľností,
  - IV. financovanie prevádzkových potrieb realitnej spoločnosti,
  - V. udržanie alebo zlepšenie stavu nehnuteľností.
- 7) Správca/realitná spoločnosť, v ktorej má Fond majetkovú účasť, môže za účelom nadobudnutia alebo udržania nehnuteľnosti do/v majetku vo Fonde/realitnej spoločnosti, zlepšenia jej stavu, alebo za účelom refinancovania už prijatého úveru alebo pôžičky (refinancovanie je možné len vo vzťahu k pôžičkám a úverom prijatým za účelom nadobudnutia/udržania nehnuteľnosti alebo zlepšenia jej stavu) prijať v prospech jej majetku hypotekárne úvery alebo úvery obdobného charakteru. Poskytovanie a prijímanie pôžičiek alebo úverov je možné len pri splnení limitov uvedených v § 135 Zákona.

Pri porušení limitov uvedených v tomto štatúte, pri ktorých lehota na zosúladenie nie je určená v Zákone, musí Správca vykonať opätovné zosúladenie do 3 mesiacov.

#### Ustanovenia článku 6 bod 6.6. prospektu:

Správca pri správe Fondu môže využívať pákový efekt najmä s cieľom získať dodatočný výnos, využiť výhodné úrokové sadzby, pri stratégii financovania, a to najmä prostredníctvom vypožičiavania peňažných prostriedkov alebo prostredníctvom derivátových pozícií. Správca vypočítava celkové riziko týkajúce sa finančných derivátov, ktorému je Fond vystavený, ako dodatočné riziko a pákový efekt, ktoré sú generované používaním finančných derivátov, a to vrátane CP obsahujúcich derivát, t.j. záväzkovým prístupom. Správca 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. Správca pri investovaní do finančných derivátov neuplatňuje politiku pre zábezpeky.

Z vyššie uvedeného vyplýva, že Správca neuplatňuje politiku pre zábezpeky a teda nebude ani môcť prísť k opätovnému použitiu aktív prijatých ako zábezpeka. Maximálna úroveň pákového efektu môže byť 100%.

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

Zmena investičnej stratégie a investičnej politiky alternatívneho investičného fondu je vždy spojená so zmenou štatútu alternatívneho investičného fondu. Postup zmeny investičnej stratégie a investičnej politiky alternatívneho investičného fondu je preto totožný s postupom zmeny štatútu, predajného prospektu a kľúčových informácií pre investorov, ktorý je upravený v ustanoveniach časti J štatútu:

- 1) Správca je oprávnený vykonať zmeny štatútu, predajného prospektu a kľúčových informácií pre investorov počas trvania zmluvného vzťahu medzi Správcom a podielnikom v závislosti od zmien Zákona alebo iných príslušných všeobecne záväzných právnych predpisov, alebo na základe rozhodnutia NBS, alebo na základe zmeny obchodnej politiky Správcu.
- 2) Zmeny štatútu schvaľuje predstavenstvo Správcu. Štatút a jeho zmeny sú platné a účinné v deň stanovený rozhodnutím predstavenstva Správcu, pričom zmeny tohto štatútu nemôžu nadobudnúť platnosť a účinnosť pred nadobudnutím právoplatnosti príslušného rozhodnutia NBS o udelení predchádzajúceho súhlasu na zmenu štatútu alebo rozhodnutia NBS, ktorým boli nariadené zmeny štatútu podľa Zákona, ak sa podľa Zákona na zmenu štatútu vyžaduje rozhodnutie NBS o udelení predchádzajúceho súhlasu na zmenu štatútu alebo rozhodnutie NBS o nariadení zmeny štatútu.
- 3) Zmeny štatútu, vrátane úplného zmeneného znenia tohto štatútu, budú zverejnené v sídle Správcu, v sídle depozitára, na webovom sídle Správcu [www.goldsidefunds.sk](http://www.goldsidefunds.sk), na obchodných miestach Správcu spolu s určením o dátume platnosti a účinnosti, a to najneskôr v deň, v ktorý nadobudnú platnosť a účinnosť.

Nadobudnutím účinnosti zmeneného znenia tohto štatútu stráca platnosť a účinnosť jeho predchádzajúce znenie.

- 4) Zmeny predajného prospektu a kľúčových informácií pre investorov schvaľuje predstavenstvo Správcu a nadobúdajú účinnosť dňom rozhodnutia predstavenstva Správcu, ak z rozhodnutia predstavenstva Správcu nevyplýva neskorší deň účinnosti zmeny predajného prospektu a/alebo kľúčových informácií pre investorov.
- 5) Zmeny predajného prospektu a kľúčových informácií pre investorov, vrátane ich úplného zmeneného znenia, budú zverejnené v sídle Správcu, v sídle depozitára, na webovom sídle Správcu [www.goldsidefunds.sk](http://www.goldsidefunds.sk), na obchodných miestach Správcu spolu s určením o dátume platnosti a účinnosti, a to najneskôr v deň, v ktorý nadobudnú platnosť a účinnosť. Nadobudnutím účinnosti zmeneného znenia predajného prospektu a kľúčových informácií pre investorov stráca platnosť a účinnosť ich predchádzajúce znenie.
- 6) Investori majú možnosť bezplatne sa oboznámiť s aktuálnym úplným znením štatútu, predajného prospektu Fondu a kľúčovými informáciami pre investorov Fondu v písomnej forme v sídle Správcu, v sídle depozitára, na každom obchodnom mieste Správcu a na webovom sídle Správcu [www.goldsidefunds.sk](http://www.goldsidefunds.sk).
- 7) V prípade zlúčenia Fondu s iným otvoreným podielovým fondom alebo v prípade prevodu správy Fondu na inú správcovskú spoločnosť informuje Správca podielníka o danej skutočnosti spôsobom uvedeným odseku 3) tejto časti štatútu.
- 8) Správca 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 Správca používa na riadenie týchto rizík,
  - d) aktuálna maximálna úroveň pákového efektu, ktorý môže Správca 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 podľa časti H. tohto štatútu. Informácia podľa odseku 8) písm. b) sa zverejňuje na webovom sídle Správcu [www.goldsidefunds.sk](http://www.goldsidefunds.sk) bezodkladne.
- 9) Správca je povinný za každý spravovaný alternatívny investičný fond (vrátane Fondu) 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 ZKl, vrátane zmien týchto informácií, v elektronickej podobe, a to ich zverejnením na webovom sídle Správcu [www.goldsidefunds.sk](http://www.goldsidefunds.sk).

§ 159a ods. 1 písm. c) - 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 uzavretého medzi správcovskou spoločnosťou a investorom je vznik práv a povinností Investora a Správcu v zmysle Rámcovej zmluvy a Všeobecných obchodných podmienok.

#### Ustanovenia časti K bod 3) štatútu:

Právne vzťahy medzi podielníkmi a Správcom, ktoré nie sú výslovne upravené v tomto štatúte, sa upravujú príslušnými zmluvnými dojednaniami podielníka so Správcom v Rámcovej zmluve a jej súčasťach (vrátane všeobecných obchodných podmienok), ustanoveniami Zákona, ako aj ustanoveniami ostatných všeobecne záväzných právnych predpisov. Popis najdôležitejších právnych dôsledkov zmluvného vzťahu uzavretého medzi Správcom a podielníkom, vrátane informácií o príslušnosti súdov a rozhodnom práve, sa nachádza v všeobecných obchodných podmienkach.

#### Ustanovenia článku XVI. ods. 16.8 Všeobecných obchodných podmienok:

Ak sa Správca a Investor nedohodli inak, riadia sa právne vzťahy medzi Správcom a Investorom všeobecne záväznými právnymi predpismi Slovenskej republiky a akékoľvek vzájomné spory vzniknuté z Rámcovej zmluvy alebo súvisiace s Rámcovou zmluvou alebo akýmkoľvek pokynom alebo súvisiacimi dokumentmi a úkonmi budú prejednávať a rozhodovať príslušné všeobecné súdy Slovenskej republiky.

§ 159a ods. 1 písm. d) - 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

#### Ustanovenia časti B bod 1) až 3) štatútu:

- 1) Fond spravuje správcovská spoločnosť GOLDSIDE Asset Management, správ. spol., a.s., so sídlom Plynárenská 7/A, 821 09 Bratislava – mestská časť Ružinov, IČO: 51 261 103, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sa, vložka číslo: 6695/B (ďalej len „Správca“).
- 2) Správca vznikol 7. decembra 2017 na dobu neurčitú, má právnu formu akciovej spoločnosti.
- 3) Správca je na základe povolenia NBS udeleného rozhodnutím č.z.: 100-000-150-245 k č.sp.: NBS1-000-020-411 zo dňa 08.02.2019, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 14.02.2019, oprávnený vytvárať a spravovať alternatívne investičné fondy a zahraničné alternatívne investičné fondy.

Správca je povinný spravovať majetok vo Fonde s náležitou odbornou starostlivosťou a v najlepšom záujme investorov. Práva a povinnosti Správcu a investorov sú uvedené vo Všeobecných obchodných podmienkach, osobitných obchodných podmienkach (ak také Správca vydal), v prospekte, štatúte, kľúčových informáciách pre investorov Fondu vybraného investorom, spoločným prevádzkovým poriadkom Správcu a depozitára (ďalej len „SPP“) sadzovníkom poplatkov Správcu (ak také Správca vydal). Právny vzťah medzi Správcom a konkrétnym investorom sa riadi taktiež ustanoveniami Rámcovej zmluvy.

#### Ustanovenia časti C bod 1) a 2) štatútu:

- 1) Depozitárom Fondu je UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., so sídlom Želetavská, 14092 Praha 4 - Michle, Česká republika, IČ: 649 48 242, spoločnosť zapísaná v obchodnom registri vedenom Mestským súdom v Prahe, oddiel B, vložka č. 3608, v Slovenskej republike konajúca prostredníctvom svojej organizačnej zložky: UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., pobočka zahraničnej banky, so sídlom Šancová 1/A, 813 33 Bratislava, IČO: 47 251 336, zapísanej v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Po, vložka č. 2310/B. Depozitár má právnu formu akciovej spoločnosti.
- 2) Depozitár vykonáva činnosť na základe depozitárskej zmluvy, ktorú uzatvoril so Správcom. K základným povinnostiam depozitára patrí najmä: (i) viesť bežné účty pre Fond, (ii) vykonávať kontrolné činnosti, (iii) vykonávať depozitársku úschovu a pokyny Správcu. Depozitár taktiež pre Fond vykonáva vedenie registra emitenta Fondu v rámci samostatnej evidencie zaknihovaných PL Fondu (ďalej len „Samostatná evidencia“). Depozitár zodpovedá Správcomu a podielnikom Fondu za škody spôsobené porušením povinností vyplývajúcich zo Zákona, z tohto štatútu a z depozitárskej zmluvy pri výkone svojej činnosti, a to aj po jej skončení.

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 Správcu.

Správca je povinný 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 Správcu 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 č. 203/2011 Z.z. o kolektívnom investovaní.

#### Ustanovenia článku 1 bod 1.6. prospektu:

- 1.6. Audit ročnej účtovnej závierky vykonáva spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o., so sídlom Dvořákovo nábřeží 10, 811 02 Bratislava, Slovenská republika, IČO: 31 348 238, registrovaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka číslo: 4864/B, číslo licencie: 96.

Účtovná závierka Správcu a Fondu musí byť overená audítorom alebo audítorskou spoločnosťou. Národná banka Slovenska môže v záujme ochrany investorov nariadiť Správcomu výmenu audítora alebo audítorskej spoločnosti.

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 Správcu a Fondu, je povinná bezodkladne informovať Národnú banku Slovenska o akejkoľvek skutočnosti, o ktorej sa v priebehu svojej činnosti dozvie a ktorá

- a) svedčí o porušení povinností Správcu ustanovených zákonmi a inými všeobecne záväznými právnymi predpismi,
- b) môže ovplyvniť riadny výkon činnosti Správcu alebo
- c) môže viesť k odmietnutiu overenia ročnej účtovnej závierky alebo k vysloveniu výhrady.

Vyššie uvedené sa vzťahuje rovnako na audítora alebo audítorskú spoločnosť, ktorá overuje účtovné závierky osôb, ktoré tvoria so Správcom 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 v Správcovi.

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

#### Ustanovenia článku 2 bod 2.8. prospektu:

Správca sa rozhodol 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) Zákona.

§ 159a ods. 1 písm. f) - popis akejkoľvek funkcie alebo činnosti správcovskej spoločnosti podľa § 27 ods. 4 a 5, 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

Správca zveruje vedenie účtovníctva alternatívneho investičného fondu spoločnosti EP Consulting & Partner s. r. o., so sídlom Riečna 614 , Rovinka 900 41, IČO: 48 142 816, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka číslo: 103819/B.

Správca zveruje zabezpečovanie právnych služieb alternatívneho investičného fondu spoločnosti VIVID LEGAL s. r. o., Plynárenská 7/A, 821 09 Bratislava – mestská časť Ružinov, IČO: 36 807 915, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sa, vložka číslo: 47053/B.

Správca neidentifikoval konflikt záujmov, ktorý môže vyplývať zo zverenia týchto činností.

§ 159a ods. 1 písm. g) - 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

#### Ustanovenia časti G štatútu:

- 1) Správca uskutočňuje 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), a to pravidelne dvakrát do kalendárneho mesiaca, a to k (i) 15. dňu príslušného kalendárneho mesiaca a (ii) poslednému dňu príslušného kalendárneho mesiaca. Tým nie je dotknuté právo Správcu uskutočniť mimoriadne ocenenie majetku a záväzkov vo Fonde aj kinému dňu, než sú dni uvedené v predchádzajúcej vete. Oceňovanie majetku a záväzkov vo Fonde sa uskutočňuje pri príležitosti vydania a/alebo vyplatenia podielových listov.
- 2) Aktuálna hodnota podielu ku dňu ocenenia sa určí ako podiel čistej hodnoty majetku vo Fonde a počtu podielov v obehu ku dňu ocenenia. Čistá hodnota majetku vo Fonde sa vypočíta ako rozdiel medzi hodnotou majetku vo Fonde a jeho záväzkami ku dňu ocenenia. Počet podielov v obehu predstavuje počet vydaných podielov znížený o počet vyplatených podielov. Výpočet aktuálnej hodnoty podielu sa vykoná na šesť desiatinných miest. Pri výpočte sa použije zaokrúhľovanie smerom nadol. Rozdiel zo zaokrúhľovania je príjmom Fondu. Hodnotu majetku, čistú hodnotu majetku vo Fonde a aktuálnu cenu PL aj aktuálnu hodnotu podielu Správca zisťuje a určuje pravidelne dvakrát do kalendárneho mesiaca, a to k (i) 15. dňu príslušného kalendárneho mesiaca a (ii) poslednému dňu príslušného kalendárneho mesiaca. Správca je oprávnený zistiť

a určit hodnotu majetku, čistú hodnotu majetku vo Fonde, aktuálnu cenu PL a aktuálnu hodnotu podielu aj mimoriadne k inému dňu než podľa predchádzajúcej vety, t.j. nad rámec pravidelného oceňovania podľa predchádzajúcej vety. Súčet aktuálnej ceny PL a vstupného poplatku pripadajúceho na 1 PL je predajnou cenou PL. Rozdiel aktuálnej ceny PL a výstupného poplatku pripadajúceho na 1 PL je nákupnou cenou PL.

- 3) Čistú hodnotu majetku vo Fonde, aktuálnu cenu PL aj aktuálnu hodnotu podielu, predajnú cenu PL, nákupnú cenu PL, zverejní Správca na webovom sídle Správcu [www.goldsidefunds.sk](http://www.goldsidefunds.sk), v sídle Správcu, na obchodných miestach Správcu a v periodickej tlači s celoštátnou pôsobnosťou uverejňujúcej burzové správy, a to bezodkladne po tom, ako bol ocenený majetok a záväzky vo Fonde v súlade s ods. 1) písm. G. tohto štatútu.
- 4) Hodnotu nehnuteľnosti v majetku vo Fonde alebo v majetku realitnej spoločnosti určuje nezávislý oceňovateľ alebo znalec raz za polrok v súlade so Zákonom a ďalšími všeobecne záväznými právnymi predpismi, napríklad výnosovou metódou, všeobecnou hodnotou porovnaním, priemerom časovej a výnosovej hodnoty, reprodukčnou hodnotou, technickou hodnotou alebo kombinovanou metódou. Nezávislým oceňovateľom je osoba, ktorá spĺňa požiadavky na výkon činnosti znalca podľa osobitného zákona, osoba s obdobným oprávnením podľa právneho predpisu iného štátu, na ktorého území sa nachádza nehnuteľnosť, ktorej hodnota sa určuje, alebo osoba, ktorá má oprávnenie orgánu dohľadu členského štátu na určovanie hodnoty takého majetku v zahraničných subjektoch kolektívneho investovania, ktorého hodnotu má určovať podľa opatrenia NBS č. 13/2011. Hodnotu majetkovej účasti v realitnej spoločnosti určuje Správca aspoň raz za 3 mesiace. Hodnota majetkovej účasti v realitnej spoločnosti, ktorej CP nie sú prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, sa určí súčinom podielu majetkovej účasti v realitnej spoločnosti a hodnoty vlastného imania realitnej spoločnosti uvedenej v poslednej účtovnej závierke realitnej spoločnosti, upravenej o hodnotu nehnuteľného majetku v majetku realitnej spoločnosti.
- 5) Pri určovaní majetkovej účasti v realitnej spoločnosti (ktorej CP nie sú prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu) pri jej nadobudnutí do majetku vo Fonde sa použijú účtovné závierky realitnej spoločnosti nie staršie ako jeden mesiac a určenie hodnoty nehnuteľného majetku v realitnej spoločnosti nie staršie ako tri mesiace vykonané znaleckým posudkom vyhotoveným znalcom. Hodnota majetkovej účasti v založenej realitnej spoločnosti, ktorá nevznikla pri jej nadobudnutí do majetku vo Fonde, sa určí obstarávacou cenou majetkovej účasti v realitnej spoločnosti.
- 6) Nezávislého oceňovateľa alebo znalca, ktorí určujú hodnotu nehnuteľností v majetku realitnej spoločnosti, určuje Správca po predchádzajúcej dohode s depozitárom. Na stanovenie hodnoty nehnuteľnosti sa vyberie znalec s príslušným oprávnením zo zoznamu znalcov vedeného Ministerstvom spravodlivosti SR alebo držiteľ oprávnenia poskytovať služby nezávislého oceňovateľa na území Slovenskej republiky a/alebo na území krajín, kde je možné do majetku vo Fonde nadobúdať nehnuteľnosti. Odmeňovanie znalcov a nezávislých oceňovateľov bude stanovené v zmysle aktuálne platnej úrovne ceny ocenenia stanovenej v príslušnej vyhláške o stanovení odmeny znalca alebo cenníku nezávislého oceňovateľa platného v čase stanovenia ceny nehnuteľnosti alebo dohodou o cene za ocenenie nehnuteľnosti.
- 7) Pokiaľ Správca dodatočne zistí nezrovnalosť v stanovení aktuálnej hodnoty podielu, Správca v spolupráci s depozitárom vypočíta správnu aktuálnu hodnotu podielu a predstavenstvo Správcu rozhodne o postupe odškodnenia podielnikov s ohľadom na výšku rozdielu v prospech alebo neprospech každého podielníka (podľa aktuálnej výšky rozdielu, ktorá môže byť v niektorých prípadoch nevýznamná). V takomto prípade je nezrovnalosť podľa druhej vety tohto odseku obvykle doriešená vydaním podielových listov Fondu podielníkovi bez vstupného poplatku v hodnote zodpovedajúcej tejto nezrovnalosti alebo finančným vyrovaním v rovnakej hodnote, ak bola táto nezrovnalosť v neprospech podielníka, alebo ak bola táto nezrovnalosť v prospech podielníka. Správca je povinný vložiť z vlastného majetku do majetku vo Fonde peňažné prostriedky.

**§ 159a ods. 1 písm. h) - 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**

Správca riadi riziko likvidity Fondu na základe odborného a starostlivého výberu jednotlivých aktív do majetku Fondu, s ohľadom na možnosť ich predaja pri minimálnom poklese ich ceny pri predaji.

#### **Ustanovenia časti I bod 18) až 26) štatútu:**

- 18) Ak v súlade s ustanoveniami Zákona nebolo pozastavené vyplácanie PL alebo ak zo všeobecne záväzných právnych predpisov nevyplýva inak, Správca vyplatí PL bezodkladne po doručení žiadosti o vyplatenie PL Správcovi za nákupnú cenu PL k rozhodujúcemu dňu, ktorým je deň doručenia úplnej žiadosti o vyplatenie PL (listinnej alebo elektronicky podanej prostredníctvom on-line aplikácie), na tlačive, pre tento účel určenom Správcom. Správca môže predĺžiť lehotu na vyplatenie PL najdlhšie na 12 mesiacov. V prípade predĺženia lehoty o vyplatenie PL podľa predchádzajúcej vety platí, že predajný prospekt a reklamné dokumenty musia obsahovať výrazné upozornenie na túto skutočnosť. Nákupná cena PL predstavuje rozdiel aktuálnej ceny PL platnej k rozhodujúcemu dňu a výstupného poplatku. Pri vyplatení PL môže Správca požadovať od podielníka výstupný poplatok spojený s vyplatením PL. Výška výstupného poplatku (t.j. poplatku spojeného



s vyplatením PL) sa určí z aktuálnej ceny PL, pričom jeho horná hranica je vo výške 5% z aktuálnej ceny PL. Aktuálna výška výstupného poplatku je uvedená v predajnom prospekte Fondu. Správca nebude požadovať výstupný poplatok, ak súčet vstupného poplatku a výstupného poplatku prekročí 5% z aktuálnej ceny PL v čase jeho vyplatenia. Výstupný poplatok je príjmom Správcu. Vzhľadom na charakter aktív, do ktorých Správca investuje majetok vo Fonde, môže Správca počas Mimoriadnych období (tak, ako sú vymedzené v nasledujúcej vete) uplatňovať v súlade s vyššie uvedenými maximálnymi hodnotami inú výšku Výstupného poplatku ako počas období, ktoré nie sú Mimoriadnymi obdobiami, pričom v takom prípade sa bude Výstupný poplatok v plnej výške považovať za výnos Fondu. Mimoriadne obdobie je obdobie definované na základe kvantitatívnych a kvalitatívnych kritérií (napríklad významné zvýšenie počtu žiadostí o vyplatenie PL alebo zhoršená bonita nájomcu), ktoré vyžaduje osobitné opatrenia zo strany Správcu, najmä s ohľadom na prispôbenie likvidity Fondu likvidite aktív v majetku vo Fonde a na ochranu záujmov podielnikov Fondu, ktorí majú záujem pokračovať v realizácii jeho investičnej politiky. Vyhlásenie Mimoriadneho obdobia Správca zverejní vo svojom sídle a na webovom sídle Správcu [www.goldsidefunds.sk](http://www.goldsidefunds.sk), ako aj na obchodných miestach spolu s presným vymedzením dĺžky Mimoriadneho obdobia a spolu s uvedením výšky zvýšeného Výstupného poplatku uplatňovaného počas Mimoriadneho obdobia. Rozhodujúcim dňom pre stanovenie aktuálnej ceny PL je deň, kedy bola Správci doručená úplná žiadosť o vyplatenie PL podľa ods. 19) tejto časti štatútu. Správca vypláca PL podľa frekvencie oceňovania majetku a záväzkov vo Fonde. Majetok a záväzky vo Fonde sú oceňované pravidelne dvakrát do kalendárneho mesiaca, a to k (i) 15. dňu príslušného kalendárneho mesiaca a (ii) poslednému dňu príslušného kalendárneho mesiaca. Správca je oprávnený uskutočniť aj mimoriadne ocenenie majetku a záväzkov vo Fonde k inému dňu, než je deň uvedený v predchádzajúcej vete.

- 19) Žiadosť o vyplatenie PL je úplná, ak (i) je podielnikom alebo osobou oprávnenou konať v mene alebo za podielníka podpísaná, (ii) sú v nej vyplnené všetky Správcom určené povinné údaje a (iii) zo strany podielníka alebo osoby oprávnenej konať v mene alebo za podielníka sú k nej priložené originály alebo úradne osvedčené kópie všetkých dokladov, na základe ktorých Správca môže jednoznačne identifikovať zámer a vôľu podielníka, totožnosť a oprávnenie konania podielníka; v prípade konania osoby v mene alebo za podielníka – totožnosť a oprávnenie konajúcej osoby konať v mene alebo za podielníka. V prípade dokladu totožnosti fyzickej osoby (bez ohľadu na to, či ide o podielníka, štatutárny orgán / člena štatutárneho orgánu podielníka, zástupcu podielníka alebo štatutárny orgán / člena štatutárneho orgánu zástupcu podielníka) sa po identifikácii fyzickej osoby a overení identifikácie fyzickej osoby k žiadosti o vyplatenie PL priložá kópia dokladu totožnosti fyzickej osoby. Ak žiadosť o vyplatenie PL neobsahuje všetky požadované náležitosti alebo k nej nie sú priložené všetky povinné doklady a dokumenty podľa predchádzajúcej vety a podielník nedoplní alebo neopraví žiadosť o vyplatenie PL do 90 kalendárnych dní odo dňa jej doručenia Správci, žiadosť o vyplatenie PL stráca platnosť. Správca si vyhradzuje právo neakceptovať žiadosť o vyplatenie PL podanú iným ako Správcom určeným spôsobom.

Dňami ocenenia majetku a záväzkov vo Fonde sú (i) 15. kalendárny deň príslušného kalendárneho mesiaca, (ii) posledný kalendárny deň príslušného kalendárneho mesiaca a (iii) iný deň, o ktorom Správca rozhodne ako o dni mimoriadneho ocenenia majetku a záväzkov vo Fonde. Ak k prijatiu úplnej žiadosti o vyplatenie PL Správcom dôjde v období od 1. kalendárneho dňa po predchádzajúcom dni ocenenia (vrátane) do aktuálneho dňa ocenenia (vrátane), za deň doručenia žiadosti o vyplatenie PL sa bude považovať aktuálny deň ocenenia.

- 20) Správca uhradí peňažné prostriedky z vyplatenia PL v prospech bankového účtu určeného podielnikom v Rámcovej zmluve alebo v prospech bankového účtu, ktorý bude po uzavretí Rámcovej zmluvy oznámený podielnikom Správci na základe osobitného tlačiva Správcu, vyplneného zo strany podielníka, ktorým podielník požiada Správcu o zmenu údajov (bankového účtu podielníka) a súčasne ktoré bude doručené Správci. Vyplatením PL zaniká a Správca ho odpíše z účtu majiteľa PL.
- 21) Na základe žiadosti podielníka môže byť vyplatenie PL spojené so súčasným vydaním PL iného fondu Správcu. Podrobnosti o prestupe medzi fondmi sú uvedené v predajnom prospekte Fondu v článku 1.16. predajného prospektu Fondu. Pri prestupe medzi fondmi Správcu sa uplatní poplatok za prestup medzi fondmi vo výške uvedenej v tabuľke v článku 1.16 predajného prospektu Fondu, vstupný ani výstupný poplatok fondu, z a do ktorého investor prestupuje, sa neuplatňuje. Poplatok za prestup medzi fondmi je príjmom Správcu. Rozhodujúcim dňom, ktorý je rozhodujúcim dňom na určenie aktuálnej ceny PL fondu, z ktorého investor prestupuje, a zároveň rozhodujúcim dňom na určenie aktuálnej ceny PL fondu, do ktorého investor prestupuje, je deň, kedy bola Správci doručená úplná žiadosť o prestup.
- 22) Správca môže vyhlásením podmienok marketingovej akcie na webovom sídle Správcu [www.goldsidefunds.sk](http://www.goldsidefunds.sk) v sídle Správcu a na obchodných miestach Správcu pristúpiť k zníženiu, resp. odpusteniu uplatňovania poplatkov, najmä vstupného poplatku, výstupného poplatku a poplatku za prestup medzi fondmi. Má sa za to, že investor, ktorý počas trvania marketingovej akcie podá žiadosť o vydanie PL podľa odseku 7) tejto časti štatútu, podá žiadosť o vyplatenie PL podľa odsekov 18) a 19) tejto časti štatútu alebo požiada o prestup medzi fondmi podľa odseku 21) tejto časti štatútu, akceptuje podmienky marketingovej akcie, pokiaľ nie je dohodnuté inak.

- 23) **V zmysle Zákona môže Správca v mimoriadnych prípadoch, pokiaľ je to v záujme podielnikov, pozastaviť vyplácanie PL, najdlhšie však na 12 mesiacov.** O dôvodoch, dobe pozastavenia vyplácania PL a o obnovení vyplácania PL rozhoduje predstavenstvo Správcu a Správca o týchto skutočnostiach bezodkladne informuje podielnikov na svojom webovom sídle [www.goldsidefunds.sk](http://www.goldsidefunds.sk), v sídle Správcu a na obchodných miestach Správcu. Takéto pozastavenie vyplácania PL je platné od okamihu jeho vyhlásenia až do okamihu, kedy je predstavenstvom Správcu vyhlásené za ukončené. Od začiatku doby pozastavenia vyplácania PL nesmie Správca vypláčať ani vydávať PL Fondu, a to sa vzťahuje aj na vyplatenie a vydanie PL, o ktorých vyplatenie alebo vydanie bolo požiadané do doby pozastavenia vyplácania PL a pri ktorých ešte nedošlo k ich vyplateniu alebo vydaniu na účet majiteľa PL. Všetky pokyny doručené Správcovi v období od pozastavenia vyplácania do jeho ukončenia budú po obnovení vydávania a vyplácania PL vykonané za aktuálnu cenu PL ku dňu obnovenia vydávania a vyplácania PL.
- 24) Dôvod a dobu pozastavenia vyplácania PL oznámi Správca bezodkladne NBS, ktorá môže rozhodnutie o pozastavení vyplácania PL zrušiť, ak zistí, že pozastavenie je v rozpore so záujmami podielnikov.
- 25) Podielnik nemá právo na úrok z omeškania za dobu pozastavenia vyplácania PL; to neplatí, ak bol Správca v omeškaní už v čase pozastavenia vyplácania PL alebo ak NBS zrušila rozhodnutie Správcu pozastaviť vyplácanie PL.
- 26) Správca počas plynutia lehoty na opravu alebo doplnenie Rámcovej zmluvy podľa odsekov 4) a 5) tejto časti štatútu alebo žiadosti o vyplatenie PL uvedenej v odsekoch 18) a 19) tejto časti štatútu alebo žiadosti o prestup medzi fondmi podľa odseku 21) tejto časti štatútu nie je v omeškaní s vydaním PL alebo vyplatením PL.

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

Ustanovenia článku 1 bod 1.14. až 1.21. prospektu:

- 1.14. **Vstupný poplatok (t.j. poplatok spojený s vydaním PL)** sa počíta ako násobok výšky vstupného poplatku v % a investovanej sumy, pričom výška vstupného poplatku v % je určená v závislosti od výšky investovanej sumy podľa tabuľky nižšie.

Výška investovanej sumy v €	Výška vstupného poplatku v %
Do 30 000,-	2,00
Nad 30 000,- vrátane	Individuálny (pri dodržiavaní princípu rovnakého zaobchádzania so všetkými investormi)

- 1.15. **Výstupný poplatok (t.j. poplatok spojený s vyplatením PL)** sa určuje percentom z aktuálnej ceny PL. Nákupná cena PL predstavuje rozdiel aktuálnej ceny PL k rozhodujúcemu dňu a výstupného poplatku.

Výška poplatku je závislá od doby, ktorá uplynie od vydania PL, takto:

Doba od vydania PL v rokoch	Výška výstupného poplatku v %
do 3	1.00
3 (vrátane) a viac	0.00

Tabuľka vyššie sa neuplatní, ak pôjde o situáciu podľa časti I. ods. 18 štatútu (prípád vyhlásenia mimoriadneho obdobia).

Vstupný a výstupný poplatok je Správca oprávnený znížiť, a to najmä s ohľadom na výšku investovanej sumy, ktorú bude investor investovať do Fondu, ako aj s ohľadom na distribučný kanál, pričom Správca uplatňuje princíp rovnakého zaobchádzania so všetkými investormi.

- 1.16. **Poplatok za prestup medzi fondmi** sa určuje percentom z aktuálnej ceny PL fondu, z ktorého investor prestupuje, k rozhodujúcemu dňu. Výška poplatku za prestup je závislá od doby, ktorá uplynula od vydania PL fondu, z ktorého investor prestupuje, takto:

Doba od vydania PL fondu, z ktorého sa vystupuje, v rokoch	Výška poplatku za prestup v %
do 3	1.00
3 (vrátane) a viac	0.00

Poplatok za prestup medzi fondmi je príjmom Správcu. Rozhodujúcim dňom, ktorý je rozhodujúcim dňom na určenie aktuálnej ceny PL fondu, z ktorého investor prestupuje, a zároveň rozhodujúcim dňom na určenie aktuálnej ceny PL fondu, do ktorého investor prestupuje, je deň, kedy bola Správcovi doručená úplná Žiadosť o prestup. Pri prestupe medzi fondmi sa popri poplatku za prestup neuplatňuje zo strany Správcu žiadny iný poplatok.

- 1.17. Minimálna výška jednorazovej vstupnej investície je **20,- EUR**.  
 1.18. Minimálna výška jednorazovej následnej investície je **20,- EUR**.  
 1.19. **Údaje o druhoch, výške a výpočte odplaty hradenej z majetku Fondu:**

- a) Aktuálna výška tzv. **Základnej odplaty Správca** za spravovanie Fondu je vo výške 1% z rozdielu medzi hodnotou majetku vo Fonde a jeho záväzkami a aktuálna výška tzv. **Výkonnostnej odplaty Správca** za správu Fondu predstavuje hodnotu 20%, pričom spôsob ich výpočtu je upravený v štatúte, časť B. ods. 4 až 5.
- b) **Odplata depozitára** za výkon činnosti je vo výške 0,159% z rozdielu medzi hodnotou majetku vo Fonde a jeho záväzkami; spôsob jej výpočtu je upravený v štatúte, časť C. ods. 3 až 6, pričom platí, že v prvých troch rokoch od začatia vydávania PL Fondu bude minimálna mesačná výška odplaty depozitára:
- V prvom roku od začatia vydávania PL Fondu: 4,350,- EUR
  - V druhom roku od začatia vydávania PL Fondu: 6,500,- EUR
  - V treťom roku od začatia vydávania PL Fondu: 8,650,- EUR.

K stanovenej mesačnej výške odplaty depozitára je účtovaná DPH v zmysle platných právnych predpisov.

- c) Správca má uzatvorené zmluvy s finančnými agentmi podľa zákona č. 186/2009 Z.z. o finančnom sprostredkovaní, resp. podľa Zákona za účelom distribúcie PL (distribučné kanály). Správca poskytuje odplatu distribučným kanálom vo forme provízie, ktorej výška sa určuje z výšky investovanej a/alebo spravovanej sumy a ktorá môže zahŕňať časť alebo celý vstupný poplatok, časť alebo celý výstupný poplatok a časť odplaty Správca za správu Fondu, za splnenia podmienok stanovených Zákonom. Uhradenie odplaty zvyšuje kvalitu príslušnej služby, vo vzťahu ku ktorej sa hradí. Výška provízií pre distribučné kanály nemá vplyv na výšku vstupného alebo výstupného poplatku zaplatenú Správcom investorom, ani nemá vplyv na plnenie povinností Správcom konať v najlepšom záujme podielnikov. Správca v tejto súvislosti môže poskytnúť nepeňažné plnenie vo forme výhier zo súťaží organizovaných Správcom. Podrobnejšie informácie o týchto poplatkoch a províziách poskytne Správca podielnikovi na základe jeho žiadosti.
- d) Fondu môžu byť účtované pri investíciách do cenných papierov fondov, európskych fondov alebo zahraničných subjektov kolektívneho investovania (podľa § 88 ods. 1 písm. e) 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.
- e) Údaje o ďalších nákladoch sú upravené v štatúte v časť F. ods. 13 a 14.

1.20. **Investovanou sumou** sa na účely ustanovení tohto predajného prospektu, ako aj na účely ustanovení štatútu, rozumie súčet (i) súčtu platieb poskytnutých investorom, ktoré Správca použil na úhradu predajnej ceny podielových listov Fondu a (ii) zaokrúhlovacieho rozdielu, ak takýto zaokrúhlovací rozdiel vznikol pri výpočte aktuálnej ceny podielových listov Fondu podľa časti G. ods. 2 štatútu.

1.21. **Program GOLDSIDE investičné sporenie:**

- Tento článok 1.21. tohto predajného prospektu, vzťahujúci sa na investovanie v rámci programu GOLDSIDE investičné sporenie, predstavuje špeciálnu úpravu vo vzťahu k článkom 1.14. až 1.18. tohto predajného prospektu.
- Program GOLDSIDE investičné sporenie sa zriaďuje na základe žiadosti investora o GOLDSIDE investičné sporenie za podmienok stanovených v Osobitných obchodných podmienkach pre program GOLDSIDE investičné sporenie, vydaných Správcom a zverejnených na webovom sídle Správca na [www.goldsidefunds.sk](http://www.goldsidefunds.sk)
- Pri programe GOLDSIDE investičné sporenie platí investor nasledovné poplatky:

Investovaná suma	Vstupný poplatok v % z investovanej sumy	Zriaďovací poplatok v % z cieľovej sumy	Výstupný poplatok % zo sumy požadovanej na vyplatenie podľa doby investovania	
			do 3 rokov	nad 3 roky (vrátane 3 rokov)
do 150 % z cieľovej sumy (vrátane)	0.00	2.00	1.00	0.00
presahujúca 150% cieľovej sumy	podľa podmienok platných pre investovanie mimo programu GOLDSIDE investičné sporenie podľa článku 1.14. tohto predajného prospektu	0.00	1.00	0.00

- Investovanou sumou sa na účely programu GOLDSIDE investičné sporenie rozumie suma podľa článku 1.20. tohto predajného prospektu. Cieľovou sumou sa na účely programu GOLDSIDE investičné sporenie rozumie výška peňažných prostriedkov, ktorú si investor stanoví v žiadosti o GOLDSIDE investičné sporenie ako sumu, ktorú má investor záujem v rámci programu GOLDSIDE investičné sporenie investovať na nákup podielových listov Fondu; v cieľovej sume nie je zahrnutý

- (i) zriaďovací poplatok ani (ii) zhodnotenie investovaných peňažných prostriedkov ani (iii) prípadný zaokrúhľovací rozdiel, ktorý vznikol pri výpočte aktuálnej ceny podielových listov Fondu podľa časti G. ods. 2 štatútu.
- ii) Zriaďovacím poplatkom je jednorazový poplatok spojený so zriadením programu GOLDSIDE investičné sporenie, ktorý sa určuje stanoveným percentom z výšky cieľovej sumy (podľa tabuľky vyššie), ktorý môže byť zaplatený prostredníctvom jednej alebo viacerých platieb.
- iii) Vstupným poplatkom je poplatok spojený s vydaním podielových listov, ktorý sa určuje stanoveným percentom z výšky investovanej sumy (podľa tabuľky vyššie).
- iv) Výstupným poplatkom je poplatok spojený s vyplatením podielových listov, ktorý sa v závislosti od doby investovania určuje stanoveným percentom zo sumy požadovanej investorom na vyplatenie (podľa tabuľky vyššie), pričom doba investovania je doba, ktorá začína plynúť odo dňa 1. vydania podielových listov v rámci programu GOLDSIDE investičné sporenie.
- v) Vstupný poplatok, výstupný poplatok a/alebo zriaďovací poplatok je Správca oprávnený znížiť, a to najmä s ohľadom na výšku investovanej sumy, ktorú bude investor investovať do Fondu, ako aj s ohľadom na distribučný kanál, pričom Správca uplatňuje princíp rovnakého zaobchádzania so všetkými investormi.
- d) Prestup medzi fondmi je pri programe GOLDSIDE investičné sporenie vylúčený.
- e) Minimálna výška platby investora pri programe GOLDSIDE investičné sporenie je 20,- EUR.
- f) Podielové listy v rámci programu GOLDSIDE investičné sporenie je možné vydať v súlade s písm. c) tohto článku 1.21. tohto predajného prospektu po splnení podmienok stanovených v časti I. ods. 4 až 17 štatútu a po splnení podmienok, vrátane podmienky zaplata celého alebo časti zriaďovacieho poplatku, podľa Osobitných obchodných podmienok pre Program GOLDSIDE investičné sporenie, vydaných Správcom a zverejnených na webovom sídle Správcu na [www.goldsidefunds.sk](http://www.goldsidefunds.sk).

#### Ustanovenia časti B bod 4) a 5) štatútu:

- 4) Správcomi prislúcha za správu Fondu odplata Správcu, ktorá sa skladá zo **Základnej odplaty Správcu a Výkonnostnej odplaty Správcu** za správu Fondu. Horná hranica výšky Základnej odplaty Správcu je **1,00%** z rozdielu medzi hodnotou majetku vo Fonde a jeho záväzkami. Horná hranica výšky Výkonnostnej odplaty Správcu za správu Fondu predstavuje **20%**. Aktuálna výška Základnej a Výkonnostnej odplaty Správcu je uvedená v predajnom prospekte Fondu v článku 1.19. písm. a). Spôsob výpočtu Základnej odplaty Správcu a Výkonnostnej odplaty Správcu je popísaný v odseku 5) tejto časti štatútu. Odplata za správu Fondu sa vypočítava pri každom oceňovaní majetku vo Fonde (podľa časti G. odsek 1) a 2) tohto štatútu) a účtuje sa ako záväzok Fondu. Základná odplata Správcu sa uhrádza mesačne po skončení príslušného kalendárneho mesiaca, prípadná Výkonnostná odplata Správcu sa uhrádza po ukončení príslušného Referenčného obdobia definovaného v odseku 5) tejto časti štatútu.
- 5) Algoritmus výpočtu odplaty za správu Fondu pri každom ocenení majetku vo Fonde je nasledovný:  
**Referenčné obdobie** – rozumie sa ním jeden kalendárny rok, teda obdobie začínajúce 1. januára daného roka a končiacie 31. decembra daného roka. Pre kalendárny rok, v ktorom Fond začne vydávať podielové listy, sa referenčným obdobím rozumie obdobie od prvého dňa, v ktorom sa začali vydávať podielové listy, do 31. decembra roku, v ktorom sa začali vydávať podielové listy.

#### Výpočet Základnej odplaty Správcu za správu Fondu:

$$ZOdplS = HM1_t * ZOdpIS\% * D / DR , \text{ kde}$$

**ZOdplS** – základná odplata za správu Fondu,

**HM1<sub>t</sub>** – rozdiel medzi hodnotou majetku vo Fonde a jeho záväzkami v aktuálny deň, ku ktorému sa vykonáva ocenenie Fondu, pred zaúčtovaním aktuálnej Základnej odplaty Správcu za správu Fondu, aktuálnej odplaty za výkon funkcie depozitára a bez zaúčtovania akejkoľvek Výkonnostnej odplaty Správcu za správu Fondu za plynúce Referenčné obdobie,

**ZOdplS%** – percento Základnej 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.

#### Výpočet Výkonnostnej odplaty Správcu za správu Fondu:

$$VOdpIS = \max(0; (HM2_t - NAV_0 - (\text{nákPL}_0 \text{ až } t - \text{predPL}_0 \text{ až } t)) * VOdpIS\% ) , \text{ kde}$$

**VOdpIS** – výkonnostná odplata za správu Fondu,

- HM2t** – rozdiel medzi hodnotou majetku vo Fonde a jeho záväzkami v aktuálny deň, ku ktorému sa vykonáva ocenenie Fondu, po zaúčtovaní aktuálnej Základnej odplaty Správcu za správu Fondu, aktuálnej odplaty za výkon funkcie depozitára a bez zaúčtovania akejkoľvek Výkonnostnej odplaty Správcu za správu Fondu za plynúce Referenčné obdobie.
- NAV<sub>0</sub>** – rozdiel medzi hodnotou majetku vo Fonde a jeho záväzkami v deň, ktorý bezprostredne predchádza prvému dňu aktuálneho Referenčného obdobia = čistá hodnota majetku Fondu vypočítaná ku koncu predchádzajúceho Referenčného obdobia.
- nákPL<sub>0</sub> až t** – suma vydaných podielových listov v období od začiatku Referenčného obdobia do času aktuálneho ocenenia.
- predPL<sub>0</sub> až t** – suma vrátených podielových listov v období od začiatku Referenčného obdobia do času aktuálneho ocenenia.
- VOdplS%** – percento Výkonnostnej odplaty za správu Fondu.

**Ustanovenia časti F bod 13) a 14) štatútu:**

- 13) Okrem odplaty Správcu a odplaty za výkon činnosti depozitára náklady Fondu tvoria:
- poplatky banke alebo pobočke zahraničnej banky za vedenie bankových účtov, prevody finančných prostriedkov na účtoch, za transakcie na účtoch, za elektronické služby k účtu, úroky z prijatých úverov a pôžičiek,
  - poplatky depozitárovi alebo zahraničnému subjektu za úschovu a správu CP, poplatok za vedenie registra emitenta Fondu v rámci samostatnej evidencie PL,
  - poplatky regulovanému trhu v zmysle zákona, poplatky subjektom zabezpečujúcim obstaranie a vyrovnanie obchodov s CP, predaj, nákup a prevod CP,
  - odplata audítorovi za overenie účtovnej závierky Fondu,
  - platby právnym a odborným poradcom,
  - náklady účtované vo Fonde v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov,
  - dane a iné administratívne poplatky tretích strán vzťahujúce sa k majetku vo Fonde,
  - v prípade nehnuteľností v majetku vo Fonde alebo realitnej spoločnosti, náklady spojené s ich nadobudnutím, vlastníctvom, zhodnotením, prevádzkou, správou, údržbou, príp. predajom. Ide najmä o odplatu realitným kanceláriám, odmeny znalcom za oceňovanie nehnuteľností a majetkových účastí v realitných spoločnostiach, dane a správne poplatky uhrádzané príslušnému orgánu verejnej moci, miestne dane a poplatky uhrádzané príslušnej osobe, poisťné za poistenie nehnuteľností a poisťných rizík spojených s vlastníctvom a prevádzkou nehnuteľností uhrádzané príslušnej poisťovni, odplata za výkon technickej správy a údržby nehnuteľností, náklady na technické poradenstvo pri nadobúdaní, správe, údržbe, prestavbe, rekonštrukcii a predaji nehnuteľností,
  - v prípade majetkových účastí v realitnej spoločnosti, ide o náklady spojené s nadobudnutím, vlastníctvom, vykonávaním majetkových práv, predajom majetkových účastí v realitnej spoločnosti,
  - poplatky za správu, ktoré môžu byť Fondu účtované podkladovým fondom, európskym fondom alebo zahraničným subjektom kolektívneho investovania podľa článku E, odsek 1) písmeno c) tohto štatútu, do ktorého sa plánujú investovať peňažné prostriedky Fondu, pričom maximálna výška ročnej odplaty za správu nepresiahne 5% z priemernej ročnej čistej hodnoty majetku v príslušnom fonde, európskom fonde alebo zahraničnom subjekte kolektívneho investovania.
- 14) Výška nákladov uvedených v odseku 13) tohto článku sa stanovuje podľa príslušných všeobecne záväzných právnych predpisov, podľa sadzobníka poplatkov príslušného subjektu alebo na základe zmluvy s príslušným subjektom. V prípade, ak výška poplatkov a odmien, ktoré tvoria nákladovú položku Fondu, bude závisieť od obchodnej dohody strán, Správca sa zaväzuje, že neprekročí ceny obvyklé v mieste a čase uzavretia obchodu.

§ 159a ods. 1 písm. j) – 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 Správcom. V prípade, že Správca je oprávnený udeľovať individuálne výnimky, vždy sa riadi objektívnymi kritériami a princípom rovnakého zaobchádzania so všetkými investormi.

Ustanovenia článku 1 bod 1.14., 1.15. a 1.21 prospektu:

- 1.14. Vstupný poplatok (t.j. poplatok spojený s vydaním PL) sa počíta ako násobok výšky vstupného poplatku v % a investovanej sumy, pričom výška vstupného poplatku v % je určená v závislosti od výšky investovanej sumy podľa tabuľky nižšie.

Výška investovanej sumy v €	Výška vstupného poplatku v %
Do 30 000,-	2.00
Nad 30 000,- vrátane	Individuálny (pri dodržiavaní princípu rovnakého zaobchádzania so všetkými investormi)

- 1.15. Výstupný poplatok (t.j. poplatok spojený s vyplatením PL) sa určuje percentom z aktuálnej ceny PL. **Nákupná cena PL** predstavuje rozdiel aktuálnej ceny PL k rozhodujúcemu dňu a výstupného poplatku.

Výška poplatku je závislá od doby, ktorá uplynie od vydania PL, takto:

Doba od vydania PL v rokoch	Výška výstupného poplatku v %
do 3	1.00
3 (vrátane) a viac	0.00

Tabuľka vyššie sa neuplatní, ak pôjde o situáciu podľa časti I. ods. 18 štatútu (prípád vyhlásenia mimoriadneho obdobia).

Vstupný a výstupný poplatok je Správca oprávnený znížiť, a to najmä s ohľadom na výšku investovanej sumy, ktoré bude investor investovať do Fondu, ako aj s ohľadom na distribučný kanál, pričom Správca uplatňuje princíp rovnakého zaobchádzania so všetkými investormi.

- 1.21 Program GOLDSIDE investičné sporenie:

- Tento článok 1.21. tohto predajného prospektu, vzťahujúci sa na investovanie v rámci programu GOLDSIDE investičné sporenie, predstavuje špeciálnu úpravu vo vzťahu k článkom 1.14. až 1.18. tohto predajného prospektu.
- Program GOLDSIDE investičné sporenie sa zriaďuje na základe žiadosti investora o GOLDSIDE investičné sporenie za podmienok stanovených v Osobitných obchodných podmienkach pre program GOLDSIDE investičné sporenie, vydaných Správcom a zverejnených na webovom sídle Správcu na [www.goldsidefunds.sk](http://www.goldsidefunds.sk).
- Pri programe GOLDSIDE investičné sporenie platí investor nasledovné poplatky:

Investovaná suma	Vstupný poplatok v % z investovanej sumy	Zriaďovací poplatok v % z cieľovej sumy	Výstupný poplatok % zo sumy požadovanej na vyplatenie podľa doby investovania	
			do 3 rokov	nad 3 roky (vrátane 3 rokov)
do 150 % z cieľovej sumy (vrátane)	0.00	2.00	1.00	0.00
presahujúca 150% cieľovej sumy	podľa podmienok platných pre investovanie mimo programu GOLDSIDE investičné sporenie podľa článku 1.14. tohto predajného prospektu	0.00	1.00	0.00

- Investovanou sumou sa na účely programu GOLDSIDE investičné sporenie rozumie suma podľa článku 1.20. tohto predajného prospektu. Cieľovou sumou sa na účely programu GOLDSIDE investičné sporenie rozumie výška peňažných prostriedkov, ktorú si investor stanoví v žiadosti o GOLDSIDE investičné sporenie ako sumu, ktorú má investor záujem v rámci programu GOLDSIDE investičné sporenie investovať na nákup podielových listov Fondu; v cieľovej sume nie je zahrnutý (i) zriaďovací poplatok ani (ii) zhodnotenie investovaných peňažných prostriedkov ani (iii) prípadný zaokrúhľovací rozdiel, ktorý vznikol pri výpočte aktuálnej ceny podielových listov Fondu podľa časti G. ods. 2 štatútu.
- Zriaďovacím poplatkom je jednorazový poplatok spojený so zriadením programu GOLDSIDE investičné sporenie, ktorý sa určuje stanoveným percentom z výšky cieľovej sumy (podľa tabuľky vyššie), ktorý môže byť zaplatený prostredníctvom jednej alebo viacerých platieb.
- Vstupným poplatkom je poplatok spojený s vydaním podielových listov, ktorý sa určuje stanoveným percentom z výšky investovanej sumy (podľa tabuľky vyššie).
- Výstupným poplatkom je poplatok spojený s vyplatením podielových listov, ktorý sa v závislosti od doby investovania určuje stanoveným percentom zo sumy požadovanej investorom na vyplatenie (podľa tabuľky vyššie), pričom doba investovania je doba, ktorá začína plynúť odo dňa 1. vydania podielových listov v rámci programu GOLDSIDE investičné sporenie.

- v) Vstupný poplatok, výstupný poplatok a/alebo zriaďovací poplatok je Správca oprávnený znížiť, a to najmä s ohľadom na výšku investovanej sumy, ktorú bude investor investovať do Fondu, ako aj s ohľadom na distribučný kanál, pričom Správca uplatňuje princíp rovnakého zaobchádzania so všetkými investormi.
- d) Prestup medzi fondmi je pri programe GOLDSIDE investičné sporenie vylúčený.
- e) Minimálna výška platby investora pri programe GOLDSIDE investičné sporenie je 20,- EUR.
- f) Podielové listy v rámci programu GOLDSIDE investičné sporenie je možné vydať v súlade s písm. c) tohto článku 1.21. tohto predajného prospektu po splnení podmienok stanovených v časti I. ods. 4 až 17 štatútu a po splnení podmienok, vrátane podmienky zaplatenia celého alebo časti zriaďovacieho poplatku, podľa Osobitných obchodných podmienok pre Program GOLDSIDE investičné sporenie, vydaných Správcom a zverejnených na webovom sídle Správcu na [www.goldsidefunds.sk](http://www.goldsidefunds.sk).

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

K dispozícii na webovom sídle Správcu [www.goldsidefunds.sk](http://www.goldsidefunds.sk).

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

#### Ustanovenia časti I bod 2) až 26) štatútu:

- 2) PL Fondu nie sú prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, ani zaradené do zoznamu mnohostranného obchodného systému. PL sa vydáva v zaknihovanej podobe na meno a je vedený na účte majiteľa PL v rámci samostatnej evidencie v zmysle Zákona. Spôsob a postup vedenia samostatnej evidencie je upravený v Spoločnom prevádzkovom poriadku Správcu a depozitára, ktorý je zverejnený v sídle depozitára a Správcu, na webovom sídle depozitára [www.unicreditbank.sk](http://www.unicreditbank.sk) a Správcu [www.goldsidefunds.sk](http://www.goldsidefunds.sk) a na obchodných miestach Správcu.
- 3) Cena PL sa rovná hodnote podielu vyjadrenej v mene EUR. Počítateľná hodnota podielu bola stanovená vo výške **0,100000 EUR**. Aktuálna hodnota podielu sa rovná aktuálnej cene PL.
- 4) Investor je povinný pred uskutočnením vstupnej (prvej) investície do Fondu uzavrieť **Rámcovú zmluvu o investovaní (ďalej len „Rámcová zmluva“)** v sídle Správcu, na obchodnom mieste Správcu alebo prostredníctvom prostriedkov dialkovej komunikácie (ďalej len „elektronicky“). Rámcová zmluva je úplná, pokiaľ (i) sú vyplnené všetky Správcom určené povinné údaje a informácie, na základe ktorých je Správca schopný vykonať identifikáciu, overenie identifikácie fyzickej osoby, právnickej osoby, konečných užívateľov výhod právnickej osoby a osôb konajúcich v mene právnickej osoby, a na overenie právnej subjektivity právnickej osoby a (ii) sú k Rámcovej zmluve priložené všetky Správcom určené povinné doklady a dokumenty, ktoré Správcom predkladá investor alebo osoba oprávnená konať v mene alebo za investora, ktoré sú nevyhnutné na overenie a preukázanie totožnosti investora alebo osoby oprávnenej konať v mene alebo za investora, právnej subjektivity právnickej osoby, ak je táto investorom alebo osobou oprávnenou konať v mene alebo za investora, oprávnenosti konať za investora a ďalšie dokumenty, ktorých predloženie je Správca povinný alebo oprávnený požadovať v zmysle právnych predpisov (najmä Zákon a zákon č. 297/2008 Z.z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a o ochrane pred financovaním terorizmu) (spolu ďalej len „Správcom určené povinné doklady a dokumenty“) Rámcová zmluva musí byť podpísaná investorom alebo osobou oprávnenou konať v mene alebo za investora.
- 5) **Rámcová zmluva v elektronickej podobe** je zmluva uzavretá prostredníctvom on-line aplikácie alebo inými prostriedkami dialkovej komunikácie. Rámcová zmluva uzavretá prostredníctvom on-line aplikácie je úplná, pokiaľ (i) sú vyplnené všetky Správcom určené povinné údaje a (ii) k Rámcovej zmluve sú zo strany investora alebo osoby oprávnenej konať v mene alebo za investora elektronicky priložené všetky Správcom určené povinné doklady a dokumenty. Rámcová zmluva uzavretá prostredníctvom iných prostriedkov dialkovej komunikácie je úplná, pokiaľ na jej základe môže Správca jednoznačne identifikovať a overiť totožnosť investora alebo podielníka a určiť obsah jeho vôle.
- 6) Na základe Rámcovej zmluvy Správca pred prvým vydaním PL zriadi investorovi účet majiteľa PL. Zriadenie účtu majiteľa PL je nevyhnutnou podmienkou vykonávania pokynov, predmetom ktorých je vydanie a/alebo vyplatenie PL, prípadne žiadostí týkajúcich sa iných transakcií s PL vykonávanými majiteľom účtu podľa tejto časti štatútu.
- 7) Požiadat o vydanie PL možno len na základe existujúcej účinnej Rámcovej zmluvy. Žiadosťou o vydanie PL sa v zmysle tohto štatútu a v zmysle Rámcovej zmluvy rozumie pripísanie peňažných prostriedkov investora na určený účet Fondu, ak budú splnené podmienky, že (i) v deň pripísania peňažných prostriedkov Investora na účet Fondu existovala účinná Rámcová zmluva (ďalej len „Podmienka 1“), (ii) peňažné prostriedky boli odpísané z bankového účtu uvedeného investorom v Rámcovej zmluve alebo bankového účtu, ktorý bude po uzavretí

Rámcovej zmluvy oznámený investorom Správcovi na základe osobitného tlačiva Správcu, vyplneného zo strany investora, ktorým investor požiada Správcu o zmenu údajov (bankového účtu investora) a súčasne ktoré bude doručené Správcovi (ďalej len „Podmienka 2“) a (iii) platba (t.j. pripísané peňažné prostriedky) bola označená správnym symbolom/symbolmi podľa Rámcovej zmluvy (ďalej len „Podmienka 3“). Pripísanie peňažných prostriedkov investora za dodržania Podmienky 1, Podmienky 2 a Podmienky 3 (spolu ďalej len „Podmienky“) sa považuje za úhradu aktuálnej ceny PL a to ku dňu doručenia žiadosti o vydanie PL.

Dňami ocenenia majetku a záväzkov vo Fonde sú (i) 15. kalendárny deň príslušného kalendárneho mesiaca, (ii) posledný kalendárny deň príslušného kalendárneho mesiaca a (iii) iný deň, o ktorom Správca rozhodne ako o dni mimoriadneho ocenenia majetku a záväzkov vo Fonde. Ak k pripísaniu peňažných prostriedkov investora za dodržania Podmienok dôjde v období od 1. kalendárneho dňa po predchádzajúcom dni ocenenia (vrátane) do aktuálneho dňa ocenenia (vrátane), za deň doručenia žiadosti o vydanie PL a za deň úhrady aktuálnej ceny PL sa bude považovať aktuálny deň ocenenia.

Správca vydá PL Fondu na základe doručenej žiadosti o vydanie PL bezodkladne po splnení podmienok, ktorými sú existencia účinnej Rámcovej zmluvy a úhrada aktuálnej ceny PL.

- 8) Minimálna výška vstupnej aj každej následnej investície je uvedená v predajnom prospekte Fondu.
- 9) Počet vydaných PL určí Správca na základe podielu pripísaných peňažných prostriedkov znížených o vstupný poplatok a aktuálnej ceny PL platnej pre rozhodujúci deň. Rozhodujúcim dňom pre určenie aktuálnej ceny PL a pre určenie hodnoty podielu je deň úhrady aktuálnej ceny PL. Výška vstupného poplatku (t.j. poplatku spojeného s vydaním PL) sa určí z investovanej sumy, pričom horná hranica výšky vstupného poplatku je 2%. Aktuálna výška vstupného poplatku je uvedená v predajnom prospekte Fondu. Výšku vstupného poplatku môže Správca znížiť s ohľadom na objem investovaných peňažných prostriedkov do Fondu alebo distribučný kanál, cez ktorý sa distribuujú PL, pričom Správca uplatňuje princíp rovnakého zaobchádzania so všetkými investormi.
- 10) Správca vydáva PL podľa frekvencie oceňovania majetku a záväzkov vo Fonde. Majetok a záväzky vo Fonde sú oceňované pravidelne dvakrát do kalendárneho mesiaca, a to k (i) 15. dňu príslušného kalendárneho mesiaca a (ii) poslednému dňu príslušného kalendárneho mesiaca. Správca je oprávnený uskutočniť aj mimoriadne ocenenie majetku a záväzkov vo Fonde k inému dňu, než je deň uvedený v predchádzajúcej vete.
- 11) Správca môže odmietnuť vydať PL, najmä ak ide o neobykle vysokú sumu alebo ak je podozrenie, že peňažné prostriedky pochádzajú z trestnej činnosti alebo financovania terorizmu. Správca v takom prípade prevedie peňažné prostriedky späť na účet, z ktorého boli zaslané Správcovi, a to do 5 pracovných dní odo dňa pripísania peňažných prostriedkov na účet vedený pre Fond alebo účet Správcu. To neplatí, ak je Správca v zmysle Zákona alebo iného všeobecne záväzného právneho predpisu povinný peňažné prostriedky zadržať alebo ak nie je v zmysle Zákona alebo iného všeobecne záväzného právneho predpisu oprávnený peňažné prostriedky vrátiť späť na účet, z ktorého boli zaslané Správcovi alebo na účet vedený pre Fond.
- 12) Správca nevydá PL najmä v prípadoch, ak (i) peňažné prostriedky patria sankcionovaným osobám, alebo (ii) platba (t.j. pripísané peňažné prostriedky) neobsahuje vôbec alebo obsahuje nesprávne/neúplne vyplnený variabilný symbol stanovený v Rámcovej zmluve, alebo (iii) peňažné prostriedky boli na účet vedený pre Fond pripísané z iného účtu, ako investor / podielnik uviedol v Rámcovej zmluve alebo v osobitnom tlačive Správcu vyplnenom zo strany investora, ktorým investor požiadal Správcu o zmenu údajov (bankového účtu investora) podľa Rámcovej zmluvy, alebo (iv) výška peňažných prostriedkov pripísaných na účet vedený pre Fond je nižšia ako stanovená minimálna výška investície.
- 13) Ak Správca najneskôr v lehote 90 kalendárnych dní odo dňa pripísania peňažných prostriedkov (platby) na určený účet vedený pre Fond nedokáže identifikovať platbu (t.j. peňažné prostriedky pripísané na účet vedený pre Fond) z dôvodu, že nebola splnená Podmienka 2 alebo Podmienka 3, Správca bude povinný bezodkladne po uplynutí tejto lehoty vrátiť peňažné prostriedky, a to tým istým spôsobom, akým boli na účet vedený pre Fond pripísané. Právo Správcu vrátiť peňažné prostriedky aj pred uplynutím lehoty podľa predchádzajúcej vety nie je dotknuté. Za identifikáciu platby (t.j. identifikáciu peňažných prostriedkov pripísaných na účet vedený pre Fond) sa považuje pripísanie peňažných prostriedkov na účet vedený pre Fond, ak bude splnená Podmienka 2 a Podmienka 3.
- 14) Aj v ostatných prípadoch, kedy Správca nevydal PL, bude Správca postupovať tak, že Správca bezodkladne po uplynutí lehoty 90 kalendárnych dní odo dňa pripísania peňažných prostriedkov (platby) na účet vedený pre Fond bude povinný vrátiť peňažné prostriedky pripísané na účet vedený pre Fond, a to tým istým spôsobom, akým boli na účet vedený pre Fond pripísané. Právo Správcu vrátiť peňažné prostriedky aj pred uplynutím lehoty podľa predchádzajúcej vety nie je dotknuté.
- 15) Lehota platnosti žiadosti o vydanie podielového listu pre prípad, ak investovaná suma nebola uhradená, sa neurčuje, nakoľko pripísanie peňažných prostriedkov na určený účet vedený pre Fond za splnenia Podmienok je považované za doručenie žiadosti o vydanie PL Správcovi a súčasne za úhradu aktuálnej ceny PL.
- 16) Podielnik môže následné investície do Fondu vykonávať spôsobom uvedeným v odseku 7) tejto časti štatútu. Minimálna výška každej následnej investície je uvedená v predajnom prospekte Fondu.
- 17) Správca môže vydávať PL aj na základe podmienok stanovených v programe investičného sporenia, ktorý je zriadený na základe žiadosti investora a v rámci ktorého je cieľom investora dosiahnuť jednou alebo



opakovanými investíciami cieľovú čiastku. Na vydávanie PL v rámci programu investičného sporenia sa vzťahujú odseky 4) až 16) tejto časti I. štatútu.

- 18) Ak v súlade s ustanoveniami Zákona nebolo pozastavené vyplácanie PL alebo ak zo všeobecne záväzných právnych predpisov nevyplýva inak, Správca vyplatí PL bezodkladne po doručení žiadosti o vyplatenie PL Správcom za nákupnú cenu PL k rozhodujúcemu dňu, ktorým je deň doručenia úplnej žiadosti o vyplatenie PL (listinnej alebo elektronicky podanej prostredníctvom on-line aplikácie), na tlačive, pre tento účel určenom Správcom. Správca môže predĺžiť lehotu na vyplatenie PL najdlhšie na 12 mesiacov. V prípade predĺženia lehoty o vyplatenie PL podľa predchádzajúcej vety platí, že predajný prospekt a reklamné dokumenty musia obsahovať výrazné upozornenie na túto skutočnosť. Nákupná cena PL predstavuje rozdiel aktuálnej ceny PL platnej k rozhodujúcemu dňu a výstupného poplatku. Pri vyplatení PL môže Správca požadovať od podielníka výstupný poplatok spojený s vyplatením PL. Výška výstupného poplatku (t.j. poplatku spojeného s vyplatením PL) sa určí z aktuálnej ceny PL, pričom jeho horná hranica je vo výške 5% z aktuálnej ceny PL. Aktuálna výška výstupného poplatku je uvedená v predajnom prospekte Fondu. Správca nebude požadovať výstupný poplatok, ak súčet vstupného poplatku a výstupného poplatku prekročí 5% z aktuálnej ceny PL v čase jeho vyplatenia. Výstupný poplatok je príjmom Správca. Vzhľadom na charakter aktív, do ktorých Správca investuje majetok vo Fonde, môže Správca počas Mimoriadnych období (tak, ako sú vymedzené v nasledujúcej vete) uplatňovať v súlade s vyššie uvedenými maximálnymi hodnotami inú výšku Výstupného poplatku ako počas období, ktoré nie sú Mimoriadnymi obdobiami, pričom v takom prípade sa bude Výstupný poplatok v plnej výške považovať za výnos Fondu. Mimoriadne obdobie je obdobie definované na základe kvantitatívnych a kvalitatívnych kritérií (napríklad významné zvýšenie počtu žiadostí o vyplatenie PL alebo zhoršená bonita nájomcu), ktoré vyžaduje osobitné opatrenia zo strany Správca, najmä s ohľadom na prispôbenie likvidity Fondu likvidite aktív v majetku vo Fonde a na ochranu záujmov podielníkov Fondu, ktorí majú záujem pokračovať v realizácii jeho investičnej politiky. Vyhlásenie Mimoriadneho obdobia Správca zverejní vo svojom sídle a na webovom sídle Správca [www.goldsidefunds.sk](http://www.goldsidefunds.sk), ako aj na obchodných miestach spolu s presným vymedzením dĺžky Mimoriadneho obdobia a spolu s uvedením výšky zvýšeného Výstupného poplatku uplatňovaného počas Mimoriadneho obdobia. Rozhodujúcim dňom pre stanovenie aktuálnej ceny PL je deň, kedy bola Správcom doručená úplná žiadosť o vyplatenie PL podľa ods. 19) tejto časti štatútu. Správca vypláca PL podľa frekvencie oceňovania majetku a záväzkov vo Fonde. Majetok a záväzky vo Fonde sú oceňované pravidelne dvakrát do kalendárneho mesiaca, a to k (i) 15. dňu príslušného kalendárneho mesiaca a (ii) poslednému dňu príslušného kalendárneho mesiaca. Správca je oprávnený uskutočniť aj mimoriadne ocenenie majetku a záväzkov vo Fonde k inému dňu, než je deň uvedený v predchádzajúcej vete.
- 19) Žiadosť o vyplatenie PL je úplná, ak (i) je podielníkom alebo osobou oprávnenou konať v mene alebo za podielníka podpísaná, (ii) sú v nej vyplnené všetky Správcom určené povinné údaje a (iii) zo strany podielníka alebo osoby oprávnenej konať v mene alebo za podielníka sú k nej priložené originály alebo úradne osvedčené kópie všetkých dokladov, na základe ktorých Správca môže jednoznačne identifikovať zámer a vôľu podielníka, totožnosť a oprávnenie konania podielníka; v prípade konania osoby v mene alebo za podielníka – totožnosť a oprávnenie konajúcej osoby konať v mene alebo za podielníka. V prípade dokladu totožnosti fyzickej osoby (bez ohľadu na to, či ide o podielníka, štatutárny orgán / člena štatutárneho orgánu podielníka, zástupcu podielníka alebo štatutárny orgán / člena štatutárneho orgánu zástupcu podielníka) sa po identifikácii fyzickej osoby a overení identifikácie fyzickej osoby k žiadosti o vyplatenie PL priložuje kópia dokladu totožnosti fyzickej osoby. Ak žiadosť o vyplatenie PL neobsahuje všetky požadované náležitosti alebo k nej nie sú priložené všetky povinné doklady a dokumenty podľa predchádzajúcej vety a podielník nedoplní alebo neopraví žiadosť o vyplatenie PL do 90 kalendárnych dní odo dňa jej doručenia Správcom, žiadosť o vyplatenie PL stráca platnosť. Správca si vyhradzuje právo neakceptovať žiadosť o vyplatenie PL podanú iným ako Správcom určeným spôsobom.
- Dňami ocenenia majetku a záväzkov vo Fonde sú (i) 15. kalendárny deň príslušného kalendárneho mesiaca, (ii) posledný kalendárny deň príslušného kalendárneho mesiaca a (iii) iný deň, o ktorom Správca rozhodne ako o dni mimoriadneho ocenenia majetku a záväzkov vo Fonde. Ak k prijatiu úplnej žiadosti o vyplatenie PL Správcom dôjde v období od 1. kalendárneho dňa po predchádzajúcom dni ocenenia (vrátane) do aktuálneho dňa ocenenia (vrátane), za deň doručenia žiadosti o vyplatenie PL sa bude považovať aktuálny deň ocenenia.
- 20) Správca uhradí peňažné prostriedky z vyplatenia PL v prospech bankového účtu určeného podielníkom v Rámcovej zmluve alebo v prospech bankového účtu, ktorý bude po uzavretí Rámcovej zmluvy oznámený podielníkom Správcom na základe osobitného tlačiva Správca, vyplneného zo strany podielníka, ktorým podielník požiada Správca o zmenu údajov (bankového účtu podielníka) a súčasne ktoré bude doručené Správcom. Vyplatením PL zaniká a Správca ho odpíše z účtu majiteľa PL.
- 21) Na základe žiadosti podielníka môže byť vyplatenie PL spojené so súčasným vydaním PL iného fondu Správca. Podrobnosti o prestupe medzi fondmi sú uvedené v predajnom prospekte Fondu v článku 1.16. predajného prospektu Fondu. Pri prestupe medzi fondmi Správca sa uplatní poplatok za prestup medzi fondmi vo výške uvedenej v tabuľke v článku 1.16 predajného prospektu Fondu, vstupný ani výstupný poplatok fondu, z a do ktorého investor prestupuje, sa neuplatňuje. Poplatok za prestup medzi fondmi je príjmom Správca. Rozhodujúcim dňom, ktorý je rozhodujúcim dňom na určenie aktuálnej ceny PL fondu, z ktorého investor

- prestupuje, a zároveň rozhodujúcim dňom na určenie aktuálnej ceny PL fondu, do ktorého investor prestupuje, je deň, kedy bola Správcovi doručená úplná žiadosť o prestup.
- 22) Správca môže vyhlásením podmienok marketingovej akcie na webovom sídle Správcu [www.goldsidefunds.sk](http://www.goldsidefunds.sk) v sídle Správcu a na obchodných miestach Správcu pristúpiť k zníženiu, resp. odpusteniu uplatňovania poplatkov, najmä vstupného poplatku, výstupného poplatku a poplatku za prestup medzi fondmi. Má sa za to, že investor, ktorý počas trvania marketingovej akcie podá žiadosť o vydanie PL podľa odseku 7) tejto časti štatútu, podá žiadosť o vyplatenie PL podľa odsekov 18) a 19) tejto časti štatútu alebo požiada o prestup medzi fondmi podľa odseku 21) tejto časti štatútu, akceptuje podmienky marketingovej akcie, pokiaľ nie je dohodnuté inak.
  - 23) **V zmysle Zákona môže Správca v mimoriadnych prípadoch, pokiaľ je to v záujme podielnikov, pozastaviť vyplácanie PL, najdlhšie však na 12 mesiacov.** O dôvodoch, dobe pozastavenia vyplácania PL a o obnovení vyplácania PL rozhoduje predstavenstvo Správcu a Správca o týchto skutočnostiach bezodkladne informuje podielnikov na svojom webovom sídle [www.goldsidefunds.sk](http://www.goldsidefunds.sk) v sídle Správcu a na obchodných miestach Správcu. Takéto pozastavenie vyplácania PL je platné od okamihu jeho vyhlásenia až do okamihu, kedy je predstavenstvom Správcu vyhlásené za ukončené. Od začiatku doby pozastavenia vyplácania PL nesmie Správca vyplácať ani vydávať PL Fondu, a to sa vzťahuje aj na vyplatenie a vydanie PL, o ktorých vyplatenie alebo vydanie bolo požiadané do doby pozastavenia vyplácania PL a pri ktorých ešte nedošlo k ich vyplateniu alebo vydaniu na účet majiteľa PL. Všetky pokyny doručené Správcovi v období od pozastavenia vyplácania do jeho ukončenia budú po obnovení vydávania a vyplácania PL vykonané za aktuálnu cenu PL ku dňu obnovenia vydávania a vyplácania PL.
  - 24) Dôvod a dobu pozastavenia vyplácania PL oznámi Správca bezodkladne NBS, ktorá môže rozhodnutie o pozastavení vyplácania PL zrušiť, ak zistí, že pozastavenie je v rozpore so záujmami podielnikov.
  - 25) Podielnik nemá právo na úrok z omeškania za dobu pozastavenia vyplácania PL; to neplatí, ak bol Správca v omeškaní už v čase pozastavenia vyplácania PL alebo ak NBS zrušila rozhodnutie Správcu pozastaviť vyplácanie PL.
  - 26) Správca počas plynutia lehoty na opravu alebo doplnenie Rámcovej zmluvy podľa odsekov 4) a 5) tejto časti štatútu alebo žiadosti o vyplatenie PL uvedenej v odsekoch 18) a 19) tejto časti štatútu alebo žiadosti o prestup medzi fondmi podľa odseku 21) tejto časti štatútu nie je v omeškaní s vydaním PL alebo vyplatením PL.

#### Ustanovenia článkov 4.1. a 4.2. Spoločného prevádzkového poriadku:

##### 4.1 Vydávanie PL

- 4.1.1. Pred vydaním PL sa zaregistruje emisia PL príslušného Fondu v Registri emitenta v rozsahu údajov uvedených v odseku 2.2. Bez registrácie emisie PL nie je možné Správcom vydať PL.
- 4.1.2. PL je vydaný okamihom, keď má všetky náležitosti v zmysle ZKI a ZoCP a údaje o PL sú zapísané na Majetkovom účte jeho prvého majiteľa.
- 4.1.3. Požiadat o vydanie PL možno len na základe existujúcej účinnej Rámcovej zmluvy. Žiadosťou o vydanie PL sa v zmysle PP a štatútu príslušného Fondu a v zmysle Rámcovej zmluvy rozumie pripísanie peňažných prostriedkov Investora na určený účet Fondu, ak budú splnené podmienky, že (i) v deň pripísania peňažných prostriedkov Investora na Investorom určený účet Fondu existovala účinná Rámcová zmluva, (ii) peňažné prostriedky boli odpísané z bankového účtu uvedeného Investorom v Rámcovej zmluve alebo bankového účtu, ktorý bude po uzavretí Rámcovej zmluvy oznámený Investorom Správcovi na základe osobitného tlačiva Správcu, vyplneného zo strany Investora, ktorým Investor požiada Správcu o zmenu údajov (bankového účtu Investora) a súčasne ktoré bude doručené Správcovi a (iii) platba bola označená správnym variabilným symbolom podľa Rámcovej zmluvy [podmienky podľa bodov (i) až (iii) spolu ďalej len „Podmienky“]. Pripísanie peňažných prostriedkov Investora za dodržania Podmienok sa považuje za úhradu Aktuálnej ceny PL. Správca vydá PL Fondu na základe doručenej žiadosti o vydanie PL bezodkladne po splnení podmienok, ktorými sú existencia účinnej Rámcovej zmluvy a úhrada Aktuálnej ceny PL. Minimálna výška vstupnej aj každej následnej investície je uvedená v PP príslušného Fondu.
- 4.1.4. Podrobný spôsob a postup vydávania PL je uvedený v PP a štatúte príslušného Fondu. Počet vydaných PL určí Správca na základe podielu pripísaných peňažných prostriedkov znížených o Vstupný poplatok a Aktuálnej ceny PL. Aktuálna cena PL sa rovná aktuálnej hodnote podielu. Rozhodujúcim dňom pre určenie hodnoty podielu je deň úhrady Aktuálnej ceny PL. Aktuálna výška Vstupného poplatku je uvedená v PP príslušného Fondu. Počet vydaných PL určený Správcom podľa druhej vety tohto odseku sa zaokrúhľuje na celé číslo nadol a rozdiel zo zaokrúhľovania sa stáva súčasťou majetku v príslušnom Fonde. Jeden PL znie na jeden podiel na majetku príslušného Fondu. Na žiadosť Správcu zaeviduje Depozitár zmenu v počte PL danej emisie PL v Registri emitenta.
- 4.1.5. Pripísanie peňažných prostriedkov na účet vedený pre príslušný Fond u Depozitára sa považuje za súhlas Depozitára s vydaním PL a jeho / ich zápisom na Majetkový účet.

##### 4.2 Vyplácanie PL

- 4.2.1. Ak v súlade s ustanoveniami ZKI nebolo pozastavené vyplácanie PL alebo ak zo všeobecne záväzných právnych predpisov nevyplýva inak, Správca vyplatí PL bezodkladne po doručení žiadosti o vyplatenie PL

Správcomi za Nákupnú cenu PL k rozhodujúcemu dňu, ktorým je deň doručenia úplnej žiadosti o vyplatenie PL, na tlačive, pre tento účel určenom Správcom. Ak deň doručenia žiadosti o vyplatenie PL, určený v súlade s predchádzajúcou vetou tohto odseku, nie je Pracovným dňom, žiadosť o vyplatenie PL sa považuje za doručeníu Správcom v najbližší nasledujúci Pracovný deň. Žiadosť o vyplatenie PL je úplná, ak je Podielnikom alebo Zástupcom podpísaná a sú vyplnené všetky Správcom určené povinné údaje a predložené originály alebo úradne osvedčené kópie všetkých dokladov, na základe ktorých Správca môže jednoznačne identifikovať zámer a vôľu Podielníka, totožnosť a oprávnenie konania Podielníka; v prípade jeho zastúpenia inou osobou totožnosť a oprávnenie konania Zástupcu. V prípade dokladu totožnosti fyzickej osoby (bez ohľadu na to, či ide o Podielníka, štatutárny orgán / člena štatutárneho orgánu Podielníka, zástupcu Podielníka alebo štatutárny orgán / člena štatutárneho orgánu zástupcu Podielníka) sa po identifikácii fyzickej osoby a overení identifikácie fyzickej osoby k žiadosti o vyplatenie PL prikladá kópia dokladu totožnosti fyzickej osoby. Správca uhradí peňažné prostriedky z vyplatenia PL v prospech bankového účtu určeného Podielnikom v Rámцovej zmluve alebo v prospech bankového účtu, ktorý Podielník určil doručením riadne vyplnenej žiadosti o zmenu údajov.

4.2.2. Podrobný spôsob a postup vyplácania PL je uvedený v PP a štatúte príslušného Fondu.

4.2.3. Vyplatením PL tento PL zaniká. Po zániku PL vykoná Správca príslušný zápis na Majetkovom účte. Na žiadosť Správca zaeviduje Depozitár zmenu v počte PL danej emisie PL v Registri emitenta.

4.2.4. Po tom, ako boli vyplatené všetky PL príslušnej emisie PL, zruší Depozitár na žiadosť Správca celú emisiu PL a bezodkladne vykoná príslušné zmeny zápisov v Registri emitenta.

§ 159a ods. 1 písm. m) - 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

Ustanovenia článku 6 bod 6.1. prospektu:

Fond bol vytvorený v roku 2019. Vývoj hodnoty majetku a výnosov z hospodárenia s majetkom vo Fonde k 31.12. daného roka je nasledovný:

Rok	Čistá hodnota majetku v EUR	Ročná výkonnosť (v mene EUR)
2019	9 019 665,47	-
2020	10 367 494,04	4,62 %

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

Ustanovenia článku 6 bod 6.1. prospektu:

Fond bol vytvorený v roku 2019. Vývoj hodnoty majetku a výnosov z hospodárenia s majetkom vo Fonde k 31.12. daného roka je nasledovný:

Rok	Čistá hodnota majetku v EUR	Ročná výkonnosť (v mene EUR)
2019	9 019 665,47	-
2020	10 367 494,04	4,62 %

§ 159a ods. 1 písm. o) - 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

Spoločnosť nemá primárneho brokera.

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

Ustanovenia časti J bod 8) a 9) štatútu:

8) Správca 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 Správca používa na riadenie týchto rizík,
- d) aktuálna maximálna úroveň pákového efektu, ktorý môže Správca 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 podľa článku H. tohto štatútu. Informácia podľa odseku 8) písm. b) sa zverejňuje na webovom sídle Správcu [www.goldsidefunds.sk](http://www.goldsidefunds.sk) bezodkladne.

9) Správca je povinný za každý spravovaný alternatívny investičný fond (vrátane Fondu) 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 ZKl, vrátane zmien týchto informácií, v elektronickej podobe, a to ich zverejnením na webovom sídle Správcu [www.goldsidefunds.sk](http://www.goldsidefunds.sk).

#### **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 spoločnosť GOLDSIDE Asset Management, správ. spol., a.s. 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.

Spoločnosť GOLDSIDE Asset Management, správ. spol., a.s. nezačleňuje riziká ohrozujúce udržateľnosť do svojich investičných rozhodnutí, pretože ich nepovažuje za relevantné z dôvodu veľkosti spoločnosti, rozsahu a charakteru jej investičných činností. Za riziko ohrozujúce udržateľnosť je považovaná environmentálna alebo sociálna udalosť alebo stav alebo udalosť alebo stav v oblasti riadenia a správy, ktoré by mohli mať skutočný alebo potenciálny zásadný negatívny vplyv na hodnotu investície.