

Dodatek k prospektu KBC INDEX FUND pro účely nabízení, vydávání, prodeje, konverze a zpětného odkupu jejich akcií investorům na území České republiky

Tento dodatek k prospektu KBC INDEX FUND, investiční společnosti typu SICAV založené a existující podle belgického právního řádu, se sídlem 1080 Brusel, Havenlaan 2, Belgické království, zapsané v obchodním rejstříku v Bruselu pod č.: 544.049, národní číslo: 443.670.377 (dále jen „KBC INDEX FUND“), a jejich podfondů (Euroland Bonds, Euroland, Euronext 100, Europe, Japan, United States, World) obsahuje doplňující informace požadované ustanovením § 35n odst. 3, písm. e) ve spojení s ustanovením § 16 odst. 1 zákona č. 248/1992 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, v platném znění (dále jen „ZISIF“). Součástí dodatku jsou i obecné informace o investičních společnostech typu SICAV a stručné porovnání s českou právní úpravou.

Tento dodatek tvoří nedílnou součást prospektu KBC INDEX FUND a byl vypracován výlučně pro účely nabídky, vydávání, prodeje, konverze a zpětného odkupu akcií KBC INDEX FUND, na území České republiky.

1. Osoba zajišťující nabídku, vydávání, prodej, vyplácení, konverzi a odkup akcií a uveřejňování informací povinně poskytovaných podle ZISIF (§ 35o ZISIF)

Akcie KBC INDEX FUND budou na území České republiky nabízeny, vydávány, prodávány, konvertovány, vypláceny a odkupovány prostřednictvím všech poboček Československé obchodní banky, a.s. (dále jen „ČSOB“). ČSOB zajišťuje taktéž uveřejňování veškerých povinně poskytovaných informací podle ZISIF.

2. Veřejná obchodovatelnost (registrace) cenných papírů (§ 16 odst. 1 písm. d) ZISIF)

Akcie KBC INDEX FUND nejsou přijaty k obchodování na veřejných trzích.

3. Postup při změnách stanov a prospektu KBC INDEX FUND a způsob uveřejňování těchto změn

A) Postup při změně stanov a uveřejňování těchto změn (§ 16 odst. 1 písm. h) ZISIF, § 35o odst. 4 ZISIF, § 35q odst. 2 ZISIF)

Představenstvo navrhuje změnu stanov a je povinno zaslat návrh belgické Bankovní a Finanční komisi („CBF“). Případné poznámky CBF musí být v návrhu zohledněny. O návrhu změn stanov poté rozhoduje ve formě notářského zápisu valná hromada, v souladu se stanovami, s výjimkou změn spočívajících ve vytvoření nového podfondu či změny sídla společnosti, kdy zákon svěřuje rozhodování představenstvu. Veškeré přijaté změny stanov musí být uveřejněny v „Moniteur“, což je oficiální publikace, obdoba Obchodního věstníku, která

vychází v tištěné podobě¹ každý pracovní den. Povinností notáře je zaregistrovat takto přijaté změny u příslušného soudu a zabezpečit zveřejnění těchto změn v „Moniteur“. Uveřejnění změn stanov v „Moniteur“ je podmínkou účinnosti takových změn. Kromě toho může CBF nařídit fondu zveřejnění přijatých změn také v celostátním deníku. Kopie textu změn stanov jakož i nové úplné znění stanov je vždy k nahlédnutí v sídle KBC INDEX FUND, u příslušného soudu a u notáře, který změny stanov prováděl.

V souladu se smlouvou s kontaktní osobou, již je pro území České republiky ČSOB, je KBC INDEX FUND povinen předat ČSOB úplné znění změněných stanov, tak aby je ČSOB měla k dispozici nejpozději v den nabytí účinnosti těchto změn, t.j. v den jejich uveřejnění v „Moniteur“, není-li stanovena účinnost na datum pozdější. O změně stanov budou investoři na území České republiky informováni formou oznámení v Obchodním věstníku s tím, že úplné a aktualizované znění stanov bude k nahlédnutí v úředních hodinách na pobočkách ČSOB. Tím není dotčena povinnost KBC INDEX FUND informovat o nastalých změnách stanov Komisi pro cenné papíry.

B) Postup při změně prospektu a uveřejňování těchto změn (§ 35o odst. 4 ZISIF, § 35q odst. 2 ZISIF)

Návrh změn prospektu musí být nejprve zaslán belgické Bankovní a Finanční komisi („CBF“). Případné poznámky CBF budou v návrhu zohledněny. O návrhu změn poté rozhoduje představenstvo, ledaže změna prospektu by vyžadovala též změnu stanov, pak o schválení takové změny prospektu rozhoduje valná hromada postupem uvedeným výše pod písmenem A). Má-li být změnou prospektu ovlivněno postavení stávajících akcionářů, musí být taková změna uveřejněna v celostátním tisku. V závislosti na charakteru změny, může CBF odložit její účinnost a vyžadovat navržené opatření umožňující stávajícím akcionářům odprodej jejich akcií.

Na území České republiky budou investoři o změně prospektu, jež ovlivní postavení stávajících akcionářů, informováni formou oznámení v Obchodním věstníku. Úplné a aktualizované znění prospektu bude vždy k nahlédnutí v úředních hodinách na pobočkách ČSOB. Tím není dotčena povinnost KBC INDEX FUND informovat o nastalých změnách prospektu Komisi pro cenné papíry.

- 4. (i) Stanovování a zveřejňování údajů o hodnotě čistého obchodního jmění² připadajícího na jednu akcii příslušného podfondu (dále jen „NAV“), (ii) zveřejňování údajů o hodnotě čistého obchodního jmění podfondů, (iii) zveřejňování údajů o počtu vydaných a odkoupených akcií podfondů a (iv) zveřejňování údajů o částkách, za které byly akcie podfondů vydány a odkoupeny (§ 26 ZISIF)**

¹ Kromě tištěné podoby je též přístupna v elektronické podobě na internetu.

² Na základě způsobu určení čistého obchodního jmění, jak ho stanoví článek 10.3 stanov KBC INDEX FUND, lze konstatovat, že tento termín svým obsahem odpovídá pojmu „čistý obchodní majetek“, jak ho definuje český obchodní zákoník.

NAV jednotlivých podfondů je stanovováno v souladu s prospektem, a to obvykle každý pracovní den, nejméně však dvakrát měsíčně. NAV každého podfondu a údaj o hodnotě čistého obchodního jmění fondu jsou uveřejňovány v referenční měně podfondu a to minimálně jednou týdně prostřednictvím celostátně distribuovaného tisku, v souladu s požadavky ZISIF. Údaj o NAV každého podfondu a údaj o hodnotě čistého obchodního jmění fondu jsou zdarma k dispozici v pobočkách ČSOB.

Údaje o počtu vydaných a odkoupených akcií a o částkách, za které byly akcie vydány a odkoupeny, jsou uveřejňovány nejméně jedenkrát měsíčně za období předchozích tří měsíců prostřednictvím celostátně distribuovaného tisku a jsou k dispozici v pobočkách ČSOB, v souladu s požadavky ZISIF.

Zároveň informace uvedené v tomto článku 4 zasílá ČSOB Středisku cenných papírů.

5. Uveřejňování výroční zprávy a pololetní zprávy o hospodaření KBC INDEX FUND (§ 25 ZISIF)

Výroční zpráva a pololetní zpráva o hospodaření KBC INDEX FUND budou v rozsahu stanoveném § 25 ZISIF k dispozici veřejnosti v sídle ČSOB a předloženy Komisi pro cenné papíry, Středisku cenných papírů a depozitáři KBC INDEX FUND. Výroční zpráva bude takto uveřejněna nejdéle do čtyř měsíců po skončení účetního roku a pololetní zpráva nejdéle do dvou měsíců po skončení účetního pololetí. Účetní rok KBC INDEX FUND a jednotlivých podfondů trvá od 1.5. do 30.4. (viz část prospektu „*Obecná charakteristika*“).

6. Termín pro obdržení žádosti o nákup, zpětný odkup a konverzi akcií

Pro doručení žádosti o nákup, zpětný odkup a konverzi akcií KBC INDEX FUND na území České republiky platí oproti příslušné části prospektu následující odchylná úprava.

Žádosti o nákup, zpětný odkup a konverzi akcií KBC INDEX FUND jsou na území České republiky přijímány každý pracovní den do 14 hodin na pobočkách ČSOB tak, aby byly zpracované za NAV aktuálního dne.

7. Informace o podstatě investování do společností typu SICAV a jejich porovnání s českou právní úpravou kolektivního investování

V zahraničí běžně zřizované investiční společnosti s variabilním kapitálem označované zkratkou SICAV stávající česká právní úprava nezná. Zvláštním druhem SICAV, jímž je i KBC INDEX FUND, jsou tzv. „umbrella funds“, do češtiny překládané jako „zastřešující“ nebo „deštníkové“ fondy. V rámci tohoto druhu SICAV jsou vytvářeny tzv. „podfondy“ (angl. „compartments“). Do každého z podfondů náleží aktiva, která jsou spravována odděleně od aktiv náležejících k ostatním podfondům a mohou být investována rozdílně v závislosti na investiční politice stanovené pro příslušný podfond. Investor si tak „de facto“ kupuje již akcie konkrétního podfondu s ohledem na jím preferovanou investiční

strategii takového podfondu. Akcionáři některého z podfondů mohou žádat o konverzi jejich akcií na akcie jiného podfondu. Souhrn akcií všech podfondů tvoří základní kapitál SICAV. Základní kapitál investiční společnosti typu SICAV je proměnlivý v závislosti na rozsahu uplatnění práva majitelů jejich akcií na odkup cenného papíru za cenu, která odpovídá podílu na majetku SICAV. Vzhledem k tomu, že s akciemi SICAV je spojeno právo jejich majitele kdykoli požádat společnost o jejich zpětný odkup, odpovídá konstrukce zahraniční investiční společnosti typu SICAV, resp. jejich jednotlivých podfondů, nejbližší povaze investiční společnosti podle českého práva, která vytváří otevřené podílové fondy, ve kterých není počet vydávaných podílových listů limitován a podílník má rovněž právo na odkoupení svého podílového listu investiční společností.

Jak bylo řečeno výše, nabývají investoři SICAV akcie. Akcie SICAV se však odlišují od akcií ve smyslu českého obchodního zákoníku. Akcie SICAV není možné chápat jako akcie ve smyslu českého obchodního zákoníku zejména proto, že jedním z jejich znaků je možnost jejich majitele kdykoli požádat společnost o jejich zpětný odkup, což je znak českých podílových listů. Akcie SICAV jsou vydávány na jméno nebo na majitele, před vydáním musí být splaceny v plné výši a není na nich uvedena nominální hodnota. Kromě případů stanovených zákonem se rozhodnutí valné hromady přijímají prostou většinou hlasů.

8. *Informace pro investory na území České republiky týkající se investování do akcií KBC INDEX FUND.*

Akcionář KBC INDEX FUND může požádat o vydání a doručení akcií na majitele v listinné podobě.

V souladu se smlouvou mezi akcionářem KBC INDEX FUND a ČSOB může akcionář KBC INDEX FUND požádat ČSOB, aby držela jeho akcie na účtu cenných papírů akcionáře vedeného u ČSOB, aniž by tím byla práva akcionáře popsána v prospektu a stanovách KBC INDEX FUND jakkoliv omezena.

ČSOB má právo pověřit jinou finanční institucí („Depotní banku“) úschovou akcií KBC INDEX FUND patřících akcionáři, aniž by tím byla práva akcionáře popsána v prospektu a stanovách KBC INDEX FUND jakkoliv omezena. S výjimkou případu popsáného v posledním odstavci tohoto článku, nebude Depotní banka při úschově akcií KBC INDEX FUND patřících akcionáři považovat akcionáře KBC INDEX FUND za svoji protistranu.

Akcionář KBC INDEX FUND má právo určit finanční instituci jinou než ČSOB, včetně Depotní banky, k výkonu úschovy akcií KBC INDEX FUND patřících akcionáři na jeho účet, aniž by tím byla práva akcionáře popsána v prospektu a stanovách KBC INDEX FUND jakkoliv omezena. Pouze v případě, kdy akcionář KBC INDEX FUND určí Depotní banku k výkonu úschovy jeho akcií KBC INDEX FUND, bude ho Depotní banka při úschově akcií KBC INDEX FUND považovat za svoji protistranu.