

U I F

UNIMEX GROUP

UNIMEX GROUP, uzavřený investiční fond, a.s.

SDĚLENÍ PŘEDSTAVENSTVA

Představenstvo společnosti UNIMEX GROUP, uzavřený investiční fond, a. s. se sídlem Praha 1, Václavské nám. 815/53, PSČ 110 00, IČO: 28375025, zaps. v OR vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B vložka 14196 (*dále jen „fond“*), sděluje, že

- auditorská společnost EURO-Trend Audit, a.s., se sídlem Senovážné nám. 978/23, Praha, oprávnění KAČR (Klíčový auditorský partner: Ing. Michal Šindelář, Ph.D.) ověřila rozsah informací ve Zprávě o odměňování za r. 2022 dne 11.5.2023 a vydala tento výrok: *„Na základě provedených ověřovacích postupů a získaných důkazních informací jsme nezjistili žádné skutečnosti svědčící o tom, že Zpráva o odměňování neobsahuje ve všech významných ohledech informace požadované v § 121p odst. 1 ZPKT.“*
- úkolem auditora nebylo ověřovat věcnou správnost Zprávy o odměňování za r. 2022.
- Zpráva o odměňování za r. 2022 je v souladu s platnou Politikou odměňování fondu, která je první politikou odměňování předloženou valné hromadě po nabytí účinnosti zákona č. 204/2019 Sb.,
- Zprávu o odměňování za r. 2022 projednala a bez výhrad schválila valná hromada fondu dne 29. 6. 2023.

V Praze dne 30. 6. 2023

UNIMEX GROUP, uzavřený investiční fond, a.s.
za představenstvo
Ing. Petr Pavlát, člen představenstva



Zpráva nezávislého auditora k ověřovací zakázce

Valné hromadě společnosti UNIMEX GROUP, uzavřený investiční fond, a.s.

Úvod

V souladu se smlouvou o provedení ověření Zprávy o odměňování dle požadavku § 121q zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZPKT“), jsme byli představenstvem společnosti UNIMEX GROUP, uzavřený investiční fond, a.s. („dále jen Společnost“) pověřeni provést ověření přiložené Zprávy o odměňování za rok končící 31. prosincem 2022 („dále jen Zpráva o odměňování“) připravené představenstvem Společnosti a obsahující informace požadované v § 121p odst. 1 ZPKT.

Předmět ověření a stanovená kritéria

Předmětem naší zakázky bylo ověření požadované § 121q ZPKT, zda Zpráva o odměňování obsahuje informace požadované § 121p odst. 1 ZPKT.

Úkolem auditora není ověřovat věcnou správnost Zprávy o odměňování a informací v ní uvedených.

Účel zprávy

Tato zpráva nezávislého auditora je určena výhradně ke splnění požadavků ZPKT a pro Vaši informaci a nesmí být použita pro jiné účely ani distribuována jiným příjemcům. Zpráva se týká pouze Zprávy o odměňování a nesmí být spojována s účetní závěrkou společnosti jako celkem.

Zodpovědnost představenstva

Představenstvo Společnosti odpovídá za přípravu Zprávy o odměňování v souladu s příslušnými požadavky ZPKT. Představenstvo Společnosti odpovídá za zveřejnění Zprávy o odměňování na webových stránkách Společnosti a za bezplatný přístup k ní po dobu nejméně 10 let ode dne konání valné hromady, na kterou byla Zpráva o odměňování předložena. Představenstvo Společnosti je rovněž odpovědné za přípravu finančních údajů a nefinančních informací, jakož i za návrh, implementaci a údržbu systémů a procesů vnitřní kontroly a účetních záznamů, které jsou nezbytné pro přípravu Zprávy o odměňování neobsahující významné nesprávnosti a splňující příslušné požadavky právních předpisů.

Zodpovědnost nezávislého auditora

Ověření bylo provedeno v souladu s Mezinárodním standardem pro ověřovací zakázky (ISAE) 3000 (revidovaný) – „Ověřovací zakázky jiné než audity nebo prověrky historických finančních informací“. V souladu s tímto předpisem jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést ověření tak, abychom získali omezenou jistotu o Zprávě o odměňování.

Řídíme se mezinárodním standardem pro řízení kvality ISQM 1 a v souladu s tímto standardem byl zaveden komplexní systém řízení kvality, včetně interních zásad a postupů upravujících soulad s etickými a profesními standardy a příslušnými právními předpisy.

Dodržujeme požadavky týkající se nezávislosti a další požadavky Etického kodexu pro auditory a účetní znalce, vydaného Radou pro mezinárodní etické standardy účetních (IESBA), který definuje základní principy profesní etiky, tj. integritu, objektivitu, odbornou způsobilost a řádnou péči, zachování důvěrnosti informací a profesionální jednání.

Shrnutí provedené práce

Výběr postupů závisí na našem úsudku. Provedené postupy zahrnují zejména dotazování relevantních osob a další postupy, jejichž cílem je získat důkazní informace o Zprávě o odměňování.

Provedené ověření představuje zakázku vyjadřující omezenou jistotu. Charakter, časová náročnost a rozsah postupů, které se provádějí u ověřovací zakázky vyjadřující omezenou jistotu, jsou oproti požadavkům na zakázku vyjadřující přiměřenou jistotu omezené, a proto je i související míra jistoty nižší.

Naše ověřovací postupy zahrnovaly:

- porozumění usnesení valné hromady Společnosti týkajícího se politiky odměňování členů představenstva a dozorčí rady, jakož i dalších osob podle § 121m odst. 1 ZPKT, jakož i případných usnesení dozorčí rady a dalších dokumentů upravujících politiku odměňování podléhajících požadavku na zveřejnění ve Zprávě o odměňování;
- porozumění postupům přijatých dozorčí radou a představenstvem za účelem splnění požadavků politiky odměňování, přípravy Zprávy o odměňování a posouzení uplatňování příslušných kritérií pro vypracování Zprávy o odměňování;
- identifikaci osob dle § 121m odst. 1 ZPKT, u nichž existuje požadavek na zahrnutí informací do Zprávy o odměňování;
- posouzení, zda Zpráva o odměňování obsahuje všechny informace požadované v § 121p odst. 1 ZPKT ke každé výše identifikované osobě.

Upozorňujeme, že Zpráva o odměňování nebyla součástí auditu účetní závěrky a ověření výroční zprávy. V průběhu provádění ověřovacích postupů jsme neprováděli audit ani prověrku finančních či nefinančních informací použitých k přípravě Zprávy o odměňování. V rámci našich postupů jsme nicméně posoudili, zda informace uvedené ve Zprávě o odměňování nejsou ve významném rozporu s poznatky, které jsme získali během auditu účetní závěrky Společnosti.

Věříme, že důkazní informace, které jsme získali, jsou dostatečné a vhodné, aby poskytly základ pro náš závěr vyjádřený níže.

Závěr

Na základě provedených ověřovacích postupů a získaných důkazních informací jsme nezjistili žádné skutečnosti svědčící o tom, že Zpráva o odměňování neobsahuje ve všech významných ohledech informace požadované v § 121p odst. 1 ZPKT.

Praha, 11. května 2023



Auditorská společnost:
EURO-Trend Audit, a.s.
Senovážné nám. 978/23, Praha 1
Oprávnění KAČR č. 317



Za společnost:
Ing. Petr Ryneš, předseda správní rady



Klíčový auditorský partner:
Ing. Michal Šindelář, Ph.D.
Oprávnění KAČR č. 2463

ZPRÁVA O ODMĚŇOVÁNÍ

za účetní období od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022

společnosti UNIMEX GROUP, uzavřený investiční fond, a.s.

se sídlem Praha 1, Václavské nám. 815/53,

IČO:28375025, zaps. v OR MS v Praze pod sp. zn. B 14196

(dále jen "Emitent")

Schválena valnou hromadou Emitenta dne2023

Tato zpráva poskytuje úplný přehled odměn, včetně všech výhod v jakékoliv formě, poskytnutých nebo splatných v průběhu posledního skončeného účetního období Osobám s významným vztahem k Emitentovi, byla předložena externímu auditorovi k ověření dle § 121q ZPKT a následně ke schválení valné hromadě Emitenta, schvalující řádnou účetní závěrku za r. 2022. Po schválení valnou hromadou bude tato zpráva po dobu 10 let zveřejněna na internetových stránkách Emitenta.

Dle valnou hromadou Emitenta dne 24. 6. 2020 schválené Politiky odměňování, nevyplácí Emitent členům představenstva, kteří vykonávají funkci předsedy nebo místopředsedy představenstva, pevnou odměnu ani pohyblivé složky odměny. Další člen představenstva má nárok na výplatu pevné odměny i pohyblivé složky jen za podmínek stanovených schválenou Politikou odměňování. Členům dozorčí rady nevyplácí Emitent pevnou odměnu ani pohyblivé složky. V případech stanovených ve valnou hromadou schválených smlouvách o výkonu funkce členů představenstva a dozorčí rady náleží končícím členům představenstva a dozorčí rady jen peněžité vyrovnání (tedy nikoli odměna) ve výši šestinásobku částky odpovídající průměrné hrubé měsíční mzdě v hlavním městě Praze v příslušném čtvrtletí vyhlášené Českým statistickým úřadem po odečtení všech zákonných odvodů, a to po uplynutí uvedené doby 6 měsíců na základě písemné žádosti člena představenstva či dozorčí rady obsahující jeho čestné prohlášení, že splnil podmínky zákazu konkurence v plném rozsahu dle této Smlouvy. V roce 2022 bylo peněžité vyrovnání dle valnou hromadou schválené smlouvy o výkonu funkce vyplaceno jen členovi dozorčí rady, jehož výkon funkce skončil v r. 2021. Jedinou osobou s významným vztahem k Emitentovi, které byla k 31. 12. 2022 pravidelně vyplácena odměna, je člen představenstva, který nevykonává funkci předsedy ani místopředsedy.

Skupinou je ve smyslu Směrnice EP a Rady EU č. 2017/828, čl. 9b, písm. c) a Směrnice EP a Rady EU č. 2013/34/EU, čl. 2, odst. 11 „mateřský podnik a všechny jeho dceřiné podniky“, tedy do 30. 6. 2022 Emitent a jeho dceřiné společnosti UG-D, a.s., IČO: 27181227 a Galerie Tabačka, a.s., IČO: 273397188

V roce 2022 došlo ve struktuře Fondu k zásadní změně, kdy se nejprve ke dni 25. 2. 2022 stal Fond jediným akcionářem dceřiné společnosti Galerie Tabačka, a.s., IČO: 273397188 a následně na základě fúze sloučením ke dni 30. 6. 2022 došlo k zániku obou dceřiných dcer Fondu, a to společnosti UG-D a.s., IČO: 27181227 a společnosti Galerie Tabačka, a.s., IČO: 27339718. Jedinou nástupnickou společností obou zanikajících dcer se stal Fond. Tato zpráva proto bude v některých částech rozlišovat období od 1. 1. do 30. 6. 2022 a období od 1. 7. do 31. 12. 2022.

Emitent při odměňování v roce 2022 postupoval v souladu s pravidly Politiky odměňování, která byla schválena valnou hromadou Emitenta konanou dne 24. 6. 2020 a nabyla účinnosti 1. 7. 2020.

Fond zohledňuje při odměňování osob ve společnosti zejména rizikový profil a kapitálovou primerenost fondu. Fond řídí odměňování tak, aby byl systém odměňování dlouhodobě udržitelný a v souladu se sektorovou regulací. Bez jakýchkoliv výjimek musí být vždy respektován zákaz jakékoliv diskriminace na základě pohlaví, sexuální orientace, rasového nebo etnického původu, národnosti, státního občanství, sociálního původu, rodu, jazyka, zdravotního stavu, věku, náboženství či víry, majetku, manželského a rodinného stavu a vztahu nebo povinností k rodině, politického nebo jiného smýšlení, členství a činnosti v politických stranách nebo politických hnutích. Zásady odměňování, které má fond zavedeny neobsahují zvláštní sadu kritérií, podle které by bylo separátně odměňováno dle vyhodnocování či snižování rizik udržitelnosti (tzv. SFDR), nicméně fond dbá na to, aby systém odměňování nemotivoval k podstupování nadměrných rizik v žádné oblasti.

I.

Informace o odměnách členů představenstva jako osob s významným vztahem k Emitentovi

Informace o veškerých odměnách, které byly poskytnuty Osobě s významným vztahem k Emitentovi (a to členům představenstva) nebo byly splatné v příslušném účetním období (tedy od 1.1.2022 do 31.12. 2022).

Vzhledem k fúzi sloučením Emitenta a obou jeho dceřiných společností k 30. 6. 2022 jsou údaje odměn dceřiných společností uvedeny za období do zániku těchto společností.

Typ odměny (hrubá)	Člen představenstva, který není předsedou ani místopředsedou představenstva
Celková výše pevné a pohyblivé odměny (Emitent)	3,836.000,-
z toho pevná složka odměny	3,318.000,-
z toho pohyblivá složka odměny	518.000,-
Hodnota uplatněných opcí na akcie	0
Poskytnuté penzijní výhody	0
Další poskytnuté odměny	0
Celková výše pevné a pohyblivé odměny (Dceřiné společnosti)	3.000,-
z toho pevná složka odměny	3.000,-
z toho pohyblivá složka odměny	0
Hodnota uplatněných opcí na akcie	0
Poskytnuté penzijní výhody	0
Další poskytnuté odměny	0
Celková výše všech poskytnutých odměn	3,839.000,-

Poměr pevné a pohyblivé složky odměny: 86,5 : 13,5

Výše uvedená celková výše odměny odpovídá Politice odměňování uveřejněné na webu Emitenta na adrese www.ug-if.cz a podporuje dlouhodobou výkonnost Emitenta, konkrétně:

- podporuje řádné a efektivní řízení stávajících i budoucích rizik včetně nákladů na zajištění požadovaného kapitálu a likvidity;
- nepodněcuje k podstupování rizika nad rámec míry akceptované Emitentem;
- je v souladu se strategií podnikání, cíli, hodnotami a dlouhodobými zájmy Emitenta.
- zamezuje a předchází střetům zájmů v souvislosti s odměňováním;
- zajišťuje, že pohyblivé složky odměny jako celek neomezují schopnost Emitenta posílit kapitál.

Výkonnostní kritéria byla zhodnocena následujícím způsobem:

- Hospodářský výsledek Emitenta před zdaněním, uvedený vždy v poslední auditované účetní závěrce Společnosti, bude kladný a hodnota na akcii Emitenta neklesne o více než 10 %,

I přes pokračující silně negativní externí tlaky (důzvyky pandemie SARS-CoV-2, vpád Rusku na území Ukrajiny, extrémní nárůst cen elektrické energie a plynu, jakož i stavebních prací a dalších pro Emitenta relevantních komodit) se podařilo dosáhnout kladného hospodářského výsledku. Hodnota na akcii se změnila na 903 757,91 Kč na akcii k 31. 12. 2022 z 863.961,85 Kč na akcii k 31. 12. 2021, tedy meziročně vzrostla o 4,61 %.

- Emitentovi ve sledovaném období nebude udělena ČNB žádná sankce za porušení stanovených limitů. *Emitentovi nebyla ve sledovaném období udělena žádná sankce.*
- Nedojde ke zhoršení politiky vnitropodnikové sociální odpovědnosti, přičemž za zhoršení politiky je považován stav, kdy v období kalendářního roku dojde k navýšení neřízené fluktuace o více než 33 %. Za neřízenou fluktuaci nejsou považovány odchody zaměstnanců do důchodu, smrt zaměstnance, rozvázání

pracovního poměru z důvodu organizačních změn, rozvázání či zrušení pracovního poměru z důvodů hrubého porušení povinností ze strany zaměstnance ani rozvázání pracovního poměru ve zkušební době.

Ve sledovaném období nedošlo ke zhoršení politiky vnitropodnikové sociální odpovědnosti, nedošlo k žádné neřízené fluktuaci, nové pracovní pozice u Emitenta vznikly v důsledku fúze, kdy Emitent převzal zaměstnance zaniklé dceřiné společnosti Galerie Tabačka a.s. Pracovní poměr byl v důsledku fúze sloučením dohodou rozvázán s jedním zaměstnancem zanikající společnosti UG-D a.s. z důvodu nadbytečnosti.

O případném vyplacení pohyblivé složky, jakož i o její výši rozhodne v souladu s valnou hromadou schválenou Politikou odměňování představenstvo Emitenta, přičemž spolu se schválením výplaty pohyblivé složky členu představenstva, který nezastává funkci předsedy ani místopředsedy představenstva, musí být schváleno vyplacení pohyblivé složky i zaměstnancům fondu pracujícím u Emitenta na základě pracovní smlouvy (pokud jde o zaměstnance ve zkušební době, může jim být pohyblivá složka odměny vyplacena, avšak max. do výše 50 % jejich mzdy).

V roce 2022 byla vyplacena pohyblivá složka odměny jen členovi představenstva, který nevykonává funkci předsedy ani místopředsedy představenstva, ostatním členům představenstva ani dozorčí radě, a to ani u Emitenta, ani v rámci jeho dceřiných společností (do jejich zániku v důsledku fúze sloučením s Emitentem) pohyblivá složka odměny vyplacena nebyla.

II.

Přehled roční změny celkové hrubé výše odměn osob s významným vztahem k Emitentovi

Přehled roční změny celkové hrubé výše odměn osob s významným vztahem k Emitentovi (tedy členů představenstva a dozorčí rady) za 5 posledních účetních období, která následují po dni přijetí akcí k obchodování na evropském regulovaném trhu je uveden v tabulce níže.

Období	2018	2019	2020	2021	2022
Celková výše všech poskytnutých odměn	3.379.414,- Kč (z toho pohyblivé 382.500,- Kč)	3.537.500,- Kč (z toho pohyblivé 397.500,- Kč)	3.228.000,- Kč (z toho pohyblivé 0 Kč)	3.418.500,- Kč (z toho pohyblivé 136.500,- Kč)	3.839.000,- Kč (z toho pohyblivé 518.000,- Kč)

III.

Počet poskytnutých nebo nabídnutých akcií a opcí na akcie

V příslušném účetním období nebyly nabídnuty akcie ani opce na akcii žádné Osobě s významným vztahem k Emitentovi.

IV.

Informace o využití práva Emitenta požadovat vrácení pohyblivé složky odměny nebo její části

V souladu s čl. VI. odst. 4 Politiky odměňování je Emitent oprávněn požadovat vrácení pohyblivé složky odměny nebo její části v těchto případech:

- Osoba s významným vztahem k Emitentovi se dopustí podvodu v průběhu hodnoceného období;
- Osoba s významným vztahem k Emitentovi poskytne zavádějící informace, pokud tyto informace měly vliv na hodnocení výkonnosti;
- Osoba s významným vztahem k Emitentovi bude odvolána z funkce z důvodu hrubého porušení povinností člena představenstva.

Rozhodnutí o vzniku některé skutečnosti dle písm. a) až c) činí představenstvo, následně k němu musí dát souhlasné vyjádření i dozorčí rada. Pokud dojde ke splnění kterékoliv podmínky pro vrácení již vyplacené pohyblivé složky odměny, je Osoba s významným vztahem k Emitentovi, již byla pohyblivá složka vyplacena, povinna neprodleně vrátit Společnosti 50 % částky pohyblivých odměn vyplacených v době posledních 12 měsíců.

V roce 2022 nedošlo k žádné skutečnosti, na jejímž základě by Emitent požadoval nebo byl oprávněn požadovat vrácení pohyblivé složky odměny.

V.

Informace o odchylkách od postupu provádění odměňování upravených v Politice odměňování

Emitent se v příslušném účetním období neodchýlil od Politiky odměňování.

VI.

Informace o změně finančních a nefinančních klíčových ukazatelů výkonnosti Emitenta

V příslušném účetním období nedošlo ke změně finančních a nefinančních ukazatelů výkonnosti Emitenta.

VII.

Informace o změně průměrných hrubých ročních odměn všech zaměstnanců Emitenta

Informace o změně průměrných ročních odměn zaměstnanců Emitenta (tj. osob, které mají s Emitentem uzavřenu pracovní smlouvu se stanovenou týdenní pracovní dobou), kteří nejsou Osobami s významným vztahem k Emitentovi, je uvedena v tabulce níže. V údajích za r. 2022 je zohledněna skutečnost, že k 30. 6. 2022 došlo k fúzi sloučením, v jejímž důsledku zanikly obě dceřiné společnosti Emitenta, a to UG-D a.s. a Galerie Tabačka a.s. Na Emitenta jako jedinou nástupnickou společnost přešla i veškerá práva a povinnosti k zaměstnancům zaniklých společností UG-D a.s. a Galerie Tabačka a.s., k 30. 6. 2022 byl ukončen pracovní poměr jediného zaměstnance společnosti UG-D a.s., přičemž tomuto zaměstnanci byla v souvislosti s ukončením pracovního poměru vyplacena mimořádná odměna.

Období	2018	2019	2020	2021	2022
Průměrná hrubé roční výše odměny*	474.642,-	489.070,-	469.685,-	447.776,-	512.766,-

* v přepočtu na zaměstnance se stanovenou týdenní pracovní dobou.

V Praze dne 6. dubna 2023


JUDr. Jiří Šimáně, předseda představenstva