

KOOR ESG SICAV a.s.
na účet podfondu KOOR ESG podfond

Dodatek č. 1

Základního prospektu nabídkového programu pro dluhopisy podle českého a slovenského práva zřízeného v roce 2024 na neomezenou dobu v maximální celkové jmenovité hodnotě nesplacených dluhopisů 500.000.000 Kč

Tento Dodatek č. 1 (**Dodatek**) aktualizuje a doplňuje základní prospekt pro zelené dluhopisy vydávané v rámci nabídkového programu společnosti KOOR ESG SICAV a.s., se sídlem na adrese Lomnického 1742/2a, Nusle, 140 00 Praha 4, IČO: 173 28 187, LEI: 315700TPFXKZIWN9C56, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. B 27459, jednající na účet podfondu KOOR ESG podfond, IČO: 751 63 543, se sídlem Lomnického 1742/2a, Nusle, 140 00 Praha 4 (**Emitent**), schválený rozhodnutím České národní banky (**ČNB**) ze dne 19. listopadu 2024, č.j. 2024/129700/CNB/650 ke sp. zn. S-Sp-2024/00214/CNB/653, které nabylo právní moci dne 21. listopadu 2024 (**Základní prospekt**).

Základní prospekt, tento Dodatek jakož i ostatní uveřejněné dokumenty, historické finanční údaje a zprávy auditora, jsou k dispozici v elektronické podobě na internetových stránkách Emitenta www.koorfond.cz, v sekci „Dokumenty“ a dále také k nahlédnutí v sídle Emitenta na adrese Lomnického 1742/2a, Nusle, 140 00 Praha 4, Česká republika, v pracovní dny v době od 9:00 do 16:00 hod.

Tento Dodatek aktualizuje Základní prospekt ve smyslu článku 23 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2017/1129 ze dne 14. června 2017 o prospektu, který má být uveřejněn při veřejné nabídce nebo přijetí cenných papírů k obchodování na regulovaném trhu, a o zrušení směrnice 2003/71/ES, v platném znění (**Nařízení o prospektu**) a je třeba jej číst ve spojení se Základním prospektem.

Pojmy nedefinované v tomto Dodatku mají význam, jaký je jim přiřazen v Základním prospektu.

Tento Dodatek byl vyhotoven dne 30. července 2025 a byl schválen rozhodnutím ČNB č.j. 2025/093430/CNB/650 ke sp. zn. S-Sp-2025/00389/CNB/653 ze dne 31. července 2025, které nabylo právní moci dne 4. srpna 2025.

Investoři, kteří souhlasili s koupí nebo upsáním jakýchkoli Dluhopisů již před uveřejněním Dodatku Základního prospektu a kterým v okamžiku, kdy se významná nová skutečnost, podstatná chyba nebo podstatná nepřesnost objevily nebo byly zjištěny, nebyly Dluhopisy dosud dodány, jsou oprávněni ve lhůtě 3 pracovních dnů po uveřejnění tohoto dokumentu svůj souhlas odvolat – tato lhůta uplyne 7. srpna 2025; toto právo mohou investoři uplatnit stejným způsobem, jakým podali svoji objednávku k úpisu Dluhopisů.

Rozhodnutím o schválení Dodatku ČNB schvaluje tento Dodatek pouze z hlediska toho, že splňuje normy týkající se úplnosti, srozumitelnosti a soudržnosti, které ukládá Nařízení o prospektu a toto schválení by se nemělo chápat jako potvrzení kvality cenných papírů, které jsou předmětem tohoto Dodatku ani jako podpora Emitenta, který tento Dodatek vyhotovuje, přičemž ČNB neposuzuje hospodářské výsledky ani finanční situaci Emitenta a schválením Dodatku negarantuje budoucí ziskovost Emitenta ani schopnost Emitenta splatit výnosy nebo jmenovitou hodnotu cenného papíru.

Tento Dodatek Základního prospektu není veřejnou ani jinou nabídkou ke koupí jakýchkoli Dluhopisů. Zájemci o koupí Dluhopisů jednotlivých Emisí, které mohou být v rámci tohoto Programu vydány, musí svá investiční rozhodnutí učinit na základě informací uvedených nejen v Základním prospektu, ale i na základě dodatku Základního prospektu a Konečných podmínek příslušné Emise.

L ODPOVĚDNÉ OSOBY

Osobou odpovědnou za správnost a úplnost údajů uvedených v Dodatku je Emitent, tj. společnost KOOR ESG SICAV a.s., se sídlem na adrese Lomnického 1742/2a, Nusle, 140 00 Praha 4, IČO: 173 28 187, LEI: 315700TPFXKZIWNY9C56, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. B 27459, jednající na účet podfondu KOOR ESG podfond, IČO: 751 63 543, se sídlem Lomnického 1742/2a, Nusle, 140 00 Praha 4. Emitent prohlašuje, že podle jeho nejlepšího vědomí jsou údaje obsažené v Dodatku v souladu se skutečností a že v něm nebyly zamlčeny žádné skutečnosti, které by mohly změnit jeho význam.

Ke dni vyhotovení tohoto Dodatku, v Praze

KOOR ESG SICAV a.s.



Jméno: Michal Sedláček

Funkce: pověřený zmocněnec zastupující společnost CODYA investiční společnost, a.s.,
jakožto člen představenstva

II. DŮVODY PRO VYHOTOVENÍ DODATKU

Důvodem pro vyhotovení tohoto Dodatku je reflektování (i) změny v osobě obhospodařovatele a administrátora Emitenta a Podfondu z původní společnosti DELTA Investiční společnost, a.s. na současnou společnost CODYA investiční společnost, a.s., IČO: 068 76 897, se sídlem Lidická 1879/48, Černá Pole, 602 00 Brno, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Brně, sp. zn. B 7923, (ii) související změny ve webových stránkách Emitenta, včetně hypertextových odkazů u dokumentů začleněných odkazem a (iii) zahrnutí auditovaných účetních závěrek Emitenta a Podfondu za rok 2024 do Základního prospektu odkazem.

Z výše uvedeného důvodu jsou Dodatkem doplněny a aktualizovány některé informace uvedené v následujících částech a kapitolách Základního prospektu:

- a) Informace uvedené na úvodní straně Základního prospektu,
- b) Kapitola „*Důležité upozornění*“,
- c) Kapitola II. (*Rizikové faktory*),
- d) Kapitola III. (*Informace zahrnuté odkazem*),
- e) Kapitola V. (*Společné emisní podmínky Dluhopisů*),
- f) Kapitola VI. (*Formulář pro Konečné podmínky*),
- g) Kapitola VII. (*Použití výnosů Emise*) a
- h) Kapitola VIII. (*Informace o Emitentovi*).

Aktualizace údajů a informací dodržuje číslování a označení jednotlivých kapitol v Základním prospektu.

III. ZMĚNY OPROTI ÚDAJŮM UVEDENÝM V ZÁKLADNÍM PROSPEKTU

1.1 Nové sídlo Fondu a Podfondu

Sídlo Fondu a Podfondu se na všech relevantních místech v Základním prospektu mění z původního znění „Sokolovská 675/9 Karlín, 186 00 Praha 8“ na nové znění „Lomnického 1742/2a, Nusle, 140 00 Praha 4“.

1.2 Změny provedené v informacích uvedených na úvodních dvou stranách Základního prospektu

Předposlední odstavec na straně 2 Základního prospektu se nahrazuje následujícím zněním, přičemž odstraněný text je přeškrtnutý a zvýrazněný červeně a nově vložený text je podtržený a zvýrazněný modře:

„Rozhodnutím o schválení základního prospektu cenného papíru ČNB schvaluje tento Základní prospekt pouze z hlediska toho, že splňuje normy týkající se úplnosti, srozumitelnosti a soudržnosti, které ukládá Nařízení o prospektu a toto schválení by se nemělo chápat jako potvrzení kvality cenných papírů, které jsou předmětem tohoto Základního prospektu ani jako podpora Emitenta, který tento Základní prospekt vyhotovuje, přičemž ČNB neposuzuje hospodářské výsledky ani finanční situaci Emitenta a schválením prospektu negarantuje budoucí ziskovost Emitenta ani schopnost Emitenta splatit výnosy nebo jmenovitou hodnotu cenného papíru. Zájemci o koupi Dluhopisů jednotlivých Emisí, které mohou být v rámci tohoto Programu vydány, by měli provést své vlastní posouzení vhodnosti koupě těchto Dluhopisů. Tento Základní prospekt bude uveřejněn na internetových stránkách Emitenta ~~<https://deltais.cz/en/fondy/koor-esg-sicav-a-s-v-sekci-Dluhopisy-KOOR-ESG-SICAV-a.s.>~~ www.koorfond.cz, v sekci „Dokumenty“ po dobu 10 let od pravomocného schválení Základního prospektu ze strany ČNB.“

1.3 Změny provedené v kapitole „Důležitá upozornění“ Základního prospektu

Třetí odstavec od konce na straně 5 Základního prospektu se nahrazuje následujícím zněním, přičemž odstraněný text je přeškrtnutý a zvýrazněný červeně a nově vložený text je podtržený a zvýrazněný modře:

„Pokud není dále uvedeno jinak, všechny finanční údaje Emitenta vycházejí z Českých účetních standardů (CAS). Kopie finančních výkazů a auditorských zpráv, které jsou do tohoto Základního prospektu zahrnuty odkazem, jsou k dispozici k bezplatnému nahlédnutí v elektronické podobě na internetových stránkách Emitenta ~~<https://deltais.cz/en/fondy/koor-esg-sicav-a-s-v-sekci-Dluhopisy-KOOR-ESG-SICAV-a.s.>~~ www.koorfond.cz, v sekci „Dokumenty“. Některé hodnoty uvedené v tomto Základním prospektu byly upraveny zaokrouhlením. Hodnoty uváděné pro tutéž informační položku se proto mohou v různých tabulkách mírně lišit a hodnoty uváděné jako součty v některých tabulkách nemusí být aritmetickým součtem hodnot, ze kterých vycházejí.“

1.4 Změny provedené v kapitole II. (Rizikové faktory) Základního prospektu

- (a) Rizikový faktor s názvem „Úvěrové riziko“ v kapitole II. (Rizikové faktory) na straně 12 Základního prospektu se nahrazuje následujícím zněním, přičemž odstraněný text je přeškrtnutý a zvýrazněný červeně a nově vložený text je podtržený a zvýrazněný modře:

„**Úvěrové riziko:** Společnost ~~DELTA Investiční společnost, a.s.~~ [CODYA investiční společnost, a.s.](http://www.codya.cz) jako Obhospodařovatel podfondu (jak je definován v bodě 4.4 (Obhospodařovatel, administrátor a depozitář Emitenta) kapitoly VIII. (Informace o Emitentovi)) může při obhospodařování majetku Podfondu poskytovat úvěry nebo zápůjčky se splatností do 20 let za standardních podmínek. Poskytnutí zápůjčky či úvěru z majetku Podfondu musí být přiměřeně zajištěno (například zajišťovací převod práva, zástavní právo, směnka, ručitelské prohlášení apod.). Úvěrové riziko z úvěrů a zápůjček poskytnutých Podfondem a z pohledávek postoupených na Podfond je snižováno prověřováním dlužníků v rámci zpracované analýzy ekonomické výhodnosti transakce oddělením řízení rizik Obhospodařovatele Podfondu a přebíráním externího ratingu dlužníků stanovených společností Czech Credit Bureau, a.s. anebo obdobných agentur v jiných státech. Informace, které Obhospodařovatel využívá k řízení úvěrových rizik, mohou být nepřesné a neúplné. I když Obhospodařovatel vyhodnocuje úvěrové expozice Podfondu, které považuje z pohledu úvěrového rizika za důležité, může se stát, že riziko úpadku dlužníka může vzniknout v důsledku událostí nebo okolností, které lze těžce předvídat a odhalit (například podvody). Řízení rizik vyhodnocuje úvěrové riziko úvěrovaných společností na základě účetních výkazů na pravidelné kvartální bázi. Obhospodařovatel může také selhat při získávání informací nezbytných pro vyhodnocení úvěrového a obchodního rizika protistrany. Úvěrové riziko je proto důležitým aspektem, který musí Emitent neustále monitorovat a hodnotit. V současnosti je z majetku Podfondu poskytnut úvěr pouze společnosti KOOR s.r.o., jak je

specifikováno v části Riziko koncentrace. Emitent rovněž poskytl příslib úvěru společnosti KOOR, s.r.o. ve výši 141.944 tis. Kč (k 30. 6. 2024) a výnosy z emise Dluhopisu budou použity na úvěry společnosti KOOR s.r.o. nebo jeho dceřiným společností.“

- (b) Rizikový faktor s názvem „Operační riziko“ v kapitole II. (*Rizikové faktory*) na straně 13 Základního prospektu se nahrazuje následujícím zněním, přičemž odstraněný text je přeškrtnutý a zvýrazněný červeně a nově vložený text je podtržený a zvýrazněný modře:

„**Operační riziko:** Operační riziko zahrnuje možnost ztráty v důsledku selhání interních procesů, systémů, lidského faktoru nebo externích událostí. Toto riziko může zahrnovat chyby v softwaru, selhání hardwaru, chyby v dokumentaci nebo právní spory. Emitent sám jakožto Podfond nemá vlastní zdroje ani prostředky na vlastní operativu a je v tomto směru plně závislý na svém obhospodařovateli, společnosti ~~DELTA Investiční společnost, a.s.~~ CODYA investiční společnost, a.s. Obhospodařovatel, přestože podléhá regulačním pravidlům, podle kterých musí mít zavedeny standardy provozu a systém řízení rizik, čelí rovněž různým operačním rizikům, která mohou negativně ovlivnit výkon Podfondu a jeho schopnost plnit své závazky vůči investorům. Mezi tato rizika patří chyby způsobené zaměstnanci, jako jsou nesprávné investiční rozhodnutí, administrativní chyby nebo nedostatečné dodržování interních procesů a postupů. Dále technologické selhání, jako jsou poruchy informačních systémů, softwarové chyby nebo kybernetické útoky, které mohou narušit provozní činnosti Podfondu. V neposledním radě může dojít k selhání v identifikaci, hodnocení a řízení rizik, což může vést k finančním ztrátám nebo snížení hodnoty aktiv Podfondu. Tato operační rizika na úrovni Obhospodařovatele mohou mít za následek snížení hodnoty investic, ztrátu důvěry investorů a v extrémních případech i likvidaci Podfondu.“

1.5 Změny provedené v kapitole III. (*Informace zahrnuté odkazem*) Základního prospektu

Kapitola III. (*Informace zahrnuté odkazem*) začínající na straně 31 Základního prospektu se v plném rozsahu nahrazuje následujícím zněním:

Informace o Emitentovi	str.	Přesná URL adresa
Účetní závěrka Fondu dle CAS k 31. prosinci 2022	16-27	https://www.koorfond.cz/wp-content/uploads/Vyrocnizprava-KOOR-ESG-SICAV-a.s.-KOOR-ESG-podfond-za-rok-2022.pdf
Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky Fondu dle CAS k 31. prosinci 2022	12-15	https://www.koorfond.cz/wp-content/uploads/Vyrocnizprava-KOOR-ESG-SICAV-a.s.-KOOR-ESG-podfond-za-rok-2022.pdf
Účetní závěrka Podfondu dle CAS k 31. prosinci 2022	32-56	https://www.koorfond.cz/wp-content/uploads/Vyrocnizprava-KOOR-ESG-SICAV-a.s.-KOOR-ESG-podfond-za-rok-2022.pdf
Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky Podfondu dle CAS k 31. prosinci 2022	28-31	https://www.koorfond.cz/wp-content/uploads/Vyrocnizprava-KOOR-ESG-SICAV-a.s.-KOOR-ESG-podfond-za-rok-2022.pdf
Účetní závěrka Fondu dle CAS k 31. prosinci 2023	16-27	https://www.koorfond.cz/wp-content/uploads/Vyrocnizprava-KOOR-ESG-SICAV-a.s.-KOOR-ESG-podfond-za-rok-2023.pdf
Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky Fondu dle CAS k 31. prosinci 2023	12-15	https://www.koorfond.cz/wp-content/uploads/Vyrocnizprava-KOOR-ESG-SICAV-a.s.-KOOR-ESG-podfond-za-rok-2023.pdf

Účetní závěrka Podfondu dle CAS k 31. prosinci 2023	32-64	https://www.koorfond.cz/wp-content/uploads/Vyrocnizprava-KOOR-ESG-SICAV-a.s.-KOOR-ESG-podfond-za-rok-2023.pdf
Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky Podfondu dle CAS k 31. prosinci 2023	28-31	https://www.koorfond.cz/wp-content/uploads/Vyrocnizprava-KOOR-ESG-SICAV-a.s.-KOOR-ESG-podfond-za-rok-2023.pdf
Výkaz peněžních toků Fondu dle CAS k 31. prosinci 2022	4	https://www.koorfond.cz/wp-content/uploads/Vykaz-cash-flow-zprava-auditora-KOOR-fond_2022.pdf
Zpráva nezávislého auditora o ověření výkazu peněžních toků Fondu dle CAS k 31. prosinci 2022	1-3	https://www.koorfond.cz/wp-content/uploads/Vykaz-cash-flow-zprava-auditora-KOOR-fond_2022.pdf
Výkaz peněžních toků Fondu dle CAS k 31. prosinci 2023	4	https://www.koorfond.cz/wp-content/uploads/Vykaz-cash-flow-zprava-auditora-KOOR-fond_2023.pdf
Zpráva nezávislého auditora o ověření výkazu peněžních toků Fondu dle CAS k 31. prosinci 2023	1-3	https://www.koorfond.cz/wp-content/uploads/Vykaz-cash-flow-zprava-auditora-KOOR-fond_2023.pdf
Výkaz peněžních toků Podfondu dle CAS k 31. prosinci 2022	4	https://www.koorfond.cz/wp-content/uploads/Vykaz-cash-flow-zprava-auditora-KOOR-podfond_2022.pdf
Zpráva nezávislého auditora o ověření výkazu peněžních toků Podfondu dle CAS k 31. prosinci 2022	1-3	https://www.koorfond.cz/wp-content/uploads/Vykaz-cash-flow-zprava-auditora-KOOR-podfond_2022.pdf
Výkaz peněžních toků Podfondu dle CAS k 31. prosinci 2023	4	https://www.koorfond.cz/wp-content/uploads/Vykaz-cash-flow-zprava-auditora-KOOR-podfond_2023.pdf
Zpráva nezávislého auditora o ověření výkazu peněžních toků Podfondu dle CAS k 31. prosinci 2023	1-3	https://www.koorfond.cz/wp-content/uploads/Vykaz-cash-flow-zprava-auditora-KOOR-podfond_2023.pdf
Mezitimní účetní závěrka Fondu dle CAS za období končící 30. 6. 2024	1-12	https://www.koorfond.cz/wp-content/uploads/240630_Mezitimni-UZ_KOOR-ESG-SICAV-a.s.pdf
Mezitimní účetní závěrka Podfondu dle CAS za období končící 30. 6. 2024	1-34	https://www.koorfond.cz/wp-content/uploads/240630_Mezitimni-UZ_KOOR-ESG-podfond.pdf

Účetní závěrka Fondu dle CAS k 31. prosinci 2024	18-31	https://www.koorfond.cz/wp-content/uploads/Vyrocnizprava-KOOR-ESG-SICAV-a.s.-KOOR-ESG-podfond-za-rok-2024.pdf
Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky Fondu dle CAS k 31. prosinci 2024	13- 17	https://www.koorfond.cz/wp-content/uploads/Vyrocnizprava-KOOR-ESG-SICAV-a.s.-KOOR-ESG-podfond-za-rok-2024.pdf
Účetní závěrka Podfondu dle CAS k 31. prosinci 2022	37-73	https://www.koorfond.cz/wp-content/uploads/Vyrocnizprava-KOOR-ESG-SICAV-a.s.-KOOR-ESG-podfond-za-rok-2024.pdf
Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky Podfondu dle CAS k 31. prosinci 2024	32-36	https://www.koorfond.cz/wp-content/uploads/Vyrocnizprava-KOOR-ESG-SICAV-a.s.-KOOR-ESG-podfond-za-rok-2024.pdf

Části dokumentů zmíněných výše, které nebyly do tohoto Základního prospektu zahrnuty odkazem, buď nejsou pro investory významné, nebo jsou informace v nich obsažené zmíněny v jiné kapitole tohoto Základního prospektu.

1.6 Změny provedené v kapitole V. (Společné emisní podmínky Dluhopisů) Základního prospektu

V kapitole V. (Společné emisní podmínky Dluhopisů) se třetí a čtvrtý odstavec na straně 35 Základního prospektu nahrazují následujícím zněním, přičemž odstraněný text je přeškrtnutý a zvýrazněný červeně a nově vložený text je podtržený a zvýrazněný modře:

„Toto znění Společných emisních podmínek je platné od ~~14. listopadu 2024~~ 30. července 2025.“

Tyto Společné emisní podmínky byly uveřejněny jako součást Základního prospektu a jsou k dispozici na internetových stránkách Emitenta <https://deltais.cz/en/fondy/koor-esg-sicav-a-s-v-sekci-„Dluhopisy-KOOR-ESG-SICAV-a.s.“> www.koorfond.cz, v sekci „Dokumenty“ (Internetové stránky emitenta) a dále také k nahlédnutí v sídle Emitenta na adrese ~~Sokolovská 675/9, Karlín, 186 00 Praha 8~~ [Lomnického 1742/2a, Nusle, 140 00 Praha 4](https://www.koorfond.cz), Česká republika, v pracovní dny v době od 9:00 do 16:00 hod.“

1.7 Změny provedené v kapitole VI. (Formulář pro Konečné podmínky) Základního prospektu

V kapitole VI. (Formulář pro Konečné podmínky) se čtvrtý odstavec na straně 65 Základního prospektu nahrazuje následujícím zněním, přičemž odstraněný text je přeškrtnutý a zvýrazněný červeně a nově vložený text je podtržený a zvýrazněný modře:

Kompletní prospekt Dluhopisů je tvořen (i) těmito Konečnými podmínkami a (ii) základním prospektem společnosti KOOR ESG SICAV a.s., se sídlem na adrese ~~Sokolovská 675/9, Karlín, 186 00 Praha 8~~ [Lomnického 1742/2a, Nusle, 140 00 Praha 4](https://www.koorfond.cz), IČO: 173 28 187, LEI: 315700TPFXKZIWN9C56, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. B 27459, jednající na účet podfondu KOOR ESG podfond, IČO: 751 63 543, se sídlem ~~Sokolovská 675/9, Karlín, 186 00 Praha 8~~ [Lomnického 1742/2a, Nusle, 140 00 Praha 4](https://www.koorfond.cz) (Emitent), schváleným rozhodnutím ČNB ze dne 19. listopadu 2024, č.j. 2024/129700/CNB/650 ke sp. zn. S-Sp-2024/00214/CNB/653, které nabylo právní moci dne 21. listopadu 2024, [ve znění dodatku č. [●] schváleným rozhodnutím [[ČNB] [●] ze dne [●], které nabylo právní moci dne [●]] (Základní prospekt) [přičemž Základní prospekt byl notifikován NBS]. Investoři by se měli podrobně seznámit se Základním prospektem i s těmito Konečnými podmínkami jako celkem. Základní prospekt byl uveřejněn a je k dispozici v elektronické podobě na internetových stránkách Emitenta <https://deltais.cz/en/fondy/koor-esg-sicav-a-s-v-sekci-„Dluhopisy-KOOR-ESG-SICAV-a.s.“> www.koorfond.cz, v sekci „Dokumenty“ (Internetové stránky emitenta).“

1.8 Změny provedené v kapitole VII. (Použití výnosů Emise) Základního prospektu

- (a) Druhý odstavec kapitoly VII. (Použití výnosů Emise) na straně 75 Základního prospektu se nahrazuje následujícím zněním, přičemž odstraněný text je přeškrtnutý a zvýrazněný červeně a nově vložený text je podtržený a zvýrazněný modře:

„Rámec zeleného financování je k dispozici na webové stránce Emitenta ~~<https://deltais.cz/en/fondy/koor-esg-sicav-a-s-v-sekci-„Dluhopisy-KOOR-ESG-SICAV-a.s.“>~~ www.koorfond.cz, v sekci „Dokumenty“. Nezávislé stanovisko vyhotovené společností Moody's Ratings, Moody's Deutschland GmbH, An der Welle 5, 60327 Frankfurt, Germany dne 27. září 2024 za účelem posouzení souladu Rámce zeleného financování se Zásadami pro zelené dluhopisy (GBP) vydanými Mezinárodní asociací kapitálových trhů (ICMA) a se Zásadami pro zelené úvěry (GLP) vydanými Asociací úvěrového trhu (LMA) (Nezávislé stanovisko) je k dispozici na webové stránce Emitenta ~~<https://deltais.cz/en/fondy/koor-esg-sicav-a-s-v-sekci-„Dluhopisy-KOOR-ESG-SICAV-a.s.“>~~ www.koorfond.cz, v sekci „Dokumenty“. Projektové činnosti a práce na Zelených projektech Emitenta jsou v souladu s definicí hospodářských činností v příloze I a II nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) 2021/2139, které provádí Taxonomii udržitelného financování EU (Technická screeningová kritéria).“

- (b) Předposlední odstavec kapitoly VII. (Použití výnosů Emise) na straně 77 Základního prospektu se nahrazuje následujícím zněním, přičemž odstraněný text je přeškrtnutý a zvýrazněný červeně a nově vložený text je podtržený a zvýrazněný modře:

„Dokumentace související s vydáváním a alokací výnosů ze Zelených dluhopisů bude zveřejněna na webových stránkách Emitenta ~~<https://deltais.cz/en/fondy/koor-esg-sicav-a-s-v-sekci-„Dluhopisy-KOOR-ESG-SICAV-a.s.“>~~ www.koorfond.cz, v sekci „Dokumenty“, která bude sloužit jako hlavní platforma pro komunikaci se zúčastněnými stranami a investory.“

1.9 Změny provedené v kapitole VIII. (Informace o Emitentovi) Základního prospektu

- (a) První odstavec v bodě 1 (Oprávnění auditorů) kapitoly VIII. (Informace o Emitentovi) na straně 78 Základního prospektu se nahrazuje následujícím zněním, přičemž odstraněný text je přeškrtnutý a zvýrazněný červeně a nově vložený text je podtržený a zvýrazněný modře:

„Účetní závěrky Emitenta dle CAS sestavené k 31. prosinci 2024 (Účetní závěrka Emitenta za rok 2024), 31. prosinci 2023 (Účetní závěrka Emitenta za rok 2023) a k 31. prosinci 2022 (Účetní závěrka Emitenta za rok 2022) byly auditovány:

Obchodní firma:	PKF APOGEO Audit, s.r.o.
Osvědčení č.:	451, Komora auditorů České republiky
Sídlo:	Rohanské nábřeží 671/15, Karlín, 186 00 Praha 8
Členství v profesní organizaci:	Komora auditorů České republiky
Statutární auditor:	Ing. Jaromír Chaloupka
Osvědčení č.:	2239

PKF APOGEO Audit, s.r.o. (Auditor Emitenta) nemá podle nejlepšího vědomí Emitenta jakýkoli významný zájem na Emitentovi. Pro účely tohoto prohlášení Emitent, kromě jiného, zvážil následující skutečnosti ve vztahu k Auditorovi emitenta: případné (i) vlastnictví akcií vydaných Emitentem nebo akcií či podílů společností tvořících s Emitentem koncern, nebo jakýchkoli opcí na nabytí nebo upsání takových akcií či podílů, (ii) zaměstnání u Emitenta nebo jakoukoli kompenzaci od Emitenta, (iii) členství v orgánech Emitenta a (iv) vztah k Manažerovi nebo přijetí Dluhopisů k obchodování na regulovaném trhu BCPP.“

- (b) Položky „Obhospodařovatel a administrátor“, „Telefonní číslo“, „E-mail“ a „Internetová webová adresa“ v bodě 3.1 (Základní údaje o Emitentovi) kapitoly VIII. (Informace o Emitentovi) na stranách 78 a 79 Základního prospektu se v plném rozsahu nahrazují následujícím textem:

„Obhospodařovatel a administrátor CODYA investiční společnost, a.s., IČO: 068 76 897, se sídlem Lidická 1879/48, Černá Pole, 602 00 Brno, zapsaná

v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Brně,
sp. zn. B 7923

Telefonní číslo: +420 604 753 332
E-mail: sedlak@codyainvest.cz
Internetová webová adresa: www.koorfond.cz

Informace na webové stránce nejsou součástí tohoto
Základního prospektu, ledaže jsou tyto informace do tohoto
Základního prospektu začleněny formou odkazu.“

- (c) První odstavec v bodě 4.4 (*Obhospodařovatel, administrátor a depozitář Emitenta*) kapitoly VIII. (*Informace o Emitentovi*) na straně 87 Základního prospektu se nahrazuje následujícím zněním, přičemž odstraněný text je přeškrtnutý a zvýrazněný červeně a nově vložený text je podtržený a zvýrazněný modře:

„Obhospodařovatelem a administrátorem Emitenta a Podfondu je ~~DELTA Investiční společnost, a.s., IČO: 032 32 051, se sídlem Sokolovská 675/9, Karlín, 186 00 Praha 8, vedená u Městského soudu v Praze, sp. značka B 49885~~ CODYA investiční společnost, a.s., IČO: 068 76 897, se sídlem Lidická 1879/48, Černá Pole, 602 00 Brno, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Brně, sp. zn. B 7923 (Obhospodařovatel). Obhospodařovatel je zodpovědný za obhospodařování majetku v investičním fondu. Obhospodařováním investičního fondu se rozumí správa majetku a nakládání s ním, včetně investování na účet tohoto investičního fondu a řízení rizik spojených s tímto investováním na účet Emitenta, a řízení rizik spojených s tímto investováním.“

- (d) Bod 6.1 (*Žádná významná negativní změna*) kapitoly VIII. (*Informace o Emitentovi*) na straně 100 Základního prospektu se nahrazuje následujícím zněním, přičemž odstraněný text je přeškrtnutý a zvýrazněný červeně a nově vložený text je podtržený a zvýrazněný modře:

„Emitent prohlašuje, že od data Účetní závěrky Emitenta za rok ~~2023~~ 2024 nedošlo k žádné významné negativní změně vyhlídek Emitenta nebo Skupiny.“

- (e) Bod 8.1 (*Představenstvo Emitenta*) kapitoly VIII. (*Informace o Emitentovi*) na stranách 104 a 105 Základního prospektu se v plném rozsahu nahrazuje následujícím zněním:

„Statutárním orgánem Emitenta je představenstvo. Jediným členem představenstva Emitenta je Obhospodařovatel. V souladu se Stanovami Emitenta volí a odvolává jediného člena představenstva valná hromada Emitenta. Funkční období jediného člena představenstva činí 10 (deset) let. Opětovná volba jediného člena představenstva je možná.

Členem představenstva Emitenta k datu tohoto Základního prospektu je:

CODYA investiční společnost, a.s.

IČO:	068 76 897
Den vzniku členství:	1. června 2025
Způsob jednání:	Jediného člena představenstva při výkonu funkce zastupují Ing. Robert Hlava, Bc. Martin Pšaidl nebo Ing. Michal Sedlák, MBA
Pracovní adresa:	Lidická 1879/48, Černá Pole, 602 00 Brno
Další činnosti a angažmá:	člen představenstva v následujících společnostech: AMADEUS SICAV a.s., FOND ČESKÝCH KORPORÁTNÍCH DLUHOPISŮ SICAV, a.s., HENRY IF SICAV a.s., 1. fond reverzních hypoték SICAV, a.s., AMBEAT INVEST SICAV, a.s., 3M FUND MSI SICAV a.s.,

ADAX Fond firemního nástupnictví SICAV, a.s., Georgia Energy SICAV a.s., Property Fund for Living SICAV a.s., Trikaya nemovitostní fond SICAV, a.s., Fond Českého Bydlení SICAV, a.s., Silverline Fund SICAV a.s., RSBC SICAV, a.s., Volarik Capital SICAV a.s., ESG SeniorCARE SICAV, a.s., Albatris Special Opportunity Fund SICAV a.s., EXPANDIA Investments SICAV, a.s., Axelor Fund SICAV a.s., Julius Meinl Investment SICAV a.s., Penta Equity Fund SICAV, a.s., Penta Real Estate Fund SICAV, a.s. a AMBEAT fond dlouhodobé péče SICAV a.s.

člen správní rady v následujících společnostech: MW Investiční fond SICAV, a.s., Wine Management SICAV a.s., DIRECT VIGO SICAV, a.s., Triatleta fund SICAV, a.s., VIGO PUBLIC SICAV a.s. a Direct PRO SICAV investiční fond, a.s.”

- (f) Druhý odstavec bodu 13 (*Zveřejněné dokumenty*) kapitoly VIII. (*Informace o Emitentovi*) na straně 110 Základního prospektu se nahrazuje následujícím zněním, přičemž odstraněný text je přeškrtnutý a zvýrazněný červeně a nově vložený text je podtržený a zvýrazněný modře:

„Všechny další dokumenty a materiály uváděné v tomto Základním prospektu a týkající se Emitenta, tedy notářský zápis, Stanovy Emitenta, Statut Emitenta a Statut Podfondu, jsou k nahlédnutí na internetových stránkách Emitenta ~~<https://deltais.cz/en/fondy/koor-esg-sicav-a-s-v-sekci-„Dluhopisy-KOOR-ESG-SICAV-a.s.“>~~ www.koorfond.cz, v sekci „Dokumenty“ a budou zde k dispozici nejméně po dobu platnosti tohoto Základního prospektu.“

ADRESY

EMITENT

KOOR ESG SICAV a.s.

Lomnického 1742/2a,
140 00 Praha 4,
Česká republika

PRÁVNÍ PORADCE EMITENTA VE VZTAHU K ČESKÉMU PRÁVU

Allen Overy Shearman Sterling (Czech Republic) LLP, organizační složka

Karolinská 707/7,
186 00 Praha 8,
Česká republika

PRÁVNÍ PORADCE EMITENTA VE VZTAHU KE SLOVENSKÉMU PRÁVU

Allen Overy Shearman Sterling s.r.o.

Eurovea Central 1, Pribinova 4,
811 09 Bratislava,
Slovenská republika

AUDITOR EMITENTA

PKF APOGEO Audit, s.r.o.
Rohanské nábřeží 671/15,
186 00 Praha 8,
Česká republika