

OZNÁMENÍ PRO INVESTORY O ZÁMĚRU SLOUČENÍ FONDŮ

Společnost **J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST, a.s.**, se sídlem Sokolovská 700/113a, Karlín, 186 00 Praha 8, IČO: 476 72 684, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka B 5850 (dále jen „**investiční společnost**“), jako obhospodařovatel a administrátor níže uvedených podílových fondů,

tímto informuje investory o záměru sloučení níže uvedených otevřených podílových fondů:

Způsob přeměny	Zanikající podílový fond	Přejímající podílový fond
Sloučení dle § 398 odst. 1 písm. b) ZISIF	J&T LIFE Stablní otevřený podílový fond	J&T FLEXIBILNÍ dluhopisový otevřený podílový fond

Důvodem pro sloučení výše uvedených podílových fondů je zejména navýšení celkového objemu aktiv přejímajícího fondu, čímž dojde k vytvoření úspor z rozsahu. V kombinaci s očekávaným vyšším obchodním potenciálem přejímajícího fondu umožní sloučení efektivní správu peněžních prostředků podílníků zanikajícího fondu, a to při zachování stejné rizikovosti a obdobné investiční strategie. V důsledku sloučení bude následně správa peněžních prostředků v rámci přejímajícího fondu podléhat přísnějším pravidlům, například v oblasti diverzifikace portfolia, což přinese podílníkům ještě vyšší úroveň ochrany jejich investic (z pohledu regulace) – zanikající fond je speciálním fondem, zatímco přejímající fond je standardním fondem ve smyslu ust. § 94 zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech (ZISIF).

Sloučení výše uvedených podílových fondů podléhá povolení ze strany České národní banky. V případě, že Česká národní banka povolí sloučení podílových fondů, uveřejní investiční společnost rozhodnutí České národní banky o povolení sloučení do 1 měsíce ode dne nabytí právní moci na webových stránkách www.jtis.cz.

Investiční společnost předpokládá, že rozhodný den pro sloučení, ke kterému dojde ke zrušení zanikajícího podílového fondu, nastane dne 1. ledna 2026. Datum rozhodného dne potvrdí investiční společnost v návaznosti na obdržené rozhodnutí České národní banky o povolení sloučení.

Investiční společnost předpokládá, že maximálně 10 pracovních dnů před rozhodným dnem sloučení dojde k ukončení vydávání a odkupování podílových listů zanikajícího podílového fondu. Do té doby bude podílníkům zanikajícího podílového fondu, který dnem sloučení zanikne, zachováno právo na odkoupení podílových listů bez srážky. U přejímajícího podílového fondu se předpokládá změna obvyklého data ocenění fondu, která však bude respektovat frekvenci oceňování definovanou ve statutu přejímajícího podílového fondu, a nedojde tak k pozastavení odkupování či vydávání podílových listů. Investiční společnost bude o konkrétní změně informovat podílníky obvyklým způsobem na webových stránkách www.jtis.cz a v sídle společnosti.

K rozhodnému dni sloučení zanikající podílový fond zanikne a jeho majetek bude převeden do přejímajícího podílového fondu, čímž se podílníci zanikajícího podílového fondu stanou podílníky přejímajícího podílového fondu. Podílové listy zanikajícího podílového fondu budou podílníkům automaticky vyměněny za podílové listy přejímajícího podílového fondu podle výměnného poměru stanoveného v projektu sloučení, a to bez uplatnění srážky nebo jakéhokoli jiného poplatku.

Podílníci zanikajícího podílového fondu, kteří nebudou mít zájem vlastnit podílové listy přejímajícího podílového fondu, budou mít právo odkoupit své podílové listy bez srážky, a to do data ukončení odkupů před rozhodným dnem. Přejímající podílový fond, stejně jako zanikající podílový fond, neuplatňuje při odkupech podílových listů žádnou výstupní srážku.

Zrušením zanikajícího podílového fondu a nabytím podílových listů přejímajícího podílového fondu se nepřeruší časový test pro osvobození příjmů z prodeje podílových listů od daně z příjmů, které může být uplatnitelné u fyzických osob s českým daňovým domicilem, jež nemají podílové listy zahrnuté v obchodním majetku podle § 4 odst. 1 písm. u) zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů.

Všechny informace o procesu sloučení podílových fondů, informace o přejímajícím podílovém fondu, včetně statutu a sdělení klíčových informací jsou uveřejněny na webových stránkách www.jtis.cz a budou průběžně doplňovány, zejména v návaznosti na rozhodnutí České národní banky o povolení sloučení. Informace lze získat i v sídle investiční společnosti.

Ing. Tomáš Martinec
Předseda představenstva
J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST, a.s.