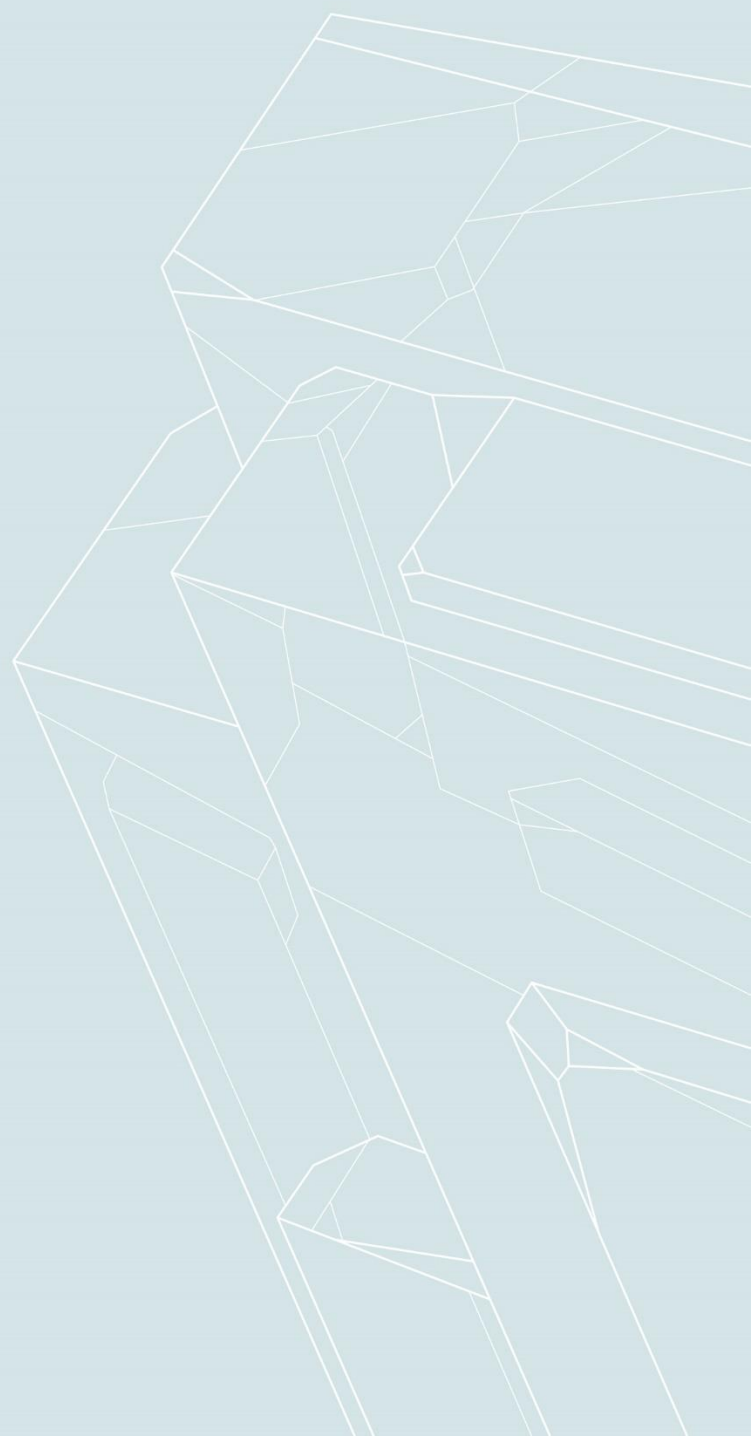


# STATUT

J&T ARCH II SICAV, a.s.



# OBSAH

<b>I. ZÁKLADNÍ USTANOVENÍ</b>	<b>3</b>
1. Definice	3
2. Základní údaje o Fondu	4
3. Základní údaje o Investiční společnosti	5
4. Základní údaje o Auditorovi	7
5. Základní údaje o Depozitáři	7
<b>II. INVESTOVÁNÍ</b>	<b>8</b>
6. Investiční rozhodování a investiční výbor Fondu	8
7. Investiční cíle Fondu	9
8. Investiční strategie Fondu	9
9. Limity pro omezení a rozložení rizika	11
10. Řízení rizik	12
11. Rizikový profil	12
<b>III. HOSPODAŘENÍ</b>	<b>15</b>
12. Zásady hospodaření fondu	15
13. Pravidla pro poskytování a přijímání úvěrů a zápůjček	16
14. Pravidla sjednávání repo obchodů a derivátů	16
15. Informace o poplatcích, nákladech a celkové nákladovosti	17
16. Základní informace o daňovém systému, který se vztahuje na Fond	18
<b>IV. AKCIE FONDU</b>	<b>19</b>
17. Zakladatelské akcie	19
18. Investiční akcie	19
<b>V. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ</b>	<b>27</b>
19. Informace o Statutu	27
20. Doplnující informace k fondu	27
21. Poskytování informací o hospodaření a základních údajích fondu	28
22. Platnost a účinnost	29

# I. ZÁKLADNÍ USTANOVENÍ

## 1. DEFINICE

1.1. Pro účely tohoto Statutu mají následující pojmy tento význam:

„Administrátor“	znamená investiční společnost uvedenou v odst. 3.1 níže, která vykonává činnosti uvedené v 3.8 písm. b níže;
„AIFMR“	znamená nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 231/2013, kterým se doplňuje směrnice Evropského parlamentu a Rady 2011/61/EU, pokud jde o výjimky, obecné podmínky provozování činnosti, Depozitáře, pákový efekt, transparentnost a dohled;
„Auditor“	znamená společnost identifikována v odst. 4.1 níže, která pro Fondu poskytuje auditorské služby;
„ČNB“	znamená Českou národní banku, jejíž kontaktní údaje jsou uvedeny v odst. 20.7 níže;
„Depozitář“	znamená společnost identifikovanou v odst. 5.1 níže, která pro Fond vykonává činnost depozitáře;
„Den ocenění“	znamená den, ke kterému se stanovuje hodnota fondového kapitálu Fondu. Nestanoví-li tento statut dále jinak, rozumí se tímto dnem vždy poslední den kalendářního čtvrtletí;
„Den odkoupení“	Den, který připadá na poslední den kalendářního čtvrtletí, kterým uplyne Notice Period, určená investorem v souvislosti s jeho žádostí o odkup investičních akcií;
„Den připsání peněžní částky na účet Fondu“	znamená den připsání finančních prostředků poukázaných investorem na účet Fondu. Při splnění závazku zápočtem na splatné závazky Fondu dle § 1982 a násl. Občanského zákoníku, resp. § 21 odst. (3) Zákona o obchodních korporacích, je tímto dnem den účinnosti smlouvy o započtení vzájemných pohledávek;
„Den určení aktuální hodnoty“	znamená den ocenění, ke kterému je vypočtena hodnota investiční akcie;
„EUR“	znamená euro, zákonnou měnu evropské měnové unie;
„Fond“	znamená společnost identifikovanou v odst. 2.1 níže;
„HWM“	znamená hodnotu High Water-Mark, která odpovídá výši fondového kapitálu připadající na 1 (jednu) investiční akcii (vyjma akcie třídy EUR Z) každého druhu na konci posledního účetního období, kdy byla účtována výkonnostní prémie dle čl. 18.2 u příslušného druhu investiční akcie;
„Investiční společnost“	znamená investiční společnost identifikovanou v odst. 3.1 níže;
„J&T BANKA“	znamená společnost J&T BANKA, a.s., IČO: 471 15 378, se sídlem Sokolovská 700/113a, 186 00 Praha 8, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, sp. zn. B 1731;
„Kč“	znamená koruny české, zákonnou měnu České republiky;
„Majetek Fondu“	znamená aktiva Fondu;
„odkup“	znamená okamžik, ke kterému akcionář pozbude vlastnické právo k investičním akciím;
„Obvyklé roční zhodnocení“	znamená hodnotu 8 % p.a.;
„Nařízení“	znamená nařízení vlády č. 243/2013 Sb., o investování investičních fondů a o technikách jejich obhospodařování, ve znění pozdějších předpisů;
„Nařízení o udržitelnosti“	znamená NAŘÍZENÍ EVROPSKÉHO PARLAMENTU A RADY (EU) 2019/2088 ze dne 27. listopadu 2019 o zveřejňování informací souvisejících s udržitelností v odvětví finančních služeb;

„Cut off time“	Poslední den kalendářního čtvrtletí, ve kterém byla podána žádost o odkoupení.
„Notice Period“	znamená dobu zvolenou akcionářem v délce 0 (nula), 9 (devět) nebo 21 (dvacet jedna) měsíců, která počíná běžet dnem Cut off time a je ukončená ke Dni odkoupení; s určitou délkou doby statut spojuje určený výstupní poplatek;
„Obhospodařovatel“	znamená společnost uvedenou v odst. 2.8 níže, která vykonává funkci obhospodařovatele Fondu;
„Občanský zákoník“	znamená zákon č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů;
„Účast“	znamená majetková účast Fondu a z ní plynoucí práva a povinnosti v obchodní korporaci ve smyslu Zákona o obchodních korporacích a v obdobných právnických osobách podle zahraničního práva;
„Základní měna“	znamená CZK a základní měnovou hodnotou se ve smyslu tohoto Statutu rozumí koruny české;
„Zákon o obchodních korporacích“	znamená zákon č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), ve znění pozdějších předpisů;
„Zákon“	znamená zákon č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, ve znění pozdějších předpisů;
„Zákon o přeměnách“	znamená zákon č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev, ve znění pozdějších předpisů;
„ZPKT“	znamená zákon č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů.

## 2. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O FONDU

### 2.1. Identifikace Fondu

- a) Název: J&T ARCH II SICAV, a.s.
- b) Sídlo: Sokolovská 700/113a, Karlín, 186 00 Praha 8;
- c) Identifikační číslo: 245 93 095
- d) Zápis v rejstříku: obchodní společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, sp. zn. B 30532
- e) LEI: 315700B7S31A6KSQ7715

2.2. Výše zapisovaného základního kapitálu Fondu činí 100 000 Kč (slovy: jedno sto tisíc korun českých), výše zapisovaného základního kapitálu odpovídá výši upsaných zakladatelských akcií. Základní kapitál Fondu se rovná jeho Fondovému kapitálu.

2.3. Datum vzniku Fondu: 5. března 2026. Fond vznikl zápisem do obchodního rejstříku.

2.4. Fond je zapsán v seznamu investičních fondů s právní osobností vedeném ČNB dle § 597 odst. 1 písm. a) Zákona.

2.5. Fond je založen na dobu neurčitou.

2.6. Fond je fondem kvalifikovaných investorů, který ve smyslu § 95 odst. 1 Zákona shromažďuje peněžní prostředky nebo penězi ocenitelné věci od více kvalifikovaných investorů vydáváním účastnických cenných papírů a provádí společné investování shromážděných peněžních prostředků nebo penězi ocenitelných věcí na základě určené investiční strategie ve prospěch těchto kvalifikovaných investorů a dále spravuje tento majetek.

2.7. Označení internetové adresy Fondu: [www.jtis.cz](http://www.jtis.cz)

2.8. Obhospodařovatelem Fondu je Investiční společnost.

- 2.9. Administrátorem Fondu je Investiční společnost.
- 2.10. Investiční společnost je individuálním statutárním orgánem Fondu v souladu s § 9 odst. 1 a 2 Zákona. Investiční společnost jmenuje vždy alespoň dvě osoby (pověřené zmocněnce) v souladu s § 154 odst. 5 Zákona a stanovami Fondu, aby ji jako člena představenstva společně zastupovaly.
- 2.11. Investice do Fondu mohou být veřejně nabízeny.
- 2.12. Fond nevytváří podfondy dle § 165 Zákona.

### 3. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O INVESTIČNÍ SPOLEČNOSTI

- 3.1. Identifikace Investiční společnosti:
  - a) Název: J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST, a.s.
  - b) Sídlo: Sokolovská 700/113a, Karlín, 186 00 Praha 8;
  - c) Identifikační číslo: 476 72 684
  - d) Zápis v rejstříku: obchodní společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, pod sp. zn. B 5850
- 3.2. Základní kapitál Investiční společnosti činí 20 000 000,- Kč (slovy: dvacet milionů korun českých) a je splacen v rozsahu 100 %.
- 3.3. Investiční společnost dále nad rámec výše regulatorního kapitálu, průběžně zvýšený kapitál podle § 30 a 31 Zákona a informuje o jeho výši a struktuře Českou národní banku.
- 3.4. Investiční společnost vznikla dne 8. února 1993.
- 3.5. Investiční společnost má povolení ke své činnosti dle rozhodnutí ČNB č.j. 2011/13707/570 ze dne 30. listopadu 2011, jež nabylo právní moci dne 30. listopadu 2011
- 3.6. Investiční společnost je zapsána v seznamu investičních společností vedeném ČNB podle § 596 písm. a) Zákona.
- 3.7. Investiční společnost je oprávněna přesáhnout rozhodný limit.
- 3.8. Činnost Investiční společnosti ve vztahu k Fondu:
  - a) Obhospodařování Fondu
    - i. správa Majetku Fondu, včetně investování na účet Fondu,
    - ii. řízení rizik spojených s investováním,
  - b) Administrace Fondu, zejména
    - i. vedení účetnictví Fondu,
    - ii. zajišťování právních služeb,
    - iii. compliance a vnitřní audit,
    - iv. vyřizování stížností a reklamací investorů Fondu,
    - v. oceňování majetku a dluhů Fondu,
    - vi. výpočet aktuální hodnoty akcií Fondu,
    - vii. zajišťování plnění povinností vztahujících se k daním, poplatkům nebo jiným obdobným peněžitým plněním,
    - viii. vedení seznamu vlastníků akcií, resp. vedení evidence zaknihovaných cenných papírů vydávaných Fondem,
    - ix. rozdělování a vyplácení výnosů z Majetku Fondu,

- x. zajišťování vydávání akcií a odkupování investičních akcií vydávaných Fondem
- xi. vyhotovení a aktualizace výroční zprávy Fondu,
- xii. vyhotovení a aktualizace sdělení klíčových informací tohoto Fondu,
- xiii. vyhotovení propagačního sdělení Fondu,
- xiv. uveřejňování, zpřístupňování a poskytování údajů a dokumentů akcionářům Fondu a jiným osobám,
- xv. oznamování údajů a poskytování dokumentů ČNB nebo orgánu dohledu jiného členského státu,
- xvi. výkon jiné činnosti související s hospodařením s hodnotami v majetku Fondu,
- xvii. například výkon poradenské činnosti týkající se struktury kapitálu,
- xviii. rozdělování a vyplácení peněžitých plnění v souvislosti se zrušením Fondu,
- xix. vedení evidence o vydávání a odkupování akcií vydávaných Fondem,
- xx. nabízení investic do Fondu.

### 3.9. Obstarání či pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti

- a) Obhospodařovatel nesvěřil obhospodařování majetku Fondu nebo části majetku fondu, konkrétně správu majetku Fondu, včetně investování na účet Fondu, jiné osobě, s výjimkou řízení rizik spojených s tímto investováním, jak je uvedeno dále.
- b) Investiční společnost svěřila výkon níže uvedených činností níže uvedeným společnostem na základě uzavřených smluv, přičemž Investiční společnost může kontrolovat a svými příkazy ovlivňovat výkon uvedených činností uvedenými společnostmi a je oprávněna s okamžitou účinností vypovědět smlouvy, na jejichž základě došlo ke svěřeni uvedených činností. Svěřením výkonu těchto činností zůstává nedotčena odpovědnost investiční společnosti nahradit újmu vzniklou porušením jejich povinností jako obhospodařovatele a administrátora Fondu, které plynou ze statutu, Zákona a dalších právních předpisů
  - i) nabízení investic do Fondu, včetně souvisejících činností, obstarává na základě příslušných smluv částečně či zcela společnost J&T BANKA, a.s.;
  - ii) správu interní bezpečnosti, činnosti interního auditu, částečně AML, compliance a řízení rizik, činnost data protection officera zajišťuje pro investiční společnost J&T BANKA;
  - iii) správu některých informačních systémů a informačních technologií, řízení lidských zdrojů, mzdovou agendu, a některé další provozní činnosti zajišťuje pro investiční společnost J&T SERVICES ČR, a.s., IČO: 281 68 305, se sídlem Sokolovská 700/113a, 186 00 Praha 8, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, sp. zn. B 12445;
  - iv) úschovu a správu cenných papírů vede J&T BANKA, a.s. jako depozitář fondu; další informace jsou v kapitole 5;
  - v) evidenci cenných papírů vydaných Fondem přijatých k obchodování na regulovaném trhu vede Centrální depozitář;
  - vi) evidenci cenných papírů vydaných Fondem, navazující na samostatnou evidenci vedenou Investiční společností vede J&T BANKA, a.s.;
  - vii) oceňování majetku fondu znalci v souladu s pravidly AIFMR.

Investiční společnost do budoucna nevyklučuje další svěřeni činností, které jsou obvykle součástí obhospodařování, třetí osobě za podmínek stanovených zákonem. Úplata všech těchto svěřených činností je hrazena z vlastních prostředků investiční společnosti.

Investiční společnost v souvislosti s obhospodařováním Fondu nevyužívá hlavního podpůrce (prime brokera).

#### 4. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O AUDITOROVI

- 4.1. Identifikace o Auditora pro účetní období roku 2026 a dále
- a) Název: KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
  - b) Sídlo: Pobřežní 648/1a, 186 00 Praha 8
  - c) Identifikační číslo: 496 19 187
  - d) Zápis v rejstříku: obchodní společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, pod sp. zn. C 24185
  - e) Číslo osvědčení: 071
- 4.2. Činnost Auditora ve vztahu k Fondu:
- a) ověření účetní závěrky Fondu (§ 187 Zákona).
  - b) výrok k souladu výroční zprávy Fondu s jeho účetní závěrkou (§ 292 Zákona).

#### 5. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O DEPOZITÁŘI

- 5.1. Identifikace Depozitáře:
- a) Název: J&T BANKA, a.s.
  - b) Sídlo: Sokolovská 700/113a, Karlín, 186 00 Praha 8
  - c) Identifikační číslo: 471 15 378
  - d) Zápis v rejstříku: obchodní společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, pod sp. zn. B 1731
- 5.2. Činnost Depozitáře ve vztahu k Fondu:
- a) Opatrování a úschova Majetku Fondu;
  - b) zřízení nebo vedení peněžních účtů a evidence pohybů veškerých peněžních prostředků náležících do Majetku Fondu;
  - c) evidence stavu dalšího Majetku Fondu.
- 5.3. Depozitář pro Fond provádí kontrolní povinnosti dle § 73 Zákona, zejména zda v souladu se Zákonem, přímo použitelným předpisem Evropské unie v oblasti obhospodařování investičních fondů, statutem Fondu, a ujednáními Fondu smlouvy:
- a) byly vydávány a odkupovány investiční akcie;
  - b) byla vypočítávána aktuální hodnota investiční akcie;
  - c) byl oceňován majetek a dluhy tohoto Fondu;
  - d) byla vyplácena protiplnění z obchodů s Majetkem Fondu v obvyklých lhůtách;
  - e) jsou používány výnosy plynoucí pro tento Fond.
- 5.4. Depozitář pro Fond neprovádí činnosti vyplývající z § 73 odst. 1 písm. f) Zákona.
- 5.5. Depozitář fondu může pověřit výkonem opatrování, úschovy nebo evidence majetku fondu, tj. činnostmi uvedenými v § 71 odst. 1 Zákona, jinou osobu. Podíl majetku, jehož opatrování, úschova nebo evidence může být delegována na jiné osoby, může dosáhnout až 100 % majetku fondu.

Depozitář dále pověřil vedením evidence investičních nástrojů, úschovou a správou investičních nástrojů společnost UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., IČO: 649 48 242 (dále jen „Custodian“). Podle

druhu investičního nástroje, země emitenta nebo trhu, na němž byl daný investiční nástroj nakoupen, používá Custodian služby sub-custody (delegovaná úschova a správa), a to zejména v mezinárodních vypořádacích centrech jakou jsou například Clearstream Banking SA; 42 Avenue JF Kennedy, L-1855 Luxembourg; Lucembursko, či Euroclear Bank SA/NV; 1 Boulevard du Roi Albert II, 1210 Brussels; Belgie.

Custodian má zřízeny účty cenných papírů u uvedených subjektů a na těchto účtech cenných papírů jsou odděleně evidovány cenné papíry klientů (tedy i Fondu) od cenných papírů Custodiana. Depozitář vede ve své evidenci nezbytné záznamy a písemnosti.

- 5.6. Depozitář odpovídá za výkon své činnosti v rozsahu stanoveném Zákonem. V oblasti odpovědnosti smlouva s Depozitářem neobsahuje odchylky od základního režimu uvedeného v Zákoně.
- 5.7. Depozitář je součástí stejného konsolidačního celku jako Investiční společnost. Výběr depozitáře představuje, stejně jako podmínky, za kterých poskytuje Fondu své služby představuje potenciální střet zájmů. Investiční společnost proto při výběru depozitáře věnuje zvýšenou pozornost tomu, aby podmínky poskytovaných služeb byly v nejlepším zájmu investorů Fondu, zejména a pokud jde o cenu, kvalitu a rozsah služeb. Ujednání depozitářské smlouvy neumožňují převod nebo další použití Majetku Fondu Depozitářem.

## II. INVESTOVÁNÍ

### 6. INVESTIČNÍ ROZHODOVÁNÍ A INVESTIČNÍ VÝBOR FONDU

- 6.1. Zřizuje se investiční výbor Fondu, který má 6 (šest) členů a je poradním orgánem Fondu. Investiční výbor se vyjadřuje ke strategickým investičním otázkám, procesům a úkonům při obhospodařování Fondu. Členy investičního výboru jmenuje a odvolává Investiční společnost, a to zpravidla 2/3 členů (zaokrouhlováno na celé číslo nahoru) na návrh dozorčí rady Fondu a zbylé členy na návrh Investiční společnosti. V případech, kdy Investiční společnost rozhoduje o Vymezených transakcích, jak jsou specifikovány v čl. 6.3, doručí návrh Vymezené transakce všem členům investičního výboru a požádá o vydání stanoviska investičního výboru. Bez předchozího vyjádření investičního výboru není Investiční společnost oprávněna příslušnou Vymezenou transakci (investiční příležitost, úkon a/nebo divestici) realizovat. Investiční výbor rozhoduje o svém stanovisku prostou většinou všech členů.
- 6.2. V případě, že investiční výbor schválí transakci s podmínkami, může Investiční společnost danou Vymezenou transakci realizovat za schválených podmínek, v opačném případě může Vymezenou transakci realizovat za splnění níže uvedených podmínek jako by Vymezená transakce nebyla schválena. Investiční společnost není stanoviskem investičního výboru společnosti vázána a je oprávněna rozhodnout o Vymezených transakcích i při negativním stanovisku investičního výboru, pokud tím není porušen jakýkoli obecně závazný právní předpis, statut nebo porušena povinnost odborné péče. Investiční společnost je vždy povinna vyčkat stanoviska investičního výboru. Pokud bude Investiční společnost Vymezenou transakci realizovat bez souhlasu Investičního výboru, nebo při nesplnění podmínek stanovených investičního výboru, musí o tomto být investiční výbor informován alespoň 15 (patnáct) pracovních dní před realizací Vymezené transakce a Investiční společnost musí takový postup řádně písemně odůvodnit.
- 6.3. V odůvodněných případech může Investiční společnost požádat o souhlas valné hromady Fondu se zamýšlenou transakcí z Majetku Fondu. Souhlas valné hromady Fondu se zamýšlenou transakcí musí být udělen všemi akcionáři vlastníci zakladatelské akcie Fondu.
- 6.4. Kompetence investičního výboru se vztahuje k níže uvedeným úkonům, které hodlá představenstvo činit či realizovat („**Vymezené transakce**“):
- nabytí, zcizení, nájem či podnájem, zatížení (včetně zřizování zástavy, předkupního práva ručení či jiného zatížení) nebo jiné trvalé nebo dočasné zcizení či poskytnutí k jakémukoliv užívání majetku společnosti v celkové hodnotě přesahující částku 1.000.000,- Kč (jeden milion korun českých);
  - technické zhodnocení majetku společnosti přesahující 10 % (deset procent) jeho hodnoty;

- c) přijetí a/nebo poskytnutí úvěrů či zápůjčky, včetně jiného zřízení dluhového financování či změny stávajícího dluhového financování v celkové hodnotě přesahující částku 1.000.000,- Kč (jeden milion korun českých).

## 7. INVESTIČNÍ CÍLE FONDU

- 7.1. Investičním cílem Fondu je trvalé zhodnocování prostředků vložených akcionáři Fondu primárně do private assets, a to zejména na základě investic do jiných investičních fondů, účastí (a expozič) v kapitálových společnostech, pohledávek, zápůjček a úvěrů, nemovitostních a infrastrukturních projektů. Doplňkově může Fond investovat do akcií a obdobných investičních cenných papírů, dluhopisů, směnec, nástrojů peněžního trhu či jiných doplňkových aktiv. Fondu nejsou poskytnuty žádné záruky třetích osob za účelem ochrany akcionářů.
- 7.2. Fond je vhodný pro investory, kteří jsou ochotni akceptovat zvýšené riziko, riziko vysoké koncentrace jednotlivých složek majetku Fondu a kteří hledají s tím spojené vyšší možné zhodnocení. Skupina J&T zřídila Fond především se záměrem umožnit investorům kapitálově se podílet na investicích do projektů, kterým důvěřuje, ve kterých se sama přímo angažuje, případně na jejichž financování se podílí nebo je ochotná se podílet.
- 7.3. Investice do Fondu je vhodná zejména pro kvalifikované investory se zkušenostmi v oblasti investování do investičních cenných papírů vydaných jiným investičním fondem nebo zahraničním investičním fondem. Investor by měl být schopen akceptovat i delší období negativního vývoje hodnoty akcie Fondu. Fond je proto vhodný pro investory, kteří si mohou dovolit odložit investovaný kapitál na 5 a více let, neboť vzhledem k charakteru aktiv, které mají nižší likviditu, vyžaduje investiční horizont v řádu několika let.
- 7.4. Fond upozorňuje, že investování může přinášet zvýšené riziko, ačkoliv Fond investuje v souladu s principy stanovenými Statutem a právními předpisy, a že jednotlivá rizika spojená s uvedenými investicemi jsou uvedena v rizikovém profilu Fondu (čl. 11).
- 7.5. O změně investiční strategie může rozhodnout Investiční společnost. Ke změně investiční strategie může rovněž dojít, pokud se jedná o změnu přímo vyvolanou změnou právní úpravy, v důsledku rozhodnutí představenstva obhospodařovatele, nebo v důsledku pravomocného rozhodnutí ČNB o omezení rozsahu investiční strategie.
- 7.6. Fond může použít dosažený zisk k výplatě dividend, určí-li tak valná hromada.
- 7.7. Cíle udržitelnosti. Fond není fondem aktivně sledujícím cíle udržitelnosti v environmentální nebo sociální oblasti nebo v oblasti správy a řízení společností dle Nařízení o udržitelnosti. Podkladové investice tohoto finančního produktu nezohledňují kritéria EU pro environmentálně udržitelné hospodářské činnosti.

Fond specificky nezohledňuje nepříznivé dopady investičních rozhodnutí na faktory udržitelnosti, a to z důvodu, že vzhledem k výši souvisejících nákladů a zvýšené personální a časové kapacitě na straně obhospodařovatele není možné v současné době získat všechny relevantní a detailní technické informace o podkladových aktivech. Obhospodařovatel bude o získání potřebných dat usilovat a uvedenou oblast u Fondu monitorovat, přičemž nejméně jednou ročně prozkoumá, zda nedošlo ke změně.

## 8. INVESTIČNÍ STRATEGIE FONDU

- 8.1. Majetek Fondu lze za účelem dosažení investičního cíle investovat do následujících druhů majetkových hodnot uvedených níže:
- a) Hlavní aktiva, do nichž Fond jakožto investiční fond podle Zákona investuje v souladu se svým Statutem více než 90 % hodnoty majetku Fondu jsou:
- (i) investiční cenné papíry,
  - (ii) cenné papíry vydané investičním fondem nebo zahraničním fondem,
  - (iii) účasti v kapitálových obchodních společnostech,
  - (iv) nástroje peněžního trhu,

- (v) finanční deriváty podle Zákona,
  - (vi) práva vyplývajících ze zápisu věcí uvedených v bodech a) až e) v evidenci a umožňujících Fondu přímo nebo nepřímo nakládat s touto hodnotou alespoň obdobným způsobem jako oprávněný držitel,
  - (vii) pohledávky na výplatu peněžních prostředků z účtu,
  - (viii) úvěry a zápůjčky poskytnuté Fondem.
- b) Doplnková aktiva, do nichž Fond, jakožto investiční fond podle Zákona, investuje v souladu se svým Statutem v souhrnu méně než 10 % hodnoty majetku Fondu jsou zejména:
- (i) movité věci,
  - (ii) nemovité věci,
  - (iii) ochranné známky,
  - (iv) patenty a autorská práva,
  - (v) pohledávky nespádající do aktiv uvedených v odst. 8.1 písm. (a) výše,
  - (vi) ocenitelná práva a
  - (vii) práva spojená s aktivy uvedenými v odst. 8.1 písm. (a) Statutu.
- 8.2. Majetková hodnota dle odst. 8.1 může být představována cenným papírem nebo zaknihovaným cenným papírem, zápisem v příslušném rejstříku či evidenci, nebo jinou formou.
- 8.3. Kapitálové obchodní korporace a/nebo fondy, v nichž Fond nabývá Účasti, mohou mít i charakter dočasných účelových korporací zřizovaných za účelem možnosti získání bankovního nebo mimobankovního financování a diverzifikace rizik.
- 8.4. Při investování do akcií, obchodních podílů, resp. jiných forem Účastí na obchodních společnostech nebo družstvech bude Fond zohledňovat zejména jejich ekonomickou výhodnost, při současném respektování pravidel obezřetnosti a obecných pravidel pro omezování rizik.
- 8.5. Poskytování úvěrů a/nebo zápůjček je možné za předpokladu, že tyto budou pro Fond ekonomicky výhodné. Zápůjčky a/nebo úvěry mohou být poskytovány toliko při dodržení pravidel stanovených čl. 13 tohoto Statutu.
- 8.6. Aktiva, na něž je podle tohoto čl. 8 tohoto Statutu zaměřena investiční strategie Fondu, může Fond nabývat také v rámci přeměny podle Zákona o přeměnách jako součást jmění, které má podle příslušného projektu přeměny na Fond jako nástupnickou společnost přejít.
- 8.7. Fond je oprávněn uskutečnit investici, jejíž výše překračuje aktuální hodnotu Majetku Fondu, za předpokladu, že:
- a) v té části investice, která v době pořízení překračuje hodnotu Majetku Fondu, bude mít Fond zajištěn zdroj kapitálu pro uskutečnění takové investice;
  - b) splatnost této části investice nenastane dříve, než Fond na svůj účet získá přístup ke zdroji kapitálu pro uskutečnění takové investice;
  - c) zdroj kapitálu bude splňovat požadavky na průhlednost a nezávadnost a čerpáním nedojde k porušení pravidel pro přijímání úvěrů a zápůjček podle tohoto Statutu; a
  - d) a pro případ, že Fond na svůj účet přístup k tomuto zdroji kapitálu nezíská, bude oprávněn od takové investice bez sankce odstoupit.
- 8.8. Za předpokladu, že:
- a) k obchodu je zpracován písemný záměr, v němž je doložena efektivita uskutečnění tohoto obchodu,
  - b) obchod nelze realizovat za výhodnějších podmínek se třetí osobou,
  - c) obchod je v zájmu ochrany Majetku Fondu před jeho znehodnocením,
  - d) obchod je pro Fond prokazatelně výhodný,
  - e) obchod je proveden se souhlasem dozorčí rady Fondu, a

- f) obchod je proveden v souladu s § 255 Zákona o obchodních korporacích,
- je Fond oprávněn uzavřít obchod také se zakladatelem, akcionářem či investorem, se členem představenstva Fondu, prokuristou Fondu, členem dozorčí rady Fondu, se zaměstnancem Fondu, osobou jím blízkou nebo s osobou, jejímž jménem je některá z předešlých osob oprávněna jednat, nebo s osobou, která s Fondem tvoří koncern.
- 8.9. Investice Fondu podle odst. 8.3 tohoto Statutu mohou být geograficky koncentrovány.
- 8.10. Měnové zajišťování druhů investičních akcií
- Za účelem efektivní správy portfolia Investiční společnost může provádět různé cizoměnové transakce za účelem snížení měnového rizika aktiv Fondu týkajícího se konkrétního druhu investiční akcie zajištěním do měny denominace daného druhu investiční akcie. Dále, druh investičních akcií denominovaný v jiné, než Základní měně může být také zajišťován proti rizikům spojeným s kolísáním měnového kurzu mezi touto jinou měnou druhu investičních akcií a Základní měnou. Všechny finanční nástroje, které jsou používány k implementaci takových strategií, pokud se týče jednoho nebo více druhů investičních akcií, budou aktiva/závazky Fondu jako celku, ale budou přisuzovány danému druhu investičních akcií nebo daným druhům investičních akcií, a zisky/ztráty z a náklady na příslušné finanční nástroje budou akumulovány pouze pro daný druh investičních akcií.
- 8.11. Styl obhospodařování Fondu nebude založen na taktickém umisťování aktiv.
- 8.12. Fond není tzv. zajištěným fondem, tj. návratnost investice ani její části nebo výnos z této investice nejsou zajištěny. V souvislosti s činností Fondu nebudou akcionářům Fondu za účelem jejich ochrany poskytovány žádné záruky ze strany třetích osob.
- 8.13. Fond nebude sledovat (kopírovat) jakýkoliv určitý index nebo ukazatel (benchmark).
- 8.14. Fond není podřízeným investičním fondem jiného řídicího fondu ani není fondem fondů; může však investovat do jiného investičního fondu.

## 9. LIMITY PRO OMEZENÍ A ROZLOŽENÍ RIZIKA

- 9.1. Základní investiční limity pro skladbu majetku Fondu:
- a) aktiva dle odst. 8.1 písm. (a) tvoří vždy více než 90 % hodnoty Majetku Fondu.
- b) aktiva dle odst. 8.1 písm. (b) tvoří vždy méně než 10 % hodnoty Majetku Fondu.
- c) Obhospodařovatel je oprávněn při obhospodařování Majetku Fondu využívat pákového efektu. Míra využití pákového efektu bude menší než 300 % (počítáno dle metodiky AIFMR).
- 9.2. Zařazení aktiv v Majetku Fondu pro účely výpočtu limitů dle tohoto Statutu, jejichž titulem je:
- a) budoucí pořízení majetkové hodnoty (zejména účetní položky pořízení aktiv před vypořádáním obchodu s majetkovou hodnotou nebo pohledávky za poskytnuté zálohy před pořízením majetkové hodnoty), nebo
- b) zpeněžení majetkové hodnoty z Majetku Fondu (zejména pohledávky na vypořádání kupní ceny),
- do kategorie dle odst. 8.3 tohoto Statutu se řídí druhem majetkové hodnoty, která bude zařazena do Majetku Fondu po vypořádání obchodu.
- 9.3. Pokud nelze aktivum v Majetku Fondu zařadit do kategorie dle odst. 8.1 písm. (a) nebo odst. 8.1 písm. (b) tohoto Statutu, bude takové aktivum pro účely výpočtu limitů dle tohoto Statutu považováno za aktivum kategorie dle odst. 8.1 písm. (b) tohoto Statutu.
- 9.4. Výjimky z povinnosti dodržovat investiční limity pro skladbu majetku Fondu nejsou stanoveny s výjimkou, provádí-li se výpočet celkové expozice Fondu závazkovou metodou podle AIFMR, nesmí celková expozice přesáhnout v žádném okamžiku 300 % hodnoty majetku Fondu; je-li limit překročen v důsledku změn hodnot

finančních derivátů, upraví se pozice Fondu ve vztahu k finančním derivátům bez zbytečného odkladu tak, aby celková expozice Fondu vyhovovala výše uvedenému limitu.

9.5. V případě pasivního překročení investičních limitů z důvodů, které nastaly nezávisle na vůli Obhospodařovatele, zjedná Obhospodařovatel nápravu takového stavu bez zbytečného odkladu, tak, aby byly v co nejvyšší míře zachovány zájmy akcionářů Fondu.

9.6. Investiční limity nemusí být dodrženy po dobu prvních 12 kalendářních měsíců od vzniku Fondu.

## 10. ŘÍZENÍ RIZIK

10.1. Fond investuje tak, aby investování fondu odpovídalo závazkům Fondu, zejména vůči akcionářům.

10.2. Investiční společnost přitom vychází ze strategie řízení rizik, včetně stresových testů, navrhuje a průběžně vyhodnocuje likviditní profil fondu a použitelné nástroje řízení likvidity.

## 11. RIZIKOVÝ PROFIL

11.1. Fond upozorňuje investory, že hodnota investice do Fondu může klesat i stoupat a návratnost původně investované částky není zaručena. Výkonnost Fondu v předchozích obdobích nezaručuje stejnou nebo vyšší výkonnost v budoucnu. Investice do Fondu je určena k dosažení výnosu při jejím dlouhodobém držení a není proto vhodná ke krátkodobé spekulaci.

11.2. Relevantními riziky spojenými s investiční strategií Fondu, která mohou ovlivnit hodnotu investice do Fondu, jsou zejména následující rizika:

- a) riziko vyplývající z veřejnoprávní regulace související s pořízením, vlastnictvím a pronájmem majetkových hodnot ve vlastnictví Fondu, zejména zavedení či zvýšení daní, srážek, poplatků či omezení ze strany příslušných orgánů státu,
- b) tržní riziko vyplývající z vlivu změn vývoje trhu na ceny a hodnoty aktiv v Majetku Fondu,
- c) riziko nedostatečné likvidity aktiv spočívajícího v tom, že není zaručeno včasné a přiměřené zpeněžení dostatečného množství aktiv určených k prodeji,
- d) riziko vypořádání spočívající v tom, že transakce s Majetkem Fondu může být zmařena v důsledku neschopnosti protistrany obchodu dostát svým závazkům a dodat majetek nebo zaplatit ve sjednaném termínu,
- e) riziko ztráty svěřeného majetku spočívající v tom, že je Majetek Fondu v úschově a existuje tedy riziko ztráty Majetku Fondu svěřeného do úschovy nebo jiného opatrování, která může být zapříčiněna insolventností, nedbalostí nebo úmyslným jednáním osoby, která má Majetek Fondu v úschově nebo jiném opatrování,
- f) rizika vyplývající z použití finančních derivátů, kdy Fond při realizaci investičních cílů využívá vysoké a koncentrované expozice ve finančních derivátech na finanční index anebo jiné kvantitativně vyjádřené finanční ukazatele. Sjednávání finančních derivátů na účet Fondu představuje pro investory Fondu zvýšené riziko, neboť při použití finančních derivátů je dosahováno vysokého pákového efektu. Fond v rámci Statutu zavádí postupy pro omezování rizika plynoucího z použití finančních derivátů.

11.3. Důsledkem výskytu některého z případů představujících rizika uvedená v odst. 11.2 a 11.4 tohoto Statutu může být zpoždění, snížení nebo úplné vyloučení výnosů předpokládaných obchodním plánem. Takový stav může být překážkou pokrytí vlastní investice Fondu, popřípadě též překážkou úhrady závazků vůči třetím osobám. Vzhledem k tomu, že úhrada prostředků investovaných Fondem bude zpravidla podřízena plnému uhrazení závazků vůči financující bance, vlastní prostředky by Fondu nebyly vráceny před tímto uhrazením; v případě krajně nepříznivého vývoje (zahrnujícím též možnou insolvenční příslušné společnosti) nebude vlastní investice Fondu vrácena ani v původní výši nebo dojde k úplné ztrátě vlastních investovaných prostředků.

## 11.4. Ostatní relevantní rizika, která mohou ovlivnit hodnotu investice do Fondu:

- a) riziko nestálé aktuální hodnoty akcií vydaných Fondem v důsledku změn skladby či hodnoty Majetku Fondu;
- b) riziko spojené s využitím cizího kapitálu a finančních derivátů (pákový efekt) pro dosahování investičních cílů Fondu spočívá v zesíleném vlivu vývoje tržních cen aktiv v Majetku Fondu na hodnotu akcií a potenciálně tak umožňuje dosáhnout vyššího zisku, ale také vyšší ztráty;
- c) riziko pozastavení odkupu investičních akcií a riziko snížení hodnoty investičních akcií pro odkupování. Riziko pozastavení odkupu spočívá v tom, že Obhospodařovatel je za určitých podmínek oprávněn pozastavit odkupování investičních akcií Fondu, což může způsobit změnu aktuální hodnoty investičních akcií, za kterou budou žádosti o odkup vypořádány a pozdější vypořádání odkupů. Riziko snížení hodnoty pro odkup akcií spočívá v tom, kdy rozsah požadovaných odkupu před investičním horizontem Fondu dosáhne takové míry, že z důvodu ochrany investic jednotlivých investorů je hodnota peněžního plnění odkupu snížena (investorovi realizujícímu odkup investiční akcie je ale poskytována ještě odpovídající nefinanční hodnota, přímo či nepřímo tvořena aktivy, do nichž Fond investuje);
- d) operační riziko, jehož důsledkem může být ztráta vlivem nedostatků či selhání vnitřních procesů nebo lidského faktoru anebo vlivem vnějších událostí a rizika ztráty majetku svěřeného do úschovy nebo jiného opatrování, které může být zapříčiněno zejména insolventností, nedbalostním nebo úmyslným jednáním osoby, která má v úschově nebo jiném opatrování Majetek Fondu nebo cenné papíry vydávané Fondem;
- e) riziko právních vad spočívající v tom, že hodnota Majetku Fondu se může snížit v důsledku právních vad aktiv nabytých do Majetku Fondu, tedy například v důsledku existence zástavního práva třetí osoby, věcného břemene, nájemního vztahu, resp. předkupního práva;
- f) riziko, že ČNB odejme povolení k činnosti Obhospodařovateli, jestliže bylo vydáno rozhodnutí o jeho úpadku nebo jestliže byl insolvenční návrh zamítnut proto, že majetek Obhospodařovatele nebude postačovat k úhradě nákladů insolvenčního řízení;
- g) rizika vyplývající z omezení kontrolních činností Depozitáře § 73 odst. 1 písm. f) Zákona;
- h) měnové riziko spočívající v tom, že hodnota investice může být ovlivněna změnou devizového kurzu;
- i) rizika týkající se financování akvizice, výstavby (pokud by bylo investováno do Nemovitostí ve výstavbě) či provozu Nemovitostí, vznikající v důsledku skutečnosti, že samotná akvizice, výstavba a provoz takových Nemovitostí může vyžadovat, aby Fond nebo příslušná Nemovitostní společnost, jejíž podíl tvoří součást Majetku Fondu, získal (a) také příslušné externí financování. Nemovitostní společnosti, jejichž podíly tvoří součást Majetku Fondu, mohou být na trhu neúspěšně se žádostí o poskytnutí financování za jimi přijatelných podmínek, přičemž nemožnost získat takové financování může vést k nutnosti financovat akvizici a provoz Nemovitostí za méně výhodných podmínek (zejména ve vztahu k výši úrokové sazby), případně k nedostatečnosti takového financování;
- j) riziko ve vztahu k akvizicím Nemovitostí spočívající v tom, že současná právní úprava vyžaduje celou řadu právních náležitostí při nabývání Nemovitostí (zvláště ve vztahu k Nemovitostem ve vlastnictví státu, obcí, krajů a jiných veřejnoprávních entit), jejichž (byť i historická) absence může způsobit právní vady, například neplatnost smlouvy o nabytí vlastnictví k dané Nemovitosti. Mohlo by se tak v budoucnu ukázat, že příslušná obchodní společnost, jejíž podíl tvoří součást Majetku Fondu, není vlastníkem klíčových Nemovitostí, což by mohlo mít nepříznivý dopad na jmění a hospodaření Fondu;
- k) rizika spojená s nabytím zahraničních Nemovitostí spočívající v tom, že může existovat riziko politické, ekonomické či právní nestability země, v níž budou nabývány Nemovitosti. Důsledkem tohoto rizika může být zejména vznik nepříznivých podmínek pro dispozice (prodej) Nemovitosti např. v důsledku devizových nebo právních omezení, hospodářské recese či v krajním případě zestátnění nebo vyvlastnění;

- l) rizika spojená se stavebními závadami nebo ekologickými zátěžemi Nemovitosti, které mohou být i závadami nebo zatíženími skrytými, které vystanou až po delším časovém období. Důsledkem těchto vad může být snížení hodnoty Nemovitosti a zvýšené náklady na opravy apod.;
- m) riziko závislosti na pronájmu Nemovitostí spočívající ve skutečnosti, že při investicích do Nemovitostí, které se pronajímají, budou hospodářské výsledky Fondu závislé na existenci nájemců schopných platit dohodnuté nájemné po celou dobu nájmu, resp. na schopnosti prodloužit příslušné nájemní smlouvy, případně uzavřít nové nájemní smlouvy, pokud by došlo k ukončení existujících nájemních smluv (ať již předčasně nebo v důsledku uplynutí doby nájmu). Pokud by se nepodařilo Nemovitosti pokračovat v pronájmu stávajícím nájemcům nebo pronajmout novým nájemcům za podmínek, které byly předpokládány při jejich akvizici, či by v budoucnu došlo k významné ztrátě nájemců, mohla by tato skutečnost negativně ovlivnit hospodářskou a finanční situaci Fondu;
- n) rizika spojená s výpadkem plánovaných příjmů z pronájmu Nemovitostí. Nelze vyloučit rizika plynoucí z možného výpadku plánovaných příjmů z pronájmu Nemovitostí z důvodu, že se Nemovitost nepodaří (znovu) pronajmout, že se jí podaří pronajmout pouze zčásti nebo za cenu (nájemné) nižší než plánované, anebo že nájemce Nemovitosti nezaplatí řádně a včas nájemné. Výpadek plánovaných příjmů z pronájmu Nemovitostí se negativně promítne do výsledků hospodaření Fondu a hodnoty Majetku Fondu;
- o) riziko živelních škod na Nemovitostech v portfoliu Fondu nebo obchodní společnosti, jejichž podíly tvoří součást Majetku Fondu. V důsledku živelní události, např. povodně, záplav, výbuchu plynu nebo požáru, může dojít ke vzniku škody na Nemovitosti v Majetku Fondu nebo obchodní společnosti, jejichž podíly tvoří součást majetku Fondu. To se negativně promítne na hodnotě Majetku Fondu;
- p) riziko spojené s možností nižší likvidity Nemovitosti nabyté za účelem jejího dalšího prodeje. Do Fondu nebo obchodních společností, jejichž podíly tvoří součást Majetku Fondu, mohou být za stanovených podmínek nabývány Nemovitosti za účelem dalšího prodeje nebo může dojít k situaci, že z důvodu zachování minimálního podílu likvidních aktiv v Majetku Fondu, Nemovitost bude muset být z Majetku Fondu prodána. Nemovitosti jsou obecně méně likvidním druhem majetku. V konkrétním případě se může ukázat obtížným realizovat prodej Nemovitosti v požadovaném časovém horizontu za přiměřenou cenu. Taková situace může vyústit v prodej za nižší cenu, než na kterou byla Nemovitost v Majetku Fondu oceňována. To se projeví ve snížení hodnoty Majetku Fondu;
- q) rizika spjatá s chybným oceněním Nemovitosti nebo Účástí, jejichž podíly tvoří součást Majetku Fondu, znalcem. V důsledku chybného ocenění Nemovitosti nebo Účasti může dojít k poklesu hodnoty Majetku Fondu po prodeji Nemovitosti nebo Účasti;
- r) rizika udržitelnosti investice jsou posuzována v oblastech: Vliv na životní prostředí, společenské dopady a úroveň řízení a správy (ESG). Při zvažování investice jsou posouzena relevantní rizika podle politiky začleňování rizik udržitelnosti do investičních rozhodnutí a zohledněny možné dopady rizik na její budoucí hodnotu. Politika začleňování rizik udržitelnosti do investičních rozhodnutí je zveřejněna na webové stránce obhospodařovatele [www.jtis.cz/download/5/4/6/Informace-o-zaclenovani-rizik-udrzitelnosti-do-investicnich-rozhodnuti.pdf](http://www.jtis.cz/download/5/4/6/Informace-o-zaclenovani-rizik-udrzitelnosti-do-investicnich-rozhodnuti.pdf);
- s) riziko koncentrace investic ve smyslu potenciální nadměrné alokace finančních prostředků do investičních nástrojů emitentů či tvůrců, kteří jsou ekonomicky, personálně nebo jinak provázáni a skutečnost ovlivňující jeden konkrétní subjekt, může mít dopad na vícero investičních nástrojů obsažených v Majetku Fondu;
- t) riziko střetu zájmů, protože Fond může investovat do Účástí v právnických osobách ze skupiny zakladatelů Fondu, držitelem investičních akcií mohou být osoby ze skupiny zakladatelů Fondu a zároveň mohou být osoby ze skupiny zakladatelů Fondu členy orgánů Fondu. Fond tímto informuje investory o možném riziku střetu zájmů, které řídí Investiční společnost.

## III. HOSPODAŘENÍ

### 12. ZÁSADY HOSPODAŘENÍ FONDU

- 12.1. K uspokojení pohledávky věřitele nebo akcionáře za Fondem, která vznikla v souvislosti s jeho investiční činností, lze použít pouze majetek z této investiční činnosti. Majetek z investiční činnosti Fondu nelze použít ke splnění dluhu, který není dluhem z investiční činnosti.
- 12.2. Účetním obdobím Fondu je stanoveno období od 1. ledna do 31. prosince kalendářního roku; případné změny průběhu účetního období v souvislosti s přeměnou uskutečňovanou podle právních předpisů upravujících přeměny společností tím nejsou vyloučeny. Schválení účetní závěrky Fondu náleží do působnosti valné hromady Fondu.
- 12.3. Majetek a dluhy Fondu se oceňují reálnou hodnotou ke dni, k němuž se vypočítává hodnota investiční akcie. Reálnou hodnotu majetku a dluhů Fondu (resp. jeho jednotlivých majetkových hodnot) stanovuje:
- Obhospodařovatel (resp. administrátor) za podmínek dle § 194 a § 195 Zákona; anebo
  - nezávislý znalec.
- 12.4. Reálná hodnota Nemovitostí a Účástí v Majetku Fondu je stanovena ke Dni ocenění, minimálně vždy ke konci každého kalendářního roku. Další informace k oceňování majetku Fondu uveřejňuje Investiční společnost na svém webu.
- 12.5. V případě náhlé významné změny okolností ovlivňujících cenu aktiva anebo aktiv v majetku Fondu provede Administrátor ocenění reflektující aktuální okolnosti ovlivňující cenu Majetku Fondu („**mimořádné ocenění**“). Na základě mimořádného ocenění provede Administrátor rovněž mimořádné určení aktuální hodnoty investiční akcie, kterou spolu s datem mimořádného ocenění bezodkladně zveřejní na internetové adrese Fondu [www.itis.cz](http://www.itis.cz).
- 12.6. Obhospodařovatel jednou ročně stanoví míru využití pákového efektu v souladu s čl. 109 ve spojení s čl. 6 až 11 AIFMR.
- 12.7. Při přepočtu hodnoty aktiv vedených v cizí měně se použije kurz devizového trhu ČNB vyhlášený ČNB a platný v den, ke kterému se přepočet provádí. Předchozí věta se na pasiva vedená v cizí měně aplikuje obdobně, dochází-li k přepočtu hodnoty daných pasiv.
- 12.8. Práva akcionáře podílet se na zisku a na likvidačním zůstatku, jakož i další majetková práva spojená s investiční akcií Fondu, se vztahují vždy jen k majetku a dluhům připadajícím na daný druh akcií, tj. ve vztahu k investičním akciím k majetku a dluhům z investiční činnosti Fondu a ve vztahu k zakladatelským akciím k majetku a dluhům z ostatní činnosti Fondu.
- 12.9. Použití zisku z investiční činnosti:
- hospodářský výsledek Fondu z jeho investiční činnosti vzniká jako rozdíl mezi výnosy z investičních činností vykonávaných Fondem a náklady na zajištění investiční činnosti Fondu;
  - výnosy z majetku Fondu se použijí ke krytí nákladů, nestanoví-li obecně závazné právní předpisy, tento Statut nebo stanovy jinak. Pokud hospodaření Fondu za účetní období skončí ziskem (přebytek výnosů nad náklady Fondu), nemusí být zisk použit k výplatě podílu na zisku, ale může se použít k reinvesticím směřujícím ke zvýšení majetku Fondu a ke zvýšení hodnoty jednotlivých investičních akcií. Pokud hospodaření Fondu za účetní období skončí ztrátou (převýšení nákladů nad výnosy Fondu), bude vzniklá ztráta hrazena ze zdrojů Fondu. Ke krytí ztráty se přednostně použije nerozdělený zisk z minulých let. Nerozdělený zisk z minulých let hospodaření Fondu může být vyplacen v následujících obdobích, a to i v případě, kdy hospodaření Fondu za předmětné účetní období skončí ztrátou;
  - v souladu s ustanovením výše může valná hromada Fondu rozhodnout o tom, že akcionářům vlastnícím investiční akcie bude vyplacen podíl na zisku. Podílem na zisku akcionářů vlastnících

investiční akcie je dividenda. Podíl u investičních akcií na dividendě odpovídá poměru na fondovém kapitálu připadajícímu na investiční akcie. Tento poměr je vyhodnocován čtvrtletně a zohledňuje se v aktuální hodnotě příslušné investiční akcie za rozhodné období;

- d) rozhodným dnem pro uplatnění práva na dividendu je den určený k takovému účelu valnou hromadou Fondu. Tento den nesmí předcházet dni konání valné hromady, která rozhodla o výplatě dividendy, a nesmí následovat po dnu splatnosti dividendy. Dividenda je splatná nejpozději do tří měsíců ode dne, kdy bylo přijato usnesení valné hromady o rozdělení zisku z investiční činnosti. O splatnosti dividend a tantiém rozhodne valná hromada usnesením o rozdělení zisku z investiční činnosti. Pokud valná hromada v usnesení splatnost a místo výplaty neupraví, platí zákonná úprava;
- e) valná hromada může stanovit svým rozhodnutím kritéria pro vznik nároku členů dozorčí rady a představenstva na výplatu tantiém.

### 13. PRAVIDLA PRO POSKYTOVÁNÍ A PŘIJÍMÁNÍ ÚVĚŘŮ A ZÁPŮJČEK

- 13.1. Na účet Fondu lze přijmout úvěr nebo zápůjčku se splatností nepřesahující 20 (dvacet) let, za podmínek nikoliv horších, než odpovídají standardu na trhu, ovšem pouze za předpokladu, že bude dodržen limit uvedený v odst. 9.1 písm. c) tohoto Statutu, a současně úrokové zatížení bude brát ohled na pravidla nízké kapitalizace pro zachování plné uznatelnosti úroků jako daňového nákladu Fondu. Na účet Fondu lze přijmout úvěr, nebo zápůjčku zejména z důvodu investování, efektivního obhospodařování majetku fondu a řízení likvidity Fondu. Tento limit nemusí být dodržen po dobu prvních 12 kalendářních měsíců od vzniku Fondu.
- 13.2. Pro zajištění přijatého úvěru nebo zápůjčky lze použít Majetek Fondu za podmínky, že má poskytnutí takového zajištění pozitivní ekonomický dopad na podmínky úvěru či zápůjčky. Poskytnutí zajištění musí být v souladu s celkovou investiční strategií Fondu.
- 13.3. Fond může rovněž poskytovat úvěry nebo zápůjčky. Preferovanou podmínkou poskytnutí zápůjčky či úvěru z Majetku Fondu bude poskytnutí přiměřeného zajištění (například zástavní právo, směnka, ručitelství prohlášení apod.), nicméně to není povinnou podmínkou.
- 13.4. Pokud je úvěr nebo zápůjčka poskytována osobě, na níž má Fond účast umožňující ovládat tuto osobu, nemusí Fond požadovat po této osobě zajištění takového úvěru nebo zápůjčky právě s ohledem na existenci vzájemného vztahu. Fond může smluvně podřídit pohledávky z poskytnutých úvěrů nebo zápůjček za touto osobou vůči pohledávce nebo pohledávkám jiného věřitele nebo jiných věřitelů.
- 13.5. Fond zavede v roce 2026 další pravidla pro poskytování úvěrů, a to v návaznosti na novelu Zákona.
- 13.6. Fond je oprávněn vydávat dluhopisy.

### 14. PRAVIDLA SJEDNÁVÁNÍ REPO OBCHODŮ A DERIVÁTŮ

- 14.1. Fond může sjednat repo obchod, je-li jeho předmětem majetková hodnota vymezená v odst. 8.1 tohoto Statutu a jsou-li podmínky repo obchodu v souladu s investičními cíli Fondu.
- 14.2. Fond může sjednat repo obchody, pokud jsou použity zejména za účelem efektivního obhospodařování Fondu a za účelem snížení rizika souvisejícího s investováním na účet Fondu, snížení nákladů souvisejících s investováním na účet Fondu, nebo získání dodatečného kapitálu nebo dosažení dodatečných výnosů, jestliže je podstupované riziko v souladu s rizikovým profilem Fondu.
- 14.3. Fond může sjednat derivát, je-li:
  - a) přijat k obchodování na některém z trhů uvedených v § 3 odst. 1 písm. a) Nařízení; nebo
  - b) sjednán s přípustnou protistranou ve smyslu čl. 20 AIFMR;
- 14.4. Fond může sjednat derivát za účelem dosažení zisku, zajištění hodnoty Majetku Fondu, snížení rizika Fondu nebo snížení nákladů souvisejících s obhospodařováním Majetku Fondu.

14.5. Podkladovým aktivem derivátu sjednaného na účet Fondu může být pouze:

- a) měnový kurz,
- b) úroková sazba, nebo
- c) aktivum, které lze nabýt do Majetku Fondu.

14.5.2. Fond může dále uzavírat následující obchody:

- a) půjčky cenných papírů nebo komodit a výpůjčky cenných papírů nebo komodit; půjčující smluvní strana půjčuje cenné papíry za poplatek a za záruku ve formě finančních nástrojů nebo hotovosti
- b) koupě se současným sjednáním zpětného prodeje nebo prodej se současným sjednáním zpětné koupě.

14.5.3. Protistranou SFT může být i J&T BANKA, která je spolu s Obhospodařovatelem Fondu členem finanční skupiny J&T.

## 15. INFORMACE O POPLATCÍCH, NÁKLADECH A CELKOVÉ NÁKLADOVOSTI

15.1. Investiční společnost je obhospodařovatelem a zároveň administrátorem Fondu. Úplata Investiční společnosti za obhospodařování a administraci Majetku Fondu se stanoví jako:

- a) úplata ve výši max. 3,00 % p. a. hodnoty fondového kapitálu Fondu, před započtením poplatku za obhospodařování a administraci, případného výkonnostního poplatku a daní, hrazená Fondem ve čtyřech částech, vždy k poslednímu dni každého kalendářního čtvrtletí. Výše úplaty za obhospodařování může být stanovena odlišně pro jednotlivé druhy investičních akcií. Úplata je příjmem Investiční Společnosti; Investiční společnost si vyhrazuje právo tuto úplatu za obhospodařování a administraci Majetku Fondu nevybírat nebo snížit.

15.2. Úplata Depozitáři za výkon činnosti depozitáře je hrazena z fondového kapitálu souvisejícího s investiční činností Fondu, přičemž:

- a) výše úplaty Depozitáře činí maximálně:
  - i) 0,06 % bez DPH ročně z hodnoty fondového kapitálu Fondu, přesahuje-li hodnota fondového kapitálu Fondu 1,8 miliardy Kč,
  - ii) 900.000,- Kč bez DPH ročně, činí-li hodnota fondového kapitálu Fondu 200 milionů Kč až 1,8 miliardy Kč,
  - iii) 720.000,- Kč bez DPH ročně, činí-li hodnota fondového kapitálu Fondu méně než 200 milionů Kč;
- b) konkrétní výše úplaty Depozitáři je stanovena v depozitářské smlouvě uzavřené mezi Depozitářem a Fondem;
- c) Fond může vyplácet Depozitáři úplatu za výkon činnosti depozitáře v poměrné výši i v průběhu roku.

15.3. Úplata Investiční společnosti neobsahuje náklady související s obhospodařováním a administrací Majetku Fondu hrazené z Majetku Fondu

15.4. Náklady, které vznikají, nebo mohou vznikat v souvislosti s obhospodařováním Fondu a prováděním administrace, hrazené z Majetku Fondu jsou zejména:

- a) náklady vznikající v souvislosti s pořízením, správou a zpeněžením majetkových hodnot, do kterých Fond dle svého statutu investuje, (zejména náklady na analýzy, studie, poradenské služby, due diligence, audit, znalecký posudek, zprostředkovatelské poplatky a prémie atp.),
- b) náklady spojené se správou, opravami a zhodnocováním majetku;
- c) náklady na nabízení investic do Fondu,
- d) náklady spojené s investiční činností Fondu,

- e) odměny zaměstnanců a členů orgánů Fondu,
  - f) úroky z úvěrů a zápůjček přijatých v souvislosti s obhospodařováním Majetku Fondu,
  - g) záporné kurzové rozdíly,
  - h) úroky z dluhopisů vydaných Fondem,
  - i) poplatky za vedení účtů a nakládání s finančními prostředky Fondu,
  - j) úplata za úschovu cenných papírů anebo zaknihovaných cenných papírů v Majetku Fondu,
  - k) poplatky za měnovou konverzi
  - l) náklady na pojištění Majetku Fondu,
  - m) náklady na nástroje ke snížení rizik,
  - n) náklady na likvidaci Fondu,
  - o) náklady spojené s přeměnou společnosti,
  - p) náklady na audit Fondu,
  - q) náklady na právní služby,
  - r) náklady na ustanovení a činnost výboru odborníků a nezávislých znalců,
  - s) notářské, soudní a správní poplatky a daně,
  - t) náklady na konání valných hromad Fondu,
  - u) další náklady spojené s investičními příležitostmi, včetně přiměřených nákladů na nedokončené investiční příležitosti,
  - v) náklady na založení Fondu,
  - w) náklady související s přijetím investičních akcií k obchodování na regulovaném trhu,
  - x) úplata CDCP a jiným obdobným zahraničním registrům cenných papírů za evidenci a vedení cenných papírů na účtech Fondu,
  - y) náklady spojené s administrací výplaty dividendy,
  - z) další účelně vynaložené náklady v souvislosti s obhospodařováním a administrací Fondu.
- 15.5. Náklady na obhospodařování Majetku Fondu hrazené z Majetku Fondu nepřesáhnou ročně 20 % průměrné roční hodnoty aktiv Fondu.

## **16. ZÁKLADNÍ INFORMACE O DAŇOVÉM SYSTÉMU, KTERÝ SE VZTAHUJE NA FOND**

- 16.1. Informace obsažené v tomto čl. 16 představují pouze základní přehled v obecné rovině, kdy zdanění aplikující se na konkrétní osobu se může v jednotlivých případech lišit. Pro posouzení aplikace konkrétních ustanovení daňových předpisů je vhodné se obrátit na daňového poradce.
- 16.2. Zdanění příjmů Fondu upravuje zákon č. 586/1992 Sb., o daních z příjmu, ve znění pozdějších předpisů (dále jen "**Zákon o daních**").
- 16.3. Sazba daně z příjmů Fondu je určena v souladu s § 21 Zákona o daních.
- 16.4. Zákon o daních rovněž upravuje zdanění příjmů nebo zisků plynoucích z držby nebo převodu Investičních akcií. Režim zdanění příjmů nebo zisků Investorů záleží na platných a účinných daňových předpisech v okamžiku jejich dosažení a nemusí být pro každého Investora shodný. V případě Investorů, daňových nerezidentů, se režim zdanění kromě Zákona o daních řídí navíc příslušnými mezinárodními smlouvami o zamezení dvojímu zdanění. Pro informaci o daňových dopadech investice do Fondu pro konkrétního

investora proto, i s ohledem na časté změny daňové legislativy, doporučujeme kontaktovat svého daňového poradce.

## IV. AKCIE FONDU

### 17. ZAKLADATELSKÉ AKCIE

- 17.1. Zapisovaný základní kapitál Fondu je rozvržen na 100 000 (jedno sto tisíc) kusů zakladatelských akcií, přičemž každá z nich představuje stejný podíl na zapisovaném základním kapitálu.
- 17.2. Se zakladatelskou akcií nemůže být spojeno právo na její odkoupení na účet Fondu ani jiné zvláštní právo.
- 17.3. Se zakladatelskou akcií je spojeno právo akcionáře jako společníka podílet se podle Zákona o obchodních korporacích, stanov Fondu a tohoto Statutu na řízení Fondu, jeho zisku a na likvidačním zůstatku při zrušení Fondu s likvidací. Toto právo na podíl na zisku a na likvidačním zůstatku vzniká pouze z ostatního jmění, tj. z hospodaření Fondu s majetkem, který není součástí majetku z investiční činnosti (ze zapisovaného základního kapitálu).
- 17.4. Zakladatelské akcie mají podobu zaknihovaného cenného papíru a jsou vydány ve formě na jméno.
- 17.5. Zakladatelskými akciemi zůstávají v případě úpisu i ty zakladatelské akcie, které upsala jiná osoba než vlastníci zakladatelských akcií, neboť žádný z těchto vlastníků nevyužil svého předkupního práva podle § 160 Zákona, a rovněž zakladatelské akcie, které nabyla jiná osoba než vlastníci zakladatelských akcií, neboť žádný z těchto vlastníků nevyužil svého přednostního práva na úpis nových zakladatelských akcií za podmínek uvedených v § 161 Zákona.

### 18. INVESTIČNÍ AKCIE

- 18.1. Základní ustanovení k investičním akciím
  - 18.1.1. Investiční akcie mají podobu zaknihovaného cenného papíru a jsou vydány ve formě na jméno.
  - 18.1.2. S investiční akcií je spojeno právo na její odkoupení na žádost jejího vlastníka na účet Fondu.
  - 18.1.3. Investiční akcie odkoupením zanikají.
  - 18.1.4. Investiční akcie se vydávají na základě veřejné výzvy.
  - 18.1.5. Fond neodkupuje investiční akcie, poklesne-li hodnota fondového kapitálu na částku odpovídající 1.000.000.000 Kč (jedna miliarda korun českých). Fond nevydává investiční akce, dosáhne-li výše fondového kapitálu Fondu částky odpovídající 500.000.000.000 Kč (pět set miliard korun českých). Toto pravidlo se neuplatní po dobu prvních 12 měsíců ode dne vzniku Fondu.
  - 18.1.6. Investiční akcie Fondu mohou být přijaty k obchodování na evropském regulovaném trhu. Informace o přijetí k obchodování na evropském regulovaném trhu uveřejňuje Fond na svém webu. Fond je otevřeným investičním fondem, a proto v případě přijetí k obchodování na evropském regulovaném trhu neuveřejňuje prospekt cenného papíru podle nařízení EU o prospektu.
  - 18.1.7. Investiční akcie Fondu jsou vedeny v evidenci zaknihovaných cenných papírů podle ZPKT, která nahrazuje ve smyslu § 264 Zákona o obchodních korporacích v souladu se stanovami seznam akcionářů. Do příslušné evidence se zapisují veškeré údaje požadované právními předpisy, zejména údaje uvedené v § 264 Zákona o obchodních korporacích. Investiční akcie obsahují údaje dle § 259 a násl. Zákona o obchodních korporacích a § 158 odst. 4 a § 167 Zákona a tyto údaje jsou ve smyslu § 260 odst. 2 Zákona o obchodních korporacích zjištělné z evidence zaknihovaných cenných papírů, a to v
    - a) samostatné evidenci,
    - b) evidenci navazující na samostatnou evidenci,

- c) v centrální evidenci CDCP,
  - d) evidenci navazující na centrální evidenci CDCP.
- 18.1.8. Fond vydává k Fondu následující druhy investičních akcií:
- i) Investiční akcie CZK H, Investiční akcie EUR H (v centrální evidenci CDCP);
  - ii) Investiční akcie CZK HD a Investiční akcie EUR HD (v samostatné evidenci);
  - iii) Investiční akcie CZK I a Investiční akcie EUR I (v samostatné evidenci);
  - iv) Investiční akcie EUR ID (v samostatné evidenci);
  - v) Investiční akcie EUR Z (v samostatné evidenci).
- 18.1.9. Hodnota investičních akcií je vyjádřena v případě investičních akcií CZK H, investičních akcií CZK HD a investičních akcií CZK I v českých korunách (Kč); investičních akcií EUR H, investičních akcií EUR HD, investičních akcií EUR I, investičních akcií EUR ID a investičních akcií EUR Z v eurech (EUR).
- 18.1.10. Investiční akcie nezakládají stejná práva všem vlastníkům. Úplata za zhodnocení (výkonnostní prémie) je alokována výlučně ve prospěch třídy Investičních akcií Z, přičemž je počítána z výnosu všech ostatních tříd investičních akcií. Fond zároveň může emitovat různé třídy investičních akcií a stanovit rozdílné přírážky či specifické podmínky (např. v závislosti na objemu investice nebo při časovém rozlišení vstupu investora do Fondu).
- 18.1.11. Práva spojená s investičními akciemi lze vykonávat ode dne, kdy byly tyto investiční akcie vydány. Není-li investiční akcie vydána, nezasílá se osobě, která tyto investiční akcie upsala pozvánka na valnou hromadu. Dojde-li v období mezi splacením emisního kurzu investičních akcií a vydáním těchto investičních akcií osobě, která tyto investiční akcie upsala, ke změně práv spojených s upsanými investičními akciemi, má tato osoba právo ve lhůtě 10 Pracovních dní odstoupit od smlouvy o úpisu investičních akcií, a to výlučně v rozsahu úpisu investičních akcií, jejichž emisní kurs splatila, ale které nebyly dosud vydány; jinak právo na odstoupení zaniká. Lhůta pro odstoupení začíná běžet dnem, kdy je Administrátorem osobě, která investiční akcie upsala, doručeno nové úplně znění stanov obsahující změnu práv spojených s investičními akciemi, které taková osoba upsala. Právo na odstoupení musí být uplatněno v souladu s pravidly uvedenými ve stanovách Fondu; k právu na odstoupení uplatněnému v rozporu s těmito podmínkami se nepřihlíží. Dojde-li v období mezi splacením emisního kurzu investičních akcií a rozhodným dnem pro konání valné hromady Fondu k vydání příslušných investičních akcií, zašle Administrátor bezodkladně osobě, která investiční akcie upsala a do té doby nebyla akcionářem Fondu, dodatečně pozvánku na valnou hromadu (vzniklo-li této osobě právo se valné hromady účastnit a vyžaduje-li to Zákon).
- 18.2. Prémie za zhodnocení (výkonnostní prémie) je účtovaná k tíži Investičních akcií CZK H, EUR H, CZK HD, EUR HD, CZK I, EUR I a EUR ID a představuje výlučný příjem Investičních akcií EUR Z a činí 20 % z výkonnosti Investičních akcií CZK H, EUR H, CZK HD, EUR HD, CZK I, EUR I a EUR ID dosažené nad hodnotu HWM navýšenou o Obvyklé roční zhodnocení, kdy platí:
- i) Při všech srovnáních fondového kapitálu Fondu pro účely výpočtu prémie za zhodnocení se do výpočtu Obvyklého ročního zhodnocení a HWM investičních akcií tříd vyjma EUR Z zohlední distribuce peněžních prostředků akcionáři. Zejména vyplacené dividendy nebo podobné operace, které byly ve sledovaném období zaúčtovány a promítnuty do fondového kapitálu investičních akcií tříd vyjma EUR Z, odpovídajícím způsobem sníží Obvyklé roční zhodnocení, resp. HWM.
  - ii) Z důvodu zachování rovnosti investorů, kteří upisují nebo odprodávají své investiční akcie třídy jiné než EUR Z v průběhu kalendářního roku, a v zájmu určení vypovídající hodnoty vyhlášeného fondového kapitálu je pro každé vypočtení fondového kapitálu vypočítána proporční výše výkonnostní prémie a zaúčtována jako dohadná položka k danému datu ocenění. Tato proporční výkonnostní prémie, je při dalším stanovení fondového kapitálu rozpuštěna a je spočtena nová hodnota výkonnostní prémie k tomuto okamžiku.

- iii) Pro účely stanovení proporční výše výkonnostní prémie dle předcházejícího odstavce se použije HWM a proporční hodnota Obvyklého ročního zhodnocení, která je stanovena jako alikvótní podíl na Obvyklém ročním zhodnocení. V případě prvního kvartálu je to  $\frac{1}{4}$  Obvyklého ročního zhodnocení, v případě prvního až druhého kvartálu je to  $\frac{1}{2}$  Obvyklého ročního zhodnocení a v případě prvního až třetího kvartálu jsou to  $\frac{3}{4}$  Obvyklého ročního zhodnocení. Stejný princip se použije i pro jakékoli jiné mimořádné ocenění.
- iv) Výše výkonnostní prémie se počítá z hodnot investičních akcií každé jednotlivé třídy vyjma třídy EUR Z před zaúčtováním nákladů na tuto výkonnostní prémie. Absolutní výše výkonnostní prémie se přepočítá za použití denního průměru vydaných investičních akcií tříd vyjma EUR Z v období, za které se výkonnostní prémie počítá.
- v) V případě druhu investičních akcií vedeného v jiné měně než EUR, jsou všechny hodnoty použité pro výpočet výkonnostní prémie investičních akcií kalkulovány v měně daného druhu investičních akcií a následně je výkonnostní prémie přepočtena do EUR kurzem ČNB platným ke dni ocenění.
- 18.2.2. S investičními akciemi není spojeno hlasovací právo, nestanoví-li obecně závazný právní předpis, tento Statut nebo stanovы Fondu něco jiného. S investiční akcií není spojeno právo akcionáře jako společníka podílet se podle Zákona o obchodních korporacích, tohoto Statutu a stanov Fondu na jeho řízení, avšak je s ní spojeno právo akcionáře podílet se podle Zákona, tohoto Statutu a stanov Fondu na jeho zisku a na likvidačním zůstatku při zrušení Fondu s likvidací.
- 18.3. Akcionářem se rozumí vlastník investičních akcií, pro kterého jsou Investiční akcie vedené na majetkovém účtu vlastníka. Vůči Investiční společnosti však práva akcionáře vykonává majitel účtu zákazníků, který pro akcionáře ve své navazující evidenci vede účet vlastníka. Pokud se akcionář nemůže domoci svých práv prostřednictvím majitele účtu zákazníků, Investiční společnost vynaloží v zájmu akcionáře své úsilí, aby mu pomohla realizovat jeho práva.
- 18.4. Akcionáři Fondu mají veškerá práva spojená s investičními akciemi Fondu, která jim udělují tento Statut Fondu a stanovы Fondu a Zákon o obchodních korporacích, nestanoví-li tyto stanovы Fondu nebo Zákon něco jiného. Akcionáři Fondu se podílejí na fondovém kapitálu Fondu dle pravidel stanovených tímto Statutem Fondu, stanovami Fondu, Zákonem a Zákonem o obchodních korporacích. Na každý druh emitovaných akcií připadá určitá část fondového kapitálu, jak vyplývá z tohoto Statutu níže. Veškeré emitované investiční akcie určitého druhu představují stejný podíl na příslušné části fondového kapitálu připadajícího na daný druh akcií, není-li výslovně stanoveno v tomto statutu jinak.
- 18.4.1. Každý druh investiční akcie Fondu má přidělen samostatné identifikační označení cenných papírů podle mezinárodního systému číslování pro identifikaci cenných papírů („ISIN“) odlišné pro jednotlivé druhy investičních akcií:

Označení druhu investičních akcií	Popis druhu investičních akcií	Měna	ISIN
Investiční akcie CZK H	Růstová	CZK	CZ1005203677
Investiční akcie EUR H	Růstová	EUR	CZ1005203685
Investiční akcie CZK HD	Dividendová	CZK	Dosud nepřidělen
Investiční akcie EUR HD	Dividendová	EUR	Dosud nepřidělen
Investiční akcie CZK I	Institucionální - růstová	CZK	CZ1005203701
Investiční akcie EUR I	Institucionální - růstová	EUR	CZ1005203719

Investiční akcie EUR ID	Institucionální - růstová	EUR	Dosud nepřidělen
Investiční akcie EUR Z	Dividendová (Zakladatelská)	EUR	Dosud nepřidělen

#### 18.5. Nabývání investičních akcií, vydání a odkupování investičních akcií

18.5.1. Investiční akcie Fondu může smluvně nabývat osoba za podmínek stanovených Zákonem, navazujícími právními předpisy a za níže stanovených podmínek.

18.5.2. Výše minimální vstupní investice jednoho akcionáře do investičních akcií Fondu je:

- částka 100.000,- Kč (jedno sto tisíc korun českých) nebo ekvivalent v jiné měně dle měny druhu investiční akcie v případě, že splňuje podmínky § 272 odst. 1 písm. h) Zákona;
- částka 1.000.000,- Kč (jeden milion korun českých) nebo ekvivalent v jiné měně dle měny druhu investiční akcie v případě, že splňuje podmínky § 272 odst. 1 písm. i) bod 2 Zákona;
- ekvivalent částky 125.000,- EUR (jedno sto dvacet pět tisíc euro) nebo ekvivalent v jiné měně dle měny druhu investiční akcie v případě, že splňuje podmínky § 272 odst. 1 písm. i) bod 1 Zákona;
- částka 100.000.000,- Kč (jedno sto milionů korun českých) nebo ekvivalent v jiné měně dle měny druhu investiční akcie v případě tříd investičních akcií CZK I a EUR I, přičemž akcionář je kvalifikovaným investorem dle § 272 odst. 1 Zákona;
- ekvivalent částky 100.000.000,- EUR (jedno sto milionů euro) nebo ekvivalent v jiné měně v případě třídy investičních akcií EUR ID, přičemž akcionář je kvalifikovaným investorem dle § 272 odst. 1 Zákona.

Rozhodným kurzem pro účely výpočtu je měnový kurz CZK/EUR vyhlášený Českou národní bankou ke Dni připsání peněžní částky na účet Fondu v případě úpisu a ke dni uskutečnění transakce v případě převodu.

Pro účely výše minimální vstupní investice jednoho akcionáře do institucionálních tříd investičních akcií CZK I, EUR I, EUR ID je vždy výše této investice posuzována v součtu za všechny třídy investičních akcií Fondu držaných daným akcionářem (institucionálním investorem). Převod investičních akcií uvedených institucionálních tříd je možný v případě dodržení veškerých podmínek určených stanovami, statutem a smluvním ujednáním s akcionářem, a to i v objemu nedosahujícím výši minimální vstupní investice podle bodu d) a e) tohoto odstavce.

18.5.3. Ve vztahu k investované částce může být účtován vstupní poplatek (přirážka) Fondu. Vstupní poplatek je příjmem Fondu. Přirážka, kterou účtuje distributor je příjmem distributora.

#### **Vydávání investičních akcií**

18.5.4. Fond vydává investiční akcie za aktuální hodnotu investiční akcie vyhlášenou vždy zpětně pro oceňovací období, v němž se nachází Den připsání peněžní částky na účet Fondu, resp. za peněžní částku započtenou ke Dni připsání peněžní částky na účet Fondu postupem dle § 21 odst. 3 Zákona o obchodních korporacích. Za peněžní částku došlou na účet Fondu (sníženou o případné poplatky), nebo za peněžní částku započtenou ke Dni připsání peněžní částky na účet Fondu postupem dle § 21 odst. 3 Zákona o obchodních korporacích je vydán nejbližší nižší celý počet investičních akcií Fondu vypočtený jako celočíselná část podílu došlé částky (snížené o případné poplatky) a aktuální hodnoty investiční akcie Fondu pro Den připsání peněžní částky na účet Fondu. Rozdíl (zbytek došlé částky), za který již nelze nakoupit celou investiční akcii Fondu, je příjmem Fondu.

18.6. Akcionáři mohou být účtovány před uskutečněním investice, následující jednorázové poplatky:

- a) distribuční vstupní poplatek (přirážka) až do výše 3 % z investované částky;
- b) kapacitní poplatek až do výše 50 % z částky, která představuje nově investovaný kapitál, z podnětu investora poté, kdy Investiční společnost vyhlásila aktivaci kapacitního poplatku (soft closure);

Výše jednorázových poplatků uvedených výše může být stanovena odlišně pro jednotlivé druhy investičních akcií. V případě investičních akcií institucionální třídy CZK I, EUR I a EUR ID je možné stanovit výši poplatků nad rámec maximálních hodnot tam uvedených, a to prostřednictvím samostatného smluvního ujednání s akcionářem. Společnost si vyhrazuje právo vstupní přirážku a/nebo výstupní srážku za předem stanovených podmínek nevybírat nebo snížit.

- 18.6.1. Oceňovací období začíná běžet den následující po Dni ocenění, a končí posledním dnem, který předchází následujícímu Dni ocenění. V obvyklých případech je oceňovacím obdobím kalendářní čtvrtletí a Dnem ocenění investičních akcií poslední den příslušného kalendářního čtvrtletí. Výjimečně může být oceňovací období kratší než kalendářní čtvrtletí, zejména v případech, kdy je Fond účastníkem přeměny dle příslušných právních předpisů nebo v případě mimořádného určení aktuální hodnoty akcií.
- 18.6.2. Aktuální hodnota pro každý druh investiční akcie Fondu je určena administrátorem, přičemž se vypočte jako podíl fondového kapitálu příslušného druhu investiční akcie ke dni, ke kterému se aktuální hodnota stanovuje a celkového počtu vydaných investičních akcií daného druhu investiční akcie. Administrátor nejdříve stanoví fondový kapitál Fondu ke Dni odkoupení, který představuje součet hodnot investičních nástrojů, peněžních prostředků na bankovních účtech, pohledávek a ostatních aktiv v majetku Fondu, snížený o dluhy vůči Fondu, akcionářům Fondu, věřitelům a státu a přechodné účty pasiv.
- 18.6.3. Alokační poměr se stanovuje jako poměr vlastního kapitálu druhu investičních akcií CZK H k předchozímu dni ocenění (zpravidla konec kalendářního čtvrtletí) navýšeného o bilanci nově prodaných a odkoupených investičních akcií druhu CZK H ke dni ocenění, vlastního kapitálu druhu investičních akcií EUR H k předchozímu Dni ocenění (zpravidla konec kalendářního čtvrtletí) navýšeného o bilanci nově prodaných a odkoupených investičních akcií druhu EUR H ke dni ocenění, vlastního kapitálu druhu investičních akcií CZK HD k předchozímu dni ocenění (zpravidla konec kalendářního čtvrtletí) navýšeného o bilanci nově prodaných a odkoupených investičních akcií druhu CZK HD ke dni ocenění, vlastního kapitálu druhu investičních akcií EUR HD k předchozímu dni ocenění (zpravidla konec kalendářního čtvrtletí) navýšeného o bilanci nově prodaných a odkoupených investičních akcií druhu EUR HD ke dni ocenění, vlastního kapitálu druhu investičních akcií CZK I k předchozímu dni ocenění (zpravidla konec kalendářního čtvrtletí) navýšeného o bilanci nově prodaných a odkoupených investičních akcií druhu CZK I ke dni ocenění, vlastního kapitálu druhu investičních akcií EUR I k předchozímu Dni ocenění (zpravidla konec kalendářního čtvrtletí) navýšeného o bilanci nově prodaných a odkoupených investičních akcií druhu EUR I ke dni ocenění, vlastního kapitálu druhu investičních akcií EUR ID k předchozímu Dni ocenění (zpravidla konec kalendářního čtvrtletí) navýšeného o bilanci nově prodaných a odkoupených investičních akcií druhu EUR ID ke dni ocenění, vlastního kapitálu druhu investičních akcií EUR Z k předchozímu Dni ocenění (zpravidla konec kalendářního čtvrtletí) navýšeného o bilanci nově prodaných a odkoupených investičních akcií druhu EUR I ke dni ocenění (dále jen „**Alokační poměr**“)
- 18.6.4. Aktuální fondový kapitál připadající na příslušný druh investiční akcie se vypočte jako součin Alokačního poměru daného druhu a aktuálního fondového kapitálu Fondu. Do konce druhého kalendářního měsíce následujícího po měsíci, ve kterém došlo k zahájení vydávání investičních akcií, se investiční akcie upisují v případě druhu investiční akcie CZK H za emisní kurs ve výši 100,- Kč (sto korun českých), v případě druhu investiční akcie EUR H za emisní kurs ve výši 100,- EUR (sto euro) za jednu investiční akcii, v případě druhu investiční akcie CZK HD, za emisní kurs ve výši 1.000,- Kč (tisíc korun českých), v případě druhu investiční akcie EUR HD za emisní kurs ve výši 50,- EUR (padesát euro) za jednu investiční akcii, v případě druhu investiční akcie CZK I, za emisní kurs ve výši 100,- Kč (sto korun českých), v případě druhu investiční akcie EUR I za emisní kurs ve výši 100,- EUR (sto euro) za jednu investiční akcii, v případě druhu investiční akcie EUR ID za emisní kurs ve výši 100,- EUR (sto euro) za jednu investiční akcii a v případě druhu investiční akcie EUR Z za emisní kurs ve výši 1,- EUR (jedno euro) za jednu investiční akcii.

- 18.6.5. Aktuální hodnota investiční akcie je zaokrouhlena na 2 desetinná místa dolů. Aktuální hodnota investiční akcie je vyhlášena do 10 (deseti) Pracovních dnů od jejího určení pro příslušné období. Aktuální hodnota investiční akcie je zveřejněna na internetové adrese Fondu [www.itis.cz](http://www.itis.cz).
- 18.6.6. Administrátor zajistí vydání investičních akcií bez zbytečného odkladu, zpravidla do 30 (třiceti) kalendářních dnů ode Dne určení aktuální hodnoty investiční akcie pro období, v němž došlo k připsání peněžních prostředků akcionáře na účet Fondu. V odůvodněných případech (zejména tehdy, kdy je ocenění závislé na znaleckém ocenění Majetku Fondu a dodatečný čas si vyžádá znalec) může doba činit až 80 (osmdesát) kalendářních dní. Vydání investičních akcií proběhne připsáním investičních akcií na příslušný majetkový účet v samostatné evidenci nebo centrální evidenci. Připsání investičních akcií na příslušný majetkový účet v evidenci navazující na samostatnou evidenci se řídí pravidly osoby, která vede navazující evidenci (zpravidla distributor).

#### Odkup investičních akcií

- 18.6.7. Administrátor zajistí odkup investičních akcií na účet Fondu na základě žádosti akcionáře vždy za cenu ke Dni odkoupení, a to bez zbytečného odkladu po Dni určení aktuální hodnoty. K určení aktuální hodnoty dochází obvykle ve lhůtě do 4 (čtyř) měsíců ode dne příslušného Dne odkoupení. Akcionář si v žádosti o odkup investičních akcií zvolí Notice Period, tedy lhůtu rozhodnou pro určení, zda Den odkoupení připadne na nejbližší následující Den ocenění (Notice Period v trvání 0 měsíců) nebo zda Den odkoupení připadne na třetí (Notice Period v trvání 9 měsíců) nebo sedmý (Notice Period v trvání 21 měsíců) Den odkoupení následující po nejbližším Dni ocenění, který následuje po podání žádosti o odkoupení. Zvolený Den odkoupení, resp. délka Notice Period, zároveň ovlivňuje výši výstupního poplatku (srážky). Akcionář může zvolit následující délku Notice Period:

- i) 0 měsíců (nula měsíců),
- ii) 9 měsíců (devět měsíců),
- iii) 21 měsíců (dvacet jedna měsíců).

Odkup investičních akcií institucionálních tříd CZK I, EUR I a EUR ID zajistí Administrátor s Notice Period v délce 9 měsíců (devět měsíců) po obdržení žádosti akcionáře, a to za podmínek a omezení sjednaných prostřednictvím samostatného smluvního ujednání s akcionářem. Počátkem běhu Notice Period je nejbližší Den ocenění následující po dni podání žádosti o odkoupení.

Žádost o odkup investičních akcií lze podat kdykoliv a je odvolatelná pouze s předchozím písemným souhlasem Administrátora. Počátek Notice Period připadá na nejbližší Den ocenění následující po podání žádosti.

Akcionář má podle Zákona právo na odkup do 12 měsíců. Akcionář, který si zvolil Notice Period v délce 9 nebo 21 měsíců současně výslovně souhlasí s překročením zákonné maximální doby pro odkup.

- 18.7. Akcionáři může být účtován výstupní poplatek (srážka) následovně:
- a) až do výše 30 % z objemu odkupovaných investičních akcií v případě Notice Period v trvání 0 (nula) měsíců;
  - b) až do výše 5 % z objemu odkupovaných investičních akcií v případě Notice Period v trvání 9 (devět) měsíců;
  - c) až do výše 2 % z objemu odkupovaných investičních akcií v případě Notice Period v trvání 21 (dvaceti jedna) měsíců.
- 18.7.1. Akcionáři, jehož investiční akcie jsou vedeny v navazující evidenci Distributora, poskytně Investiční společnost částku za odkup investičních akcií Distributor, a to bez zbytečného odkladu poté, co mu byla připsána anebo Investiční společnost v návaznosti na pravidla vypořádání CDCP.
- 18.7.2. Žádost o odkup investičních akcií lze podat:
- a) osobně v sídle a úředních hodinách Administrátora Fondu (bližší informace na [www.itis.cz](http://www.itis.cz));
  - b) na formuláři Administrátora prostřednictvím poštovní zásilky s úředně ověřeným podpisem;
  - c) prostřednictvím distributora investičních akcií.

18.7.3. Po podání žádosti o odkup investičních akcií nesmí investor bez předchozího souhlasu Administrátora dále disponovat s předmětným množstvím investičních akcií, které má zájem odprodat, zejména tyto akcie neprodá na sekundárním trhu, nepřevéde jiné osobě nebo jinak nezciží. K zajištění oprávněného zájmu Administrátora je tento oprávněn vyžadovat zápis pozastavení výkonu práva vlastníka nakládat s investičními akciemi, který se na příkaz Administrátora zapíše do evidence v CDCP, a to prostřednictvím účastníka CDCP uvedeného v žádosti o odkup investičních akcií.

Zjistí-li Administrátor, že po podání žádosti o odkup porušil investor výše popsaný zákaz dispozice s investičními akciemi, případně investor odmítl udělit Administrátorovi souhlas s pozastavením výkonu práva vlastníka nakládat s investičními akciemi, je Administrátor oprávněn žádost o odkup investičních akcií odmítnout. Administrátor bezodkladně informuje investora, případně distributora, o odmítnutí žádosti o odkup.

18.7.4. Hodnota investičních akcií ve vlastnictví jednoho akcionáře Fondu nesmí odkupem investičních akcií klesnout pod hranici minimální investice stanovenou v tomto Statutu v čl. 18.5.2. písm. a) až c), pokud nepožádá akcionář o odkup všech zbývajících investičních akcií.

18.7.5. Investiční společnost může jednotlivě anebo v kombinaci v souvislosti s odkupem, a to zejména v souvislosti s řízením likvidity Fondu, uplatnit vedle výstupního poplatku ve vazbě na délku Notice Period dále zejména

- a) odsunutí Dne odkoupení (prodloužení Notice Period),
- b) částečné uspokojení žádosti o odkup ke Dni odkoupení (redemption gate),
- c) poskytnutí částky za odkup nebo jeho část v nepeněžitě podobě (in kind),
- d) poplatek za odkup,
- e) úplatu proti zředění,
- f) pozastavení vydávání a/nebo odkupu nebo
- g) použití nástroje oddělení majetku (side pocket).

Použití nástroje slouží k ochraně zájmů všech podílníků, může však přitom představovat dodatečnou modifikaci práv akcionáře oproti běžné situaci. Informace o systému řízení likvidity se uveřejňuje podle pravidel v části 21 statutu. Systém řízení likvidity Fondu podléhá podle Zákona pravidelnému přezkumu a může dojít k rozšíření aplikovatelných nástrojů. Fond může použít i takové nástroje, jejichž použití Zákone dovoluje pouze implicitně, pokud to uvede ve statutu.

18.7.6. Pokud Investiční společnost aktivuje nástroj řízení likvidity prodloužení Notice Period, dojde k posunutí Dne odkoupení a v důsledku toho k posunutí Dne odkupu. Použití tohoto nástroje je podmíněno transpozicí Směrnice EU 2024/927 do Zákona.

18.7.7. Pokud Investiční společnost aktivuje nástroj řízení likvidity redemption gate, uspokojí žádost o odkup částečně, a to v rozsahu nepřevyšujícím úroveň rozsahu odkupů stanovenou při aktivaci. Neuspokojenou část žádosti o odkup přiřadí k nejbližšímu následujícímu Dni odkoupení, anebo neuspokojenou část zruší; v takovém případě investor musí podat žádost znovu. Za nepříznivých podmínek může dojít k opakování částečného uspokojení. Investiční společnost přitom postupuje spravedlivě, podle podmínek určených Zákonem a přímo použitelným předpisem EU. Úroveň rozsahu odkupů může být určena ve vazbě na hodnotu fondového kapitálu anebo ve vazbě na hodnotu požadovaného objemu odkupu anebo kombinací přístupů. Investiční společnost aktivuje nástroj, pokud

- a) na úrovni fondu: NET odkupy > 5% NAV nebo NET odkupy > likvidní aktiva fondu,
- b) na úrovni investorů: odkup investora > % NAV nebo odkup investora > % ze všech podílů investora,
- c) kombinace a) a b).

- 18.7.8. Pokud Investiční společnost uplatňuje úplatu proti zředění sníží částku, za kterou provádí odkup investiční akcie o poplatek ve výši nákladů na likviditu vzniklé zejména v důsledku zpeněžení majetku fondu. Poplatek je příjmem Fondu.
- 18.7.9. Pokud investiční společnost pozastaví vydávání a/nebo odkup investičních akcií, postupuje podle pravidel v Zákoně. V období jednoho roku od vzniku Fond neodkupuje investiční akcie (ramp up period).
- 18.7.10. Při aktivaci nástroje řízení likvidity „odkup v nepeněžitě podobě (in kind)“ Investiční společnost namísto peněžitě částky poskytne na odkup investičních akcií majetkovou hodnotu z majetku fondu. Majetkovou hodnotu určuje Investiční společnost.
- 18.7.11. Při odkupu investičních akcií akcionář obdrží aktuální hodnotu (částku za odkup) určenou k příslušnému Dni odkoupení sníženou o případný poplatek, a to v podobě:
- peněžního plnění; a případně
  - nepeněžního plnění, pokud dochází k odkupu s využitím prvku odkupu v nepeněžitě podobě.
- 18.7.12. Pokud investiční společnost aktivuje přístup, kdy při odkupu investičních akcií se výše peněžního plnění a nárok na případně nepeněžní plnění odvíjí od celkového množství žádostí o odkup investičních akcií během příslušného kalendářního roku, a to následujícím způsobem:
- v případě, že k příslušnému Dni odkoupení požádají o odkup investičních akcií akcionáři vlastníci méně než 30 % fondového kapitálu, bude odkup vypořádán formou peněžního plnění, a to bezhotovostním převodem na účet akcionáře uvedený v evidenci investičních nástrojů nebo v žádosti o odkup investičních akcií; v tomto případě akcionáři nenáleží žádné další nepeněžní plnění; nebo
  - v případě, že v daném období požádají o odkup investičních akcií akcionáři vlastníci alespoň 30 % fondového kapitálu, bude odkup vypořádán v rozsahu nejméně 10 % formou peněžního plnění; v tomto případě akcionáři náleží ještě nepeněžní plnění, kterým budou akcie obchodní korporace vytvořené speciálně za tímto účelem, kdy aktiva této obchodní korporace budou proporčně odpovídat aktivům do kterých Fond investuje, podíl hodnota těchto aktiv připadajících na podíl akcionáře bude odpovídat nejvýše 90 % hodnoty za kterou se odkupuje za standardních podmínek.
- 18.7.13. Nepeněžní plnění bude akcionáři plněno formou převodu vlastnického práva k akciím dané obchodní korporace. Společnost je oprávněna účtovat akcionáři veškeré náklady spojené s tímto převodem (včetně poměrné části nákladů spojených s vytvořením dané obchodní korporace, nabytím příslušných aktiv a emisí příslušných akcií) a tyto započíst vůči plnění dle předchozího odstavce.

#### **Společná pravidla**

- 18.7.14. V případě zpětně provedené opravy aktuální hodnoty investiční akcie může být z Majetku Fondu vykompenzován rozdíl ve výši zjištěných rozdílů týkajících se částek za odkoupené investiční akcie. Kladný rozdíl částky za odkoupené investiční akcie není akcionář povinen vracet, byl-li tento rozdíl přijat v dobré víře, a pokud akcionář v době opravy již nevlastní žádné investiční akcie Fondu. V případě, že akcionář v době opravy vlastní investiční akcie Fondu, může být rozdíl kompenzován vrácením části peněžních prostředků za odkoupení investiční akcie anebo odepsáním odpovídající části zaknihovaných investičních akcií v majetku akcionáře ve výši zjištěného rozdílu bez náhrady. Jestliže v důsledku zpětně provedené opravy aktuální hodnoty investiční akcie došlo k tomu, že akcionáři bylo za odkoupené investiční akcie vyplaceno nižší protiplnění, bude tento akcionář bez zbytečného odkladu kompenzován doplatkem za odkoupené investiční akcie ve výši zjištěného rozdílu. V případě opravy aktuální hodnoty investiční akcie, která představuje 0,5 % a méně opravené aktuální hodnoty investiční akcie, nebudou rozdíly kompenzovány, nerozhodne-li Obhospodařovatel jinak.
- 18.7.15. V odůvodněných případech může Administrátor rozhodnout o výplatě zálohy na odkup investičních akcií.
- 18.7.16. V případě dosažení dolní či horní hranice rozpětí fondového kapitálu Fondu přijme Obhospodařovatel bez zbytečného odkladu účinné opatření. V případě poklesu na dolní hranici rozpětí může dojít ke zrušení Fondu. V případě dosažení horní hranice Fond nepřijímá nové žádosti o vydání investiční akcie anebo uplatní

kapacitní poplatek. Investiční společnost může uplatnit kapacitní poplatek v jiných případech, zejména proto, aby dočasně zamezila nevhodnému ředění hodnoty majetku Fondu.

18.7.17. Obhospodařovatel může rozhodnout o pozastavení vydávání a odkupování investičních akcií Fondu jen v případech a za podmínek stanovených těmito stanovami a příslušnými ustanoveními Zákona.

18.7.18. Důvodem pro pozastavení vydávání nebo odkupování investičních akcií může být zejména:

- a) nedostatečná likvidita Fondu;
- b) významné pohyby v hodnotě aktiv,
- c) nedostupnost tržního ocenění
- d) přírodní katastrofa, kybernetické hrozby nebo politický neklid;
- e) zánik depozitářské smlouvy.

18.7.19. Fond neodkupuje investiční akcie po dobu 1 roku od vzniku Fondu.

## V. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

### 19. INFORMACE O STATUTU

19.1. Údaje uvedené ve Statutu jsou průběžně aktualizovány.

19.2. K rozhodování o změnách statutu Fondu je v souladu se Zákonem a stanovami Fondu příslušné představenstvo Fondu.

19.3. Změna Statutu nepodléhá schválení ČNB.

19.4. Každému upisovateli akcií musí být:

- a) před uzavřením smlouvy o úpisu nabídnuty bezúplatně na požádání stanovy Fondu v aktuálním znění, a
- b) poskytnut bezúplatně na požádání statut Fondu v aktuálním znění a poslední výroční zpráva.

19.5. Každý upisovatel může dokumenty uvedené v odst. 19.4 tohoto Statutu získat v listinné podobě v sídle Administrátora.

### 20. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K FONDU

20.1. Ve vztahu k zániku Fondu se uvádí následující:

- a) Fond může být zrušen:
  - i) rozhodnutím valné hromady Fondu,
  - ii) rozhodnutím soudu nebo České národní banky.
- b) Fond může zaniknout také v důsledku přeměny, ať již fúzí či rozdělením.
- c) Na zrušení Fondu s likvidací se vztahují některá zvláštní ustanovení Zákona.

- 20.2. Návrh na jmenování likvidátora schvaluje valná hromada Fondu. Toto usnesení valné hromady je Fond povinen doručit Investiční společnosti bez zbytečného odkladu.
- 20.3. Akcionář má právo na podíl na likvidačním zůstatku.
- 20.4. Postup při zrušení nebo přeměně Fondu jakožto i práva akcionářů při zrušení nebo přeměně Fondu se řídí obecně závaznými právními předpisy, a to zejména Zákonem, Zákonem o obchodních korporacích a Zákonem o přeměnách.
- 20.5. Dodatečné informace je možné v případě potřeby získat v sídle Investiční společnosti v době vymezené pro styk s veřejností.
- 20.6. Pro řešení sporů ze smlouvy v souvislosti s investicí investora do Fondu jsou příslušné soudy České republiky, není-li smlouvou nebo kogentním ustanovením právního předpisu stanoveno jinak. Rozhodné právo pro smluvní závazkový vztah v souvislosti s investicí akcionáře do Fondu je právní řád České republiky, není-li smlouvou nebo kogentním ustanovením právního předpisu stanoveno jinak.
- 20.7. Orgánem dohledu Fondu je Česká národní banka (ČNB), se sídlem Na Příkopě 28, Praha 1, PSČ 115 03, telefon: 800 160 170, e-mailová adresa: [podatelna@cnb.cz](mailto:podatelna@cnb.cz), internetová adresa: <http://www.cnb.cz>.
- 20.8. Obhospodařovatel upozorňuje investory, že zápis v seznamu investičních fondů vedeném ČNB a výkon dohledu ČNB nejsou zárukou návratnosti investice nebo výkonnosti Fondu, nemohou vyloučit možnost porušení právních povinností či Statutu, Fondem, Obhospodařovatelem, Administrátorem, Depozitářem nebo jinou osobou a nezaručují, že případná škoda způsobená takovým porušením bude nahrazena.

## 21. POSKYTOVÁNÍ INFORMACÍ O HOSPODAŘENÍ A ZÁKLADNÍCH ÚDAJÍCH FONDU

- 21.1. Investiční společnost je povinna nejpozději do 4 měsíců po skončení účetního období vyhotovit a zaslat ČNB výroční zprávu Fondu ověřenou auditorem. Investiční společnost je povinna předkládat ČNB hlášení fondu kvalifikovaných investorů dle § 3 odst. 3 písm. c) vyhlášky 249/2013 Sb., o oznamování údajů obhospodařovatelem a administrátorem investičního fondu a zahraničního investičního fondu, ve znění pozdějších předpisů.
- 21.2. Akcionáři Fondu budou informováni o následujících dokumentech a údajích ve lhůtách uvedených níže a níže uvedeným způsobem:

Dokument/informace	Frekvence a/nebo lhůta pro poskytnutí	Způsob poskytnutí informace
Aktuální znění tohoto Statutu	Kdykoliv	na internetové adrese <a href="http://www.jtis.cz">www.jtis.cz</a>
Výroční zpráva	Ročně	na internetové adrese <a href="http://www.jtis.cz">www.jtis.cz</a>
<b>Stanovy</b>	Kdykoliv	Na <a href="http://www.justice.cz">www.justice.cz</a>
Údaj o aktuální hodnotě investiční akcie Fondu ke dni ocenění	v Den určení aktuální hodnoty	na internetové adrese Fondu <a href="http://www.jtis.cz">www.jtis.cz</a>
<b>Informace o historické výkonnosti fondu, je-li dostupná</b>	Ročně	na internetové adrese Fondu <a href="http://www.jtis.cz">www.jtis.cz</a> / ve statutu Fondu
<b>Informace o přijetí investičních akcií na evropském regulovaném trhu</b>	Kdykoliv	na internetové adrese Fondu <a href="http://www.jtis.cz">www.jtis.cz</a>

Informace uveřejňované na evropském regulovaném trhu, je-li relevantní	Průběžně	Na internetové adrese Burzy cenných papírů Praha
--	----------	--

Informace o podílu majetku Fondu, který je předmětem zvláštních opatření v důsledku nízké likvidity, je-li relevantní	Průběžně	na internetové adrese Fondu <a href="http://www.jtis.cz">www.jtis.cz</a>
---	----------	--

Aktuální opatření týkající se řízení likvidity, je-li relevantní	Průběžně	na internetové adrese Fondu <a href="http://www.jtis.cz">www.jtis.cz</a>
--	----------	--

Uveřejněné vnitřní informace, je-li relevantní	Průběžně	na internetové adrese Fondu <a href="http://www.jtis.cz">www.jtis.cz</a>
--	----------	--

Veřejná výzva k úpisu		<a href="http://www.jtis.cz">www.jtis.cz</a>
-----------------------	--	--

21.3. Akcionář odpovídá za správnost poskytnutých kontaktních údajů pro elektronickou komunikaci.

## 22. PLATNOST A ÚČINNOST

22.1. Tento Statut je platný od 10. 3. 2026 a účinný od 13. 3. 2026.

22.2. Tento Statut v plné míře nahrazuje jakýkoliv předchozí Statut Fondu.

**Ing. Tomáš Martinec**

Předseda představenstva

J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST, a.s.