

# STATUT

Fondu:

**J&T ARCH INVESTMENTS 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                          | 4         |
| 4. Základní údaje o Auditorovi                                      | 6         |
| 5. Základní údaje o Depozitáři                                      | 6         |
| <b>II. INVESTOVÁNÍ</b>                                              | <b>7</b>  |
| 6. Investiční rozhodování a investiční výbor Fondu                  | 7         |
| 7. Pravidla pro vytváření Podfondů a jejich hospodaření             | 8         |
| 8. Investiční cíle Podfondu                                         | 8         |
| <b>III. HOSPODAŘENÍ</b>                                             | <b>9</b>  |
| 9. Zásady hospodaření fondu                                         | 9         |
| 10. Informace o poplatcích, nákladech a celkové nákladovosti        | 9         |
| 11. Základní informace o daňovém systému, který se vztahuje na Fond | 9         |
| <b>IV. AKCIE FONDU</b>                                              | <b>10</b> |
| 12. Zakladatelské akcie                                             | 10        |
| 13. Investiční akcie                                                | 10        |
| <b>V. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ</b>                                      | <b>10</b> |
| 14. Informace o Statutu                                             | 10        |
| 15. Doplnující informace k fondu                                    | 11        |
| 16. Poskytování informací o hospodaření a základních údajích fondu  | 11        |
| 17. Platnost a účinnost                                             | 11        |

# I. ZÁKLADNÍ USTANOVENÍ

## 1. DEFINICE

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

|                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| „Administrátor“                  | znamená společnost uvedenou v odst. 2.10 níže, která vykonává funkci administrátora Fondu;                                                                                                                                                                                                             |
| „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. 15.7 níže.                                                                                                                                                                                                                    |
| „Depozitář“                      | znamená společnost identifikovanou v odst. 5.1 níže, která pro Fond vykonává činnost depozitáře;                                                                                                                                                                                                       |
| „EUR“                            | znamená euro, zákonnou měnu evropské měnové unie;                                                                                                                                                                                                                                                      |
| „Fond“                           | znamená společnost identifikovanou v odst. 2.1 níže;                                                                                                                                                                                                                                                   |
| „Investiční společnost“          | znamená investiční společnost identifikovanou v odst. 3.1 níže;                                                                                                                                                                                                                                        |
| „Kč“                             | znamená koruny české, zákonnou měnu České republiky;                                                                                                                                                                                                                                                   |
| „Majetek Fondu“                  | znamená aktiva Fondu;                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| „Nařízení“                       | znamená nařízení vlády č. 243/2013 Sb., o investování investičních fondů a o technikách jejich obhospodařování, ve znění pozdějších předpisů;                                                                                                                                                          |
| „Nemovitost“                     | znamená každou nemovitou věc ve smyslu § 498 odst. 1 a § 3055 Občanského zákoníku (zejména pozemek, věcné právo k pozemku, právo, které za nemovitost prohlásí zákon a stavba spojená se zemí pevným základem, která se účinností Občanského zákoníku nestala součástí pozemku, na kterém je zřízena); |
| „Obhospodařovatel“               | znamená společnost uvedenou v odst. 2.9 níže, která vykonává funkci obhospodařovatele Fondu;                                                                                                                                                                                                           |
| „Občanský zákoník“               | znamená zákon č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů;                                                                                                                                                                                                                          |
| „Podfond“                        | znamená každý podfond Fondu vytvořený v souladu s odst. 2.13 níže;                                                                                                                                                                                                                                     |
| „Pracovní den“                   | znamená den, kdy jsou banky otevřeny pro běžnou činnost v České republice;                                                                                                                                                                                                                             |
| „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;                                                                                                            |
| „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 INVESTMENTS SICAV, a.s.
- b) Zkrácený název: J&T ARCH INVESTMENTS  
J&T ARCH
- c) Sídlo: Sokolovská 700/113a, Karlín, 186 00 Praha 8;
- d) Identifikační číslo: 088 00 693
- e) Zápis v rejstříku: obchodní společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, pod sp. zn. B 25021
- f) LEI: 315700DI2OW6BYTB5L11

2.2. Výše zapisovaného základního kapitálu Fondu činí 100 000 Kč (slovy: 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: 23. 12. 2019. Fond vznikl zápisem do obchodního rejstříku.

2.4. Fond byl dne 13. 9. 2021 přejmenován z původního názvu J&T INVESTMENTS SICAV, a.s. na J&T ARCH INVESTMENTS SICAV, a.s.

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

2.6. Fond je založen na dobu neurčitou.

2.7. 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.

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

2.9. Obhospodařovatelem Fondu je Investiční společnost.

2.10. Administrátorem Fondu je Investiční společnost.

2.11. Výbor odborníků ve smyslu § 284 odst. 3 Zákona se nezřizuje.

2.12. Investice do Fondu mohou být veřejně nabízeny.

2.13. Fond vytváří 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 vznikla dne 8. února 1993.
- 3.4. 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
- 3.5. Investiční společnost je zapsána v seznamu investičních společností vedeném ČNB podle § 596 písm. a) Zákona.
- 3.6. Investiční společnost je jediným členem statutárního orgánu Fondu v souladu s § 9 odst. 1 a 2 Zákona. Investiční společnost jmenuje pověřeného zmocněnce v souladu s § 154 odst. 3 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 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, například výkon poradenské činnosti týkající se struktury kapitálu,
    - xvii) rozdělování a vyplácení peněžitých plnění v souvislosti se zrušením Fondu,
    - xviii) vedení evidence o vydávání a odkupování akcií vydávaných Fondem,
    - xix) nabízení investic do Fondu.

## 3.9. Obstarání či pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti

- a) Obhospodařovatel nesvěřil obhospodařování majetku Podfondu nebo části majetku fondu, konkrétně správu majetku Podfondu, včetně investování na účet Podfondu, 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 svěřením uvedených činností. Svěřením výkonu těchto činností zůstává nedotčena odpovědnost investiční společnosti nahradit újmu vzniklou porušením jejích povinností jako obhospodařovatele a administrátora Podfondu, které plynou ze statutu, Zákona a dalších právních předpisů
  - i) Nabízení investic a související činnosti do Podfondu obstarává na základě příslušných smluv částečně či zcela Společnost J&T BANKA, a.s., IČO: 471 15 378, (dále jen „J&T BANKA“),
  - ii) správu interní bezpečnosti, činnosti interního auditu, částečně AML, compliance a řízení rizik zajišťuje pro Investiční společnost J&T BANKA, a.s.,
  - 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, Karlín, 186 00 Praha 8, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, sp. značka B 12445.

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

## 4. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O AUDITOROVI

## 4.1. Identifikace Auditora

- 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 Majetku Fondu, umožňuje-li to jeho povaha;
  - b) zřízení a 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, statutem Fondu a ujednáními depozitářské 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. Ujednání depozitářské smlouvy neumožňuje převod nebo další použití Majetku Fondu Depozitářem.
- 5.6. 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: 64948242 (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.

## 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 dohlíží nad a vyjadřuje se ke strategickým investičním otázkám, procesům a úkonům společnosti. Členy investičního výboru jmenuje a odvolává představenstvo, a to 4 (čtyři) členy na společný návrh všech akcionářů vlastnících zakladatelské akcie společnosti a 2 (dva) členy na návrh představenstva společnosti. V případech, kdy představenstvo rozhoduje o Vymezených transakcích, jak jsou specifikovány v odst. 6.3, doručí představenstvo návrh Vymezené transakce všem členům investičního výboru a požádá o vydání stanoviska investičního výboru. Bez předchozího vyjádření investičního výboru společnosti není představenstvo oprávněno 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 představenstvo 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. Představenstvo není stanoviskem investičního výboru společnosti vázáno a je oprávněno 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 člena představenstva. Představenstvo je vždy povinno vyčkat stanoviska investičního výboru. Pokud bude představenstvo Vymezenou transakcí 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 představenstvo musí takový postup řádně písemně odůvodnit.

- 6.3. Kompetence investičního výboru se vztahuje k níže uvedeným úkonům, které hodlá představenstvo činit či realizovat (dále jen „Vymezené transakce“):
- a) 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, resp. podfondu v celkové hodnotě přesahující částku 1.000.000,- Kč (jeden milion korun českých);
  - b) technické zhodnocení majetku společnosti, resp. podfondu 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. PRAVIDLA PRO VYTVÁŘENÍ PODFONDŮ A JEJICH HOSPODAŘENÍ

- 7.1. Podfond je účetně a majetkově oddělenou částí jmění Fondu.
- 7.2. Fond zahrnuje veškerý majetek z investiční činnosti do některého z Podfondů.
- 7.3. Každý Podfond má vlastní investiční strategii a vlastní statut. Investiční strategie Podfondu je vždy uvedena ve statutu konkrétního Podfondu.
- 7.4. O vytvoření nového podfondu rozhodne představenstvo společnosti. Představenstvo připraví statut podfondu, jehož součástí bude investiční strategie podfondu a zajistí zápis údajů o podfondu do seznamu vedeného ČNB bez zbytečného odkladu po rozhodnutí o vytvoření podfondu.
- 7.5. Veškeré náklady a poplatky přiřaditelné konkrétnímu Podfondu budou alokovány přímo k tomuto Podfondu.
- 7.6. Veškeré poplatky a náklady, které nelze přímo přiřadit k určitému Podfondu, budou rozděleny rovnoměrně do jednotlivých Podfondů v poměru k jejich fondovému kapitálu.

## 8. INVESTIČNÍ CÍLE PODFONDU

- 8.1. Investičním cílem Fondu je trvalé zhodnocování prostředků vložených akcionáři Fondu, a to zejména na základě investic do cenných papírů investičních fondů obhospodařovaných Investiční společností, účastí v kapitálových společnostech, nemovitostí, doplňkově akcií a obdobné investiční cenné papíry, dluhopisy a nástroje peněžního trhu. Podfondu nejsou poskytnuty žádné záruky třetích osob za účelem ochrany podílníků.
- 8.2. Podfond je vhodný pro investory, kteří jsou ochotni akceptovat zvýšené riziko, riziko vysoké koncentrace jednotlivých složek majetku Podfondu a kteří hledají s tím spojené vyšší možné zhodnocení.
- 8.3. Ke změně investiční strategie může dojít, pokud se jedná o změnu přímo vyvolanou změnou právní úpravy, v důsledku rozhodnutí představenstva obhospodařovatele, v důsledku změny statutu Podfondu, která mu umožňuje investovat jako podřízený fond, nebo v důsledku pravomocného rozhodnutí ČNB o omezení rozsahu investiční strategie.
- 8.4. Podfond může použít dosažený zisk k výplatě dividend, určí-li tak valná hromada.
- 8.5. K rozhodování o změnách statutu Fondu, resp. jednotlivých podfondů je v souladu se Zákonem a v souladu se stanovami příslušné představenstvo Fondu.

### III. HOSPODAŘENÍ

#### 9. ZÁSADY HOSPODAŘENÍ FONDU

- 9.1. 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 její investiční činnosti.
- 9.2. 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.

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

- 10.1. Investiční společnost je obhospodařovatelem a zároveň administrátorem Fondu a jeho Podfondů. Úplata Investiční společnosti za obhospodařování a administraci, její výše, způsob výpočtu a splatnost jsou uvedeny ve smlouvě o administraci, resp. ve smlouvě o výkonu funkce a ve statutu Podfondu.
- 10.2. Úplata depozitáři za výkon činnosti depozitáře, její výše, způsob výpočtu a splatnost jsou uvedeny v depozitářské smlouvě a ve statutu Podfondu.
- 10.3. Úplata Investiční společnosti neobsahuje další náklady související s obhospodařováním Majetku Fondu hrazené z Majetku Fondu.
- 10.4. Veškeré náklady a poplatky přiřaditelné k Fondu budou alokovány přímo Fondu, veškeré poplatky a náklady, které nelze přímo přiřadit k určitému podfondu nebo Fondu, budou rozděleny rovnoměrně do podfondů nebo do Fondu v poměru k jejich fondovému kapitálu nebo jiným spravedlivým a transparentním způsobem, který bude respektovat zájmy akcionářů.
- 10.5. Náklady podle tohoto Statutu hrazené z majetku Fondu nepřesáhnou ročně 20 % průměrné hodnoty aktiv Fondu.

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

- 11.1. Informace obsažené v tomto čl. 11 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.
- 11.2. Zdanění příjmů Fondu upravuje zákon č. 586/1992 Sb., o daních z příjmu, ve znění pozdějších předpisů (dále jen "Zákon o daních").
- 11.3. Sazba daně z příjmů Fondu je v souladu s § 21 Zákona o daních.
- 11.4. 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

### 12. ZAKLADATELSKÉ AKCIE

- 12.1. Zapisovaný základní kapitál Fondu je rozvržen na 100 (jedno sto) kusů zakladatelských akcií, přičemž každá z nich představuje stejný podíl na zapisovaném základním kapitálu.
- 12.2. Se zakladatelskou akcií nemůže být spojeno právo na její odkoupení na účet Fondu ani jiné zvláštní právo.
- 12.3. Se zakladatelskou akcií je spojeno právo akcionáře jako společníka podílet se podle Zákona o obchodních korporacích, tohoto Statutu a stanov Fondu 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).
- 12.4. Výše minimální vstupní investice jednoho akcionáře do zakladatelských akcií Fondu je částka 1.000 (jeden tisíc korun českých).
- 12.5. Zakladatelské akcie mají podobu cenného papíru a jsou vydány ve formě na jméno a mohou být na žádost akcionáře a v souladu se stanovami Fondu nahrazeny hromadnou listinou.
- 12.6. Zakladatelskými akciemi zůstávají v případě úpisu i ty zakladatelské akcie, které upsala jiná osoba než vlastník zakladatelských akcií, neboť žádný z těchto vlastníků nevyužil svého předkupního práva podle § 160 Zákona, a rovněž zakladatelské akcie, které nabyla jiná osoba než vlastník zakladatelských akcií, neboť žádný z těchto vlastníků nevyužil svého přednostního práva na úpis nových zakladatelských akcií za podmínek uvedených v § 161 Zákona.

### 13. INVESTIČNÍ AKCIE

- 13.1. Investiční akcie vydává Fond k Podfondu. Specifikaci investičních akcií vydaných Fondem k Podfondu obsahují stanovy Fondu a statut Podfondu.

## V. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

### 14. INFORMACE O STATUTU

- 14.1. Údaje uvedené ve Statutu jsou průběžně aktualizovány.
- 14.2. K rozhodování o změnách statutu Fondu, resp. jednotlivých podfondů je v souladu se Zákonem a v souladu se stanovami příslušné představenstvo Fondu.
- 14.3. Změna Statutu nepodléhá schválení ČNB.
- 14.4. 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 a statut Podfondu v aktuálním znění a poslední výroční zpráva.
- 14.5. Každý upisovatel může dokumenty uvedené v odst. 14.4 tohoto Statutu získat v listinné podobě v sídle Administrátora.

## 15. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K FONDU

15.1. Ve vztahu k zániku Fondu se uvádí následující:

- a) Fond může být zrušen:
  - i) rozhodnutím valné hromady Fondu,
  - ii) rozhodnutím soudu.
- 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.

15.2. Návrh na jmenování likvidátora schvaluje valná hromada Fondu. Toto usnesení valné hromady je Fond povinen doručit Obhospodařovateli a Administrátorovi bez zbytečného odkladu.

15.3. Akcionář má právo na podíl na likvidačním zůstatku.

15.4. 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.

15.5. Dodatečné informace je možné v případě potřeby získat v sídle Administrátora v době vymezené pro styk s veřejností.

15.6. 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.

15.7. Orgánem dohledu Fondu je 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>.

15.8. Obhospodařovatel upozorňuje investory, že zápis v seznamu investičních fondů vedeném ČNB a výkon dohledu ČNB nejsou zárukou návratnosti investice nebo výkonnosti Fondu, resp. Podfondu, nemohou vyloučit možnost porušení právních povinností či Statutu, resp. statutu Podfondu Fondem, Obhospodařovatelem, Administrátorem, Depozitářem nebo jinou osobou a nezaručují, že případná škoda způsobená takovým porušením bude nahrazena.

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

16.1. Administrátor je povinen nejpozději do 4 měsíců po skončení účetního období zaslat ČNB svou výroční zprávu Fondu, resp. Podfondu. Obhospodařovatel a Administrátor jsou povinni předkládat ČNB hlášení fondu kvalifikovaných investorů dle § 5 odst. 1 písm. c) vyhlášky 267/2020 Sb., o oznamování údajů obhospodařovatelem a administrátorem investičního fondu a zahraničního investičního fondu České národní bance.

16.2. 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 Fondu          | Kdykoliv                              | na internetové adrese <a href="http://www.jtis.cz">www.jtis.cz</a> |

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

## 17. PLATNOST A ÚČINNOST

17.1. Tento Statut je platný a účinný od 1. července 2026.

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

**Ing. Tomáš Martinec**

Předseda představenstva

J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST, a.s.