

---

# **STATUT**

**fondu:**

**J&T INVESTMENTS SICAV, a.s.**

**11. března 2020**

---

## OBSAH

|  |    |
|--|----|
| <b>I. ZÁKLADNÍ USTANOVENÍ</b> .....                                      | 3  |
| 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> .....   | 6  |
| 6. Investiční rozhodování a investiční výbor Fondu .....                 | 6  |
| 7. Pravidla pro vytváření Podfondů a jejich hospodaření .....            | 8  |
| 8. Investiční cíle Podfondu .....  | 8  |
| <b>III. HOSPODAŘENÍ</b> .....  | 8  |
| 9. Zásady hospodaření Fondu .....  | 8  |
| 10. Informace o poplatcích, nákladech a celkové nákladovosti .....       | 8  |
| 11. Základní informace o daňovém systému, který se vztahuje na Fond .... | 9  |
| <b>IV. AKCIE FONDU</b> .....   | 9  |
| 12. Zakladatelské akcie .....  | 9  |
| 13. Investiční akcie .....   | 10 |
| <b>V. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ</b> .....                                     | 10 |
| 14. Informace o Statutu .....  | 10 |
| 15. Doplnující informace k Fondu .....                                   | 10 |
| 16. Poskytování informací o hospodaření a základních údajích Fondu ..... | 10 |
| 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. 2.9 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. 2.8 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. 2.12 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 INVESTMENTS SICAV, a.s.;
  - (b) Sídlo: Praha;
  - (c) Identifikační číslo: 088 00 693;
  - (d) Zápis v rejstříku: obchodní společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, pod sp. zn. B 25021.
- 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 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. Výbor odborníků ve smyslu § 284 odst. 3 Zákona se nezřizuje.
- 2.11. Investice do Fondu mohou být veřejně nabízeny.
- 2.12. 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: Pobřežní 14/297, Praha 8, PSČ: 186 00;
  - (c) Identifikační číslo: 47672684;
  - (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 statutárním ředitelem 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 společností 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 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.,
  - (ii) správu některých informačních systémů a informačních technologií, činnosti interního auditu, 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, daňové poradenství, dále činnost recepce a některé další provozní činnosti zajišťuje pro investiční společnost J&T SERVICES ČR, a.s., IČO: 28168305, se sídlem Pobřežní 297/14, 186 00 Praha 8, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, sp. značka B 12445.

Investiční společnost do budoucna nevyklučuje další svěření 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: 49619187;
- (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: UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.;
- (b) Sídlo: Praha 4 - Michle, Želetavská 1525/1, PSČ 140 92;
- (c) Identifikační číslo: 64948242;
- (d) Zápis v rejstříku: obchodní společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, pod sp. zn. B 3608.

##### 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 pohyby 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 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. Ujednání depozitářské smlouvy neumožňuje převod nebo další použití Majetku Fondu Depozitářem.

##### 5.6. Činnosti uvedené v § 71 odst. 1 Zákona jsou vykonávány pouze Depozitářem a jejich výkon není ani zčásti svěřen jiné osobě.

## **II. INVESTOVÁNÍ**

### **6. Investiční rozhodování a investiční výbor Fondu**

#### 6.1. Zřizuje se investiční výbor Fondu, který má 3 (tři) členy a je poradním orgánem Fondu. Členy investičního výboru jmenuje a odvolává Obhospodařovatel, a to 1 (jednoho) člena na společný návrh všech akcionářů vlastníků zakladatelské akcie Fondu a 2 (dva) členy na návrh předsedy představenstva Obhospodařovatele. O jednotlivých investicích a divesticích

rozhoduje Obhospodařovatel, přičemž je povinen vyžádat si předchozí stanovisko investičního výboru Fondu. Bez předchozího vyjádření investičního výboru Fondu není Obhospodařovatel oprávněn investiční příležitost anebo divestici realizovat. V případech, kdy Obhospodařovatel rozhoduje o Vymezených transakcích, jak jsou specifikovány dále, Obhospodařovatel doručí návrh Vymezené transakce všem členům investičního výboru a požádá o vydání předchozího stanoviska investičního výboru. Bez předchozího vyjádření investičního výboru není Obhospodařovatel oprávněn příslušnou Vymezenou transakcí (investiční příležitost, úkon a/nebo divestici) realizovat.

- 6.2. V případě, že člen investičního výboru nezašle své stanovisko ve vymezené lhůtě, platí, že je jeho stanovisko k realizaci navržené transakci negativní. V případě, že se investiční výbor nevyjádří ve lhůtě 20 (dvacet) pracovních dnů ode dne odeslání výzvy k vyjádření, má se za to, že jeho stanovisko je negativní. V případě, že investiční výbor schválí transakci s podmínkami, může Obhospodařovatel 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. Obhospodařovatel není stanoviskem investičního výboru vázán a je oprávněn 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 Obhospodařovatele. Obhospodařovatel je vždy povinen vyčkat stanoviska investičního výboru. Pokud bude Obhospodařovatel 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 Obhospodařovatel musí takový postup řádně písemně odůvodnit.
- 6.3. Kompetence investičního výboru se vztahuje k níže uvedeným úkonům, které hodlá statutární ředitel 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 Fondu, resp. podfondu v celkové hodnotě přesahující částku 1.000.000,- Kč (slovy: jeden milion korun českých);
  - (b) technické zhodnocení majetku Fondu, resp. podfondu přesahující 10 % 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 (slovy: jeden milion korun českých);
  - (d) jmenování nebo odvolání člena orgánu dceřiné společnosti Fondu, resp. podfondu (dále jen „**dceřiná společnost**“);
  - (e) uskutečnění procesu přeměny Fondu, resp. podfondu nebo dceřiné společnosti;
  - (f) změna statutu Fondu či kteréhokoliv podfondu;
  - (g) zřízení nových podfondů Společnosti
  - (h) uzavírání smluv o vykonání peněžních či nepeněžních vkladech do Fondu,
  - (i) jakékoli úpravy, změny, či doplnění kterékoliv z výše uvedených transakcí.
- 6.4. Investiční výbor rozhoduje o svém stanovisku prostou většinou všech členů, hlasování per rollam i ve formě emailové zprávy je možné. Člen jmenovaný na návrh předsedy statutárního orgánu Obhospodařovatele Fondu rozešle ostatním členům investičního výboru popis navrhované transakce a návrh stanoviska investičního výboru. Lhůta pro vyjádření stanoviska člena investičního výboru k navržené transakci, nesmí být kratší než 15 (patnáct) pracovních dnů ode dne odeslání výzvy k vyjádření. Stanovisko je buď (i) ano, podporujeme navrhovanou transakci nebo (ii) ano, podporujeme navrhovanou transakci za následujících podmínek nebo (iii) ne, nepodporujeme navrhovanou transakci. V případě, že člen investičního výboru nezašle své stanovisko ve vymezené lhůtě, platí, že je jeho stanovisko k realizaci navržené transakci

negativní.

## **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. Statutární ředitel 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. O změnách Statutu rozhoduje statutární ředitel Fondu, pokud se takové změny netýkají investičních cílů. O změnách Statutu týkajících se investičních cílů Podfondu rozhoduje valná hromada 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 depozitářů 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 ust. § 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 ust. § 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 je v souladu se Zákonem a stanovami Fondu příslušný statutární ředitel.
- 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. Doplnující 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 § 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.

- 16.2. Akcionáři Fondu budou informováni o následujících dokumentech a údajích ve lhůtách uvedených níže a níže uvedeným způsobem:

| <b>Dokument / informace</b>   | <b>Frekvence a/nebo lhůta pro poskytnutí</b> | <b>Způsob poskytnutí informace</b>                                      |
|-------------------------------|--|---|
| Aktuální znění tohoto Statutu | Kdykoliv                                     | na internetových stránkách <a href="http://www.jtis.cz">www.jtis.cz</a> |
| Výroční zpráva Fondu          | Kdykoliv                                     | na internetových stránkách <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 11. března 2020.

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

Ing. Daniel Drahotský, MBA  
Předseda představenstva  
J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST, a.s.