

Informační dodatek

(dále jen „Informační dodatek“)

Datován dne 1. června 2023

týkající se nabídky Investičních akcií Podfondu

J&T MONEY II FUND

(dále jen „Podfond“)

Podfondu společnosti

J&T Advanced Solutions SICAV p.l.c.

(dále jen „Společnosti“)

otevřené formy subjektu kolektivního investování, založeného jako multifundová akciová společnost s proměnným základním kapitálem podle práva Maltské republiky a licencovaného ze strany maltského Úřadu pro dohled nad finančním trhem (Malta Financial Services Authority) v souladu s maltským zákonem o investičních službách, část 370 Sbírký maltských zákonů jako Alternativní investiční fond, který je přístupný investorům splňujícím podmínky pro zařazení do kategorie Retailových investorů.

Tento Informační dodatek byl připraven v souladu a splňuje licenční podmínky a další požadavky maltského Úřadu pro dohled nad finančním trhem (Malta Financial Services Authority) podle zákona o Investičních službách, část 370 Sbírký maltských zákonů

Tento informační dodatek ze dne 1. června 2023 nahrazuje informační dodatek ze dne 3.4.2023

Tento informační dodatek byl přeložen z anglického originálu. V případě nejasností či odlišného výkladu se použije výklad a ustanovení obsažená v originálním dokumentu.

DŮLEŽITÉ UPOZORNĚNÍ

Tento Informační dodatek byl vydán v souladu s veřejnou nabídkou akcií Podfondu a obsahuje dodatečné informace k informacím obsaženým v Nabídkovém memorandu ze dne 1.3.2022 vydaného Společností (dále jen „Nabídkové memorandum“). Tento Informační dodatek obsahuje specifické informace týkající se Podfondu. Tvoří část Nabídkového memoranda, v jehož kontextu je vydán, a s nímž tvoří jednotný celek. Tento Informační dodatek nesmí být vydán, distribuován ani vykládán bez Nabídkového memoranda.

Tento Informační dodatek definuje některé důležité podmínky spojené s Podfondem, který je Podfondem Společnosti. Podfond je tvořen CZK Třídou A investičních Akcií, EUR Třídou B investičních Akcií, USD Třídou C Investičních Akcií, CZK třídou D investičních Akcií, EUR třídou E investičních Akcií, USD třídou F investičních Akcií a CZK třídou I investičních akcií.

ALTERNATIVNÍ INVESTIČNÍ FONDY PŘEDSTAVUJÍ FORMU KOLEKTIVNÍHO INVESTOVÁNÍ (COLLECTIVE INVESTMENT SCHEMES – CIS) DEFINOVANOU V ČLÁNKU 2(1) ZÁKONA O INVESTIČNÍCH SLUŽBÁCH, ČÁST 370 SBÍRKY MALTSKÝCH ZÁKONŮ. PODFOND OBDRŽEL LICENCI DNE 16. SRPNA 2013, IDENTIFIKAČNÍ ČÍSLO LICENCE CIS/69D. POVOLENÍ K VÝKONU ČINNOSTI PODFONDU ZE STRANY MFSA NEZAKLÁDÁ ŽÁDNOU ZÁRUKU ZE STRANY MFSA TÝKAJÍCÍ SE HOSPODÁŘSKÝCH VÝSLEDKŮ SPOLEČNOSTI A JEJÍCH PODFONDŮ. MFSA NENESE ŽÁDNOU ODPOVĚDNOST ZA HOSPODÁŘSKÉ VÝSLEDKY SPOLEČNOSTI A JEJÍCH PODFONDŮ NEBO ZA PORUŠENÍ JEJICH ZÁVAZKŮ. MFSA NEPROVEDLA ŽÁDNÉ HODNOCENÍ ANI POSOUZENÍ SOULADU A SPRÁVNOSTI INFORMACÍ TÝKAJÍCÍCH SE J&T MONEY II FUND UVEŘEJNĚNÝCH V TOMTO INFORMAČNÍM DODATKU. ALTERNATIVNÍ INVESTIČNÍ FONDY LICENCOVANÉ MFSA JSOU REGULOVÁNY V SOULADU S PRAVIDLY PRO POSKYTOVÁNÍ INVESTIČNÍCH SLUŽEB. INVESTOŘI ALTERNATIVNÍCH INVESTIČNÍCH FONDŮ NEJSOU CHRÁNĚNI Z TITULU ZÁKONNÉ OCHRANY PRO PŘÍPADY, KDY SPOLEČNOST NEDOSTOJÍ SVÝM ZÁVAZKŮM.

TENTO INFORMAČNÍ DODATEK MUSÍ BÝT PŘEDKLÁDÁN SPOLEČNĚ S NABÍDKOVÝM MEMORANDEM A TVOŘÍ JEHO NEDĚLITELNOU SOUČÁST. INVESTIČNÍ AKCIE JSOU VYDÁVÁNY NA ZÁKLADĚ INFORMACÍ UVEDENÝCH V NABÍDKOVÉM MEMORANDU, TOMTO DODATKU A JAKÉMKOLIV DALŠÍM SOUVISEJÍCÍM DOKUMENTU. V PŘÍPADĚ EXISTUJÍCÍCH POCHYBNOSTÍ TÝKAJÍCÍCH SE NABÍDKOVÉHO MEMORANDA A TOHOTO DODATKU BY MĚL INVESTOR VYHLEDAT KONZULTACI NEZÁVISLÉHO FINANČNÍHO PORADCE.

ŽÁDOSTI K NÁKUPU A ZPĚTNÉMU ODKUPU AKCIÍ JSOU PŘIJÍMÁNY NA ZÁKLADĚ PLATNÉHO NABÍDKOVÉHO MEMORANDA. KAŽDÝ INVESTOR ODKÁZANÝ NA INFORMACE OBSAŽENÉ V TOMTO INFORMAČNÍM DODATKU, AKTUÁLNÍMU K DATU JEHO PŘEDLOŽENÍ, BY SI MĚL OVĚŘIT U SPOLEČNOSTI, ŽE TENTO DOKUMENT PŘEDSTAVUJE POSLEDNÍ A AKTUÁLNÍ VERZI A JEHO ZNĚNÍ NEOBSAHUJE ŽÁDNÉ ZMĚNY ANI ÚPRAVY OPROTI INFORMACÍM UVEŘEJNĚNÝM V INFORMAČNÍM DODATKU K DATU JEHO PŘEDLOŽENÍ.

NEJ-LI NA JINÉM MÍSTĚ V TOMTO DOKUMENTU UVEDENO JINAK, VYCHÁZEJÍ INFORMACE OBSAŽENÉ V TOMTO INFORMAČNÍM DODATKU Z PLATNÝCH MALTSKÝCH PRÁVNÍCH PŘEDPISŮ A PRAXE A MOHOU BÝT V PŘÍPADĚ JEJICH ZMĚN DÁLE UPRAVOVÁNY.

OBSAH

DEFINICE	5
PRIMÁRNÍ ÚPIS AKCIÍ	6
HLAVNÍ BODY NABÍDKY	6
J&T MONEY II FUND – CZK třída A	6
J&T MONEY II FUND – EUR třída B	7
J&T MONEY II FUND – USD třída C	9
J&T MONEY II FUND – CZK třída D	10
J&T MONEY II FUND – EUR třída E	11
J&T MONEY II FUND – USD třída F	12
J&T MONEY II FUND – CZK třída I	14
RIZIKOVÉ FAKTORY	15
INVESTIČNÍ CÍLE, POLITIKA A PRAVIDLA	18
ÚPIS A ZPĚTNÝ PRODEJ AKCIÍ	20
ZÁKLADNÍ INFORMACE	22
PŘÍLOHA 1A – PROHLÁŠENÍ ZA ÚČELEM FATCA (FYZICKÉ OSOBY)	26
PŘÍLOHA 1B – PROHLÁŠENÍ ZA ÚČELEM FATCA (PRÁVNICKÉ OSOBY)	29
PŘÍLOHA 2 -CRS PROHLÁŠENÍ PRO FYZICKÉ OSOBY/OVLÁDAJÍCÍ OSOBY	34
PŘÍLOHA 3: CRS ČESTNÉ PROHLÁŠENÍ PRO PRÁVNICKÉ OSOBY	37
PŘÍLOHA Č. 4 – INVESTIČNÉ OMEZENÍ	40

Definice

Terminologie a pojmy použité v tomto Informačním dodatku Podfondu mají stejný význam jako terminologie použitá v Nabídkovém memorandu mimo případů, kdy jsou v textu Informačního dodatku definovány jinak. V takovém případě mají význam definovaný v Informačním dodatku.

„Oprávněný Investor“	znamená ve vztahu k Podfondu Retailový Investor s minimální počáteční investicí
„Oprávněný distributor“	znamená jakoukoliv entitu jmenovanou v trojstranné dohodě s Investičním Manažerem a Schématem za účelem distribuce podílových listů oprávněným investorům
„Referenční měna“	znamená referenční měnu Podfondu, který je denominován v české koruně „CZK“.
„Den obchodní uzávěrky“	znamená pracovní den předcházející Obchodnímu dni před datem ocenění.
„Obchodovací den“	do 18. září 2017 (včetně) znamená každý 15. den kalendářního měsíce, anebo následující obchodní den a poslední obchodní den každého kalendářního měsíce nebo jakýkoliv jiný den nebo dny stanovené řediteli. Od 19. září 2017 znamená „Obchodovací den“ první pracovní den kalendářního týdne, zpravidla pondělí nebo jakýkoliv jiný den nebo dny stanovené řediteli. Od 1. března 2022 znamená „Obchodovací den“ první a čtvrtý pracovní den kalendářního týdne, zpravidla pondělí a čtvrtek nebo jakýkoliv jiný dne nebo dny stanovené řediteli.
„Období primárního úpisu“	pro třídy A, B a C znamená období primárního úpisu akcií, které započalo 19. srpna 2013 a bylo ukončeno 26. srpna 2013 a to včetně obou uvedených dnů, pro třídy D, E a F znamená období začínající 4. září 2017 a končící 19. září 2017 a pro třídu I období začínající 3. dubna 2023 a končící 13. dubna 2023.
„Minimální počáteční investice“	CZK 300, anebo ekvivalent jiné měny akceptované řediteli pro třídy A a D, EUR 10 pro třídy B a E, USD 10 pro třídy C a F, a CZK 5 000 000, anebo ekvivalent jiné měny akceptované řediteli pro třídu I.
„Upisovací cena“	znamená ČOJ (čisté obchodní jmění) zaokrouhlené na dvě desetinná místa vypočítané na základě uzavíracích cen posledního data ocenění předcházejícího příslušnému Obchodovacímu dni.
„Performance period“	znamená období mezi dvěma oceněními.
„Akie“	znamená investorskou Akcii Podfondu.
„Oceňovací den“	znamená pracovní den předcházející Obchodovacímu dni, avšak výjimečně může také znamenat jiný příslušný pracovní den předcházející Obchodovacímu dni, který je dnem, jehož uzavírací ceny se použijí pro výpočet ČOJ pro daný obchodovací den.

Nevyžadují-li souvislosti, v nichž je výrazu použito jinak, jiný výklad, pak platí, že:

- (i) jednotné číslo zahrnuje i číslo množné
- (ii) mužský rod zahrnuje i rod ženský
- (iii) výraz osoba zahrnuje společnosti, sdružení nebo skupiny osob, ať již právnických, či fyzických; a
- (iv) výrazy „může/mohou“, „je/jsou oprávněn/a/i“ nebo „je možné, aby“ nebo „lze“ nebo slovní spojení, u nichž je použito výrazu „případně“, budou vykládány jako výrazy připouštějící určitou okolnost, zatímco

výrazy „zavazuje se“ nebo „je povinen“ nebo slovesa přeložená z anglického výrazu „shall“ budoucím nebo přítomným časem oznamovacího způsobu budou vykládány jako výrazy zakládající povinnost.

Primární úpis akcií

Primární upisovací období pro Třídou A Akcií, Třídou B Akcií, Třídou C akcií v rámci Podfondu započalo dne 19. srpna 2013 a skončilo dne 26. srpna 2013. Primární upisovací období pro Třídou D Akcií, Třídou E Akcií a Třídou F Akcií začíná 4. září 2017 a končí 19. září 2017. Primární upisovací období pro Třídou I Akcií začíná 3. dubna 2023 a končí 13. dubna 2023.

V průběhu výše uvedeného období byly jednotlivé, výše uvedené Třídy akcií Podfondu nabízeny za primární Upisovací cenu 100 CZK pro A & D Třídou Akcií, 100 EUR pro B & E Třídou Akcií, 100 USD pro Třídou C & F Akcií a CZK 100 pro Třídou I Akcií.

Společnost je oprávněna, na základě rozhodnutí, ukončit primární upisovací období kdykoliv před datem 26. srpna 2016. Primární upisovací období může být prodlouženo na základě rozhodnutí ředitelů a jeho schválení ze strany MFSA.

Po ukončení primárního upisovacího období se Akcie upisují za cenu odpovídající ČOJ v daný obchodní den.

Hlavní body nabídky

J&T MONEY II FUND – CZK TŘÍDA A

Jméno Podfondu	J&T MONEY II FUND
Investiční cíle	<p>J&T MONEY II Fond si klade za cíl dosahování dlouhodobého zhodnocení investičního kapitálu při sledování uvedených investičních cílů.</p> <p>Podfond bude investovat do korporátních dluhopisů investičního i neinvestičního stupně hodnocení. Průměrné kreditní hodnocení dluhopisů lze očekávat na horní hranici neinvestičního spektra. Podfond může také investovat do konvertibilních dluhopisů, směnek, repo operací a nástrojů kolektivního investování s obdobnými investičními cíli a omezeními bez specifického domicilu. Nástroje kolektivního investování budou strukturovány jako UCITS fondy, Alternativní investiční fondy pro retailové investory nebo podobná schémata.</p> <p>Tyto nástroje a cenné papíry emitované nebo představující součást různých entit, v různých sektorech a geografických lokacích podléhají limitům stanoveným v níže uvedených „Investičních omezeních“. Hlavními investičními sektory by měly být finance, reality, utility a průmysl. Podfond má v plánu zaměřit se na emitenty se sídlem ve střední a východní Evropě.</p> <p>Podfond může také investovat do dluhopisů a směnek vydaných entitami, které jsou součástí J&T Finance Group SE, jejíž součástí je také Investiční Manažer (J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST a.s.)</p>

Podfond může také držet dluhopisy nebo směnky emitované J&T Private Equity Group SE, skupinou propojenou s J&T Finance Group SE, jejíž součástí je také Investiční Manažer (J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST a.s.)

Podfond je za všech okolností povinen při investování do ekonomicky či personálně spjatých subjektů dodržovat investiční omezení uvedená v Příloze 4

Níže uvedená sekce „Investiční Omezení“ by měla být vykládána v souladu s investičními cíli Podfondu

Investiční omezení	Podfond je povinen za všech okolností dodržovat investiční omezení uvedená v Příloze 4. MFSa však dočasně udělila výjimku, platnou na období do 15. února 2021, v dodržování investičních omezení uvedených v bodech 2,3 a 4 v podsekcí označené „Investice do cenných papírů“ Přílohy 4. Po uplynutí této doby je Podfond povinen dodržovat veškerá investiční omezení uvedená v Příloze 4.
Akcíe v nabídce	Až do celkového počtu 50.000.000 Akcií Společnosti bez nominální hodnoty v rámci Primárního úpisu za upisovací cenu 100 CZK za Akcii, pro úpisy přijaté v jeho průběhu až do data jeho ukončení a následně za nabídkovou cenu příslušného Obchodovacího dne.
Měnová třída	CZK
Cena v primární emisi	CZK 100
Primární emise	19. srpna 2013–26. srpna 2013
Výstupní poplatek	0 % z objemu odpovídajícímu ČOJ odkupovaných Akcií
Minimální investice	CZK 300 nebo ekvivalent v jakémkoliv jiné měně akceptované Společností
Minimální dodatečná investice	CZK 300 nebo ekvivalent v jakémkoliv jiné měně akceptované Společností
Minimální podíl	CZK 300 nebo ekvivalent v jakémkoliv jiné měně akceptované Společností
Manažer	J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST, a.s.
Depozitář	Swissquote Financial Services (Malta) Limited
Sub-Custodian	Komerční banka, a.s.
Administrátor	CC Fund Services (Malta) Limited
Osoba vedoucí registr	CC Fund Services (Malta) Limited

J&T MONEY II FUND – EUR TŘÍDA B

Jméno Podfondu	J&T MONEY II FUND
Investiční cíle	J&T MONEY II Fond si klade za cíl dosahování dlouhodobého zhodnocení investičního kapitálu při sledování uvedených investičních cílů. Podfond bude investovat do korporátních dluhopisů investičního i neinvestičního stupně hodnocení. Průměrné kreditní hodnocení dluhopisů lze očekávat na horní hranici neinvestičního spektra. Podfond může také investovat do konvertibilních dluhopisů, směnek, repo operací a nástrojů kolektivního investování s obdobnými investičními cíli a omezeními bez specifického domicilu. Nástroje kolektivního investování budou

strukturovány jako UCITS fondy, Alternativní investiční fondy pro retailové investory nebo podobná schémata.

Tyto nástroje a cenné papíry emitované nebo představující součást různých entit, v různých sektorech a geografických lokacích podléhají limitům stanoveným v níže uvedených „Investičních omezeních“. Hlavními investičními sektory by měly být finance, reality, utility a průmysl. Podfond má v plánu zaměřit se na emitenty se sídlem ve střední a východní Evropě.

Podfond může také investovat do dluhopisů a směnek vydaných entitami, které jsou součástí J&T Finance Group SE, jejíž součástí je také Investiční Manažer (J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST a.s.)

Podfond může také držet dluhopisy nebo směnky emitované J&T Private Equity Group SE, skupinou propojenou s J&T Finance Group SE, jejíž součástí je také Investiční Manažer (J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST a.s.)

Podfond je za všech okolností povinen při investování do ekonomicky či personálně spjatých subjektů dodržovat investiční omezení uvedená v Příloze 4

Níže uvedená sekce „Investiční Omezení“ by měla být vykládána v souladu s investičními cíli Podfondu

Investiční omezení	Podfond je povinen za všech okolností dodržovat investiční omezení uvedená v Příloze 4. MFSA však dočasně udělila výjimku, platnou na období do 15.února 2021, v dodržování investičních omezení uvedených v bodech 2,3 a 4 v podsekcí označené „Investice do cenných papírů“ Přílohy 4. Po uplynutí této doby je Podfond povinen dodržovat veškerá investiční omezení uvedená v Příloze 4.
Akcíe v nabídce	Až do celkového počtu 50.000.000 Akcí Společnosti bez nominální hodnoty v rámci Primárního úpisu za upisovací cenu 100 CZK za Akcii, pro úpisy přijaté v jeho průběhu až do data jeho ukončení a následně za nabídkovou cenu příslušného Obchodovacího dne.
Měnová třída	EUR
Cena v primární emisi	EUR 100
Primární emise	19. srpna 2013–26. srpna 2013
Výstupní poplatek	0 % z objemu odpovídajícímu ČOJ odkupovaných Akcí
Minimální investice	EUR 10 nebo ekvivalent v jakékoliv jiné měně akceptované Společností
Minimální dodatečná investice	EUR 10 nebo ekvivalent v jakékoliv jiné měně akceptované Společností
Minimální podíl	EUR 10 nebo ekvivalent v jakékoliv jiné měně akceptované Společností
Manažer	J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST, a.s.
Depozitář	Swissquote Financial Services (Malta) Limited
Sub-Custodian	Komerční banka, a.s.
Administrátor	CC Fund Services (Malta) Limited
Osoba vedoucí registr	CC Fund Services (Malta) Limited

J&T MONEY II FUND – USD TŘÍDA C

Jméno Podfondu	J&T MONEY II FUND
Investiční cíle	<p>J&T MONEY II Fond si klade za cíl dosahování dlouhodobého zhodnocení investičního kapitálu při sledování uvedených investičních cílů.</p> <p>Podfond bude investovat do korporátních dluhopisů investičního i neinvestičního stupně hodnocení. Průměrné kreditní hodnocení dluhopisů lze očekávat na horní hranici neinvestičního spektra. Podfond může také investovat do konvertibilních dluhopisů, směnek, repo operací a nástrojů kolektivního investování s obdobnými investičními cíli a omezeními bez specifického domicilu. Nástroje kolektivního investování budou strukturovány jako UCITS fondy, Alternativní investiční fondy pro retailové investory nebo podobná schémata.</p> <p>Tyto nástroje a cenné papíry emitované nebo představující součást různých entit, v různých sektorech a geografických lokacích podléhají limitům stanoveným v níže uvedených „Investičních omezeních“. Hlavními investičními sektory by měly být finance, reality, utility a průmysl. Podfond má v plánu zaměřit se na emitenty se sídlem ve střední a východní Evropě.</p> <p>Podfond může také investovat do dluhopisů a směnek vydaných entitami, které jsou součástí J&T Finance Group SE, jejíž součástí je také Investiční Manažer (J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST a.s.)</p> <p>Podfond může také držet dluhopisy nebo směnky emitované J&T Private Equity Group SE, skupinou propojenou s J&T Finance Group SE, jejíž součástí je také Investiční Manažer (J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST a.s.)</p> <p>Podfond je za všech okolností povinen při investování do ekonomicky či personálně spjatých subjektů dodržovat investiční omezení uvedená v Příloze 4</p> <p>Níže uvedená sekce „Investiční Omezení“ by měla být vykládána v souladu s investičními cíli Podfondu</p>
Investiční omezení	<p>Podfond je povinen za všech okolností dodržovat investiční omezení uvedená v Příloze 4.</p> <p>MFSA však dočasně udělila výjimku, platnou na období do 15. února 2021, v dodržování investičních omezení uvedených v bodech 2,3 a 4 v podsekcí označené „Investice do cenných papírů“ Přílohy 4.</p> <p>Po uplynutí této doby je Podfond povinen dodržovat veškerá investiční omezení uvedená v Příloze 4.</p>
Akcie v nabídce	Až do celkového počtu 50.000.000 Akcií Společnosti bez nominální hodnoty v rámci Primárního úpisu za upisovací cenu 100 CZK za Akcii, pro úpisy přijaté v jeho průběhu až do data jeho ukončení a následně za nabídkovou cenu příslušného Obchodovacího dne.
Měnová třída	USD
Cena v primární emisi	USD 100
Primární emise	19. srpna 2013–26. srpna 2013
Výstupní poplatek	0 % z objemu odpovídajícímu ČOJ odkupovaných Akcií
Minimální investice	USD 10 nebo ekvivalent v jakémkoliv jiné měně akceptované Společností
Minimální dodatečná investice	USD 10 nebo ekvivalent v jakémkoliv jiné měně akceptované Společností

Minimální podíl	USD 10 nebo ekvivalent v jakékoliv jiné měně akceptované Společností
Manažer	J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST, a.s.
Depozitář	Swissquote Financial Services (Malta) Limited
Sub-Custodian	Komerční banka, a.s.
Administrátor	CC Fund Services (Malta) Limited
Osoba vedoucí registr	CC Fund Services (Malta) Limited

J&T MONEY II FUND – CZK TŘÍDA D

Jméno Podfondu	J&T MONEY II FUND
Investiční cíle	<p>J&T MONEY II Fond si klade za cíl dosahování dlouhodobého zhodnocení investičního kapitálu při sledování uvedených investičních cílů.</p> <p>Podfond bude investovat do korporátních dluhopisů investičního i neinvestičního stupně hodnocení. Průměrné kreditní hodnocení dluhopisů lze očekávat na horní hranici neinvestičního spektra. Podfond může také investovat do konvertibilních dluhopisů, směnek, repo operací a nástrojů kolektivního investování s obdobnými investičními cíli a omezeními bez specifického domicilu. Nástroje kolektivního investování budou strukturovány jako UCITS fondy, Alternativní investiční fondy pro retailové investory nebo podobná schémata.</p> <p>Tyto nástroje a cenné papíry emitované nebo představující součást různých entit, v různých sektorech a geografických lokacích podléhají limitům stanoveným v níže uvedených „Investičních omezeních“. Hlavními investičními sektory by měly být finance, reality, utility a průmysl. Podfond má v plánu zaměřit se na emitenty se sídlem ve střední a východní Evropě.</p> <p>Podfond může také investovat do dluhopisů a směnek vydaných entitami, které jsou součástí J&T Finance Group SE, jejíž součástí je také Investiční Manažer (J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST a.s.)</p> <p>Podfond může také držet dluhopisy nebo směnky emitované J&T Private Equity Group SE, skupinou propojenou s J&T Finance Group SE, jejíž součástí je také Investiční Manažer (J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST a.s.)</p> <p>Podfond je za všech okolností povinen při investování do ekonomicky či personálně spjatých subjektů dodržovat investiční omezení uvedená v Příloze 4</p> <p>Níže uvedená sekce „Investiční Omezení“ by měla být vykládána v souladu s investičními cíli Podfondu</p>
Investiční omezení	<p>Podfond je povinen za všech okolností dodržovat investiční omezení uvedená v Příloze 4.</p> <p>MFSa však dočasně udělila výjimku, platnou na období do 15.února 2021, v dodržování investičních omezení uvedených v bodech 2,3 a 4 v podsekcí označené „Investice do cenných papírů“ Přílohy 4.</p> <p>Po uplynutí této doby je Podfond povinen dodržovat veškerá investiční omezení uvedená v Příloze 4.</p>
Akcie v nabídce	<p>Až do celkového počtu 50.000.000 Akcií Společnosti bez nominální hodnoty v rámci Primárního úpisu za upisovací cenu 100 CZK za Akcii, pro úpisy přijaté v jeho průběhu až do data jeho ukončení a následně za nabídkovou cenu příslušného Obchodovacího dne.</p>

Dividendová třída	Investiční akcie třídy D představují dividendové akcie. K výplatě dividendy může docházet na pololetní bázi (leden a červenec). Podfond zamýšlí distribuci přebytku ČOJ nad rámec hodnoty 100 CZK za akcii. Dividenda bude vyplacena v hotovosti a vypořádána do 30 dní od stanovení ČOJ okamžitě následována dnem bez nároku na dividendu dle rozhodnutí Ředitelů. Dividenda bude vyplacena na registrovaný účet akcionáře.
Měnová třída	CZK
Cena v primární emisi	CZK 100
Primární emise	4. září 2017–19. září 2017
Výstupní poplatek	0 % z objemu odpovídajícímu ČOJ odkupovaných Akcií
Minimální investice	CZK 300 nebo ekvivalent v jakémkoliv jiné měně akceptované Společností
Minimální dodatečná investice	CZK 300 nebo ekvivalent v jakémkoliv jiné měně akceptované Společností
Minimální podíl	CZK 300 nebo ekvivalent v jakémkoliv jiné měně akceptované Společností
Manažer	J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST, a.s.
Depozitář	Swissquote Financial Services (Malta) Limited
Sub-Custodian	Komerční banka, a.s.
Administrátor	CC Fund Services (Malta) Limited
Osoba vedoucí registr	CC Fund Services (Malta) Limited

J&T MONEY II FUND – EUR TŘÍDA E

Jméno Podfondu	J&T MONEY II FUND
Investiční cíle	<p>J&T MONEY II Fond si klade za cíl dosahování dlouhodobého zhodnocení investičního kapitálu při sledování uvedených investičních cílů.</p> <p>Podfond bude investovat do korporátních dluhopisů investičního i neinvestičního stupně hodnocení. Průměrné kreditní hodnocení dluhopisů lze očekávat na horní hranici neinvestičního spektra. Podfond může také investovat do konvertibilních dluhopisů, směnek, repo operací a nástrojů kolektivního investování s obdobnými investičními cíli a omezeními bez specifického domicilu. Nástroje kolektivního investování budou strukturovány jako UCITS fondy, Alternativní investiční fondy pro retailové investory nebo podobná schémata.</p> <p>Tyto nástroje a cenné papíry emitované nebo představující součást různých entit, v různých sektorech a geografických lokacích podléhají limitům stanoveným v níže uvedených „Investičních omezeních“. Hlavními investičními sektory by měly být finance, reality, utility a průmysl. Podfond má v plánu zaměřit se na emitenty se sídlem ve střední a východní Evropě.</p> <p>Podfond může také investovat do dluhopisů a směnek vydaných entitami, které jsou součástí J&T Finance Group SE, jejíž součástí je také Investiční Manažer (J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST a.s.)</p> <p>Podfond může také držet dluhopisy nebo směnky emitované J&T Private Equity Group SE, skupinou propojenou s J&T Finance Group SE, jejíž součástí je také Investiční Manažer (J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST a.s.)</p>

Podfond je za všech okolností povinen při investování do ekonomicky či personálně spjatých subjektů dodržovat investiční omezení uvedená v Příloze 4

Níže uvedená sekce „Investiční Omezení“ by měla být vykládána v souladu s investičními cíli Podfondu

Investiční omezení	Podfond je povinen za všech okolností dodržovat investiční omezení uvedená v Příloze 4. MFSA však dočasně udělila výjimku, platnou na období do 15.února 2021, v dodržování investičních omezení uvedených v bodech 2,3 a 4 v podsekcí označené „Investice do cenných papírů“ Přílohy 4. Po uplynutí této doby je Podfond povinen dodržovat veškerá investiční omezení uvedená v Příloze 4.
Akcie v nabídce	Až do celkového počtu 50.000.000 Akcií Společnosti bez nominální hodnoty v rámci Primárního úpisu za upisovací cenu 100 CZK za Akcii, pro úpisy přijaté v jeho průběhu až do data jeho ukončení a následně za nabídkovou cenu příslušného Obchodovacího dne.
Dividendová třída	Investiční akcie třídy E představují dividendové akcie. K výplatě dividendy může docházet na pololetní bázi (leden a červenec). Podfond zamýšlí distribuci přebytku ČOJ nad rámec hodnoty 100 EUR za akcii. Dividenda bude vyplacena v hotovosti a vypořádána do 30 dní od stanovení ČOJ okamžitě následována dnem bez nároku na dividendu dle rozhodnutí Ředitelů. Dividenda bude vyplacena na registrovaný účet akcionáře.
Měnová třída	EUR
Cena v primární emisi	EUR 100
Primární emise	4. září 2017–19. září 2017
Výstupní poplatek	0 % z objemu odpovídajícímu ČOJ odkupovaných Akcií
Minimální investice	EUR 10 nebo ekvivalent v jakékoliv jiné měně akceptované Společností
Minimální dodatečná investice	EUR 10 nebo ekvivalent v jakékoliv jiné měně akceptované Společností
Minimální podíl	EUR 10 nebo ekvivalent v jakékoliv jiné měně akceptované Společností
Manažer	J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST, a.s.
Depozitář	Swissquote Financial Services (Malta) Limited
Sub-Custodian	Komerční banka, a.s.
Administrátor	CC Fund Services (Malta) Limited
Osoba vedoucí registr	CC Fund Services (Malta) Limited

J&T MONEY II FUND – USD TŘÍDA F

Jméno Podfondu	J&T MONEY II FUND
Investiční cíle	J&T MONEY II Fond si klade za cíl dosahování dlouhodobého zhodnocení investičního kapitálu při sledování uvedených investičních cílů. Podfond bude investovat do korporátních dluhopisů investičního i neinvestičního stupně hodnocení. Průměrné kreditní hodnocení dluhopisů lze očekávat na horní hranici neinvestičního spektra. Podfond může také investovat do konvertibilních dluhopisů,

směnek, repo operací a nástrojů kolektivního investování s obdobnými investičními cíli a omezeními bez specifického domicilu. Nástroje kolektivního investování budou strukturovány jako UCITS fondy, Alternativní investiční fondy pro retailové investory nebo podobná schémata.

Tyto nástroje a cenné papíry emitované nebo představující součást různých entit, v různých sektorech a geografických lokacích podléhají limitům stanoveným v níže uvedených „Investičních omezeních“. Hlavními investičními sektory by měly být finance, reality, utility a průmysl. Podfond má v plánu zaměřit se na emitenty se sídlem ve střední a východní Evropě.

Podfond může také investovat do dluhopisů a směnek vydaných entitami, které jsou součástí J&T Finance Group SE, jejíž součástí je také Investiční Manažer (J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST a.s.)

Podfond může také držet dluhopisy nebo směnky emitované J&T Private Equity Group SE, skupinou propojenou s J&T Finance Group SE, jejíž součástí je také Investiční Manažer (J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST a.s.)

Podfond je za všech okolností povinen při investování do ekonomicky či personálně spjatých subjektů dodržovat investiční omezení uvedená v Příloze 4

Níže uvedená sekce „Investiční Omezení“ by měla být vykládána v souladu s investičními cíli Podfondu

Investiční omezení	Podfond je povinen za všech okolností dodržovat investiční omezení uvedená v Příloze 4. MFSA však dočasně udělila výjimku, platnou na období do 15.února 2021, v dodržování investičních omezení uvedených v bodech 2,3 a 4 v podsekcí označené „Investice do cenných papírů“ Přílohy 4. Po uplynutí této doby je Podfond povinen dodržovat veškerá investiční omezení uvedená v Příloze 4.
Akcíe v nabídce	Až do celkového počtu 50.000.000 Akcí Společnosti bez nominální hodnoty v rámci Primárního úpisu za upisovací cenu 100 CZK za Akcii, pro úpisy přijaté v jeho průběhu až do data jeho ukončení a následně za nabídkovou cenu příslušného Obchodovacího dne.
Dividendová třída	Investiční akcie třídy F představují dividendové akcie. K výplatě dividendy může docházet na pololetní bázi (leden a červenec). Podfond zamýšlí distribuci přebytku ČOJ nad rámec hodnoty 100 USD za akcii. Dividenda bude vyplacena v hotovosti a vypořádána do 30 dní od stanovení ČOJ okamžitě následována dnem bez nároku na dividendu dle rozhodnutí Ředitelů. Dividenda bude vyplacena na registrovaný účet akcionáře.
Měnová třída	USD
Cena v primární emisi	USD 100
Primární emise	4. září 2017–19. září 2017
Výstupní poplatek	0 % z objemu odpovídajícímu ČOJ odkupovaných Akcí
Minimální investice	USD 10 nebo ekvivalent v jakémkoliv jiné měně akceptované Manažerem
Minimální dodatečná investice	USD 10 nebo ekvivalent v jakémkoliv jiné měně akceptované Manažerem
Minimální podíl	USD 10 nebo ekvivalent v jakémkoliv jiné měně akceptované Manažerem
Manažer	J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST, a.s.
Depozitář	Swissquote Financial Services (Malta) Limited

Sub-Custodian	Komerční banka, a.s.
Administrátor	CC Fund Services (Malta) Limited
Osoba vedoucí registr	CC Fund Services (Malta) Limited

J&T MONEY II FUND – CZK TŘÍDA I

Jméno Podfondu	J&T MONEY II FUND
Investiční cíle	<p>J&T MONEY II Fond si klade za cíl dosahování dlouhodobého zhodnocení investičního kapitálu při sledování uvedených investičních cílů.</p> <p>Podfond bude investovat do korporátních dluhopisů investičního i neinvestičního stupně hodnocení. Průměrné kreditní hodnocení dluhopisů lze očekávat na horní hranici neinvestičního spektra. Podfond může také investovat do konvertibilních dluhopisů, směnek, repo operací a nástrojů kolektivního investování s obdobnými investičními cíli a omezeními bez specifického domicilu. Nástroje kolektivního investování budou strukturovány jako UCITS fondy, Alternativní investiční fondy pro retailové investory nebo podobná schémata.</p> <p>Tyto nástroje a cenné papíry emitované nebo představující součást různých entit, v různých sektorech a geografických lokacích podléhají limitům stanoveným v níže uvedených „Investičních omezeních“. Hlavními investičními sektory by měly být finance, reality, utility a průmysl. Podfond má v plánu zaměřit se na emitenty se sídlem ve střední a východní Evropě.</p> <p>Podfond může také investovat do dluhopisů a směnek vydaných entitami, které jsou součástí J&T Finance Group SE, jejíž součástí je také Investiční Manažer (J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST a.s.)</p> <p>Podfond může také držet dluhopisy nebo směnky emitované J&T Private Equity Group SE, skupinou propojenou s J&T Finance Group SE, jejíž součástí je také Investiční Manažer (J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST a.s.)</p> <p>Podfond je za všech okolností povinen při investování do ekonomicky či personálně spjatých subjektů dodržovat investiční omezení uvedená v Příloze 4</p> <p>Níže uvedená sekce „Investiční Omezení“ by měla být vykládána v souladu s investičními cíli Podfondu</p>
Investiční omezení	<p>Podfond je povinen za všech okolností dodržovat investiční omezení uvedená v Příloze 4.</p> <p>MFSA však dočasně udělila výjimku, platnou na období do 15. února 2021, v dodržování investičních omezení uvedených v bodech 2,3 a 4 v podsekcí označené „Investice do cenných papírů“ Přílohy 4.</p> <p>Po uplynutí této doby je Podfond povinen dodržovat veškerá investiční omezení uvedená v Příloze 4.</p>
Akcie v nabídce	Až do celkového počtu 50.000.000 Akcií Společnosti bez nominální hodnoty v rámci Primárního úpisu za upisovací cenu 100 CZK za Akcii, pro úpisy přijaté v jeho průběhu až do data jeho ukončení a následně za nabídkovou cenu příslušného Obchodovacího dne.
Měnová třída	CZK
Cena v primární emisi	CZK 100
Primární emise	3. dubna 2023–13. dubna 2023

Výstupní poplatek	0 % z objemu odpovídajícímu ČOJ odkupovaných Akcií
Minimální investice	CZK 5 000 000 nebo ekvivalent v jakékoliv jiné měně akceptované Společností
Minimální dodatečná investice	CZK 5 000 nebo ekvivalent v jakékoliv jiné měně akceptované Společností
Minimální podíl	CZK 5 000 nebo ekvivalent v jakékoliv jiné měně akceptované Společností
Manažer	J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST, a.s.
Depozitář	Swissquote Financial Services (Malta) Limited
Sub-Custodian	Komerční banka, a.s.
Administrátor	CC Fund Services (Malta) Limited
Osoba vedoucí registr	CC Fund Services (Malta) Limited

Rizikové faktory

Investice do Podfondu je spojená s řadou rizik. Níže zdůrazněna vybraná rizika by měla být vykládána v kontextu rizikových faktorů uvedených v Nabídkovém memorandu.

Investiční riziko

Investice do cenných papírů podléhají riziku ztráty investovaných prostředků. Riziko může být umocněno zvolenou technikou investování, vybranou strategií či povahou cenných papírů určených k nákupu a obchodování s podkladovými aktivy. Neočekávané události mohou zapříčinit tržní fluktuace a mít negativní dopad na Podfond a jeho aktiva. Změny ekonomických podmínek, zahrnující například úrokové sazby, míru inflace, vývoj v odvětví, konkurenci, technologický pokrok, politické události a trendy, úpravy daňových zákonů a další blíže nespecifikované faktory mohou významně a negativně ovlivnit výnosy podkladových aktiv a instrumentů. I když bude Manažer postupovat při obhospodařování aktiv Společnosti s maximální obezřetností, není zajištěno dosažení kladného výnosu.

Investice do směnek

Vaše investice s sebou bude nést riziko spojené s investováním do směnek. Měl/a byste si být vědom/a, že investice do směnek, které nejsou kótovány na veřejných trzích a/nebo jejich obchodování není možné na regulovaném sekundárním trhu, může být, ve srovnání s kótovanými cennými papíry, spojena s nižší likviditou a vyššími kreditními prémiemi. Směnky budou kupované napřímo od emitenta, držené do splatnosti a oceňované jako součet nominální hodnoty a naběhlého alikvótního úrokového výnosu ke dni ocenění. Směnky nabízejí obecně vyšší výnosy než cenné papíry s lepším ratingovým hodnocením. Tento výnos je kompenzací za nižší bonitu emitenta, nižší likviditu a vyšší riziko nesplacení závazku emitenta. Směnky mohou být navíc nezajištěné. V období ekonomické recese nebo období nepřetržitého růstu úrokových sazeb může být emitent vystaven finančním potížím a nedisponovat příjmy potřebnými k úhradě úrokových závazků.

Do 15. února 2021 bude expozice Podfondu na směnky převyšovat limity stanovené v bodech 2,3 a 4 v podsekcí s názvem „Investice do cenných papírů“ Přílohy 4. S blížícím se datem bude docházet k postupnému snižování pozice ve směnkách, tak aby po uvedeném datu, kdy přestane platit výjimka, již odpovídala stanoveným limitům.

Investice do nástrojů kolektivního investování

Investicí do nástrojů kolektivního investování se Podfond vystavuje riziku plynoucímu nejen ze samotné investice, ale také podkladových aktiv vybrané struktury kolektivního investování. Investice Podfondu do nástrojů kolektivního investování může rovněž podléhat dodatečným vstupním poplatkům, výstupním poplatkům, poplatkům za správu a dosažené zhodnocení, jímž by Podfond mohl zamezit v případě přímých investic do podkladových aktiv.

Investice v rámci spjatých entit

Podfond může investovat do nástrojů emitovaných v rámci skupiny J&T Finance Group SE, jejíž je Manažer J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST součástí. Angažovanost Manažera Podfondu v této entitě může pro investory představovat riziko střetu zájmů. Podfond může rovněž investovat do nástrojů emitovaných v rámci skupiny J&T Private Equity Group Limited, která je spjatá s J&T Finance Group SE.

Dluhové cenné papíry s nízkým nebo chybějícím ratingovým hodnocením

Dluhové cenné papíry podléhají riziku nesplacení jistiny a /nebo úroku ze strany emitenta. Ceny dluhových cenných papírů jsou nepřímo úměrné změnám úrokových sazeb a jsou tak vystaveny riziku fluktuace tržních cen. Vysoký podíl portfolia Podfondu může připadnout na nástroje, jejichž kreditní hodnocení zcela chybí nebo nedosahuje úrovně investičního ratingu od mezinárodně uznávaných ratingových agentur. Takové nástroje s sebou nesou vysoké riziko a vystavují investora nejistotě plynoucí ze schopnosti emitenta splatit jistinu a úroky v souladu s podmínkami úvěrového závazku. Změny v ratingovém hodnocení dluhových cenných papírů nebo pohledu na schopnost emitenta uhradit jistinu a úroky mohou taktéž ovlivnit tržní cenu instrumentu. Dluhové cenné papíry s nízkým ratingovým hodnocením či chybějícím ratingovým hodnocením sice nabízí obecně vyšší výnos než nástroje s vysokým ratingovým hodnocením, ale zahrnují v sobě vyšší míru rizika.

Kreditní riziko a riziko nesplacení úvěru

Kreditní riziko a riziko nesplacení úvěru se vztahuje ke ztrátě vzniklé v důsledku nesplacení závazku. Představuje riziko, že emitent dluhopisu neuhradí své závazky. Společnosti emitující korporátní a kreditní nástroje jsou vystavené nepříznivým změnám ve stavu jejich financí, obecným ekonomickým podmínkám nebo obojímu, což může narušit jejich schopnost hradit závazky. Hodnota Podfondu může poklesnout, pokud emitent příslušného instrumentu není schopný či ochotný hradit své finanční závazky. Riziko nesou investoři a následkem může být pokles hodnoty investice v Podfondu.

Riziko emitenta

Hodnota cenného papíru může poklesnout z důvodů přímo vztahených k emitentovi, jako například riziko nekompetentního managementu, míry úvěrového financování nebo snížené poptávky po produktech a službách emitenta. Podfond může být do značné míry zainvestovaný v úvěrových instrumentech bez investičního ratingu, což může mít za následek vyšší volatilitu a vyšší riziko ztráty jistiny v porovnání s investicemi do nástrojů s vyšším investičním ratingem.

Tržní fluktuace

Investice v Podfondu jsou závislé na pohybu hodnoty podkladových aktiv a vystavené investičnímu riziku. Není proto možné garantovat zhodnocení investovaného kapitálu.

Dluhopisy bez investičního ratingu a riziko restrukturalizace

Investice do dluhopisů bez investičního ratingu s sebou nesou rizika plynoucí z potenciálního zhoršení kreditní situace emitenta v průběhu času, což může vést k insolvenčnímu stavu emitenta a neschopnosti splácet závazky. Riziko restrukturalizace představuje riziko poklesu hodnoty investice v důsledku restrukturalizace dluhopisů ze strany emitentů.

Monetární riziko

Inflace může snížit hodnotu investic Podfondu. Kupní síla investičního kapitálu se může snížit, pokud je míra inflace vyšší než výnos z investic.

Riziko hospodářského cyklu

Toto představuje riziko poklesu ceny cenného papíru v důsledku nezahrnutí či podcenění dopadu ekonomického vývoje na investiční rozhodnutí a z toho plynoucí nesprávné načasování investičního rozhodnutí.

Regionální riziko

Investice v zemích s nestabilní politickou situací s sebou nesou specifická rizika, která mohou vyústit ve výraznou volatilitu. Rizika zahrnují omezení pohybu kapitálu, riziko transferu, moratoria a embarga. Dluhové cenné papíry

emitentů se sídlem ve střední a východní Evropě mohou být méně likvidní a vykazovat vyšší míru rizika než cenné papíry emitentů na více rozvinutých trzích.

Psychologické tržní riziko

Sentimenty, názory a nepotvrzené zprávy mohou vyvolat poklesy ceny investičního nástroje i za předpokladu, že současná finanční situace i vyhlídky společnosti, jejíž cenné papíry jsou předmětem investice, zůstávají neměnné. Psychologické tržní riziko se silně projevuje zejména u akciových investic.

Riziko vypořádání

Podfond může být vystaven riziku potenciální ztráty v důsledku nevypořádání transakce v souladu s očekáváním, jelikož protistrana nezaplatila nebo nedodala cenné papíry, anebo došlo k selhání lidského faktoru v průběhu vypořádání transakce.

Daňové riziko

Nákup, držba nebo prodej/zpětný odkup Investičních akcií Podfondu nebo investic realizovaných Podfondem může podléhat zdanění (např. srážková daň) na jiném území, než je daňový domicil Podfondu.

Měnové riziko

Investice Podfondu do aktiv denominovaných v zahraničních měnách jsou vystavené přímému měnovému riziku (v případě absence měnového zajištění). Oslabení kurzu zahraniční měny vede ke ztrátě hodnoty investice v zahraniční měně. Investice v zahraničních měnách jsou také příležitostí pro zhodnocení. Vedle přímých rizik existují také nepřímá měnová rizika. Společnosti s mezinárodním přesahem jsou více či méně závislé na fluktuaci měnových kurzů, což může mít nepřímý dopad na cenový vývoj investice.

Riziko úrokových sazeb

Úrokové sazby se mohou v čase vyvíjet a negativně ovlivňovat ceny investic, zejména pak dluhopisů a jiných fixně úročených nástrojů. Obecně platí, že růst úrokových sazeb způsobuje pokles cen dluhopisů a nárůst výnosů do splatnosti, a naopak pokles úrokových sazeb způsobuje růst cen dluhopisů a pokles výnosů do splatnosti. Vyšší citlivost na výše uvedené riziko pak představují investice Podfondu do dluhových nástrojů s delší dobou splatnosti.

Význam role Manažera

Manažer určuje politiku Podfondu a poskytuje investiční poradenství týkající se investic Podfondu. Zhodnocení Podfondu je do velké míry závislé na schopnosti Manažere doporučit vhodné investice. Ztráta jedné z klíčových osob zabezpečujících provozní činnost na straně Investičního Manažera může mít nepříznivý dopad na provoz, cíle a aktivity Podfondu.

Forwardové kontrakty

Forwardové kontrakty představují dohodu o nákupu nebo prodeji předem stanoveného objemu cizí měny za dohodnutou vypořádací cenu v předem stanoveném termínu v budoucnosti. Forwardové měnové kontrakty vychází z rozdílu sazeb zainteresovaných zemí a nelze je považovat za predikce měnových kurzů v budoucnosti.

Využití úvěrového financování

Podfond nesmí využívat úvěrového financování prostřednictvím finančních derivátových instrumentů, ale může využít přímého financování dle podmínek v Příloze 4. Využití úvěrového financování může zvýšit výnosy a diversifikaci, ale také navýšit riziko ztráty kapitálu.

Repo operace

Při bankrotu nebo jiném selhání na straně „dodavatele“ cenných papírů v rámci repo operací může Podfond čelit zpoždění či ztrátě investovaných prostředků v případě likvidace pozice v podkladovém aktivu zahrnující: (a) potenciální pokles hodnoty kolaterálu v období vymáhání svého práva; (b) nižší než očekávaný příjem a omezený přístup k financím; (a) dodatečné výdaje spojené s vymáháním svých práv. V případě úpadku „příjemce“ cenných papírů v rámci repo operace, čelí Podfond riziku nedodání cenných papírů v požadovaném termínu.

Riziko selhání protistrany

Podfond je vystaven riziku selhání protistrany nebo platební neschopnosti protistrany ve vztahu k transakcím Podfondu. Jedná se zejména o selhání nebo nesplnění závazku brokera, který realizuje veškeré nebo většinu transakcí Podfondu. V případě selhání nebo neschopnosti protistrany hradit závazky nemusí Podfond obdržet 100 % smluvních nároků, pokud transakce není zajištěna nebo nepodléhá dodatečnému kolaterálu.

Riziko koncentrace

Investice Podfondu mohou podléhat rychlým změnám v hodnotě, jelikož v určitém okamžiku může být významná část Podfondu zainvestovaná v rámci stejného sektoru, regionu nebo odvětví, anebo vystavena stejným podkladovým aktivům, jež jsou předmětem Investičních omezení uvedených v tomto Informačním dodatku.

Riziko depozitáře

Brokerské společnosti, banky a dealeři budou vystupovat jako depozitáři podkladových aktiv Podfondu a mohou tato aktiva držet na nominee účtech. Bankrot nebo podvodné jednání jedné nebo více entit může narušit provoz nebo poškodit kapitálové investice Podfondu.

Riziko investic bez investičního ratingu (High Yield)

Cenné papíry s nižším investičním ratingem nabízí vyšší výnosy než cenné papíry s vyšším investičním ratingem, čímž kompenzují investory za nižší bonitu a vyšší riziko nesplacení závazku. Cenné papíry s nízkým ratingem mají tendence odrážet krátkodobé korporátní a tržní aspekty ve větší míře než cenné papíry s vyšším ratingem, které primárně reagují na pohyb úrokových sazeb. V období ekonomické recese nebo v období nepřetržitého růstu úrokových sazeb, mohou vysoce zadlužení emitenti čelit finančním potížím a postrádat schopnost generovat příjmy dostačující pro pokrytí úrokových závazků. Cenné papíry s nižším investičním ratingem jsou vyhledávané v menší míře než cenné papíry s vyšším ratingem, což může znesnadnit nákup a prodej za optimální cenu.

Nedostatečná likvidita akcií

Akcie Podfondu nebudou obchodovány na veřejném trhu. V důsledku toho nebude možný volný prodej nebo převod akcií. Investice do Podfondu může být vhodná pouze pro investory s dlouhodobým investičním horizontem.

Výše uvedený seznam rizikových faktorů nepředstavuje vyčerpávající výčet ani vysvětlení veškerých rizik plynoucích z investice do Společnosti. Před učiněním investičního rozhodnutí by si měl potenciální klient přečíst celou nabídkovou dokumentaci a vyhledat radu odborníka či poradce.

Investiční cíle, politika a pravidla

J&T MONEY II Fond si klade za cíl dosahování dlouhodobého zhodnocení portfolia prostřednictvím investic do korporátních dluhopisů investičního i neinvestičního hodnocení, s očekávaným průměrným kreditním hodnocením investic na horní hranici neinvestičního spektra. Podfond může investovat také do konvertibilních dluhopisů, směnek, repo operací a nástrojů kolektivního investování. Veškeré výše uvedené investiční nástroje mohou být vydány různými emitenty z jakéhokoliv odvětví bez geografického omezení za předpokladu dodržení níže uvedených „Investičních omezení“. Zhodnocení portfolia Podfondu by mělo překonat 3 % ročně.

Potenciální investor Podfondu by měl rovněž věnovat pozornost základním podmínkám platným pro každý Podfond společnosti uveřejněným pod hlavičkou „Investiční cíle, politika a omezení“ Nabídkového memoranda.

Investiční manažer při výkonu své činnosti aktuálně neaplikuje žádná Enviromentální, Sociální ani Governance kritéria (ESG kritéria) pro investice Společnosti a jejích podfondů. Z tohoto důvodu Společnost neaplikuje negativní screening směřující k vyloučení specifických sektorů nebo společností na základě ESG kritérií.

Z tohoto důvodu podfond při svých investičních cílech spočívajících v dosažení dlouhodobého zhodnocení portfolia neaplikuje ESG přístup. Tato situace se může v budoucnu změnit s ohledem na regulatorní a právní úpravu. V takovém případě dojde k aktualizaci Informačního dodatku.

Investiční politika

Investiční manažer bude usilovat o dosažení investičního cíle Podfondu prostřednictvím investování do následujících instrumentů při dodržení podmínek stanovených v „Investičních omezeních“ vysvětlených ve výše uvedených „Hlavních bodech nabídky“

- korporátních dluhopisů s investičním a neinvestičním hodnocením, s očekávaným průměrným kreditním hodnocením na horní hranici neinvestičního spektra

Aktiva Podfondu mohou být rovněž investována do:

- konvertibilních dluhopisů,
- regulovaných nástrojů kolektivního investování,
- směnek
- repo operací s různými podkladovými aktivy, především pak s akciemi a dluhopisy s plným nebo částečným kolaterálem,
- bankovních depozit.

Dluhopisy a akcie pořizované do portfolia Podfondu musí být kotovány na regulovaných trzích.

V případě investic do zajištěných nebo nezajištěných směnek bude Manažer usilovat o dosažení investičních cílů soustředěním se na společnosti, které jsou schopny generovat stabilní cash – flow a stabilně vyplácet Podfondu úrokové výnosy.

V případě investic do repo obchodů bude Manažer požadovat a preferovat alespoň částečné zajištění repo obchodů prostřednictvím kolaterálu. Obchody může realizovat s rozličnými protistranami bez ohledu na jejich rating.

V případě investic do jiných fondů kolektivního investování obhospodařovaných Manažerem Podfondu, anebo s ním spojenou či propojenou entitou, nebudou na tyto investice aplikovány žádné vstupní a výstupní poplatky.

Dále pak, za účelem efektivního řízení portfolia a jeho zajištění, může Podfond vstoupit do finančních transakcí (včetně bez omezení, krátkých prodejů investičních nástrojů, futures a opčních kontraktů, měnových forwardů, úrokových a měnových swapů a zápůjček cenných papírů), které jsou schopny přinést snížení kapitálového či výnosového rizika nebo nákladů a zajištění měnového rizika.

Potenciálním investorům Podfondu naleznou obecné principy aplikované pro jednotlivé Podfondy Společnosti v části „Investiční cíle, politika a omezení“ Nabídkového memoranda.

Specifická investiční omezení

Manažer Podfondu je povinen neustále dodržovat investiční omezení stanovená v Příloze 4.

Informace o jednotlivých třídách akcií Podfondu naleznete v sekci „Investiční omezení“ v souladu s výše uvedenými „Hlavními body nabídky“ a s ohledem na dočasnou výjimku v dodržování specifických Investičních omezení stanovených v Příloze 4.

Mimo konkrétních investičních omezení, uvedených v Příloze 4, nejsou stanovena žádná další omezení týkající se způsobů a postupů jakými Podfond může alokovat a rozmisťovat svá aktiva, využívat pákového efektu, poskytovat je jako zástavu a přebírat závazky v kontextu své specifické investiční strategie.

Podfond je povinen splňovat výše uvedená investiční omezení nejpozději do šesti měsíců od svého založení, anebo po dosažení objemu aktiv ve výši 2.500.000 EUR dle toho, která z uvedených skutečností nastane dříve. Pokud je to však v nejlepším zájmu akcionářů Podfondu a v souladu s principy rozložení investičního rizika, není Podfond povinen splňovat výše uvedená investiční omezení ihned od okamžiku dosažení objemu aktiv ve výši 2.500.000 EUR. Podmínka pro splnění uvedených investičních omezení nejpozději do šesti měsíců od založení Podfondu není ustanovením předchozí věty dotčena.

Porušení podmínek investičních omezení

Podfond a Manažer by měli přijmout trvalé opatření sloužící k zajištění výkonu funkce v souladu s investičními omezeními a zajistit, aby tato omezení nebyla přímo porušena v důsledku akvizice podkladových aktiv. Pokud dojde

k jednání v rozporu s podmínkami, bude to považováno za porušení podmínek licence Podfondu, které je nutné neprodleně oznámit na MFSA.

Pokud dojde k porušení investičních omezení u jednoho či více Podfondů z důvodu mimo kontrolu Podfondu či Manažera, jako například při pohybu cen na trhu nebo v důsledku okolností, které vyvstanou při pořízení aktiv Podfondu, jsou Podfond nebo Manažer povinni neprodleně přijmout nezbytná opatření vedoucí k nápravě v souladu se stanovenými omezeními při zohlednění zájmů akcionářů, ne však později než do 6 měsíců od zjištění porušení.

Identifikace a proces eskalace při porušení investičních omezení jsou uvedené v „Compliance manuálu Podfondu“.

Úpis a zpětný prodej Akcií

Žádost o úpis akcií

V Období primárního úpisu Akcií jsou Akcie Podfondu upisovány za fixní cenu 100 CZK/akcie pro CZK A, D a I Třídou Akcií, 100 EUR/akcie pro EUR B a E Třídou Akcií a 100 USD/akcie pro USD C a F Třídou Akcií. Období primárního úpisu pro akcie tříd A, B a C bylo zahájeno dne 19. srpna 2013 a bylo ukončeno dne 26. srpna 2013. Akcie byly emitovány za cenu 100 CZK, 100 EUR a 100 USD dne 30. srpna 2013, který byl prvním Obchodovacím dnem Podfondu. Období primárního úpisu pro akcie tříd D, E a F začalo dne 4. září 2017 a skončilo dne 19. září 2017. Akcie byly emitovány za cenu 100 CZK, 100 EUR a 100 USD dne 25. září 2017. Období primárního úpisu pro akcie třídy I začalo dne 3. dubna 2023 a skončilo dne 13. dubna 2023. Akcie byly emitovány za cenu 100 CZK dne 17. dubna 2023.

Za účelem úpisu Akcií Podfondu je potenciální investor povinen vyplnit Žádost o úpis akcií poskytnutou Společností, Manažerem nebo Oprávněným distributorem. Žádost o úpis akcií již existujících akcionářů může být podána buď prostřednictvím zmíněné žádosti, anebo písemně na adresu Společnosti. Relevantní informace o Oprávněných distributorech budou k nahlédnutí ve Sdělení klíčových informací (KID) relevantního Podfondu na stránkách Investičního manažera: <http://www.jtis.cz>

Kopie Žádosti o úpis akcií je určena pro žadatele, který by si ji měl uchovat pro svoji vlastní evidenci a potřeby.

Všechny žádosti o úpis akcií musí být zpracovány v souladu s postupy stanovenými pod hlavičkou „Úpis a zpětný odkup“ Nabídkového memoranda. Vypořádání žádostí o úpis akcií musí být v souladu s Nabídkovým memorandumem a instrukcemi obsaženými v Žádosti o úpis akcií.

Společností akceptované Žádosti o úpis akcií doručené do 14:00 středoevropského času (CET) v relevantní Den obchodní uzávěrky budou zobchodovány v příslušný Obchodovací den za cenu čistého obchodního jmění připadajícího na Akcii v tento Obchodovací den. Žádosti o úpis akcií doručené po 14:00 CET v relevantní Den obchodní uzávěrky budou zobchodovány v následující Obchodovací den. Ředitelé Společnosti jsou oprávněni, v odůvodněných případech, akceptovat také Žádosti o úpis akcií doručené v určitý Obchodovací den a v případě jejího schválení budou tyto Žádosti vypořádány za ČOJ stanové k takovému Obchodovacímu dni.

Platba za úpis Akcií může být realizována bankovním převodem, anebo jakýmkoliv jiným způsobem akceptovaným Společností, a to v libovolné měně akceptované ze strany Společnosti. Minimální objem první investice je stanoven ve výši EUR 10, anebo jako ekvivalent v jiné měně akceptované Manažerem a jakákoliv dodatečná investice může být uskutečněna v minimálním objemu ve výši EUR 10, anebo jako ekvivalent v jiné měně akceptované Společností pro každou třídu Akcií. Prostředky k úpisu musí být doručeny nejpozději ve 16:00 CET do 3 pracovních následujících relevantní Obchodní den.

Minimální objem úpisu Akcií

Minimální objem první investice je stanoven ve výši CZK 300, anebo jako ekvivalent v jiné akceptované měně pro třídy akcií A a D, EUR 10 pro třídy akcií B a E, USD 10 pro třídy akcií C a F, a CZK 5 000 000 pro třídu akcií I. Minimální objem dodatečné investice je stanoven ve výši CZK 300, anebo jako ekvivalent v jiné akceptované měně pro třídy akcií A a D, EUR 10 pro třídy akcií B a E, USD 10 pro třídy akcií C a F, a CZK 5 000 pro třídu akcií I.

Zpětný odkup Akcií

Akcionáři jsou oprávněni podat kdykoliv žádost o zpětný odkup jejich akcií v Podfondu prostřednictvím Společnosti, Manažera či Oprávněného distributora.

Cena zpětného odkupu připadající na jednu Akcii je hodnota Čistého obchodního jmění připadající na jednu Akcii Podfondu vypočtena způsobem a v souladu s ustanovením článku „Obchodovací ceny“ Nabídkového Memoranda.

Žádosti o zpětný odkup Akcií, ve formě akceptované Společností, mohou být Manažerovi, Společnosti či Oprávněnému distributorovi podávány písemně nebo elektronicky ve formě a podle vzoru dle příslušných ustanovení Nabídkového memoranda.

Investor, který má zájem nabídnout svůj podíl nebo jakoukoliv jeho část svých Akcií ve Třídách A, B, C, D, E, F nebo I ke zpětnému odkupu, musí přímo informovat Společnost nebo Oprávněného distributora o svém záměru do 14:00 CET příslušného Dne obchodní uzávěrky. V případě, že Společnost obdrží oznámení neobsahující všechny podstatné náležitosti, bude žádost o zpětný odkup odložena a vypořádána následující Obchodovací den.

Vypořádání Žádostí o zpětný odkup bude zrealizováno v souladu s postupy stanovenými v článku „Zpětný odkup akcií“ Nabídkového memoranda.

Platby za realizované zpětné odkupy budou ze strany Společnosti vypořádány v měně dle příslušného Podfondu do (5) pěti pracovních dnů následujících po dni, ve kterém došlo ke zpětnému odkupu Akcií. Platby budou realizovány bezhotovostním bankovními převody na účet registrovaného investora nebo, v případě společného vlastnictví, na účet prvního jmenovaného. V případě společného vlastnictví jsou všichni investoři povinni, každý jednotlivě splňovat definici autorizovaného investora. Společnost má právo prodloužit lhůtu výplaty prostředků, mimo jiné, s ohledem na likviditu Společnosti a potenciální znevýhodnění ostatních Akcionářů.

Částečné odkupy akciového podílu mohou být realizovány jen za předpokladu, že minimální akciový podíl bude i po jeho realizaci přesahovat hranici stanovenou pro Minimální podíl ve výši ekvivalentu CZK 300 pro třídy akcií A a D, EUR 10 pro třídy akcií B a E, USD 10 pro třídy akcií C a F a CZK 5 000 000 pro třídu akcií I. Manažer je oprávněn, na základě pokynu ze strany ředitelů Společnosti, vyžadovat od investora zpětný odkup Akcií s Minimálním podílem nižším, než je stanovený limit.

Převod Akcií

Investoři se zájmem o převod jejich podílu mohou postupovat dle ustanovení článku „Převod Akcií“ Nabídkového memoranda.

Přestup mezi Třídami Akcií

Investoři, kteří mají zájem přestoupit mezi jednotlivými Třídami Akcií, mohou postupovat dle ustanovení článku „Přestup mezi investorskými akciemi“ Nabídkového memoranda.

Poskytovatelé služeb

Manažer

Manažerem Podfondu je J&T INVESTIČNÍ SPOLEČNOST, a.s., která je regulována Českou národní bankou. Bližší informace k Manažerovi jsou k dispozici pod hlavičkou „Manažer“ v sekci „Management Společnosti a Administrace“ Nabídkového memoranda.

Depozitář

Depozitářem Podfondu je Swissquote Financial Services (Malta), který je regulovaný Malta Financial Services Authority (MFSA). Bližší informace k Depozitáři jsou k dispozici pod hlavičkou „Depozitář“ v sekci „Management Společnosti a Administrace“ Nabídkového memoranda.

Sub-Custodian

Custodianem Podfondu je Komerční banka, a.s., která je regulována Českou národní bankou. Bližší informace k Custodianovi jsou k dispozici pod hlavičkou „Custodian“ v sekci „Management Společnosti a Administrace“ Nabídkového memoranda.

Administrátor a Osoba vedoucí registr

Administrátorem Podfondu a Osobou vedoucí registr je BOV Fund Services Limited, která je regulována ze strany Malta Financial Services Authority (MFSA). Bližší informace k Administrátorovi a Osobě vedoucí registr jsou k dispozici pod hlavičkou „Administrátor a Osoba vedoucí registr“ v sekci „Management Společnosti a Administrace“ Nabídkového memoranda.

Oprávněný distributor

Schéma, společně s Manažerem, může uzavřít trojstrannou dohodu s Oprávněným distributorem za účelem distribuce akcií Schématu Autorizovaným investorům.

Investoři mohou kupovat akcie napřímo prostřednictvím Společnosti nebo Manažera, či prostřednictvím Oprávněného distributora. Pokud nakupuje investor akcie prostřednictvím Oprávněných distributorů, budou takovéto akcie drženy Schématem na nominee účtech Autorizovaných distributorů.

Výpočet Čistého obchodního jmění (ČOJ)

Výpočet Čistého obchodního jmění

Výpočet Čistého obchodního jmění připadajícího na jednu akcii každé třídy akcií Podfondu musí Administrátor realizovat ve stanovených intervalech a Obchodovacích dnech a způsobem stanoveným v Příloze č. 1 Nabídkového memoranda.

Základní informace

Poplatky a náklady

Ředitelé

Ředitelé obdrží za svoji činnost odměnu dle příslušného ustanovení Nabídkového memoranda Společnosti.

Odměna Manažera

Manažer obdrží níže uvedenou odměnu/poplatky:

CZK Třída A Akcií

- fixní manažerskou odměnu ve výši 1,0 % per annum z ČOJ Podfondu připadající na CZK Třídu A Akcií

EUR Třída B Akcií

- fixní manažerskou odměnu ve výši 1,0 % per annum z ČOJ Podfondu připadající na EUR Třídu B Akcií

USD Třída C Akcií

- fixní manažerskou odměnu ve výši 1,0 % per annum z ČOJ Podfondu připadající na USD Třídu C Akcií

CZK Třída D Akcií

- fixní manažerskou odměnu ve výši 1,0 % per annum z ČOJ Podfondu připadající na CZK Třídu D Akcií

EUR Třída E Akcií

- fixní manažerskou odměnu ve výši 1,0 % per annum z ČOJ Podfondu připadající na EUR Třídu E Akcií

USD Třída F Akcií

- fixní manažerskou odměnu ve výši 1,0 % per annum z ČOJ Podfondu připadající na USD Třídu F Akcií

CZK Třída I Akcií

- fixní manažerskou odměnu ve výši 0,5 % per annum z ČOJ Podfondu připadající na CZK Třidu I Akcií

Všechny poplatky nabíhají k Oceňovacímu dni a jsou splatné na kvartální bázi do deseti (10) pracovních dnů od posledního Obchodovacího dne posledního měsíce daného kalendářního čtvrtletí.

Odměna Depozitáře

Depozitář obdrží odměnu dle výše ČOJ jmění Podfondu. Poplatky za úschovu cenných papírů mohou být účtovány buď ve formě fixního poplatku nebo v bazických bodech na roční bázi (per annum). Poplatky jsou splatné na měsíční bázi z průměrné hodnoty portfolia v daném měsíci. V níže uvedené tabulce naleznete základní přehled sazeb pro jednotlivé země a investiční nástroje:

Poplatky	Hrubá hodnota aktiv
0.085 %	Minimum EUR 1,000 / měsíc

Odměna Sub-Custodiana

Custodian obdrží odměnu dle výše ČOJ jmění Podfondu. Poplatky za úschovu cenných papírů mohou být účtovány buď ve formě fixního poplatku nebo v bazických bodech na roční bázi (per annum). Poplatky jsou splatné na měsíční bázi z průměrné hodnoty portfolia v daném měsíci. V níže uvedené tabulce naleznete základní přehled sazeb pro jednotlivé země a investiční nástroje:

Poplatky za úschovu cenných papírů:	
Fixně úročené, akcie – Česká republika	1,5 bps p.a. + externí náklady Centrálního depozitáře cenných papírů (CDCP)
Fixně úročené (mimo Českou republiku)	od 3 bps p.a. do 20 bps p.a.
Eurobondy	3 bps p.a.
Dluhopisy (mimo eurobondů)	do 70 bps p.a.
Akcie (mimo Českou republiku)	od 8 bps p.a. do 20 bps p.a.

Transakční poplatky:

Fixně úročené, akcie – Česká republika 500 CZK

Fixně úročené (mimo Českou republiku) od 800 CZK do 2000 CZK

Eurobondy 800 CZK

Dluhopisy (mimo eurobondů) do 200 EUR

Akcie (mimo Českou republiku) od 1 000 CZK do 2 000 CZK

Podílové fondy – Euroclear 800 CZK

Poplatky placené Administrátorovi:

Administrátor obdrží za poskytování svých služeb, na základě Smlouvy o administraci, administrátorský poplatek vypočtený na bázi objemu Čistého obchodního jmění Podfondu:

Velikost Podfondu:

% z Čistého obchodního jmění

< EUR 25 mil. 0.100 % p.a.

> EUR 25 mil. až EUR 50 mil. 0.080 % p.a.

> EUR 50 mil. až EUR 75 mil. 0.070 % p.a.

> EUR 75 mil. až EUR 100 mil. 0.060 % p.a.

jakýkoliv objem přesahující EUR 100 mil. 0.050 % p.a.

Minimální roční výše poplatků placených za administraci Podfondu je stanovena na EUR 31.000 a zahrnuje dvě ocenění v průběhu kalendářního týdne. Administrátor je oprávněn účtovat roční administrativní poplatek ve výši 500 EUR ročně za každou další třídu akcií. Tento poplatek zahrnuje distribuci cen Podfondu pro maximálně dva oficiální zdroje publikující ceny investičních nástrojů.

Administrátorovi dále náleží odměna ve výši EUR 1,500 ročně na úrovni celé Společnosti a EUR 1,000 ročně za každý Podfond v souvislosti s přípravou finančních výkazů, vyjma přípravy ročního výnosu fondu.

Administrátorovi dále náleží odměna ve výši EUR 1,000 ročně na úrovni Společnosti v souvislosti s registrovaným sídlem.

Poplatky Tajemníku společnosti

Administrátor obdrží roční poplatek ve výši EUR 3.000 plus DPH pokrývající maximální objem 25 hodin ročně za služby poskytované v souvislosti činností Tajemníka Společnosti.

Zdanění

Detaily týkající se zdanění nalezne Investor pod hlavičkou „Zdanění“ Nabídkového memoranda.

Investorům a potenciálním investorům se doporučuje vyhledat pomoc profesionálního daňového poradce v souvislosti s maltskou a jakoukoliv příslušnou zahraniční daňovou legislativou aplikovatelnou na nákup, držbu a zpětný odkup Akcií Podfondu.

Ocenění

Výpočet Čistého obchodního jmění a ocenění jednotlivých aktiv Podfondu musí být provedeno v souladu s ustanoveními Příloh 1 a 3 Nabídkového memoranda.

Dokumenty k nahlédnutí

Níže uvedené dokumenty musí být dispozici k nahlédnutí v kanceláři Společnosti v průběhu běžné pracovní doby:

- (i) Společenská smlouva, Stanovy společnosti a potvrzení o zápisu do obchodního rejstříku,
- (ii) Kopie Smlouvy o administraci, Smlouvy o obhospodařování a Smlouvy o poskytování sub-custody služeb a služeb depozitáře
- (iii) Nabídkové memorandum včetně veškerých změn a doplnění, a všechny Informační dodatky,
- (iv) Kopie licence pro každý z Podfondů; a
- (v) Kopie posledních výročních zpráv.

Kopie Nabídkového memoranda a Informačního dodatku Podfondu bude zdarma poskytnuta na vyžádání investora.

Příloha 1A – Prohlášení za účelem FATCA (fyzické osoby)

Společnost: J&T Advanced Solutions SICAV p.l.c.

Podfond: J&T MONEY II FUND

Určeno k vyplnění osobě autorizoaného investora nebo jeho zplnomocněného zástupce

Vyplňte odpovídajícím způsobem

Jméno a příjmení investora/ zplnomocněného zástupce: (uveďte jméno a příjmení investora Podfondu / zplnomocněného zástupce)

- Jakožto důkaz, že já/můj zmocnitel nejsem/není Specifická americká osoba dle definice IGA, přikládám IRS formulář W-8BEN/čestné prohlášení (Příloha 1 Dodatku 2A)
- Souhlasím, že pokud bych já/můj zmocnitel získal statut Specifické americké osoby, má Společnost právo zamítnout moji žádost k úpisu Akcií.
- Prohlašuji, že budu Společnost informovat o skutečnosti nabytí statutu Specifické americké osoby dle definice IGA v období trvání investice; prohlašuji, že tak učiním nejpozději 14. den ode dne nabytí takového statutu.
- Jsem si vědom skutečnosti, že pokud jsem já/můj zmocnitel nebo se stanu/stane Specifickou americkou osobou dle definice IGA, já/můj zmocnitel můžeme být pozastaveni z titulu nároku na výplatu částky, kterou bychom jinak obdrželi. Dále jsem si vědom, že:
 - (a) Společnost si může vyžádat ode mě/mého zmocnitele jakoukoliv informaci související s mým statutem/statutem mého zmocnitele Specifické americké osoby a tyto informace může předat příslušnému maltskému úřadu bez ohledu na jejich důvěrnost a doložky o důvěrnosti aplikované ve vztahu se Společností a obchodní tajemství či jiná obdobná ustanovení.
 - (b) Já nebo můj zmocnitel můžeme být Společností vyzváni k prodeji Investičních Akcií. Společnost může uplatnit povinný zpětný odkup na moje Akcie či Akcie mého zmocnitele.

Jméno a příjmení investora / zplnomocněného zástupce	
Podpis	
Funkce	
Datum	

Dodatek 1 k Příloze 1A

Formulář čestného prohlášení pro investory fyzické osoby	
<p>Co je FATCA?</p> <p>Ve snaze zamezit americkým občanům vyhýbat se zdanění příjmů prostřednictvím jejich převodu do zahraničních finančních institucí a investic do zahraničních aktiv, schválil americký kongres jako součást balíčku zákonů Hiring Incentives to Restore Employment Act (schválený 18. března 2010) daňový zákon Foreign Account Tax Compliance Act (FATCA)</p> <p>FATCA představuje nový regulační požadavek a zveřejňovací povinnost, která zavazuje vybrané neamerické entity k identifikaci a nahlášení amerických osob disponujících účty typu "off-shore". Tento záměr je podpořen aplikací povinné 30% srážkové daně, vztahující se na platby vyplacené přímo či nepřímo neamerickým finančním institucím a jiným vybraným neamerickým entitám, které porušují FATCA.</p> <p>Malta podepsala Mezivládní dohodu (IGA) s USA dne 16. prosince 2013 za účelem zlepšení mezinárodní daňové synchronizace a implementace FATCA, která byla doprovázena vznikem související lokální legislativy. Ačkoliv zavedení IGA eliminuje povinnou 30 % srážkovou daň, maltská vláda se zavázala, že veškeré maltské finanční instituce budou jednat v souladu s povinností identifikovat a ohlásit informace plynoucí z IGA.</p> <p>Z hlediska požadavku na výměnu informací (United States of America) (FATCA) je J&T MONEY II Fund povinný získávat informace od majitelů účtů, aby se ujistil o daňovém statutu za účelem FATCA.</p> <p>Za účelem ověření, že se Vy jako investor do Podfondu J&T MONEY II Fund, řídíte nařízením FATCA a nemáte oznamovací povinnost vůči Commissioner for Revenue, jelikož jste majitelem účtu, na který se nevztahuje požadavek ohlašovat informace, Vás tímto žádáme o vyplnění příslušných údajů a v případě potřeby poskytnutí dodatečných informací.</p>	
Oddíl A: Obecné informace	
Jméno a příjmení investora fyzické osoby	
Adresa trvalého bydliště	
Korespondenční adresa (pokud se liší od adresy trvalého bydliště)	
Datum narození (den/měsíc/rok)	
Oddíl B: americká/neamerická osoba (potvrzení)	
<p>Označte stanovisko, které se vztahuje k investorovi fyzické osobě</p> <p><input type="checkbox"/> Fyzická osoba je Specifická americká osoba*</p> <p><input type="checkbox"/> Fyzická osoba není Specifická americká osoba</p> <p>*Pokud je individuální investor Specifická americká osoba, poskytněte vyplněný formulář IRS W-9 včetně amerického daňového identifikačního čísla (US Tax Identification Number)</p>	

Oddíl C: Deklační oddíl

Tímto prohlašuji, že informace v tomto formuláři jsem poskytl/a na základě svého nejlepšího vědomí a svědomí, jsou pravdivé, správné a úplné.

Zavazuji se informovat neprodleně Podfond J&T MONEY II Fund o jakékoliv změně v souvislosti s tímto prohlášením, která by mohla vést k nesprávným či neúplným informacím v tomto prohlášení

a tuto změnu doložit formou aktualizovaného prohlášení nejpozději do 14 dnů od data jejího vzniku.

Jsem si vědom, že poskytnutí neúplných informací v tomto formuláři může vést J&T MONEY II Fund k zařazení mé investice do kategorie s ohlašovací povinností a vybrané informace mohou být poskytnuty příslušným maltským úřadům, které tyto informace mohou dále předat na úřad Internal Revenue Service. Navíc v případě nedodržení závazku může J&T MONEY II Fund rozhodnout o ukončení vztahu se mnou jako investorem Podfondu.

Podpis: _____ Jméno (tiskacím písmem): _____

Datum: _____

Pokud podepisujete formulář v zastoupení fyzické osoby investora, upřesněte na následujících řádkách povahu zastoupení:

Příloha 1B – Prohlášení za účelem FATCA (právnícké osoby)

Společnost: J&T Advanced Solutions SICAV p.l.c.

Podfond: J&T MONEY II FUND

Určeno k vyplnění osobě zkušeného investora nebo jeho zplnomocněného zástupce

Vyplňte odpovídajícím způsobem

Jméno a příjmení investora/ zplnomocněného zástupce: (uveďte jméno a příjmení investora Podfondu / zplnomocněného zástupce)

- Jakožto důkaz, že já/můj zmocnitel nejsem/není specifická americká osoba dle definice IGA a prokázání FATCA statutu mého/mého zmocnitele přikládám formulář W-8BEN-E/čestné prohlášení (Příloha 1 Dodatku 2B).
- Souhlasím, že budu informovat Společnost pokud:
- (a) Já nebo můj zmocnitel získám/získá statut specifické americké osoby dle definice IGA v období trvání investice;
 - (b) Nastane změna v údajích vyplněných ve formuláři W-8BEN-E/ čestném prohlášení.
 - Prohlašuji, že budu Společnost informovat o takovéto skutečnosti nejpozději 14. den od data jejího vzniku.
- Jsem si vědom skutečnosti, že pokud jsem já/můj zmocnitel nebo se stanu/stane specifickou americkou osobou dle definice IGA nebo neamerickou entitou s alespoň jednou ovládající osobou, která je občanem USA nebo daňovým rezidentem USA, já/můj zmocnitel můžeme být zbaveni nároku na částky, které bychom jinak obdrželi. Dále jsem si vědom, že:
- (a) Společnost si může vyžádat ode mě/mého zmocnitele jakoukoliv informaci související s mým statutem/statutem mého zmocnitele specifické americké osoby nebo neamerické entity s alespoň jednou ovládající osobou, která je občanem USA nebo daňovým rezidentem USA a tyto informace může předat příslušnému maltskému úřadu bez ohledu na jejich důvěrnost a doložky o důvěrnosti aplikované ve vztahu se Společností a obchodní tajemství či jiná obdobná ustanovení,
 - (b) Já nebo můj zmocnitel můžeme být Společností vyzváni k prodeji Investičních Akcií.
 - (c) Společnost může uplatnit povinný odkup na moje Akcie či Akcie mého zmocnitele.

Podpis	
Funkce	
Datum	

Formulář čestného prohlášení pro investory právnické osoby

Co je FATCA?

Ve snaze zamezit americkým občanům vyhýbat se zdanění příjmů prostřednictvím jejich převodu do zahraničních finančních institucí a investic do zahraničních aktiv, schválil americký kongres jako součást balíčku zákonů Hiring Incentives to Restore Employment Act (schválený 18. března 2010) daňový zákon Foreign Account Tax Compliance Act (FATCA)

FATCA představuje nový regulatorní požadavek a zveřejňovací povinnost, která zavazuje vybrané neamerické entity k identifikaci a nahlášení amerických osob disponujících účty typu "off-shore". Tento záměr je podpořen aplikací povinné 30 % srážkové daně, vztahující se na platby vyplacené přímo či nepřímo neamerickým finančním institucím a jiným vybraným neamerickým entitám, které porušují FATCA.

Malta podepsala Mezivládní dohodu (IGA) s USA dne 16. prosince 2013 za účelem zlepšení mezinárodní daňové synchronizace a implementace FATCA, která byla doprovázena vznikem související lokální legislativy. Ačkoliv zavedení IGA eliminuje povinnou 30 % srážkovou daň, maltská vláda se zavázala, že veškeré maltské finanční instituce budou jednat v souladu s povinností identifikovat a ohlásit informace plynoucí z IGA.

Z hlediska požadavku na výměnu informací (United States of America) (FATCA) je J&T MONEY II Fund povinný získávat informace od majitelů účtů, aby se se ujistil o daňovém statutu za účelem FATCA.

Za účelem ověření, že se Vy jako investor do Podfondu J&T MONEY II Fund, řídíte nařízením FATCA a nemáte oznamovací povinnost vůči Commissioner for Revenue, jelikož jste majitelem účtu, na který se nevztahuje požadavek ohlašovat informace, Vás tímto žádáme o vyplnění příslušných údajů a v případě potřeby poskytnutí dodatečných informací.

Oddíl A: Obecné informace

Název společnosti nebo organizace	
Datum a místo vzniku společnosti nebo organizace	
Sídlo Neuvádět P.O. Box apod.	
Korespondenční adresa (pokud se liší od sídla společnosti)	
Jurisdikce, v rámci, které entita provozuje činnost	

Dodatek 1 k Příloze 1B

Oddíl B: americká/neamerická osoba (potvrzení)	
Označte stanovisko, které se vztahuje k entitě investora	
<input type="checkbox"/> Entita je Specifická americká osoba <input type="checkbox"/> Entita není Specifická americká osoba	
*pokud je entita Specifická americká osoba, poskytněte vyplněný formulář IRS W-9 včetně amerického daňového identifikačního čísla (US Tax Identification Number)	
Oddíl C: klasifikace entity za účelem FATCA	
Pokud entita není Specifická americká osoba, vyplňte Oddíl C:	
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Pokud je entita finanční instituce (FI), vyplňte Oddíl C1 níže; nebo ▪ Pokud je entita nefinanční entita (NFFE), vyplňte Oddíl C2 níže. 	
Oddíl C1: Entita je finanční instituce	
(a) Uveďte identifikační číslo Global Intermediary Identification Number (GIIN), pokud platí alespoň jedno z následujících tvrzení:	
<input type="checkbox"/> Jestliže je entita registrovaná na IRS (Internal Revenue Service) jako finanční instituce	-----/-----/--/----
<input type="checkbox"/> Jestliže je entita sponzorovanou entitou, uveďte identifikační číslo Global Intermediary Identification Number (GIIN) sponzorující finanční instituce	-----/-----/--/----
(b) Jestliže není možné uvést identifikační číslo Global Intermediary Identification Number (GIIN) uveďte důvod označením jedné z následujících možností:	
<input type="checkbox"/> Entita požádala nebo se chystá požádat o identifikační číslo GIIN Důvod nepřidělení čísla:	
<input type="checkbox"/> Entita je „osvobozený skutečný vlastník“	
<input type="checkbox"/> Entita je „certifikovaná nebo provozovaná jako finanční instituce“	
<input type="checkbox"/> Entita je „neúčastní se finanční instituce“	
<input type="checkbox"/> Jiné důvody (upřesněte)*	
*Poskytněte vyplněný formulář IRS W-8BEN-E	

Oddíl C2: Entita není finanční instituce

Jestliže entita není Specifickou americkou osobou ani finanční institucí, bude považována za nefinanční entitu (NFFE). Nefinanční entita musí být dále klasifikována jako aktivní nebo pasivní nefinanční entita. Uveďte statut entity označením jedné z následujících možností:

Aktivní nefinanční entita

Označením této možnosti potvrzujete že:

- Entita je neamerická entita, která není finanční institucí;
- Méně než 50 % hrubého příjmu entity za poslední kalendářní rok je pasivního charakteru; a
- Méně než 50 % aktiv ve vlastnictví entity je považováno za aktiva, která generují nebo jsou držena za účelem generování pasivního příjmu (vypočteno na kvartální bázi jako vážený průměr procentních podílů pasivních aktiv).

Pasivní nefinanční entita

Označením této možnosti potvrzujete že:

- Entita je neamerická entita, která není finanční institucí; a
- Entita nemá statut veřejně obchodovatelné nefinanční instituce NFFE (nebo její pobočky), teritoriálně vyjmuté nefinanční instituce, přímo reportující nefinanční instituce nebo sponzorované přímo reportující nefinanční instituce

Označte stanovisko, které se vztahuje k pasivní nefinanční instituci

Potvrzuji, že entita nemá významný podíl amerických vlastníků

Potvrzuji, že v Oddílu E entita poskytla jméno, adresu a TIN každého významného amerického vlastníka nefinanční instituce. **Vyplňte prosím oddíl D:**

Oddíl D: Významní US vlastníci pasivní NFFE

Jestliže jste v **Oddílu C2** označil/a entitu za pasivní nefinanční instituci, vyplňte tento oddíl.

Uveďte jméno a příjmení, adresu a TIN každého z významných amerických vlastníků nefinanční instituce.

Jméno a příjmení	Adresa	Daňové identifikační číslo

Oddíl E: Deklarace

Prohlašuji, že informace vyplněné v tomto formuláři jsem poskytl na základě svého nejlepšího vědomí a svědomí a jsou pravdivé, správné a úplné.

Zavazuji se informovat Podfond J&T MONEY II Fund o jakékoliv změně v souvislosti s tímto prohlášením, která by mohla vést k nesprávným či neúplným informacím v tomto prohlášení a tuto změnu doložit formou aktualizovaného prohlášení nejpozději do 14 dnů od jejího vzniku

Jsem si vědom, že poskytnutí neúplných informací v tomto formuláři může vést J&T MONEY II Fund k zařazení mých investic do kategorie s ohlašovací povinností a vybrané informace mohou být poskytnuty příslušným maltským úřadům, které tyto informace mohou dále předat na úřad Internal Revenue Service. Navíc v případě nedodržení závazku může J&T MONEY II rozhodnout o ukončení vztahu se mnou jako investorem.

Podpis

Název (tiskací písmo)

Role/Pozice

Datum

Příloha 2 -CRS Prohlášení pro fyzické osoby/ovládající osoby

Pokyny k vyplnění

Na základě regulace založené na Společném standardu při oznamování („CRS“) v rámci OECD jsme povinni shromažďovat určité informace o daňových nastaveních každého investora. Tímto Vás žádáme o vyplnění níže uvedených oddílů dle pokynů a poskytnutí dodatečných informací v případě potřeby. Upozorňujeme Vás, že za určitých okolností je naší právní povinností sdělit tyto a další informace, s ohledem na investorův podíl ve Fondu, příslušným autoritám. Cílem formuláře je získat informace pouze za předpokladu, že tak není učiněno v rozporu s lokálním právem.

V případě dotazů k tomuto formuláři nebo pro identifikaci daňového rezidenství investora, prosím, navštivte OECD CRS Portal nebo kontaktujte daňového poradce.

Pro bližší informace o CRS navštivte, prosím, níže uvedený odkaz na OECD CRS informační portál

<http://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/pouze-pro-pripady-crs>

Pokud nastane jakákoliv změna týkající se níže uvedených informací o daňovém rezidenství investora nebo CRS zařazení, neprodleně změnu oznamte.

Upozorňujeme, že v případě společného vlastnictví účtů či více držitelů účtu, je každý investor povinen vyplnit formulář pro čestné prohlášení zvlášť.

Oddíl A: Identifikace vlastníka účtu fyzické osoby

Titul: _____

Příjmení: _____

Jméno: _____

Střední jméno: _____

Datum narození: _____

Město narození: _____

Země narození: _____

Adresa trvalého bydliště: _____

Korespondenční adresa (pokud jiná): _____

Oddíl B: Prohlášení o rezidenství pro účely CRS

A. Země daňového rezidenství

Do tabulku níže vyplňte, prosím, zemi, ve které jste daňovým rezidentem a Vaše daňové identifikační číslo (TIN) pro každou uvedenou zemi.

Země daňového rezidenství	TIN	Pokud nemáte TIN, uveďte *Důvod A, B nebo C

Pokud jste daňovým rezidentem ve 3 a více zemích použijte, prosím, oddělený list.

*Pokud nemáte k dispozici TIN, uveďte, prosím, jeden z uvedených důvodů s označením **A, B or C**:

- A. *Země, ve které jste daňovým rezidentem, nepřiděluje TIN svým rezidentům*
- B. *Nejste schopni získat TIN nebo jeho ekvivalent (prosím uveďte důvod do tabulky, pokud byla zvolena tato odpověď)*
- C. *TIN není potřeba (uveďte pouze v případech kdy regulátor země Vašeho daňového rezidenství nevyžaduje zveřejnění TIN)*

Oddíl C– Typ ovládající osoby

Vyplňuje POUZE osoba, která je ovládající osobou v investorské entitě, která je pasivní nefinanční entitou nebo investiční entitou se sídlem v nepodílející se jurisdikci a řízená další finanční institucí

V případě společného vlastnictví nebo více ovládajících osob vyplňte, prosím, čestné prohlášení zvlášť pro každou ovládající osobu.

Označte, prosím, vhodný typ ovládající osoby dle CRS zaškrtnutím příslušného políčka v tabulce.

Označte, prosím, vhodný typ ovládající osoby dle CRS zaškrtnutím příslušného políčka v tabulce.	Entita 1	Entita 2	Entita 3
a. Ovládající osoba právnické osoby – <i>ovládání vlastníkem</i>			
b. Ovládající osoba právnické osoby – <i>ovládání jinými prostředky</i>			
c. Ovládající osoba právnické osoby – <i>seniorní manažer</i>			
d. Ovládající osoba trustu – <i>zakladatel</i>			
e. Ovládající osoba trustu – <i>správce</i>			
f. Ovládající osoba trustu – <i>protektor</i>			

g. Ovládající osoba trustu – <i>beneficient</i>			
h. Ovládající osoba trustu – <i>jiná</i>			
i. Ovládající osoba v právní formě (ne trust) – <i>ekvivalent zakladatele</i>			
j. Ovládající osoba v právní formě (ne trust) – <i>ekvivalent správce</i>			
k. Ovládající osoba v právní formě (ne trust) – <i>ekvivalent protektora</i>			
l. Ovládající osoba v právní formě (ne trust) – <i>ekvivalent beneficianta</i>			
m. Ovládající osoba v právní formě (ne trust) – <i>ekvivalent jiní</i>			

Oddíl D:

Prohlášení a závazky:

Prohlašuji, že informace poskytnuté v tomto formuláři, jsou dle mého nejlepšího mínění a znalostí přesné a kompletní.

Souhlasím s poskytnutím informací v tomto formuláři ve vztahu k Investorovi daňovým úřadům země, kde jsou účty vedeny a jejich výměnou s daňovými úřady jiných zemí, kde může být investor daňovým rezidentem, pokud tyto země (nebo daňové úřady těchto zemí) uzavřely Dohodu o výměně informací o finančních účtech.

Zavazuji se kontaktovat příjemce a poskytnout aktualizované čestné prohlášení do 14 dnů od jakékoliv změny v okolnostech, která by znamenala, že jsou údaje v tomto formuláři nesprávné.

Ověřený podpis: _____

Jméno: _____

Datum: (den/měsíc/rok): _____

Funkce: _____

Upozornění: Pokud nejste Ovládající osobou, uveďte titul, z jakého podepisujete formulář. Pokud podepisujete z titulu plné moci, přiložte, prosím její ověřenou kopii.

Příloha 3: CRS Čestné prohlášení pro právnické osoby

Pokyny k vyplnění

Na základě regulace založené na Společném standardu při oznamování („CRS“) v rámci OECD jsme povinni shromažďovat určité informace o daňových nastaveních každého investora. Tímto Vás žádáme o vyplnění níže uvedených oddílů dle pokynů a poskytnutí dodatečných informací v případě potřeby. Upozorňujeme Vás, že za určitých okolností je naší právní povinností sdělit tyto a další informace, s ohledem na investorův podíl ve Fondu, příslušným autoritám. Cílem formuláře je získat informace pouze za předpokladu, že tak není učiněno v rozporu s lokálním právem.

V případě dotazů k tomuto formuláři nebo pro identifikaci daňového rezidenství investora, prosím, navštivte OECD CRS Portal nebo kontaktujte daňového poradce.

Pro bližší informace o CRS navštivte, prosím, níže uvedený odkaz na OECD CRS informační portál

<http://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/pouze-pro-pripady-crs>

Pokud nastane jakákoliv změna týkající se níže uvedených informací o daňovém rezidenství investora nebo CRS zařazení, neprodleně změnu oznamte.

Formulář není určen pro investory fyzické osoby, kteří vyplňují „Čestné prohlášení pro fyzické osoby FATCA nebo CRS)

Oddíl A: Identifikace

Název společnosti: _____

Sídlo vzniku: _____

Současná adresa: _____

Země: _____

PSČ: _____

Korespondenční adresa (pokud jiná): _____

Země: _____

PSČ: _____

Oddíl B: Zařazení entity pro účely CRS

Informace poskytnuté v tomto oddílu slouží pro účely CRS. Upozorňujeme Vás, že CRS zařazení nemusí být totožné s FATCA zařazením.

1. Finanční instituce
 - (a) Investiční entita
 - (i) Investiční entita se sídlem v nepodílející se jurisdikci; a řízena jinou finanční institucí
 - (ii) Jiná investiční entita
 - (b) Instituce depozitář
 - (c) Instituce custody
 - (d) Specifická pojišťovací instituce

Pokud jste Finanční instituce, vyplňte, prosím Global Intermediary Number ('GIIN') získané za účelem FATCA.

							-							-					
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--

2. Nefinanční instituce ('NFE'): Pokud entity není Finanční institucí, zaškrtněte jedno políčko z následujících kategorií
 - (a) Aktivní NFE – společnost, jejíž akcie jsou pravidelně obchodovány na zavedených veřejných trzích
 - (b) Aktivní NFE – vládní entita nebo centrální banka
 - (c) Aktivní NFE – mezinárodní organizace
 - (d) Aktivní NFE – jiná než výše uvedená (např. Start up nebo nezisková NFE)
 - (e) Pasivní NFE¹

Oddíl C: Prohlášení o rezidenství pro účely CRS

A. Země daňového rezidenství

Do tabulku níže vyplňte, prosím, zemi, ve které je Entita daňovým rezidentem a Vaše daňové identifikační číslo (TIN).

Země daňového rezidenství	TIN	Pokud není TIN, uveďte *Důvod A, B nebo C

B. Ostatní země rezidenství

Pokud je Entity daňovým rezidentem ve více než jedné jurisdikci, vyplňte prosím následující tabulku a uveďte

- (i) kde může být Entita daňovým rezidentem
- (ii) TIN entity pro každou zemi zvlášť
- (iii) důvod neuvedení TIN, pokud není k dispozici

¹ Pokud zaškrtnete Pasivní NFE, vyplňte, prosím, čestné prohlášení pro ovládající osobu. V případě více ovládajících osob je potřeba vyplnit pro každou osobu zvlášť.

	Země daňového rezidenství	TIN	Pokud není TIN, uveďte *Důvod A, B nebo C
1			
2			
3			

Pokud je Entita daňovým rezidentem ve 3 a více zemích použijte, prosím, oddělený list.

*Pokud není k dispozici TIN, uveďte, prosím, jeden z uvedených důvodů s označením **A, B or C**:

- D. Země, ve které je Entita daňovým rezidentem, nepřiděluje TIN svým rezidentům*
- E. Držitel účtu není schopni získat TIN nebo jeho ekvivalent (prosím uveďte důvod do tabulky, pokud byla zvolena tato odpověď)*
- F. TIN není potřeba (uveďte pouze v případech kdy regulátor země Vašeho daňového rezidenství nevyžaduje zveřejnění TIN)*

Oddíl D: Prohlášení a závazky

Prohlašuji/eme (z titulu oprávněných osob podepisovat za Entitu), že informace poskytnuté v tomto formuláři, jsou dle mého/našeho nejlepšího mínění a znalostí přesné a kompletní.

Souhlasím/e s poskytnutím informací v tomto formuláři ve vztahu k Entitě daňovým úřadům země, kde jsou účty vedeny a jejich výměnou s daňovými úřady jiných zemí, kde může být Entita daňovým rezidentem, pokud tyto země (nebo daňové úřady těchto zemí) uzavřely Dohodu o výměně informací o finančních účtech.

Zavazuji/eme se kontaktovat příjemce a poskytnout aktualizované čestné prohlášení do 14 dnů od jakékoliv změny v okolnostech, která by znamenala, že jsou údaje v tomto formuláři nesprávné.

Ověřený podpis/y: _____

Jméno/a: _____

Titul podepisování prohlášení: _____

Datum: (den/měsíc/rok): _____

Příloha č. 4 – Investičné omezení

Doplňková hotovost

1. Podfond (dále jen "AIF") může držet doplňková likvidní aktiva bez ohledu na investiční cíle a politiku

Investice do cenných papírů

2. AIF nebude investovat více než 10 procent svých aktiv do cenných papírů, které nejsou obchodovány na trhu, který:
 - i. je uveden v nabídkové dokumentaci;
 - ii. je regulovaný, v pravidelném provozu, uznávaný a určený veřejnosti;
 - iii. má odpovídající likviditu a nastavení s ohledem na přesun výnosů a kapitálu; a
 - iv. není předmětem omezení ze strany MFSA.
3. AIF nebude investovat více než 10 procent svých aktiv do cenných papírů emitovaných stejným subjektem.
4. AIF nebude držet více než 10 procent žádné třídy cenných papírů emitovaných jedním emitentem.
5. AIF může, v případě souhlasu MFSA, investovat až 100 procent aktiv do cenných papírů emitovaných nebo garantovaných Státem, jeho složkami, lokálními autoritami nebo veřejnými mezinárodními organizacemi, jejichž jsou jeden či více států členy.
6. AIF může investovat do akcií s nulovým či částečně vyplaceným výnosem a upisovat se k emisím, dokud dlužná částka nepřesáhne 5 procent hodnoty AIF, s výjimkou, kdy v případě, že dlužná částka přesáhne toto číslo a hotovost není potřeba k jiným účelům či pro efektivní řízení portfolia, může být tato hotovost využita k uhrazení celé nesplacené sumy.
7. AIF a jeho AIFM, po zahrnutí veškerých účtů, které manažer řídí, nebudou kupovat instrumenty v rozsahu, který byl dal vzniku práva na 20procentní a vyšší majetkovou účast či hlasující kontrolu nad společností, či umožnit uplatnit významný vliv na management emitenta.

Vklady u úvěrových institucí

8. Částky na vkladových účtech u jedné organizace nepřesáhnou 10 procent aktiv AIF. Tento limit může být navýšen na 30 procent ve vztahu k prostředkům uloženým u úvěrujících institucí licencovaných na Maltě nebo jiném členském státu nebo státu EEA, nebo jiné instituci schválené MFSA.

Investice do jiných UCITS a/nebo jiných Nástrojů kolektivního investování

9. AIF může kupovat podílové listy ostatních Schémat kolektivního investování při splnění následujícího:
 - i. celková expozice aktiv AIF investovaná do ostatních Schémat kolektivního investování nepřesáhne 10 % aktiv AIF;
 - ii. investice v jednom Schématu nepřesáhne 10 procent aktiv AIF;
 - iii. pokud AIF investuje do podílových listů jiného AIF řízeného totožným manažerem, je manažer AIF, do kterého je investováno povinen upustit od poplatků na vlastní účet souvisejících s nákupem a prodejem podílových listů;
 - iv. Pokud je poplatek za zprostředkování inkasován manažerem AIF z titulu investování do podílových listů ostatních Schémat, vstoupí tento poplatek do majetku AIF

Transakce ve finančních derivátech – za účelem efektivního řízení portfolia

10. AIF může využívat techniky a nástroje sloužící k efektivnímu řízení portfolia. Takovéto operace se mohou týkat využívání finančních derivátů (dále jen "FDIs").

Omezením v technikách a nástrojích využívaných za účelem efektivního řízení portfolia je míněno naplňování následujících kritérií ve vztahu k technikám a nástrojům:

- i. jsou ekonomicky výhodné, jelikož jsou realizovány s ohledem na efektivitu nákladů;
 - ii. jsou pořizovány s jedním nebo více z následujících účelů:
 - a. snížení rizika; nebo
 - b. snížení nákladů.
11. AIF bude držet FDI pouze za účelem efektivního řízení portfolia v souladu s výše uvedeným omezením číslo 10 a nebude držet FDI za účelem investice ani je využívat ke zvýšení zadlužení či pákovému efektu
 12. Za účelem zajištění nevyužívání FDI k zvýšení zadlužení či pákovému efektu bude AIF počítat expozici ve vztahu k FDIs na bázi „závazkového přístupu“. AIF bude převádět svou derivátovou pozici na ekvivalentní pozici v podkladových aktivech obsaženou v FDIs. Výpočet závazku určitých FDIs může být upraven faktorem pravděpodobnosti, který odráží pravděpodobnost plnění závazku. Pro opce a warranty může být například využíván „přístup delta“. Pokud nelze faktor pravděpodobnosti na objektivní a vědecké bázi vypočítat bude aplikován faktor 1. Bližší informace lze nalézt v Příloze VI, části B „Investment Services Rules for Retail Collective Investment Schemes“, kde jsou uvedena pravidla pro závazky pro vybrané běžně obchodované FDIs.
 13. Maximální expozice AIF na jednu protistranu v rámci OTC transakcí nepřesáhne 5 procent hodnoty aktiv AIF. Tento limit může být navýšen na 10 %, pokud je protistranou pro OTC transakce kreditní instituce. Expozice na protistranu by neměla být stanovena na bázi nominální hodnoty OTC derivátu, ale z pohledu maximální potenciální ztráty pro Schéma v případě defaultu protistrany.
 14. Expozice na jedno protistranu v rámci OTC transakcí může být snížena v případě poskytnutí kolaterálu protistranou při splnění následujících kritérií:
 - i. kolaterál spadá do jedné z níže uvedených kategorií:
 - a. hotovost;
 - b. státní či jiné veřejné cenné papíry;
 - c. depozitní certifikáty vydané relevantní institucí; and
 - d. dluhopisy/komerční senné papíry vydané relevantními institucemi;
 - ii. kolaterál je:
 - a. denně tržně oceněn;
 - b. převeden k Depozitáři, či jeho agentovi; a
 - c. okamžitě k dispozici AIF, bez zásahu protistrany, v případě defaultu entity;
 - iii. v případě nepeněžitého kolaterálu:
 - a. nemůže být prodán ani zastaven;
 - b. minimální kreditní rating A;
 - c. je úvěrovým rizikem protistrany; a
 - d. je emitován entitou nezávislou na protistraně;
 - iv. v případě peněžitého kolaterálu, nemůže být kolaterál investován jinak než následovně:
 - a. depozita u relevantních institucí, které umožní výběr v rámci 5 pracovních dní;
 - b. státní nebo ostatní veřejné cenné papíry s minimálním kreditním ratingem A, či jeho ekvivalentem;
 - c. depozitní certifikáty emitované relevantními institucemi s minimálním kreditním ratingem A, či jeho ekvivalentem; a

- d. denně obchodované kvalifikované fondy peněžního trhu s minimálním investičním ratingem AAA či jeho ekvivalentem.

Investovaný peněžítý kolaterál představující kreditní riziko pro AIF, jiný než peněžítý kolaterál investovaný do státních nebo ostatních veřejných cenných papírů nebo kvalifikovaných fondů peněžního trhu, bude diversifikovaný tak aby kolaterál investovaný v cenných papírech nebo umístěn na depozitu v jedné instituci nepřesáhl 20 procent. Investovaný peněžítý kolaterál nemůže být umístěn do depozita nebo být investovaný v cenných papírech emitovaných protistranou nebo spřízněnou entitou.

15. AIF může vzájemně započítávat tržní hodnotu derivátových OTC pozic s totožnou protistranou, a tím snižovat expozici AIF na protistranu, za předpokladu že má AIF s touto protistranou uzavřenou dohodu o započtení, která vytváří právní závazek znamenající, že v případě nehrazení závazku, defaultu protistrany, bankrotu, likvidace nebo obdobných okolností, bude mít AIF nárok nebo povinnost zaplatit pouze vzájemně započtenou sumu mezi kladnou a zápornou tržní hodnotou zahrnutých individuálních transakcí.
16. Derivátové transakce uzavírané na burzách, kde vypořádávající instituce splňují následující podmínky, jsou vnímány jako bez rizika protistrany
- jsou kryté odpovídajícími výkonnostními garancemi;
 - je pro ně charakteristické denní vypořádání na bázi tržní ceny derivátových pozic; a
 - jsou předmětem denního vyrovnávání marží.
17. AIF bude uzavírat OTC deriváty pouze za účelem efektivního řízení portfolia s protistrami, které:
- nejsou manažerem (AIFM) nebo Depozitářem AIF; a
 - tvoří součást skupiny se sídlem nebo mateřskou společností s licenci na Maltě, registrací na Maltě nebo umístěním na Maltě, členy zemí OECD (dále jen „OECD“), EU nebo EEA a jsou dozorovány; a
 - mají kreditní rating alespoň na úrovni A (Standard & Poor's) nebo A2 (Moody's) nebo ekvivalentní rating od jiné mezinárodně renomované kreditní ratingové agentury.
- Protistrana je považována za vyhovující pro AIFM nebo AIF pokud:
- souhlasí s oceňováním transakcí minimálně na týdenní bázi; a
 - uzavře transakce na žádost AIFM nebo AIF za odpovídající cenu.
18. Pokud AIF drží FDI, které automaticky nebo z podnětu protistrany AIF, vyžadují peněžní nebo fyzické vypořádání v den maturity nebo uplatnění, bude AIF podkladové aktivum držet jako krytí. Úroveň krytí bude počítána na principu závazkového přístupu, jak je uvedeno v dřívějším omezení č.12.
19. Pokud povaha FDI nedovoluje držení podkladového aktiva za účelem krytí (např. indexové FDI), nebude omezení č.18 uplatněno a AIF bude držet jedno z následujících aktiv za účelem krytí:
- hotovost;
 - likvidní dluhové nástroje (např. státní dluhopisy nejvyššího kreditního ratingu) upravené vhodnou srážkou při ocenění (min 5 procent);
 - ostatní vysoce likvidní aktiva korelovaná s podkladovým aktivem FDI, obezřetně srážkově upravené (min 5 procent)
- Úroveň krytí by měla být počítána na bázi závazkového přístupu, jak stanovuje výše uvedené omezení č.12.
- Pro účely výše uvedeného jsou nástroje držené jako krytí považovány za likvidní, pokud mohou být přeměněny na hotovost v horizontu kratším než 7 pracovních dní za cenu korespondující se současnou hodnotou finančního instrumentu. Je potřebné zajistit, aby byla v den maturity/expirence nebo uplatnění FDI u AIF k dispozici odpovídající hotovost.

Nekryté prodeje

20. AIF nesmí provádět nekryté prodeje cenných papírů nebo ostatních finančních instrumentů. „Nekryté prodeje“ jsou všechny transakce, v rámci kterých je AIF vystaven riziku povinnosti koupit cenné papíry za vyšší cenu, než je cena, za kterou jsou cenné papíry doručeny, tudíž vytvářející ztrátu, a riziko nemožnosti doručení podkladového aktiva k vypořádání v čase ukončení transakce.

Obecná omezení – Expozice na jednoho emitenta

21. Bez ohledu na individuální limity v omezeních č. 3,8 a 13, AIF nemůže kombinovat:

- i. investice v cenných papírech emitované;
- ii. depozita s; a/nebo
- iii. expozice na protistranu plynoucí z derivátových OTC transakcí;
jedné organizace nad rámec 35 procent aktiv.

Úvěrové limity

22. AIF si může vypůjčit maximálně 10 procent:

- i. svých aktiv, pokud je AIF strukturovaný jako investiční společnost nebo partnerství s omezenou odpovědností; nebo
- ii. hodnoty AIF, pokud je AIF strukturovaný jako trust nebo běžný smluvní fond

To platí za předpokladu, že je úvěr dočasný charakteru a celková riziková expozice nepřesáhne 110 procent hodnoty aktiv za žádných okolností.

Dále platí, že AIF může pořízovat zahraniční měnu formou „back to back“ půjček. Zahraniční měna získaná tímto způsobem není klasifikovaná jako půjčka pro účely tohoto omezení, pokud je splněno následující ve vztahu k započtenému depozitu:

- i. je denominované v referenční měně AIF; a
- ii. odpovídá či převyšuje hodnotu nezaplacené půjčky v zahraniční měně.

Ostatní

23. Podfond AIF může investovat do podílových listů jednoho nebo více Podfondů identického AIF za předpokladu že:

- i. v zakládající dokumentaci a/nebo nabídkové dokumentaci je učiněno odpovídající zveřejnění záměru Podfondu investovat do jiného Podfondu totožného AIF;
- ii. AIF stanoví ve své zakládající dokumentaci oddělení aktiv a závazků jednotlivých Podfondů, které jsou považovány za oddělené od aktiv a závazků ostatních Podfondů totožného AIF z pohledu regulace 9 Companies Act (Investiční společnosti s proměnlivým kapitálem);
- iii. Pokud je AIF prodáván čistě retailovým investorům, je Podfond oprávněn investovat do 10 procent aktiv do Podfondu totožného AIF;
- iv. cílové Podfondy nemohou investovat do Podfondů, které do cílových Podfondů investovaly;
- v. za účelem zabránění duplicity poplatků pro případy, kdy jsou Manažer Podfondu a cílového Podfondu totožní nebo kdy jsou Manažeři odlišní, avšak propojení, mohou být správcovské, vstupní a/nebo výstupní poplatky mezi Podfondem a cílovým Podfondem účtovány pouze jednou;
Omezení v bodě (v) bude aplikováno pouze ve vztahu a v rozsahu investic Podfondu do cílového Podfondu;
- vi. za účelem plnění aplikovaných kapitálových požadavků a za účelem výpočtu čisté obchodní hodnoty každého Podfondu budou „křížové prodeje“ započteny pouze jednou;

- vii. hlasovací práva nabytá Podfondem v důsledku pořízení podílových listů v cílovém Podfondu nebudou uplatněna;
- viii. zveřejnění křížových investic Podfondů bude učiněno v rauditované výroční zprávě AIF;
za účelem bodu (viii) bude mít Administrátor Podfondu odpovídající systémy v souladu s povinností zveřejnit tyto informace, stejně jako ostatní požadavky na zveřejnění v souladu se standardy v odvětví; a
- ix. bude vyhotovena Směrnice upravující střet zájmů a případné střety zájmů zaznamenány, eliminovány a zveřejněny v případě potřeby.