

OZNÁMENÍ PRO INVESTORY O SLOUČENÍ FONDŮ

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

tímto informuje investory, že dne 25. října 2024 obdržela od České národní banky rozhodnutí o povolení sloučení níže uvedených otevřených podílových fondů:

	Přeměna	Zanikající fond	Přejímající fond
1.	Sloučení	J&T Komoditní otevřený podílový fond	J&T LIFE Dynamický otevřený podílový fond

Důvodem sloučení výše uvedených podílových fondů je zejména pokles fondového kapitálu v zanikajícím fondu, který v současné výši již poměrně významně ovlivňuje fixní náklady a fondu se tak nedaří dosahovat požadované výkonnosti. Sloučením vznikne možnost efektivní správy finančních prostředků při zachování rizikovosti a investičního horizontu. Díky sloučení dojde zároveň k nárůstu aktiv přejímajícího fondu o aktiva zanikajícího fondu a vytvoření úspor z rozsahu. U přejímajícího fondu očekáváme také vyšší obchodní potenciál než u fondu zanikajícího.

Rozhodný den, ke kterému dojde ke zrušení zanikajícího fondu, nastane dne 1. ledna 2025. Zveřejněním rozhodnutí o sloučení na webových stránkách www.jtis.cz zároveň začíná plynout v souladu s ust. § 407, zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, právo na odkoupení podílového listu bez srážky, které zanikne, není-li uplatněno do 2 měsíců ode dne uveřejnění tohoto oznámení.

Investiční společnost tímto zároveň informuje podílníky, že v období maximálně několika dnů kolem rozhodného dne předpokládá u přejímajícího podílového fondu změnu obvyklého data ocenění fondu, která však bude respektovat frekvenci oceňování definovanou ve statutu fondu a nedojde tak k pozastavení odkupování či vydávání podílových listů. Seznam dnů ocenění je dostupný na webových stránkách www.jtis.cz v sekci Informace pro investory – Obecné informace – Seznam dnů ocenění.

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

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

Všechny informace o procesu sloučení fondů, informace o přejímajícím fondu, včetně statutu a sdělení klíčových informací jsou uveřejněny na webových stránkách investiční společnosti www.jtis.cz, kde je rovněž zveřejněn aktuální statut přejímajícího fondu. Informace lze získat i v sídle investiční společnosti.

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

Přílohy:

- Rozhodnutí České národní banky ze dne 25. října 2024, kterým se povoluje sloučení zanikajícího fondu J&T Komoditní otevřený podílový fond s přejímajícím fondem J&T LIFE Dynamický otevřený podílový fond