

OZNÁMENÍ PRO INVESTORY O ZÁMĚRU 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 o záměru sloučení níže uvedených otevřených podílových fondů:

	Přeměna	Zanikající fond	Přejímající fond
1.	Sloučení	J&T LIFE Konzervativní otevřený podílový fond	J&T BOND otevřený podílový fond

Důvodem sloučení výše uvedených podílových fondů je zejména nízký fondový kapitál v zanikajícím fondu, který poměrně významně ovlivňuje fixní náklady a fondu se tak v budoucnu pravděpodobně nebude dařit dosahovat požadované výkonnosti. Sloučením vznikne možnost efektivní správy finančních prostředků při zachování obdobné rizikovosti, investičního horizontu a očekávaného zhodnocení. Díky sloučení dojde zároveň k nárůstu aktiv přejímajícího fondu o aktiva zanikajícího fondu a vytvoření úspor z rozsahu.

Sloučení výše uvedených podílových fondů podléhá povolení ze strany České národní banky. V případě, že Česká národní banka povolí sloučení podílových fondů, uveřejní investiční společnost rozhodnutí České národní banky o povolení sloučení do 1 měsíce ode dne nabytí právní moci na webových stránkách www.jtis.cz.

Investiční společnost předpokládá, že rozhodný den pro sloučení, ke kterému dojde ke zrušení zanikajících fondů, nastane dne 1. ledna 2025. O přesném datu rozhodného dne bude investiční společnost informovat nejméně 2 měsíce předem.

Investiční společnost předpokládá, že maximálně 10 pracovních dní před rozhodným dnem sloučení dojde k ukončení vydávání a odkupování podílových listů zanikajících podílových fondů. Do té doby bude podílníkům zanikajících podílových fondů, které dnem sloučení zaniknou, zachováno právo na odkoupení podílových listů bez srážky. U přejímajících podílových fondů se předpokládá změna obvyklého data ocenění fondů, která však bude respektovat frekvenci oceňování definovanou ve statutech jednotlivých přejímajících fondů a nedojde tak k pozastavení odkupování či vydávání podílových listů. Investiční společnost bude o konkrétní změně informovat podílníky obvyklým způsobem na webových stránkách a v sídle společnosti, a to alespoň 2 měsíce před plánovanou úpravou.

K rozhodnému dni sloučení zanikající fondy zaniknou a jejich majetek bude převeden do přejímajících fondů, čímž se podílníci daného zanikajícího fondu stanou podílníky přejímajícího fondu. Podílové listy zanikajícího fondu budou podílníkům automaticky vyměněny za podílové listy příslušného přejímajícího fondu dle výměnného poměru dle projektu sloučení, bez uplatnění srážky nebo jiného poplatku.

Podílníci zanikajících fondů, kteří nebudou mít zájem vlastnit podílové listy přejímajícího fondu, budou mít právo odkoupit podílové listy bez srážky, a to do data ukončení odkupů před rozhodným dnem.

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 přejímajících fondech, včetně statutu a sdělení klíčových informací jsou uveřejněny na webových stránkách investiční společnosti www.jtis.cz a budou průběžně aktualizovány, zejména v návaznosti na rozhodnutí České národní banky o povolení sloučení. Informace lze získat i v sídle investiční společnosti.

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