

PREDAJNÝ PROSPEKT FONDU

J&T BOND EUR zmiešaný o.p.f. - J&T INVESTIČNÁ SPOLOČNOSŤ, správ. spol., a.s.

UPOZORNENIE:

Tento predajný prospekt sa môže počas trvania zmluvného vzťahu medzi správcou a podielnikom meniť. Hodnota investície sa môže aj znižovať a nie je zaručená návratnosť pôvodne investovanej sumy.

1. INFORMÁCIE O FONDĚ

- 1.1. **Názov fondu** je J&T BOND EUR zmiešaný o.p.f. - J&T INVESTIČNÁ SPOLOČNOSŤ, správ. spol., a.s. Skrátený názov fondu je: J&T BOND EUR.
- 1.2. **Dátum vytvorenia fondu:** Fond bol vytvorený v roku 2013 na dobu neurčitú.
- 1.3. **Druh fondu:** špeciálny fond, ktorý patrí do kategórie špeciálnych fondov cenných papierov. Fond nespĺňa podmienky a požiadavky právneho aktu Európskej únie upravujúcej kolektívne investovanie.
- 1.4. **Štatút fondu je súčasťou** tohto predajného prospektu. Aktuálna verzia štatútu, ročná a polročná správa o hospodárení s majetkom fondu, predajný prospekt a kľúčové informácie pre investorov fondu sú bezplatne prístupné na www.jtis.sk v listinnej podobe alebo na trvanlivom médiu na predajných miestach správcu, v sídle správcu a depozitára, a na požiadanie môžu byť bezplatne zaslané podielnikom.
- 1.5. Na majetok fondu sa vzťahujú ustanovenia zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov a ustanovenia medzinárodných zmlúv o zamedzení dvojitého zdanenia, ktorými je Slovenská republika viazaná. Správca je povinný za podielníka vykonať zrážku dane z vyplatenia podielových listov (v texte ako „PL“). Zrážková daň pri vyplatení PL sa odvádza z čistého výnosu, ktorý predstavuje kladný rozdiel medzi nezdanenou vyplatenou sumou pri vrátení PL a vkladom podielníka, ktorým je úhrn predajných cien PL pri ich vydaní. Takto vybranú zrážkovú daň môžu fyzické a právnické osoby, ktoré sú rezidentmi Slovenskej republiky považovať za preddavkovú a za splnenia podmienok ustanovených zákonom č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov môžu pri podaní daňového priznania požiadať o vrátenie preddavku na daň. Zrážku dane správca nevykonáva v prípadoch, ak je príjemcom výnosu fond, obchodník s cennými papiermi alebo zahraničný obchodník s cennými papiermi držiaci PL vo svojom mene pre svojich klientov v rámci poskytovania investičnej služby na území Slovenskej republiky prostredníctvom svojej pobočky alebo bez zriadenia pobočky. Niektorí investori môžu podliehať špecifickým daňovým režimom a uvedené spôsoby zdaňovania príjmov plynúcich z investícií vo fondoch nemusia byť pre nich platné a úplné. Daňový režim investorov, ktorí nie sú rezidentmi Slovenskej republiky sa riadi predovšetkým ustanoveniami zmluvy o zamedzení dvojitého zdanenia medzi Slovenskou republikou a ich rezidenčnou krajinou. Investor sa bude považovať za zahraničnú osobu, ak predloží správcovi potvrdenie o daňovej rezidencii vydané zahraničným správcou dane. Zdaňovanie príjmov plynúcich z investície vo fonde môže byť modifikované novelami daňových predpisov, preto v prípade nejasností týkajúcich sa príslušného zdaňovania správca odporúča možnosť využitia odborného poradenstva. **Výnosy z majetku fondu** správca priebežne zahŕňa do aktuálnej ceny už vydaných PL.
- 1.6. Ročná účtovná závierka fondu sa zostavuje k 31.12. príslušného roka.
- 1.7. Audit ročnej účtovnej závierky vykonáva spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o., so sídlom Dvořákovo nábrežie 10, 811 02 Bratislava, SR, IČO: 31 348 238, číslo licencie: 96.
- 1.8. **Údaje o Podielových listoch (PL) a postup pri zrušení fondu**
 - a) Práva spojené s PL, podoba, forma PL a spôsob evidencie sú upravené v štatúte, časť J, ods. 1 až 4.
 - b) K zrušeniu fondu môže dôjsť v súlade so zákonom č. 203/2011 Z. z. o kolektívnom investovaní v platnom znení (ďalej len „zákon“) (i) na základe rozhodnutia NBS o odobratí povolenia na vytvorenie fondu, (ii) na základe rozhodnutia správcu o vrátení povolenia na vytvorenie fondu po predchádzajúcom súhlase NBS, (iii) ak povolenie na vytvorenie fondu zaniklo. Podielník nie je oprávnený žiadať zrušenie fondu. Po vzniku skutočností majúcich za následok zánik a zrušenie fondu, je správca povinný okamžite skončiť vydávanie a vyplácanie PL a do šiestich mesiacov vykonať mimoriadnu účtovnú závierku fondu, predať majetok vo fonde, zabezpečiť splatenie pohľadávok v prospech majetku vo fonde, vyrovnať všetky záväzky z hospodárenia s majetkom vo fonde a vyplatiť podielnikom ich podiel na majetku vo fonde.
- 1.9. **Spôsob a podmienky vydania PL** sú upravené v štatúte, časť J, ods. 5 až 13.
- 1.10. **Spôsob a podmienky vyplatenia PL**, okolnosti za ktorých môže byť pozastavené právo na vyplatenie PL sú upravené v štatúte, časť J, ods. 14 až 20.
- 1.11. **Opis pravidiel pre výpočet a použitie výnosov** je upravený v štatúte, časť G, ods. 8.
- 1.12. **Opis investičných cieľov** s majetkom vo fonde, investičnej politiky a obmedzení investičnej politiky, údaje o postupoch a nástrojoch, ktoré možno použiť pri správe majetku fondu sú upravené v štatúte, častiach D až F.
 - a) Údaje o úveroch a pôžičkách, ktoré možno pri správe majetku použiť sú upravené v štatúte, časť E, ods. 5.
 - b) Údaje o majetku vo fonde, podmienkach za ktorých je možné majetok investovať aj do finančných derivátov sú upravené v štatúte, časť E, ods. 1 písm. d).

- c) NBS schválením štatútu fondu povolila, že hodnota prevoditeľných CP a nástrojov peňažného trhu vydaných alebo zaručených jedným členským štátom, obcou, jedným nečlenským štátom alebo medzinárodnou organizáciou môže tvoriť až 100% hodnoty majetku vo fonde, pričom majetok vo fonde musí tvoriť najmenej šesť emisií prevoditeľných CP a hodnota jednej emisie nesmie tvoriť viac ako 30% hodnoty majetku vo fonde; zoznam subjektov, do ktorých prevoditeľných CP a nástrojov peňažného trhu alebo nimi zaručených prevoditeľných CP a nástrojov peňažného trhu je možné investovať viac ako 35% hodnoty majetku vo fonde tvorí prílohu č. 1 tohto predajného prospektu.

1.13. Pravidlá pre oceňovanie majetku a záväzkov fondu sú upravené v štatúte v časti H.

1.14. Čistá hodnota majetku fondu je upravená v štatúte, časť H, ods. 2.

a) Pravidlá pre výpočet čistej hodnoty majetku fondu sú upravené v štatúte v časti H, ods. 2

b) Aktuálna hodnota podielu sa určuje minimálne raz za týždeň, spravidla každý pracovný deň. Spôsob určenia aktuálnej hodnoty podielu, nákupnej a predajnej ceny podielu je upravený v štatúte, časť H, ods. 3.

1.15. **Vstupný poplatok je určený v závislosti od výšky investovanej sumy percentom z aktuálnej ceny PL;** určuje sa formou zrážky z predajnej ceny PL. **Predajná cena PL** predstavuje súčet aktuálnej ceny PL k rozhodujúcemu dňu a vstupného poplatku.

Výška investovanej sumy v €	Výška vstupného poplatku v%
Do 14 999,99	3,00
Od 15 000 do 29 999,99	1,50
od 30 000 a viac	1,00

1.16. **Výstupný poplatok je vo výške 0%** z aktuálnej ceny PL.

1.17. Vstupný a výstupný poplatok je správca oprávnený znížiť, a to najmä s ohľadom na výšku investovanej sumy, ktorú bude investor investovať do fondu, pričom správca uplatňuje princíp spravodlivého zaobchádzania so všetkými investormi. Na investície uskutočnené investorom, ktorý je oprávnenou protistranou podľa § 73u zákona č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „ZoCP“), sa nebudú vzťahovať vstupné poplatky za podmienky, že oprávnená protistrana investuje do fondov správcu v jeden a ten istý deň finančné prostriedky v kumulatívnom objeme najmenej vo výške 1.000.000,00 €. Informácie o kategorizácii investora ako oprávnenej protistrany sú zverejnené na www.jtis.sk. Ustanovenie 1.17 sa nevzťahuje na podielové fondy správcu pri investovaní do spravovaných fondov ani na investovanie do iných podielových fondov.

1.18. **Poplatok za prestup medzi fondmi je 0%** z aktuálnej ceny PL fondu, do ktorého podielnik vstupuje v rozhodujúci deň.

1.19. Správca zverejňuje údaje o aktuálnej hodnote podielu, predajnej cene PL, nákupnej cene PL, čistej hodnote majetku fondu minimálne raz za dva týždne v denníku s celoštátnou pôsobnosťou uverejňujúcou burzové správy. Aktuálna hodnota podielu sa rovná aktuálnej cene PL.

1.20. Minimálna výška vstupnej investície je **20,- EUR**.

1.21. Minimálna výška následnej investície je **20,- EUR**.

1.22. Spôsob a akceptácia investícií správcem je upravená v štatúte, v časti J, ods. 5 až 13.

1.23. **Údaje o druhoch, výške a výpočte odplaty hradenej z majetku fondu:**

a) **Odplata správcu** za spravovanie fondu je vo výške 1,00% z priemernej ročnej čistej hodnoty majetku vo fonde; spôsob jej výpočtu

je upravený v štatúte, časť B, ods. 4 až 6.

b) **Odplata depozitára** sa výkon činnosti je vo výške 0,23% z priemernej ročnej čistej hodnoty majetku vo fonde; spôsob jej výpočtu

je upravený v štatúte, časť C, ods. 3 až 5.

c) Údaje o ďalších nákladoch sú upravené v štatúte v časti G, ods. 9 až 13.

2. INFORMÁCIE O SPRÁVCOVSKEJ SPOLOČNOSTI

2.1. **Obchodné meno, sídlo správcu:** J&T INVESTIČNÁ SPOLOČNOSŤ, správ. spol., a.s. so sídlom Dvořákovo nábřeží 8, 811 02 Bratislava, IČO: 53 859 111, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sa, vložka č. 7250/B. Spoločnosť má právnu formu akciovej spoločnosti.

2.2. **Dátum vzniku:** 9.jún 2021.

2.3. **Základné imanie:** 125 000 EUR. Základné imanie je splatené v plnej výške.

2.4. Správca vytvára a spravuje tieto fondy:

a) špeciálne fondy:

- J&T BOND EUR zmiešaný o.p.f. - J&T INVESTIČNÁ SPOLOČNOSŤ, správ. spol., a.s.;

- J&T SELECT zmiešaný o.p.f. - J&T INVESTIČNÁ SPOLOČNOSŤ, správ. spol., a.s.;
- J&T PROFIT EUR zmiešaný o.p.f. - J&T INVESTIČNÁ SPOLOČNOSŤ, správ. spol., a.s.

2.5. Predstavenstvo a dozorná rada správcu:

Predstavenstvo správcu

1. Ing. Anna Macaláková – Predsedníčka predstavenstva správcu
2. Ing. Tomáš Janík – Člen predstavenstva správcu
3. Ing. Ondrej Segeč – Člen predstavenstva správcu

Dozorná rada správcu

1. Ing. Jozef Tkáč – Predseda dozornej rady správcu
2. Ing. Tomáš Klimíček – Člen dozornej rady správcu
3. Ing. Michal Kubeš – Člen dozornej rady správcu

2.6. Členovia predstavenstva a dozornej rady nevlastnia podiel na základnom imaní správcu.

2.7. Správca neudelil prokúru žiadnym osobám.

2.8. Vyhlásenie o politike odmeňovania. Správcovská spoločnosť uplatňuje pre členov predstavenstva, členov dozornej rady spoločnosti a vybraných vedúcich zamestnancov a iných určených zamestnancov (ďalej ako „určení zamestnanci“) zásady odmeňovania v súlade so zákonom. Tieto zásady odmeňovania (i) sú v súlade s riadnym a účinným riadením rizík spravovaných fondov; (ii) nepodnecujú k prijímaniu rizika, ktoré je v rozpore s rizikovým profilom, pravidlami alebo dokumentmi spravovaných fondov; (iii) sú v súlade s obchodnou stratégiou, cieľmi, hodnotami spoločnosti, a spravovaných fondov ako aj investorov týchto fondov; (iv) odmena určených zamestnancov sa člení na základnú mzdu, ktorá nie je závislá na výkonnosti fondov a na pohyblivú zložku, ktorá je závislá od výkonnosti spravovaných fondov; (v) výška pohyblivej zložky odmeny závisí od vyhodnotenia hodnotiacich kritérií určených zamestnancov; (vi) hodnotenie zamestnancov spoločnosti vykonáva predstavenstvo spoločnosti, hodnotenie členov predstavenstva vykonáva dozorná rada spoločnosti; (vii) dozorná rada na návrh predstavenstva spoločnosti prijíma a kontroluje všeobecné zásady politiky odmeňovania, ich uplatňovanie v spoločnosti, a minimálne jedenkrát ročne vykoná hodnotenie zásad politiky odmeňovania a ich uplatňovanie. Spoločnosť priznáva a vypláca pohyblivú časť odmeny len v prípade, ak sú hospodárske výsledky priaznivé. Zásady odmeňovania sú uvedené na www.jtis.sk; na písomné požiadanie spoločnosť bezplatne poskytne aktuálne zásady odmeňovania v listinnej podobe.

3. INFORMÁCIE O DEPOZITÁROVI

- 3.1 Depozitárom fondu je **365.bank, a.s.**, so sídlom Dvořákovo nábřeží 4, 811 02 Bratislava, IČO: 31 340 890, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sa, vložka č. 501/B. Depozitár má právnu formu akciovéj spoločnosti.
- 3.2 Hlavným predmetom činnosti depozitára sú bankové činnosti v súlade s bankovým povolením, ďalšie činnosti v súlade so zákonom o bankách, finančné sprostredkovanie a funkcia depozitára podľa zákona. Depozitár vedie v rámci samostatnej evidencie register emitenta PL.
- 3.3 Depozitár v zmysle zákona a depozitárskej zmluvy uzavretej so správcou vykonáva depozitársku úschovu majetku vo fonde, vedie bežné a majetkové účty fondu, vykonáva kontrolu, či správca nakladá s majetkom vo fonde podľa zákona a štatútu fondu, kontroluje vydávanie a vyplácanie PL, kontroluje oceňovanie majetku fondu, či hodnota podielu je v súlade so zákonom a štatútom fondu, vykonáva pokyny správcu pokiaľ sú v súlade so zákonom a štatútom fondu; v prípade odôvodnených pochybností pokyn správcu nevykoná. Ak depozitár zistí, že správca porušil zákon alebo štatút fondu bezodkladne informuje NBS. Depozitár zodpovedá správcovi a podielnikom za škody spôsobené porušením povinností depozitára vyplývajúcich zo zákona, štatútu a z depozitárskej zmluvy pri výkone svojej činnosti, a to aj po jej skončení. Ku konfliktu záujmov medzi správcou a depozitárom pri plnení úloh depozitára môže prísť z titulu personálneho prepojenia v orgánoch správcu a depozitára. Na eliminovanie tohto konfliktu má depozitár a správca zavedený systém vnútorných kontrolných mechanizmov, funkčne a hierarchicky oddelený výkon činnosti pri výkone funkcie depozitára fondu od ostatných činností, ktoré depozitár vykonáva ako banka alebo ako podielnik fondu, resp. pri výkone držitelskej správy CP pre klientov banky. Majetok fondu depozitár eviduje oddelene od majetku iných fondov, ktoré sú v depozitárskej úschove a od majetku banky. Banka nemôže použiť majetok fondu v depozitárskej úschove na vykonanie akéhokoľvek obchodu na svoj vlastný účet alebo na uspokojenie veriteľov banky.
- 3.4 Depozitár v súčasnej dobe nezveril žiadnej inej osobe akúkoľvek funkciu v oblasti depozitárskej úschovy majetku vo fonde. Depozitár je však oprávnený na základe zmluvy a v súlade so zákonom zveriť výkon depozitárskej úschovy listinných cenných papierov emitovaných mimo územia Slovenskej republiky tretej osobe za predpokladu existencie zmluvného záložného práva k príslušným cenným papierom medzi správcou a danou treťou osobou, pričom za činnosť poverenej tretej osoby zodpovedá depozitár.
- 3.5 Aktuálne informácie podľa bodov 3.1. až 3.4. sú na požiadanie prístupné investorom.

4. INFORMÁCIE O OSOBÁCH, KTORÉ POSKYTUJÚ SPRÁVCOVI PORADENSTVO PRI INVESTOVANÍ MAJETKU VO FONDE

4.1. Pri investovaní majetku vo fonde správcovi neposkytujú poradenstvo žiadne osoby.

5. INFORMÁCIE O VYPLÁCANÍ VÝNOSOV A VYPLÁCANÍ PL A PRÍSTUPE K INFORMÁCIÁM

5.1. Postup pri vyplácaní výnosov je upravený v štatúte, časť G, ods. 8.

5.2. Postup pri vyplatení PL je upravený v štatúte, časť J, ods. 14 až 20.

5.3. Informácie o fonde možno bezplatne získať na predajných miestach správcu, v sídle správcu a depozitára, na www.jtis.sk.

6. INÉ INFORMÁCIE O INVESTOVANÍ

6.1. Vývoj hodnoty majetku a výnosov z hospodárenia s majetkom vo fonde za obdobie od jeho vytvorenia k 31.12. príslušného kalendárneho roka je uvedený v tabuľke č. 1.

6.2. UPOZORNENIE: Údaje uvedené v tabuľke č. 1 nepredpovedajú vývoj týchto ukazovateľov v budúcnosti.

6.3. Profil typického investora: Fond je určený pre investorov, ktorí akceptujú **strednú mieru rizika** pri vyššej možnosti zhodnotenia investície **v investičnom horizonte 3 rokov** a viac z dôvodu smerovania investícií do rôznych druhov aktív na rôznych trhoch, čím zároveň dochádza k diverzifikácii rizika.

6.4. Investovanie do fondu je spojené aj s rizikami, pričom najvýznamnejšie riziká sú nasledovné (na stupnici je: 1 – veľmi nízke, 2 – nízke, 3 – mierne, 4 – stredné, 5 – zvýšené, 6 – vysoké, 7 – veľmi vysoké, kde 7 je najvyššie):

1. *Trhové riziko* – je riziko, ktoré vyplýva z náhlych alebo neočakávaných zmien všeobecnej úrovne trhovej hodnoty pozícií v majetku vo fonde. Medzi trhové riziká patrí hlavne úrokové riziko, akciové riziko a menové riziko. Vplyv uvedeného rizika možno považovať za stredný.
2. *Úrokové riziko* – je riziko, ktoré vyplýva zo zmien trhových úrokových sadzieb na finančnom trhu a ich vplyvu na ceny investičných nástrojov citlivých na úrokové miery (hlavne peňažné a dlhopisové nástroje). Miera úrokového rizika je ovplyvnená výškou majetku investovaného do nástrojov citlivých na úrokové miery. Vplyv uvedeného rizika na majetok fondu a rizikový profil fondu možno považovať za stredný.
3. *Kreditné riziko* - je riziko, že protistrana nedodrží svoje záväzky podľa dohodnutých podmienok. Kreditné riziko je spojené taktiež so zmenou trhového vnímania úverovej bonity dlžníka/emitenta. Vplyv uvedeného rizika na majetok fondu a rizikový profil fondu možno považovať za zvýšený.
4. *Akciové riziko* - je riziko straty spojené s nepriaznivým pohybom cien majetkových investičných nástrojov a ich vplyvom na hodnotu majetku vo fonde, v dôsledku zmeny trhovej situácie konkrétneho emitujúceho subjektu (špecifické akciové riziko), alebo v dôsledku zmeny všeobecnej situácie na akciových trhoch (trhové akciové riziko). Vplyv uvedeného rizika na majetok fondu a rizikový profil fondu možno považovať za stredný.
5. *Riziko spojené s investíciami do finančných derivátov* – vyplýva z rizika zmien trhových cien derivátov a ich podkladových aktív a tzv. pákového mechanizmu vyplývajúceho z investovania do derivátov a nástrojov obsahujúcich derivát, kedy malá počiatočná investícia otvára priestor pre značné percentuálne zisky a tiež priestor pre značné percentuálne straty.
6. *Menové riziko* - je riziko straty vyplývajúce zo zmien výmenných kurzov mien, v ktorých sú denominované aktíva fondu voči denominačnej mene fondu. Vplyv uvedeného rizika na majetok fondu a rizikový profil fondu možno považovať za mierny.
7. *Riziko likvidity* - znamená riziko, že sa pozícia v majetku vo fonde nebude môcť predať, zlikvidovať alebo uzatvoriť za obvyklých podmienok, pri primeraných nákladoch a cene a za dostatočne krátky čas, čím sa ohrozí schopnosť správcu dodržiavať povinnosť kedykoľvek na pokyn podielníka bezodkladne vyplatiť PL. Vplyv uvedeného rizika na majetok fondu a rizikový profil fondu možno považovať za mierne.
8. Ostatné rizika, ktoré môžu vplyvať na hodnotu majetku fondu a ich vplyv sa dá považovať za nízky sú: (i) riziko protistrany je riziko vyrovnaného obchodu, (ii) politické riziko je riziko stability politického a hospodárskeho systému, vrátane legislatívneho prostredia, (iii) riziko udalosti je riziko straty v dôsledku dôležitých a nepredvídateľných okolností

6.5. Celkový rizikový profil fondu možno považovať za stredný.

6.6. Správca vypočítava celkové riziko týkajúce sa finančných derivátov, ktorému je fond vystavený, ako dodatočné riziko a pákový efekt, ktoré sú generované používaním finančných derivátov, a to vrátane CP obsahujúcich derivát, t.j. záväzkovým prístupom. Správca riadi riziko týkajúce sa finančných derivátov, ktorému je fond vystavený, prostredníctvom identifikácie, merania a sledovania uvedeného rizika využívajúc metódy a postupy záväzkového prístupu, pri dodržaní pravidiel obmedzenia a rozloženia rizika podľa zákona a tohto štatútu. Celkové riziko týkajúce sa finančných derivátov nesmie prekročiť čistú hodnotu majetku vo fonde.

7. EKONOMICKÉ INFORMÁCIE

7.1. Výška nákladov a poplatkov fondu, prehľad ostatných finančných nákladov alebo poplatkov hradených z majetku vo fonde k 31.12. príslušného kalendárneho roka je uvedený v tabuľke č. 2 a 3.

7.2. Všetky ostatné náklady spojené so správou majetku vo fonde, iné ako sú v štatúte, časť G ods. 9. znáša správca.

7.3. Poplatky, ktoré uhrádza podielník sú uvedené v prílohe č. 2.

8. OSOBNÉ ÚDAJE

- 8.1. Na základe schválenia štatútu NBS môže správca pri správe majetku fondu po predchádzajúcom súhlase depozitára používať v prospech majetku alebo na ťarchu majetku vo fonde postupy a nástroje vzťahujúce sa na prevoditeľné CP a nástroje peňažného trhu, a to len na účel efektívneho riadenia investícií majetku vo fonde, za podmienky ich využitia v rozsahu, pri ktorom sa nezmení spôsob investovania majetku vo fonde a jeho investičná stratégia určená v štatúte fondu a ktorý neprinesie ďalšie podstatné riziká v porovnaní s rizikovým profilom uvedeným v tomto predajnom prospekte pri dodržaní limitov uvedených v štatúte fondu. Ak využívanie týchto postupov a nástrojov zahŕňa využívanie derivátov, limity musia byť v súlade s pravidlami obmedzenia a rozloženia rizika podľa zákona a štatútu fondu.
- 8.2. Riziko protistrany, ktorému môže byť fond vystavený pri používaní techník podľa odseku 8.1. sa môže znížiť prijatím zábezpeky. Všetky aktíva získané v súvislosti s postupmi a nástrojmi na účely efektívneho riadenia investícií sa považujú za zábezpeku a musia byť v súlade s ustanoveniami zákona. Fond nemôže prijatú zábezpeku ďalej reinvestovať.
- 8.3. Spoločnosť a depozitár vydali spoločný prevádzkový poriadok (ďalej len „SPP“), ktorý je zverejnený na www.itis.sk a ktorý je záväzný pre spoločnosť, depozitára a podielníka. SPP podrobnejšie upravuje niektoré podmienky zmluvného vzťahu medzi spoločnosťou a podielnikom, ktoré nie sú upravené v predajnom prospekte fondu, ktorého súčasťou je aj štatút a/alebo v kľúčových informáciách pre investorov (KII). Predchádzajúce sa vzťahuje aj na spoločnosťou vydávané všeobecné a /alebo osobitné obchodné podmienky.

9. VYHLÁSENIE SPRÁVCU

- 9.1. Predstavenstvo správcu vyhlasuje, že zodpovedá za to, že skutočnosti uvedené v tomto predajnom prospekte sú úplné a pravdivé.
- 9.2. Tento predajný prospekt bol schválený predstavenstvom spoločnosti dňa 21.06.2022 s účinnosťou od **01.07.2022**.

V Bratislave dňa 21.06.2022

.....
Ing. Anna Macaláková
predsedníčka
predstavenstva

.....
Ing. Tomáš Janík
člen predstavenstva

Príloha č.1

Zoznam štátov a medzinárodných organizácií, do ktorých prevoditeľných CP a nástrojov peňažného trhu alebo nimi zaručených prevoditeľných CP a nástrojov peňažného trhu je možné investovať viac ako 35% hodnoty majetku vo fonde

Belgicko, Česká republika, Dánsko, Francúzsko, Holandsko, Japonsko, Nemecko, Nórsko, Slovenská republika, Spojené štáty americké, Švajčiarsko, Švédsko, Veľká Británia.

Príloha č. 2

Sadzobník poplatkov a náhrad

	J&T BOND EUR
Vstupný Poplatok*	3%
Výstupný Poplatok*	0%
Poplatok za prestup medzi Fondmi*	0%
Priebežný Poplatok**	1,3%

*z aktuálnej ceny PL

**počíta sa z nákladov Fondu na výkon správy Fondu, činnosti Depozitára a ďalších v zmysle písm. G bodu 9. štatútu Uvedený vstupný poplatok je maximálna hodnota.

Tabuľka č. 1 - Vývoj hodnoty majetku a výnosov z hospodárenia s majetkom fondu k 31.12. príslušného roka

	2013	2014	2015	2016
NAV (v EUR)	12 361 639	21 575 348	60 474 136	139 693 953
Výkonnosť p.a. (v EUR)	-	6,2%	4,8%	5,6%

	2017	2018	2019	2020	2021
NAV (v EUR)	187 543 870,80	227 040 294	332 655 706	302 910 853	339 043 656
Výkonnosť p.a. (v EUR)	4,3%	3,6%	3,5%	1,6%	4,7%

Tabuľka č. 2 - Prehľad ostatných finančných nákladov alebo poplatkov hradených z majetku fondu v tis. EUR

Ostatné náklady alebo poplatky v tis. EUR	2021
Náklady na operácie s CP	7 842
Náklady na ostatné operácie	1 168
Výplata podielnikov	0
Daň z príjmov	0
Daň z úrokov terminovaných vkladov	0
Spolu	9 010

Tabuľka č. 3 - Výška nákladov a poplatkov fondu za kalendárny rok v tis. EUR

Druh nákladu alebo poplatku podielového fondu v tis. EUR	2021
Odplata za spravovanie podielového fondu	3 106
Odplata za výkon činnosti depozitára	714
Daňové náklady	71
Poplatky regulovanému trhu	0
Poplatky subjektu zabezpečujúce vyrovnanie obchodov s cennými papiermi	0
Poplatky banke	0
Poplatky pobočke zahraničnej banke	0
Poplatky obchodníkovi s cennými papiermi	7
Poplatky pobočke zahraničného obchodníka s cennými papiermi	0
Poplatky centrálnemu depozitárovi alebo členovi depozitára a subjektu so sídlom mimo územia SR o obdobným predmetom	0
Poplatky depozitárovi za obstaranie a vyrovnanie obchodov s cennými papiermi	1
Poplatky depozitárovi za úschovu a správu zahraničných cenných papierov, ktoré depozitár hradí zahraničným subjektom	60
Poplatky za audit	23
Poplatky depozitárovi za vedenie bežných účtov a prevody finančných prostriedkov	62