

# PREDAJNÝ PROSPEKT FONDU

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

### UPOZORNENIE:

Tento predajný prospekt sa môže počas trvania zmluvného vzťahu medzi správcom 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 PROFIT EUR zmiešaný o.p.f. - J&T INVESTIČNÁ SPOLOČNOSŤ, správ. spol., a.s. Skrátený názov fondu je J&T PROFIT EUR.
- 1.2. **Dátum vytvorenia fondu:** Fond bol vytvorený v roku 2019 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](http://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 vyplatenou nezdanenou 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 správcom 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. Správca vypláca podielnikom fondu raz ročne výnosy z majetku fondu na účet určený podielnikom.
- 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, článok 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, článok 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, článok J, ods. 14 až 20.
- 1.11. **Opis pravidiel pre výpočet a použitie výnosov** je upravený v štatúte, článok G, ods. 7. až 9.
- 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, článkoch D až F.

- a) Údaje o úveroch a pôžičkách, ktoré možno pri správe majetku použiť sú upravené v štatúte, článok E, ods. 5.
- b) **Majetok vo fonde možno v súlade s investičnou politikou fondu investovať aj do finančných derivátov, ktoré sú v súlade s požiadavkami zákona, a to na účely dosahovania výnosov ako aj na účely zabezpečenia úrokového a menového rizika fondu, ktoré je aktívne riadené. Z dôvodu investovania do finančných derivátov sa môže vo fonde dočasne zvýšiť riziko straty vzťahujúce sa na majetok vo fonde. Riziko straty môže vzniknúť v prípade zmien trhových cien derivátov a ich podkladových aktív. Údaje o majetku vo fonde, podmienkach za ktorých je možné majetok investovať aj do finančných derivátov sú upravené v štatúte, článok 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. 2 a č. 3 štatútu.**
- 1.13. Pravidlá pre oceňovanie majetku a záväzkov fondu sú upravené v štatúte v článku H.
- 1.14. Čistá hodnota majetku fondu je upravená v štatúte, článok H, ods. 2.
- a) Pravidlá pre výpočet čistej hodnoty majetku fondu sú upravené v štatúte v článku 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, článok H, ods. 3.
- 1.15. **Vstupný poplatok je určovaný 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 29 999,99	3,00
Od 30.000 a viac	1,00

- 1.16. **Výstupný poplatok je 0,00%** z aktuálnej ceny PL.
- 1.17. Vstupný poplatok je správca oprávnený znížiť, a to najmä s ohľadom na výšku investovanej sumy, ktorú bude investor investovať do fondu, pričom správca uplatňuje princíp rovnakého 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](http://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 aspoň raz za dva týždne v periodickej tlači 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 článku 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, článok B, ods. 4 až 6.
- b) Odplata depozitára za výkon činnosti je vo výške **0,23%** z priemernej ročnej čistej hodnoty majetku vo fonde; spôsob jej výpočtu je upravený v štatúte, článok C, ods. 3 až 5.
- c) Údaje o ďalších nákladoch sú upravené v štatúte článok G, ods. 11. až 14.
- 1.24. Pokiaľ správca v súlade s článkom E, ods. 1 písm. c) štatútu do majetku fondu nadobúda PL fondov, ktoré spravuje, sú tieto investície zaťažované aktuálnou výškou správcovského poplatku, ktorý je uvedený v príslušnom štatúte fondu, ktorého PL správca nadobúda do majetku fondu.

## 2. INFORMÁCIE O SPRÁVCOVSKEJ SPOLOČNOSTI

- 2.1. **Obchodné meno, sídlo správcu:** J&T INVESTIČNÁ SPOLOČNOSŤ, správ. spol., a.s. so sídlom Dvořákovo nábrežie 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 akciovéj 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
4. 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. **Vyhlasenie 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 rizikovými 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](http://www.jtis.sk); na písomné požiadanie spoločnosť bezplatne poskytne aktuálne zásady odmeňovania v listinnej podobe.

2.9. Správca môže na základe zmluvy zveriť v súlade so zákonom inej osobe, ktorá je oprávnená na výkon zverených činností, vykonávanie jednej alebo viacerých činností a funkcií, ktoré sú uvedené v štatúte článok B, ods. 7.

### 3. INFORMÁCIE O DEPOZITÁROVI

- 3.1. Depozitárom fondu je **365.bank, a.s.**, so sídlom Dvořákovo nábrežie 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 akciovej 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 držiteľskej 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 FONDĚ

- 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, článok G, ods. 7 až 9.
- 5.2. Postup pri vyplatení PL je upravený v štatúte, článok J, ods. 14 až 20.
- 5.3. Informácie o fonde možno bezplatne získať na predajných miestach správcu, v sídle správcu a depozitára, a na [www.jtis.sk](http://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 nepredpokladajú 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 fondu patrí hlavne úrokové riziko a menové riziko. Vplyv trhového 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 úrokového 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 kreditného 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 počiatková investícia otvára priestor pre značné percentuálne zisky a tiež priestor pre značné percentuálne straty. Vplyv uvedeného rizika na majetok fondu a rizikový profil fondu možno považovať za mierny.
  6. Menové riziko – je riziko straty vyplývajúce zo zmien výmenných kurzov mien, v ktorých sú denominované aktíva fondu voči denominačnej mene fondu. Vplyv menového 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, speňažiť 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 mierny.
  8. Ostatné riziká, ktoré môžu vplyvať na hodnotu majetku fondu a ich vplyv sa dá považovať za nízky, sú: (i) riziko protistrany ako riziko vyrovnania obchodu, (ii) politické riziko ako riziko stability politického a hospodárskeho systému, vrátane legislatívneho prostredia, (iii) riziko udalosti ako 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 v článku G, ods. 11. znáša správca.
- 7.3. Iné poplatky, ktoré uhrádza podielník, sú uvedené v prílohe č. 1. tohto predajného prospektu.

## 8. OSOBITNÉ 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 ods. 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.jtis.sk](http://www.jtis.sk), a ktorý je záväzný pre spoločnosť, depozitára a podielníka. SPP podrobnejšie upravuje niektoré podmienky zmluvného vzťahu medzi spoločnosťou a podielníkom, 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 aktualizovaný v Prílohe č.2 v Tabuľke č.1, Tabuľke č.2 a Tabuľke č.3.
- 9.3. Tento predajný prospekt bol schválený predstavenstvom spoločnosti dňa 24.02.2023 s účinnosťou od 03.03.2023 a nahrádza predajný prospekt, ktorý bol účinný od 01.07.2022.

V Bratislave, dňa 24.02.2023

.....  
Ing. Anna Macaláková  
predsedníčka  
predstavenstva

.....  
Ing. Tomáš Janík  
člen predstavenstva

**Príloha č. 1**  
**Sadzobník poplatkov a náhrad**

	J&T PROFIT EUR
Vstupný Poplatok*	3%
Výstupný Poplatok*	0%
Poplatok za prestup medzi Fondmi*	0%
Priebežný Poplatok**	1,25%

\*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**

	2019	2020	2021	2022
NAV (v EUR)	19 442 705	18 355 792	17 068 454	18 324 305
Hodnota vyplateného výnosu	0,018159 €	0,040950 €	0,048185 €	0,035054 €
Výkonnosť v p.a. (v %)*	-	2,56%	5,35%	1,14%

\*výkonnosť zohľadňuje hodnotu vyplatených výnosov z majetku fondu

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

Ostatné náklady alebo poplatky (v tis. EUR)	2022
Náklady na operácie s CP	839
Náklady na ostatné operácie	0
Výplata podielnikov	0
Daň z príjmov	0
Daň z úrokov terminovaných vkladov	0
Spolu	839

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

Druh nákladu alebo poplatku fondu (v tis. EUR)	2022
Odplata za spravovanie podielového fondu	182
Odplata za výkon činnosti depozitára	42
Daňové náklady	0
Poplatky regulovanému trhu	0
Poplatky subjektu zabezpečujúcemu vyrovnanie obchodov s cennými papiermi	0
Poplatky banke	0
Poplatky pobočke zahraničnej banke	0
Poplatky obchodníkovi s cennými papiermi	0
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	0
Poplatky depozitárovi za úschovu a správu zahraničných cenných papierov, ktoré depozitár hradí zahraničným subjektom	1
Poplatky za audit	1
Poplatky depozitárovi za vedenie bežných účtov a prevody finančných prostriedkov	2