

## Časť 1.- Identifikácia emitenta

|                                       |                                              |                          |                    |
|---------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------|--------------------|
| Informačná povinnosť za polrok:       | 1/2017                                       | IČO:                     | 47 916 036         |
| Účtovné obdobie:                      | od: 1.1.2017                                 | do: 30.6.2017            |                    |
| Právna forma                          | spoločnosť s ručením obmedzeným              |                          |                    |
| Obchodné meno / názov:                | J&T Global Finance V., s.r.o.                |                          |                    |
| Sídlo:<br>ulica, číslo<br>PSČ<br>Obec | Dvořákovo nábrežie 8<br>811 02<br>Bratislava |                          |                    |
| Kontaktná osoba:                      | Kateřina Fiurášková                          |                          |                    |
| Tel.:                                 | smerové číslo                                | +420                     | číslo: 221 710 587 |
| Fax:                                  | smerové číslo                                |                          | číslo:             |
| E-mail:                               | RKAdmin@jtfq.com                             |                          |                    |
| WWW stránka                           | www.jtglobalfinancev.com                     |                          |                    |
| Dátum vzniku:                         | 10.10.2014                                   | Základné imanie (v EUR): | 5.000,-            |
| Zakladateľ:                           | J&T INTEGRIS GROUP LIMITED                   |                          |                    |

|                                                                                           |                              |                                                                                                                                                                                   |                                                                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| Oznámenie spôsobu zverejnenia<br>polročnej finančnej správy<br>§ 47 ods. 4 zákona o burze | internetová stránka emitenta | Adresa internetovej stránky emitenta, alebo názov dennej<br>tlače, alebo názov všeobecne uznávaného informačného<br>systému, v ktorej bola polročná finančná správa<br>zverejnená | <a href="http://www.jtglobalfinancev.com">www.jtglobalfinancev.com</a> |
|                                                                                           |                              | Dátum zverejnenia                                                                                                                                                                 | 29.9.2017                                                              |
|                                                                                           |                              | Čas zverejnenia                                                                                                                                                                   | § 47 ods. 8 zákona o burze 11:00                                       |

|                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Predmet podnikania: | 1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),<br>2. činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,<br>3. sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,<br>4. sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb,<br>5. administratívne služby,<br>6. poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy alebo bez verejnej ponuky majetkových hodnôt,<br>7. sprostredkovanie poskytovania úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy alebo bez verejnej ponuky majetkových hodnôt,<br>8. faktoring a forfaiting |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## Časť 2. Účtovná závierka

|                                                                                                                        |     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| Priebežná účtovná závierka je zostavená podľa SAS (Slovenské štandardy), alebo podľa IAS/IFRS (medzinárodné štandardy) | SAS |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|

|                                                                                                                             |                                                   |                                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| Priebežná účtovná závierka podľa SAS                                                                                        | Účtovná závierka-základné údaje                   | Príloha č. 1 (P1Účtovná závierka)          |
| Tieto formuláre sú pre emitentov cenných papierov, ktorí zostavujú účtovnú závierku podľa slovenských účtovných štandardov. | Súvaha priebežnej účtovnej závierky-aktíva        | Príloha č. 2 (P2Súvaha-aktíva)             |
|                                                                                                                             | Súvaha priebežnej účtovnej závierky-pasíva        | Príloha č. 3 (P3Súvaha-pasíva)             |
|                                                                                                                             | Výkaz ziskov a strát priebežnej účtovnej závierky | Príloha č. 4 (P4Výkaz ziskov a strát)      |
|                                                                                                                             | Poznámky priebežnej účtovnej závierky             | Príloha č. 5 (P5Poznámky)                  |
| V § 35 ods. 5, 6, 7 zákona o burze je ustanovený minimálny obsah skrátenej priebežnej účtovnej závierky                     | CASH-FLOW-Priama metóda                           | Príloha č. 6 (P6CASH-FLOW-Priama metóda)   |
|                                                                                                                             | CASH-FLOW-Nepriama metóda                         | Príloha č. 7 (P7CASH FLOW-Nepriama metóda) |

alebo

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                              |                                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Priebežná účtovná závierka podľa IAS/IFRS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Účtovná závierka-základné údaje              | Príloha č. 1 (P1Účtovná závierka)                   |
| UPOZORNENIE<br>Podľa § 17a ods. 3 zákona o účtovníctve účtovná jednotka okrem účtovnej jednotky podľa § 17a ods.1 zákona o účtovníctve, ktorá v účtovnom období emitovala cenné papiere a tieto boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorá nespĺňa podmienky podľa § 17a ods. 2 zákona o účtovníctve, zostavuje individuálnu účtovnú závierku podľa medzinárodných účtovných štandardov ak sa tak rozhodne. | Súvaha podľa IAS/IFRS                        | Príloha č. 8 (P8Súvaha podľa IAS/IFRS)              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Výkaz ziskov a strát podľa IAS/IFRS          | Príloha č. 9 (P9Výkaz ZaS podľa IAS/IFRS)           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Výkaz zmien vo vlastnom imaní podľa IAS/IFRS | Príloha č. 10 (P10Výkaz zmien vo VI podľa IAS/IFRS) |
| V zmysle § 17a zákona o účtovníctve banky a poisťovne zostavujú účtovnú závierku podľa IAS/IFRS.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Výkaz peňažných tokov podľa IAS/IFRS         | Príloha č. 11 (P11Výkaz PT podľa IAS/IFRS)          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Poznámky podľa IAS/IFRS                      | Príloha č. 13 (P13Poznámky podľa IAS/IFRS)          |

(§ 35 ods. 11 zákona o burze) Ak polročná finančná správa nebola overená alebo preverená audítorom, emitent uvedie o tejto skutočnosti vo svojej správe vyhlásenie !

|                                                                                                                  |     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| Polročná finančná správa bola overená, alebo preverená audítorom (u polročnej správy nie je povinnosť) (áno/nie) | nie |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|

|                                                                                                                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Obchodné meno auditorskej spoločnosti, sídlo / číslo licencie alebo meno a priezvisko audítora, adresa/číslo licencie: |
| Polročná správa emitenta nebola overená audítorm.                                                                      |

|               |   |
|---------------|---|
| Dátum auditu: | - |
|---------------|---|

§ 35 ods. 3 zákona o burze

|                                                                                         |     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 1. Zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku (áno/ v prípade, že nezostavuje uviesť nie) | nie |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----|

|                                                         |                                              |                                                     |
|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Priebežná konsolidovaná účtovná závierka podľa IAS/IFRS | Súvaha podľa IAS/IFRS                        | Príloha č. 14 (P14Súvaha podľa IAS/IFRS)            |
|                                                         | Výkaz ziskov a strát podľa IAS/IFRS          | Príloha č. 15 (P15Výkaz ZaS podľa IAS/IFRS)         |
|                                                         | Výkaz zmien vo vlastnom imaní podľa IAS/IFRS | Príloha č. 16 (P16Výkaz zmien vo VI podľa IAS/IFRS) |
|                                                         | Výkaz peňažných tokov podľa IAS/IFRS         | Príloha č. 17 (P17Výkaz PT podľa IAS/IFRS)          |
|                                                         | Poznámky podľa IAS/IFRS                      | Príloha č. 18 (P18Poznámky podľa IAS/IFRS)          |

### Časť 3. Priebežná správa

Podľa § 35 ods. 2 písm. a) polročná správa obsahuje priebežnú správu vypracovanú v súlade s osobitným predpisom, ktorým je § 20 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len "zákon o účtovníctve")

§ 20 ods. 1 zákona o účtovníctve informácie o:

a) vývoji účtovnej jednotky, o stave, v ktorom sa nachádza, a o významných rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená; informácia sa poskytuje vo forme vyváženej a obsiahlej analýzy stavu a prognózy vývoja a obsahuje dôležité finančné a nefinančné ukazovatele vrátane informácie o vplyve činnosti účtovnej jednotky na životné prostredie a na zamestnanosť, s poukazaním na príslušné údaje uvedené v účtovnej závierke.

Spoločnosť bola založená dňa 10.10.2014 zápisom do obchodného registra Slovenskej republiky. Spoločnosť dňa 12.12.2014 emitovala dlhopisy v počte 150.000 kusov v nominálnej hodnote 1.000,- EUR, so splatnosťou 12.12.2018 a s kupónom vo výške 5,25 % p.a. vyplácaným polročne k 12.6. a 12.12. daného roka. Finančné prostriedky z emisie sú poskytnuté ako pôžička spoločnosti J&T FINANCE GROUP SE, s úrokovou sadzbou 6,56% p.a. a so splatnosťou dňa 12.12.2018. Istina a úroky sú priebežne splácané, aby sa dosiahli likvidné zdroje slúžiace na úhradu záväzkov Spoločnosti. Spoločnosť vykazuje k 30.6.2017 záporné vlastné imanie vo výške 838.739,36 EUR, ktoré vzniklo vysokými počiatočnými nákladmi súvisiacimi s emisiou dlhopisov. Toto záporné vlastné imanie je postupne znižované ziskom z uložených finančných prostriedkov. Spoločnosť J&T FINANCE GROUP SE, ktorá je zároveň konečnou materskou spoločnosťou a ručí za celú dlhopisovú emisiu, je pripravená v prípade potreby finančne podporiť Spoločnosť, aby mohla ďalej vykonávať svoju podnikateľskú činnosť. Spoločnosť vykazuje k 30.6.2017 zisk vo výške 401.071,59 EUR. Spoločnosť očakáva ku koncu roka zisk z činnosti, neočakáva žiadne významné zmeny v ďalšej činnosti a neočakáva žiadny nepriaznivý vývoj ani riziká. Činnosť Spoločnosti nemá významný vplyv na životné prostredie a zamestnanosť.

### b) udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mali dopad na finančnú situáciu Spoločnosti.

### c) predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky

Spoločnosť plánuje ponechať úlohu v spoločnosti J&T FINANCE GROUP SE aj v ďalšom období a postupne tak z kladného úrokového diferenciálu vyrovnávať účtovnú stratu Spoločnosti.

### d) nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja sa nevyskytujú.

### e) nadobúdanie vlastných akcií, 27a) dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky podľa § 22 zákona o účtovníctve (kde 27a) pod čiarou je § 161d ods. 2 Obchodného zákonníka)

Spoločnosť nenadobudla žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a ani akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

### f) návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

Dňa 30.6.2017 valné zhromaždenie Spoločnosti rozhodlo o vysporiadaní hospodárskeho výsledku za rok 2016 vo výške 1.171.233,56 EUR tak, že časť zisku vo výške 500,- EUR sa použije ako zákonný prídel do rezervného fondu Spoločnosti a zvyšná časť zisku za rok 2016 vo výške 1.170.733,56 EUR sa použije na zníženie neuhradenej straty z minulých rokov.

### g) údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov

k týmto údajom môžu byť zahrnuté aj údaje podľa § 35 ods. 9 zákona o burze

Priebežná správa obsahuje najmä uvedenie dôležitých udalostí, ku ktorým došlo v prvých šiestich mesiacoch účtovného obdobia, a ich dopad na priebežnú účtovnú závierku v skrátenej štruktúre spolu s opisom hlavných rizík a neistôt na zostávajúcích šiestich mesiacoch účtovného obdobia. Ak ide o emitentov akcií, zahŕňa priebežná správa aj významné obchody so spriaznenými osobami, a to

a) obchody, ku ktorým došlo v prvých šiestich mesiacoch aktuálneho účtovného obdobia a ktoré podstatne ovplyvnili finančné postavenie alebo činnosť emitenta v tomto období

V prvých šiestich mesiacoch aktuálneho účtovného obdobia Spoločnosť realizovala tieto transakcie so spriaznenými osobami:

|                                            |                   |
|--------------------------------------------|-------------------|
| - výnosové úroky z poskytnutej pôžičky:    | 4.844.552,10 EUR  |
| - nákladové úroky:                         | 81.221,78 EUR     |
| - ostatné finančné náklady:                | 376.133,72 EUR    |
| - náklady na poskytnuté služby:            | 4.851,71 EUR      |
| - prijaté ručenie k predaným dlhopisom:    | 150.404.775,- EUR |
| - poskytnuté ručenie k predaným dlhopisom: | 3.040.961,63 EUR  |

b) akékoľvek zmeny o týchto obchodoch uvedené v poslednej ročnej finančnej správe, ktoré by mohli mať podstatný vplyv na finančné postavenie alebo činnosť emitenta počas prvých šiestich mesiacov aktuálneho účtovného obdobia

Žiadne zmeny nenastali.

Podľa § 35 ods. 10) zákona o burze ak emitent nie je povinný zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku, v priebežnej správe sa uvedú najmä obchody so spriaznenými osobami.

V prvých šiestich mesiacoch aktuálneho účtovného obdobia Spoločnosť realizovala tieto transakcie so spriaznenými osobami:

|                                            |                   |
|--------------------------------------------|-------------------|
| - výnosové úroky z poskytnutej pôžičky:    | 4.844.552,10 EUR  |
| - nákladové úroky:                         | 81.221,78 EUR     |
| - ostatné finančné náklady:                | 376.133,72 EUR    |
| - náklady na poskytnuté služby:            | 4.851,71 EUR      |
| - prijaté ručenie k predaným dlhopisom:    | 150.404.775,- EUR |
| - poskytnuté ručenie k predaným dlhopisom: | 3.040.961,63 EUR  |

h) tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

#### § 20 ods. 5 zákona o účtovníctve

Ak je to pre posúdenie aktív, pasív a finančnej situácie účtovnej jednotky, ktorá používa nástroje podľa osobitného predpisu ( zákon č. 566/2001 Z.z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov ) významné, účtovná jednotka je povinná uviesť vo výročnej správe tiež informácie o:

a) cieľoch a metódach riadenia rizík v účtovnej jednotke vrátane jej politiky pre zabezpečenie hlavných typov plánovaných obchodov, pri ktorých sa použijú zabezpečovacie deriváty

Základným cieľom riadenia rizík Spoločnosti je maximalizácia výnosu vo vzťahu k podstupovanému riziku pri zohľadnení jej rizikového profilu.

Vedenie Spoločnosti schvaľuje limity rizika a interné limity sa aktualizujú pravidelne a okrem toho bezodkladne v prípade významnej zmeny trhových podmienok tak, aby bol zabezpečený ich súlad s trhovými a úverovými podmienkami.

Vedenie monitoruje prípadné možné porušenia a okamžite sa prijímajú zodpovedajúce opatrenia vedúce k náprave.

b) cenových rizikách, úverových rizikách, rizikách likvidity a rizikách súvisiacich s tokom hotovosti, ktorým je účtovná jednotka vystavená

**Trhové riziko** je definované ako riziko straty vyplývajúce zo zmien trhových cien, úrokových sadzieb a menových kurzov. Za účelom posúdenia svojho trhového rizika obchodného portfólia, cudzích mien a komoditnej pozície využíva Spoločnosť predovšetkým metodiku VaR s použitím historických simulácií k odhadu potenciálnej neočakávanej straty. Parametre tejto metódy sú hladina spoľahlivosti 99% a horizont desiatich obchodných dní. Spoločnosť emitovala dlhopisy s fixným kupónom a zároveň poskytla úver s fixnou úrokovou sadzbou, preto je trhové riziko považované za nízke.

**Úverové riziko** je definované ako riziko straty vyplývajúce zo zlyhania protistrany tým, že nedodrží svoje záväzky podľa podmienok zmluvy. Primárne úverové riziko vzniká najmä vďaka úverom, pôžičkám a poskytnutým finančným zárukám. Ďalším zdrojom úverového rizika, ktorému je Spoločnosť vystavená, sú prísluby úverov a tiež otvorené pozície v cenných papieroch. Hodnotenie úverového rizika vo vzťahu k protistrane alebo emitovanému dlhu je založené na štandardnej úverovej analýze. Vzhľadom na to, že všetky významné pohľadávky Spoločnosti sú voči spoločnosti J&T FINANCE GROUP SE, ktorá je materskou spoločnosťou skupiny J&T FINANCE GROUP, je úverové riziko koncentrované na túto spoločnosť. Štatutárny orgán spoločnosti monitoruje a prehodnocuje riziká spojené so spoločnosťou J&T FINANCE GROUP SE a neočakáva, že by spoločnosť J&T FINANCE GROUP SE nebola schopná splatiť svoje záväzky. Vzhľadom na skutočnosť, že J&T FINANCE GROUP SE taktiež vystavilo záruku za záväzky Spoločnosti z titulu emitovaných dlhopisov, je úverové riziko považované za nízke.

**Riziko likvidity** je definované ako riziko straty schopnosti dodržať finančné záväzky v dobe, kedy sa stanú splatnými a tiež riziko straty schopnosti financovať aktíva. Riziko likvidity je hodnotené najmä monitorovaním zmien v štruktúre financovania a ich porovnaním so stratégiou Spoločnosti ohľadne riadenia likvidnej pozície. Spoločnosť pri riadení rizika likvidity sleduje krátkodobú, ako aj dlhodobú likviditu. Schopnosť dodržať záväzky je zabezpečená splátkou úrokov a istiny z poskytnutej pôžičky ultimátnej materskej spoločnosti, pričom Spoločnosť pravidelne vyhodnocuje schopnosť protistrany splácať svoje záväzky. Vzhľadom na vyššie uvedené skutočnosti je riziko likvidity dostatočne monitorované a je považované za nízke.

**Operačné riziko** je definované ako riziko straty vplyvom nedostatkov či zlyhania vnútorných procesov, ľudského faktoru alebo systémov, či riziko straty vplyvom vonkajších skutočností (vrátane rizika informačných technológií, rizika právneho a compliance). Spoločnosť si kladie za cieľ, aby riadenie operačného rizika bralo v úvahu ako zamedzenie finančných strát a škôd, tak celkovú efektivitu nákladov. Zároveň sa však snaží vyhnúť kontrolným postupom, ktoré obmedzujú iniciatívu a tvorivosť. Spoločnosť riadi a znižuje operačné riziko dodržiavaním rady vnútorných predpisov, outsourcovaním podporných procesov na odborné spoločnosti ako aj skúseným manažmentom zodpovedným za riadenie Spoločnosti. Vzhľadom na vyššie uvedené skutočnosti je operačné riziko dostatočne monitorované a je považované za nízke.

**Reputačné riziko** je definované ako riziko vyplývajúce z dopadu negatívneho vnímania Spoločnosti ale aj Skupiny (klientmi, akcionármi, investormi alebo orgánmi dohľadu) na jej výnosy či kapitál. Spoločnosť riadi reputačné riziko zodpovedným manažmentom, plnením predpisov a regulačných požiadaviek. Reputačné riziko Spoločnosti je taktiež naviazané na celkové reputačné riziko skupiny J&T FINANCE GROUP SE (ďalej len "Skupina"). Za účelom minimalizácie rizika Skupina interne predchádza tomuto riziku vychádzaním zo spôsobu organizácie a riadenia Skupiny. Zamestnanci konajú v súlade s Etickým kódexom Skupiny, ako aj s ostatnými internými smernicami Skupiny a zásadne v záujme klienta. Za účelom minimalizácie rizika Skupina externé riziko minimalizuje aktívnou komunikáciou k médiám, klientom, akcionárom, investorom aj regulátorom. Za najvýznamnejšiu oblasť reputačného rizika považuje Spoločnosť schopnosť dodržať svoje záväzky z titulu emitovaných dlhopisov, pričom nedodržanie týchto záväzkov je zabezpečené garanciou od materskej spoločnosti J&T FINANCE GROUP SE. Vzhľadom na vyššie uvedené skutočnosti je reputačné riziko dostatočne monitorované a je považované za nízke.

**Strategické riziko** je definované ako riziko straty ziskov alebo kapitálu v dôsledku nepriaznivého vývoja podnikateľského prostredia alebo nesprávnych podnikateľských rozhodnutí či ich nepravnej implementácie. Strategické riziko vyhodnocuje štatutárny orgán Spoločnosti ako najvyšší výkonný orgán Spoločnosti, ktorý je zodpovedný za zostavovanie stratégie. Vzhľadom na hlavnú činnosť Spoločnosti, ktorou je poskytovanie financovania J&T FINANCE GROUP SE, je riziko straty ziskov a kapitálu, ako aj dopady na vývoj podnikateľského prostredia naviazané práve na túto spoločnosť a jej prípadnú neschopnosť plniť svoje záväzky. Štatutárny orgán Spoločnosti vyhodnocuje situáciu J&T FINANCE GROUP SE a jej schopnosť splatiť svoje záväzky v zhoršenom podnikateľskom prostredí a považuje strategické riziko z tohto plynúce za nízke. V rámci Skupiny je toto riziko minimalizované predovšetkým vďaka primeranej koncentrácii rozhodovacích právomocí. Dôležité rozhodnutia sú v rámci Skupiny podporované zodpovedajúcimi materiálmi a analýzami, pričom ich vyhodnoteniam je venovaná primeraná starostlivosť.

#### § 20 ods. 6 zákona o účtovníctve

Vzor Vyhlásenia o dodržiavaní zásad Kódexu správy a riadenia spoločnosti na Slovensku sa nachádza na [www.bsse.sk](http://www.bsse.sk) ako príloha k Burzovým pravidlám.

Účtovná jednotka, ktorá emitovala cenné papiere a tie boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, je povinná vo výročnej správe uviesť ako osobitnú časť výročnej správy vyhlásenie o správe a riadení, ktoré obsahuje

a) odkaz na kódex o riadení spoločnosti, ktorý sa na ňu vzťahuje alebo ktorý sa rozhodla dodržiavať pri riadení, a údaj o tom, kde je kódex o riadení spoločnosti verejne dostupný

Spoločnosť neprijala a neuplatňuje Kódex o riadení spoločnosti. Riadi sa Prospektom v zmysle zákona o cenných papieroch, ktorý obsahuje všetky údaje o Emitentovi cenných papierov, ručiteľovi a dlhopisoch. Prospekt, ako aj všetky dokumenty v ňom uvedené, sú sprístupnené v sídle Spoločnosti a tiež v elektronickej podobe na internetovej stránke Emitenta [www.jitglobalfinancev.com](http://www.jitglobalfinancev.com).

b) všetky významné informácie o metódach riadenia a údaj o tom, kde sú informácie o metódach riadenia zverejnené

Informácie o správe a metódach riadenia sú obsiahnuté v zakladateľskej listine Spoločnosti. Spoločnosť sa riadi a dodržiava všetky požiadavky na správu a riadenie stanovené všeobecnými záväznými predpismi Slovenskej republiky.

c) informácie o odchýlkach od kódexu o riadení spoločnosti (napríklad § 18 zákona č. 429/2002 Z.z. o burze cenných papierov v znení neskorších predpisov) a dôvody týchto odchýlok alebo informáciu o neuplatňovaní žiadneho kódexu riadenia spoločnosti a dôvody, pre ktoré sa tak rozhodla

Žiadne odchýlky sa v riadení spoločnosti nevyskytli.

d) opis systémov vnútornej kontroly a riadenia rizik

Jediným spoločníkom Spoločnosti je od 10.10. 2014 J&T INTEGRIS GROUP LIMITED so sídlom 41- 43 Klimentos, KLIMENTOS TOWER, 2nd floor, Flat/Office 21, P.C. 1061, Nikózia, Cyprus. Vzťah ovládania spoločnosti spoločníkom je založený výhradne na báze vlastníctva 100% obchodného podielu Spoločnosti. Podiel na hlasovacích právach zodpovedá podielu na základnom imaní spoločnosti a vykonáva dohľad nad riadením konateľmi Spoločnosti. Opatrenia na zabezpečenie, aby kontrola nebola zneužívaná vyplývajú zo všeobecne záväzných predpisov. Osobitné opatrenia nad ich rámec Spoločnosť neprijala.

**e) informácie o činnosti valného zhromaždenia, jeho právomociach, opis práv akcionárov a postupu ich vykonávania**

Valné zhromaždenie je orgánom Spoločnosti, ktoré vykonáva pôsobnosť v zmysle obchodného zákonníka a zakladateľskou listinou Spoločnosti. Valné zhromaždenie zvolávajú konatelia, jeho členom je Spoločník. Spoločník je oprávnený zúčastniť sa na valnom zhromaždení, hlasovať na ňom, požadovať informácie a vysvetlenie týkajúce sa záležitostí Spoločnosti alebo osôb ovládaných Spoločnosťou, ktoré súvisia s predmetom rokovania valného zhromaždenia a uplatňovať na ňom návrhy.

|                                                                  |
|------------------------------------------------------------------|
| f) informácie o zložení a činnosti predstavenstva a jeho výborov |
|------------------------------------------------------------------|

K 30. 6. 2017 sú štatutárnym orgánom Spoločnosti konatelia Ing. Roman Florián (vznik funkcie 10. 10. 2014) a Ing. Jan Kotek (vznik funkcie 10. 10. 2014), pričom každý konateľ jedná za Spoločnosť samostatne. Kompetencie sú vyhradené obchodným zákonníkom a zakladateľskou listinou Spoločnosti, pričom do právomoci patrí riadenie všetkých záležitostí Spoločnosti (pokiaľ neboli zverené do rozhodovacej právomoci valného zhromaždenia), zabezpečenie riadneho vedenia účtovníctva, vedenie zoznamu spoločníkov a informovanie spoločníkov o záležitostiach Spoločnosti.

g) informácie podľa § 20 ods. 7 zákona o účtovníctve

Učtovná jednotka, ktorá emitovala cenné papiere a tie boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, je povinná vo výročnej správe zverejniť aj údaje o

a) štruktúra základného imania vrátane údajov o cenných papieroch, ktoré neboli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu v žiadnom členskom štáte alebo štáte Európskeho hospodárskeho priestoru s uvedením druhov akcií, opisu práv a povinností s nimi spojených pre každý druh akcií a ich percentuálny podiel na celkovom základnom imaní

b) obmedzeniach prevoditeľnosti cenných papierov

| <p>           Vydané cenné papiere, ktoré tvoria základné imanie vrátane údajov o cenných papieroch, ktoré neboli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu v žiadnom členskom štáte alebo štáte Európskeho hospodárskeho priestoru, okrem dlhopisov (uviest všetky v súčasnosti vydané cenné papiere. V § 2 ods. 2 zákona o cenných papieroch sú ustanovené všetky druhy cenných papierov)         </p> | ISIN    | Druh                              | Forma                            | Podoba | Počet | Menovitá hodnota | Opis práv |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------|----------------------------------|--------|-------|------------------|-----------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |         |                                   |                                  |        |       |                  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |         |                                   |                                  |        |       |                  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |         |                                   |                                  |        |       |                  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |         |                                   |                                  |        |       |                  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |         |                                   |                                  |        |       |                  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |         |                                   |                                  |        |       |                  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |         |                                   |                                  |        |       |                  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |         |                                   |                                  |        |       |                  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |         |                                   |                                  |        |       |                  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | % na ZI | Prijaté/neprijaté na obchodovanie | Obmedzená prevoditeľnosť (popis) |        |       |                  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |         |                                   |                                  |        |       |                  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |         |                                   |                                  |        |       |                  |           |

|                                                                                                                     |     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| Vydané dlhopisy (áno/ v prípade, že v súčasnosti nemá vydané dlhopisy resp. všetky dlhopisy sú splatené uviesť nie) | áno |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|

|                                                                 |                                                        |  |  |  |  |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--|--|--|--|
| ISIN                                                            | SK4120010372                                           |  |  |  |  |
| Druh                                                            | dlhopis                                                |  |  |  |  |
| Forma                                                           | na doručiteľa                                          |  |  |  |  |
| Podoba                                                          | zaknihovaná                                            |  |  |  |  |
| Počet                                                           | 150.000                                                |  |  |  |  |
| Men. hodnota                                                    | 1.000,00 EUR                                           |  |  |  |  |
| Opis práv                                                       | prevoditeľné                                           |  |  |  |  |
| Dátum začiatku vydávania                                        | 12.12.2014                                             |  |  |  |  |
| Termín splatnosti menovitej hodnoty                             | 12.12.2018                                             |  |  |  |  |
| Spôsob určenia výnosu                                           | úroková sadzba 5,25% p.a.<br>30/360 dni                |  |  |  |  |
| Termíny výplaty                                                 | polročne k 12.6.a 12.12.                               |  |  |  |  |
| Možnosť predčasného splatenia                                   | áno                                                    |  |  |  |  |
| Záruka za splatnosť                                             | áno                                                    |  |  |  |  |
| Záruky prevzali:                                                | J&T FINANCE GROUP SE                                   |  |  |  |  |
| IČO                                                             | 275 92 502                                             |  |  |  |  |
| Obchodné meno                                                   | J&T FINANCE GROUP SE                                   |  |  |  |  |
| Sídlo                                                           | Pobřežní 297/14,<br>186 00 Praha 8,<br>Česká republika |  |  |  |  |
| Pri vymeniteľných dlhopisoch,<br>postup pri ich výmene za akcie | x                                                      |  |  |  |  |

c) kvalifikovanej účasti na základnom imaní podľa osobitného predpisu, 28aa)  
(kde poznámka pod čiarou 28aa) je § 8 písm. f) zákona č. 566/2001 Z.z.)

Priamu kvalifikovanú účasť na základnom imaní Spoločnosti má spoločnosť J&T INTEGRIS GROUP LIMITED, so sídlom Klimentos, 41-43, KLIMENTOS TOWER, 2nd floor, Flat/Office 21, P.C. 1061, Nikózia, Cypruská republika, IČ: HE 207436, s priamym podielom na základnom imaní Spoločnosti vo výške 100%. Nepriamu kvalifikovanú účasť na základnom imaní Spoločnosti má spoločnosť J&T FINANCE GROUP SE, so sídlom Pobřežní 297/14, 186 00 Praha 8, Česká republika, IČO: 275 92 502, s priamym podielom vo výške 100% na základnom imaní spoločnosti J&T INTEGRIS GROUP LIMITED. Nepriamu účasť na základnom imaní Spoločnosti má Ing. Jozef Tkáč s priamym podielom na hlasovacích právach v J&T FINANCE GROUP SE vo výške 45,05% a Ing. Ivan Jakabovič s priamym podielom na hlasovacích právach v J&T FINANCE GROUP SE vo výške 45,05%. Žiadny ďalší subjekt nedrží priamu, alebo nepriamu kvalifikovanú účasť na Spoločnosti.

d) majiteľoch cenných papierov s osobitnými právami kontroly s uvedením opisu týchto práv

Nevyskytuje sa.

e) obmedzeniach hlasovacích práv

Nevyskytuje sa.

f) dohodách medzi majiteľmi cenných papierov, ktoré sú jej známe a ktoré môžu viesť k obmedzeniam prevoditeľnosti cenných papierov a obmedzeniam hlasovacích práv

Nevyskytuje sa.

g) pravidlách upravujúcich vymenovanie a odvolanie členov jej štatutárneho orgánu a zmenu stanov

Pravidlá upravujúce vymenovanie a odvolanie členov štatutárneho orgánu Spoločnosti a pravidlá upravujúce zmenu zakladateľskej listiny upravuje článok IX Zakladateľskej listiny. Konateľov volí a odvoláva valné zhromaždenie, pričom funkčné obdobie je do odvolania. Valné zhromaždenie určuje spôsob konania konateľov a o dopĺňaní a zmene stanov rozhoduje valné zhromaždenie.

h) právomociach jej štatutárneho orgánu, najmä ich právomoci rozhodnúť o vydaní akcií alebo spätnom odkúpení akcií

Konatelia ako štatutárny orgán Spoločnosti majú kompetencie vyhradené obchodným zákonníkom a zakladateľskou listinou. Zvláštne právomoci rozhodnúť o vydaní, alebo spätnom odkúpení dlhopisov nemajú. V zmysle platnej Zakladateľskej listiny do právomoci konateľa patrí riadenie všetkých záležitostí Spoločnosti, pokiaľ neboli zverené do rozhodovacej právomoci valného zhromaždenia a tiež zabezpečenie riadneho vedenia účtovníctva, vedenie zoznamu spoločníkov a informovanie spoločníkov o záležitostiach Spoločnosti.

i) všetkých významných dohodách, ktorých je zmluvnou stranou a ktoré nadobúdajú účinnosť, menia sa alebo ktorých platnosť sa skončí v dôsledku zmeny jej kontrolných pomerov, ku ktorej došlo v súvislosti s ponukou na prevzatie, a o jej účinkoch s výnimkou prípadu, ak by ju ich zverejnenie vážne poškodilo; táto výnimka sa neuplatní, ak je povinná zverejniť tieto údaje v rámci plnenia povinností ustanovených osobitnými predpismi

Nevyskytuje sa.

j) všetkých dohodách uzatvorených medzi ňou a členmi jej orgánov alebo zamestnancami, na ktorých základe sa im má poskytnúť náhrada, ak sa ich funkcia alebo pracovný pomer skončí vzdaním sa funkcie, výpoveďou zo strany zamestnanca, ich odvolaním, výpoveďou zo strany zamestnávateľa bez uvedenia dôvodu alebo sa ich funkcia alebo pracovný pomer skončí v dôsledku ponuky na prevzatie

Nevyskytuje sa.

§ 35 ods. 2 písm. c) zákona o burze

vyhlásenie zodpovedných osôb emitenta so zreteľným označením ich mena, priezviska a funkcie o tom, že podľa ich najlepších znalostí poskytuje priebežná účtovná závierka vypracovaná v súlade s osobitnými predpismi pravdivý a verný obraz aktív, pasív, finančnej situácie a hospodárskeho výsledku emitenta a spoločností zaradených do celkovej konsolidácie podľa požiadaviek uvedených odsekoch 3 a 4 § 35 zákona o burze a že uvedená priebežná správa obsahuje verný prehľad informácií podľa odseku 9 § 35 zákona o burze.

Priebežná účtovná závierka k 30.6.2017 je vypracovaná v súlade s osobitnými predpismi a poskytuje pravdivý a verný obraz aktív, pasív, finančnej situácie a hospodárskeho výsledku spoločnosti. Polročná správa nebola overená auditorom. Správa obsahuje pravdivý a verný prehľad dôležitých udalostí, ku ktorým došlo v prvých šiestich mesiacoch účtovného obdobia, vrátane ich dopadu na priebežnú účtovnú závierku, spolu s opisom hlavných rizík a neistôt, ktorým Spoločnosť bude čeliť v zostávajúcich šiestich mesiacoch účtovného obdobia.

Ing. Jan Kotek  
konateľ



J&T Global Finance V., s.r.o.  
Dvořákovo nábrežie 8  
811 02 Bratislava  
Slovenská republika

www.jtglobalfinancev.com  
info@jtglobalfinancev.com

IČO 47 916 036  
Zapísaná v OR  
vedenom u Okresného  
súdu Bratislava  
oddiel Sro, vložka 100771/B

## **Vyhlásenie zodpovedných osôb emitenta**

**v zmysle § 35 Zákona č. 429/2002 Z.z.  
o burze cenných papierov (ďalej len „zákon“)**

Dolupodpísaný Ing. Jan Kotek, konateľ spoločnosti J&T Global Finance V., s. r. o., so sídlom Dvořákovo nábrežie 8, 811 02 Bratislava, Slovenská republika, IČO: 47 916 036, zapísanej v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka č. 100771/B (ďalej len „Spoločnosť“) podľa svojich najlepších znalostí vyhlasujem, že:

1. Priebežná účtovná závierka vypracovaná v súlade s osobitnými predpismi poskytuje pravdivý a verný obraz aktív, pasív, finančnej situácie a hospodárskeho výsledku emitenta za 1. polrok 2017 končiaci sa 30. júnom 2017 (§ 35 ods. 2 písm. c) zákona);
2. Pri zostavovaní priebežnej účtovnej závierky k polročnej správe za 1. polrok 2017 boli dodržané rovnaké zásady účtovania ako pri príprave ročnej finančnej správy (ods. 2 písm. c) a ods. 4 zákona);
3. Polročná správa za 1. polrok 2017 obsahuje pravdivý a verný prehľad informácií podľa § 35 ods. 9 zákona. Polročná správa nebola overená audítorom, obsahuje pravdivý a verný prehľad dôležitých udalostí, ku ktorým došlo v prvých šiestich mesiacoch účtovného obdobia (vrátane ich dopadu na priebežnú účtovnú závierku) spolu s opisom hlavných rizík a neistôt, ktorým Spoločnosť bude čeliť v zostávajúcich šiestich mesiacoch účtovného obdobia.

V Bratislave, 29.9.2017

Ing. Jan Kotek  
konateľ  
J&T Global Finance V., s.r.o.