

PRILOGA 1:

NAVODILA ZA SESTAVO PROSPEKTA VZAJEMNEGA SKLADA

Opomba: Tiskovina s prospektom lahko vsebuje besedilo prospektov več vzajemnih skladov hkrati (v nadaljnjem besedilu skupni prospekt), ki jih upravlja družba za upravljanje, pri čemer se smiselno uporabljajo določbe te priloge za vsebino vsakega izmed poglavij teh navodil. Družba za upravljanje mora zagotoviti, da so morebitnemu vlagatelju v investicijske kupone vzajemnega sklada v primeru skupnega prospekta na razpolago informacije v enakem obsegu, vsebini in preglednosti, kot so s temi navodili določeni za prospekt posameznega vzajemnega sklada.

VSEBINA PROSPEKTA

Naslovna stran:

Družba za upravljanje (firma, logotip)

Prospekt (ime vzajemnega sklada)

Mesec izdaje prospekta

Druga stran:

DOSTOPNOST PROSPEKTA, IZVLEČKA PROSPEKTA, REVIDIRANEGA LETNEGA IN POLLETNEGA POROČILA VZAJEMNEGA SKLADA

Prospekt, izvleček prospekta, zadnje objavljeno revidirano letno in polletno poročilo vzajemnega sklada so vlagatelju brezplačno na razpolago na sedežu družbe za upravljanje oziroma v njenih poslovalnicah in pri osebah, ki po pooblastilu družbe za upravljanje sprejemajo pristopne izjave vlagateljev k pravilom upravljanja vzajemnega sklada.

Družba za upravljanje mora imetniku investicijskih kuponov na njegovo zahtevo brezplačno izročiti izvod revidiranega letnega in polletnega poročila vzajemnega sklada.

Revidirano letno in polletno poročilo vzajemnega sklada sta na razpolago javnosti tudi. (navesti mesta in/ali medije).

Tretja stran:

Kazalo

Cetrta stran:

UVODNA POJASNILA

Zakon o investicijskih skladih in družbah za upravljanje (Uradni list RS, št. 110/02) določa osnovne pravice imetnikov investicijskih kuponov (v nadaljnjem besedilu tudi vlagateljev), ki so navedene v 10. poglavju tega prospekta.

..... (ime vzajemnega sklada)

je vzajemni sklad (oziroma druga ustrezna opredelitev vzajemnega sklada). Vlagatelj lahko kupi investicijske kupone vzajemnega sklada pri osebi, ki opravlja storitve prodaje investicijskih kuponov vzajemnega sklada (in/ali na organiziranem trgu vrednostnih papirjev). Tako zbrana sredstva se nalagajo v finančne naložbe, ki jih opredeljuje naložbena politika vzajemnega sklada. Vlagatelju, ki je kupil investicijski kupon (ime vzajemnega sklada)..... je tako zagotovljena razpršenost naložb v okviru naložbene politike vzajemnega sklada.

Premoženje (ime vzajemnega sklada) upravlja družba za upravljanje (firma). Za upravljanje prejme provizijo, katere višina je odvisna od stopnje provizije in vrednosti naložb vzajemnega sklada.

OPOZORILO(A):

(Morebitna potrebna opozorila, ki se nanašajo na naložbeno politiko vzajemnega sklada ali na posebnosti njegovega poslovanja – opozorila, ki izhajajo iz določb ZISDU-1):

A)

Opozorilo, da bodo v okviru naložbene politike sredstva vzajemnega sklada naložena v izvedene finančne instrumente in da je zato naložba v enote vzajemnega sklada (ime vzajemnega sklada) primerna samo za izkušene vlagatelje in vlagatelj, katerih premoženjski položaj dopušča prevzemanje večjih naložbenih tveganj, povezanih z naložbami vzajemnega sklada v izvedene finančne instrumente.

B)

Opozorilo, da lahko čista vrednost sredstev vzajemnega sklada zaradi sestave naložb (navesti vrste naložb oziroma njihovo sestavo) ali zaradi uporabljenih tehnik in orodij upravljanja naložb (navesti uporabljene tehnike in orodja) vzajemnega sklada zelo niha, zato praviloma niso primerne za nekatere vrste vlagateljev (navesti te vrste vlagateljev).

1. POGLAVJE:

CILJI, POLITIKA IN OMEJITVE NALOŽB TER DRUGE ZNAČILNOSTI POSLOVANJA VZAJEMNEGA SKLADA

1.1 NALOŽBENI CILJI

A)

Opis naložbenih ciljev vzajemnega sklada (npr. tekoči prihodki oziroma prejem obresti in dividend od izdajateljev finančnih instrumentov itd.), doseganje kapitalskih dobičkov (npr. dolgoročna kapitalska rast itd.) oziroma kratek opis naložbenih ciljev indeksnega vzajemnega sklada, vzajemnega sklada denarnega trga, vzajemnega sklada skladov, namenskega vzajemnega sklada glede na prevladujočo obliko naložb vzajemnega sklada.

B)

Opis uporabljenih meril za ocenjevanje uresničitve naložbenih ciljev.

1.2 NALOŽBENA POLITIKA

Opis naložbene politike oziroma načina in metode, s katerima bo vzajemni sklad dosegal naložbene cilje glede na vrste naložb, tehnike in orodja upravljanja z naložbami, opisane v nadaljevanju, pri čemer se navedejo samo tiste vrste naložb, v katere bodo naložena sredstva vzajemnega sklada, oziroma samo tiste naložbene tehnike in orodja, ki bodo uporabljeni pri naložbeni politiki:

A)

Pri naložbah v vrednostne papirje oziroma instrumente denarnega trga, s katerimi se trguje na organiziranem trgu vrednostnih papirjev v Republiki Sloveniji ali v državi članici ali tuji državi:

- podrobnejša opredelitev vrste naložb (delnice, obveznice, instrumenti denarnega trga itd.) in njihovega deleža (oziroma razpona deleža oziroma najvišjega in/ali najnižjega deleža; v nadaljnjem besedilu deleža) v vseh sredstvih vzajemnega sklada;

- navedba trgov, na katerih se organizirano trguje s temi vrednostnimi papirji in instrumenti denarnega trga;
- pri naložbah v vrednostne papirje v postopku njihove prve prodaje: opredelitev pogojev, pod katerimi bodo naložena sredstva vzajemnega sklada v tovrstne naložbe;

- navedba, da lahko vzajemni sklad za namene učinkovitega upravljanja naložb uporabi naslednje naložbene tehnike in orodja, povezane s tržnimi vrednostnimi papirji in instrumenti denarnega trga, iz 66. člena ZISDU-1: navedba vrste teh tehnik in orodij.

B)

Pri naložbah v bančne depozite: opredelitev pogojev, pod katerimi bodo sredstva vzajemnega sklada naložena v tovrstne naložbe, in navedba deleža tovrstnih naložb v sredstvih vzajemnega sklada;

- opredelitev kreditnih ustanov, pri katerih bodo sredstva vzajemnega sklada naložena v depozite.

C)

Pri naložbah v enote oziroma delnice drugih investicijskih skladov: opredelitev vrste in lastnosti teh naložb, opredelitev pogojev, pod katerimi bodo naložena sredstva vzajemnega sklada v tovrstne naložbe, in navedba deleža tovrstnih naložb v sredstvih vzajemnega sklada;

- opozorilo, da bodo sredstva vzajemnega sklada naložena v enote oziroma delnice drugih investicijskih skladov, in opis verjetnih posledic tovrstnih naložb vzajemnega sklada.

Č)

Pri naložbah v izvedene finančne instrumente: navedba finančnih instrumentov, ki predstavljajo njihov temelj, navedba njihovega deleža v sredstvih vzajemnega sklada, navedba organiziranega trga oziroma trga institucionalnih vlagateljev, na katerih se trguje s temi izvedenimi finančnimi instrumenti;

- navedba vrste nasprotnih strank v poslih z izvedenimi finančnimi instrumenti;
- izrecna izjava, iz katere bo razvidno, ali se bodo ti posli izvajali za namene zavarovanja pred tveganji ali zaradi doseganja naložbenih ciljev, navedba verjetnih posledic uporabe izvedenih finančnih instrumentov za namene upravljanja tveganj vzajemnega sklada;

- opozorilo, da bodo sredstva vzajemnega sklada naložena v izvedene finančne instrumente, in opis verjetnih posledic tovrstnih naložb vzajemnega sklada.

D)

Pri naložbah v instrumente denarnega trga, s katerimi se običajno trguje na denarnem trgu: opredelitev pogojev, pod katerimi bodo naložena sredstva vzajemnega sklada v tovrstne naložbe, in navedba deleža tovrstnih naložb v sredstvih vzajemnega sklada;

- navedba denarnih trgov, na katerih se trguje z instrumenti denarnega trga, v katere bodo naložena sredstva vzajemnega sklada.

E)

Pri naložbah v druge vrednostne papirje in instrumente denarnega trga: navedba vrste in lastnosti drugih vrednostnih papirjev in instrumentov denarnega trga ter navedba deleža tovrstnih naložb v sredstvih vzajemnega sklada.

F)

Pri naložbah indeksnih vzajemnih skladov: navedba in kratek opis značilnosti indeksa, ki ga bodo posnemale naložbe indeksnega vzajemnega sklada;

- navedba, da mora imeti indeksni vzajemni sklad najmanj 90% vrednosti sredstev v naložbah, ki sestavljajo indeks;

- navedba, da se mora sestava in razmerje naložb indeksnega vzajemnega sklada v primeru spremembe sestave naložb v indeksu prilagoditi v enem mesecu od objave spremembe razmerja v indeksu, pri čemer se neznatna odstopanja v indeksu v višini $\pm 5\%$ ne upoštevajo.

G)

Pri naložbah vzajemnih skladov denarnega trga: navedba vrste in lastnosti instrumentov denarnega trga ter njihovih izdajateljev, v katere bodo naložena sredstva vzajemnega sklada, in navedba deleža posameznih tovrstnih naložb v sredstvih vzajemnega denarnega sklada;

- navedba organiziranih trgov vrednostnih papirjev oziroma denarnih trgov, na katerih se trguje s temi instrumenti denarnega trga;

- navedba, da mora imeti vzajemni sklad denarnega trga najmanj 90% svojih sredstev naloženih v bančne depozite in instrumente denarnega trga, s katerimi se trguje na navedenih trgih.

H)

Pri naložbah vzajemnih skladov skladov: navedba vrste in lastnosti vzajemnih skladov oziroma investicijskih družb, v katere bodo naložena sredstva vzajemnega sklada skladov, in navedba deleža posameznih tovrstnih naložb vzajemnega sklada skladov;

- navedba deleža naložb v enote ali delnice drugih investicijskih skladov, katerih poslovanje je usklajeno z določbami direktive o investicijskih skladih;

- navedba največjega obsega vseh provizij in stroškov, ki se jih lahko zaračuna vzajemnemu skladu in drugim investicijskim skladom, v enote oziroma delnice katerih namerava vzajemni sklad vlagati sredstva;

- opozorilo, da gre za vzajemni sklad skladov in da bo vsaj 90 oziroma ustrezno več% sredstev vzajemnega sklada naloženih v enote oziroma delnice drugih investicijskih skladov, in navedba verjetnih posledic tovrstnih naložb vzajemnega sklada.

I)

Pri naložbah namenskih vzajemnih skladov: opredelitev gospodarske dejavnosti oziroma panoge oziroma geografskega območja oziroma drugega kriterija, na podlagi katerega bodo usmerjene naložbe namenskega vzajemnega sklada;

- navedba vseh drugih značilnosti in omejitev nalaganja sredstev vzajemnega namenskega sklada glede na vrsto in lastnosti naložb po kriterijih, ki veljajo za nenamenske vzajemne sklade.

J)

Dodatna likvidna sredstva vzajemnega sklada: vrsta dodatnih likvidnih sredstev vzajemnega sklada in predviden najvišji obseg teh sredstev v vseh sredstvih vzajemnega sklada (navedba najvišjega odstotka tovrstnih sredstev v vseh sredstvih vzajemnega sklada), s pojasnilom, v katerih okoliščinah se lahko obseg dodatnih likvidnih sredstev vzajemnega sklada poveča.

K)

Splošna opredelitev naložbene politike vzajemnega sklada: aktivno oziroma pasivno upravljanje naložb.

1.3 OMEJITVE NALOŽB

Opredelitev splošnih omejitev naložb, ki izhajajo iz zakonskih prepovedi in omejitev, upoštevajoč naložbeno politiko vzajemnega sklada.

Opredelitev dodatnih posebnih omejitev oziroma sprostitev omejitev naložb glede na naložbene cilje oziroma naložbeno politiko vzajemnega sklada, pri čemer se navedejo samo tiste omejitve oziroma sprostitev omejitev, ki so povezane z vrsto naložb, v katere bodo naložena sredstva vzajemnega sklada:

A)

Opredelitev morebitnega povišanja dopustnih mej izpostavljenosti vzajemnega sklada do posamezne osebe pri naložbah v vrednostne papirje in instrumente denarnega trga, ki jih je izdal posamezni izdajatelj;

- opozorilo, da bodo sredstva vzajemnega sklada naložena v vrednostne papirje in instrumente denarnega trga (navesti vrste vrednostnih papirjev in izdajateljev), pri katerih je dovoljena višja dopustna izpostavljenost do določenih oseb, in opis verjetnih posledic tovrstnih naložb vzajemnega sklada.

B)

Oprelitev morebitnega povišanja dopustnih mej izpostavljenosti vzajemnega sklada do posamezne osebe pri transakcijah, sklenjenih na trgu institucionalnih vlagateljev;

– opozorilo, da bodo sredstva vzajemnega sklada naložena v naložbe, pri katerih se bodo povišale dopustne meje izpostavljenosti vzajemnega sklada, in opis verjetnih posledic tovrstnih naložb vzajemnega sklada.

C)

Oprelitev morebitnega povišanja dopustnih mej izpostavljenosti vzajemnega sklada pri naložbah v skupino povezanih oseb, ki morajo pripraviti konsolidiran sklep s konsolidiranimi izkazi poslovanja v skladu z zakonom o gospodarskih družbah (Uradni list RS, št. 30/93, 29/94, 82/94, 20/98, 84/98, 6/99 in 54/99) in s slovenskimi računovodskimi standardi oziroma v skladu s priznanimi mednarodnimi računovodskimi standardi oziroma pri naložbah v skupino oseb iz 21. člena sklepa o naložbah investicijskega sklada;

– opozorilo, da bodo sredstva vzajemnega sklada naložena v naložbe, pri katerih se bodo povišale dopustne meje izpostavljenosti vzajemnega sklada, in opis verjetnih posledic tovrstnih naložb vzajemnega sklada.

Č)

Pri naložbah v izvedene finančne instrumente pojasnilo, ali se izvedeni finančni instrumenti na indeksni osnovi vključujejo v izračun deležev naložb vzajemnega sklada ali ne.

D)

Pri naložbah v vrednostne papirje in instrumente denarnega trga, pri katerih je dovoljena višja dopustna izpostavljenost do določenih oseb: navedba vrste in lastnosti vrednostnih papirjev ter njihovih izdajateljev in deleža tovrstnih naložb v sredstvih vzajemnega sklada;

– opozorilo, da bodo sredstva vzajemnega sklada naložena v naložbe, pri katerih se bodo povišale dopustne meje izpostavljenosti vzajemnega sklada, in opis verjetnih posledic tovrstnih naložb vzajemnega sklada.

E)

Pri naložbah v pravne osebe, ki so povezane z družbo za upravljanje: navedba pravnih oseb, ki so povezane z družbo za upravljanje, v katere bodo naložena sredstva vzajemnega sklada, z navedbo najvišjega zneska (v tolarjih) ali odstotka vrednosti vseh sredstev vzajemnega sklada, ki ga bodo predstavljale naložbe vzajemnega sklada v posamezne pravne osebe, povezane z družbo za upravljanje, in v vse pravne osebe, ki so povezane z družbo za upravljanje, skupaj, ter z navedbo razlogov za takšne naložbe;

– opozorilo, da bodo sredstva vzajemnega sklada naložena v povezane osebe, in opis verjetnih posledic tovrstnih naložb vzajemnega sklada.

1.4 ZADOLŽEVANJE

Pojasnilo o tem, ali se bo v okviru svoje poslovne politike vzajemni sklad zadolževal ali ne; če se bo zadolževal, navesti namen zadolževanja, celoten obseg zadolževanja (izražen v odstotku vseh sredstev vzajemnega sklada), obseg zadolževanja pri posamezni kreditni ustanovi (izražen v odstotku vseh sredstev vzajemnega sklada); navesti ročnost zadolževanja, dinamiko zadolževanja v okviru poslovnega leta, vrsto kreditne ustanove, pri kateri se bo vzajemni sklad zadolževal, in pogoje zadolževanja; navesti, ali bo v ta namen zastavljeno premoženje vzajemnega sklada (z navedbo vrste premoženja) in do kakšne višine (izraženo v odstotku vseh sredstev vzajemnega sklada).

2. POGLAVJE:

TVEGANOST NALOŽBE V INVESTICIJSKE KUPONE VZAJEMNEGA SKLADA ZA VLAGATELJA

Jasna opredelitev osnovnih dejavnikov tveganja, ki so povezani z naložbo vlagatelja v investicijske kupone vzajemnega sklada, s posebnim poudarkom na tistih dejavnikih, ki so značilni za naložbeno politiko vzajemnega sklada.

Pri vzajemnih skladih z naložbeno politiko, ki lahko zaradi razmer na trgu kapitala oziroma tveganosti naložb povzroči precejšnje nihanje čiste vrednosti sredstev vzajemnega sklada, opozorilo, da lahko čista vrednost sredstev vzajemnega sklada zaradi sestave naložb (navesti vrste naložb oziroma njihovo sestavo) ali zaradi uporabljenih tehnik in orodij upravljanja naložb (navesti uporabljene tehnike in orodja) vzajemnega sklada zelo niha, zato praviloma niso primerne za nekatere vrste vlagateljev (navesti te vrste vlagateljev).

3. POGLAVJE:

PRETEKLA DONOSNOST NALOŽBE V INVESTICIJSKE KUPONE VZAJEMNEGA SKLADA

Prikaz pretekle donosnosti naložbe v vzajemni sklad, ki naj vključuje:

A)

– jasno grafično predstavitev celotne letne donosnosti naložbe v investicijske kupone vzajemnega sklada: povprečne letne spremembe vrednosti enote premoženja za vsako izmed zadnjih 10 polnih koledarskih let poslovanja vzajemnega sklada (oziroma za ustrezno krajše obdobje, če vzajemni sklad ne posluje toliko časa; donosnosti za obdobja poslovanja, krajša od enega leta, ni dovoljeno preračunavati na letno raven); celotna letna

donosnost naj bo prikazana s stolpci v grafu, katerega os x predstavlja zaporedna koledarska leta poslovanja, os y pa donosnost, izraženo v odstotkih (na eno decimalno mesto natančno); v izračunu celotne letne donosnosti naj bo izključen vpliv vstopnih in izstopnih stroškov, vendar mora biti poleg grafa izrecno na jasn način navedeno, kateri stroški vlagatelja so iz izračuna izvzeti; prikaz pretekle donosnosti naložbe v investicijske kupone vzajemnega sklada mora biti ves čas enak kot v drugih promocijskih gradivih vzajemnega sklada;

B)

– navedbo povprečne letne donosnosti naložbe v investicijske kupone vzajemnega sklada, izračunane kot povprečje podatkov iz izračunov donosnosti v prejšnji alineji za zadnja 3, zadnjih 5 in zadnjih 10 koledarskih let poslovanja; prikaz povprečne letne donosnosti naložbe v investicijske kupone vzajemnega sklada mora biti ves čas enak kot v drugih promocijskih gradivih vzajemnega sklada;

C)

– opozorilo, da je treba pri mednarodnih primerjavah donosnosti vzajemnega sklada upoštevati različne davčne režime, ki bi lahko vplivali na izračun donosnosti;

Č)

– če preteklo letne donosnosti in povprečne letne donosnosti naložbe v investicijske kupone vzajemnega sklada ni izračunala družba za upravljanje sama, navedbo firme in sedeža pravne osebe, ki je zagotovila podatke in izračune;

D)

– kot dodatno možnost je mogoče za primerjavo s preteklo letno donosnostjo naložbe v investicijske kupone vzajemnega sklada grafično prikazati tudi preteklo letno donosnost in povprečno letno donosnost vnaprej izbranega ustreznega priznanega indeksa vrednostnih papirjev oziroma drugega primerne podatka o donosnosti naložb, ki mora biti javno dostopen in skladen z naložbenim ciljem vzajemnega sklada; grafični prikaz tovrstne pretekle donosnosti mora biti v enaki obliki kot grafični prikaz pretekle donosnosti vzajemnega sklada;

E)

– če gre za vzajemni sklad, ki je šele v postopku oblikovanja ali posluje le kratek čas, je mogoče preteklo donosnost naložbe v investicijske kupone vzajemnega sklada prikazati v obliki grafičnega prikaza javno ponujenega drugega vzajemnega sklada, ki ga upravlja ista družba za upravljanje in ki ima enak naložbeni cilj (v tem primeru je potrebna vidna izrecna navedba, da gre za drug vzajemni sklad);

F)

– jasno opozorilo, da dosežena pretekla donosnost naložbe v investicijske kupone vzajemnega sklada ne zagotavlja enake donosnosti v prihodnje in da se lahko vrednost naložbe v investicijske kupone vzajemnega sklada v prihodnosti poveča ali zmanjša ter da obstaja možnost, da vlagatelj ne dobi povrnjenih vseh sredstev, ki jih je vložil v investicijske kupone vzajemnega sklada; opozorilo naj vsebuje tudi pojasnilo, od katerega dejavnika je pretežno odvisna prihodnja donosnost naložbe v investicijske kupone vzajemnega sklada; poleg tega naj vsebuje navedbo, da je prihodnja donosnost naložbe v investicijske kupone vzajemnega sklada odvisna tudi od uspešnosti družbe za upravljanje pri upravljanju premoženja vzajemnega sklada.

4. POGLAVJE:

PROFIL TIPIČNEGA VLAGATELJA V INVESTICIJSKE KUPONE VZAJEMNEGA SKLADA

Kratka opredelitev vzajemnega sklada glede na profil tipičnega vlagatelja, za katerega je primerna naložba v investicijske kupone vzajemnega sklada, ki naj vključuje:

– opredelitev vrste vlagatelja, za katerega so primerne naložbe v investicijske kupone vzajemnega sklada, povezano s pričakovanimi (zaželenimi) vlagateljevimi izkušnjami pri naložbah na kapitalskem trgu in pričakovanim (zaželenim) vlagateljevim poznavanjem vrst in lastnosti naložb, v katere bodo vložena sredstva vzajemnega sklada glede na naložbene cilje vzajemnega sklada;

– opredelitev priporočljivega obdobja posedovanja (lastništva) naložbe v investicijske kupone vzajemnega sklada, to je obdobja, v katerem naj bi naložba vlagatelju predvidoma prinašala primeren donos glede na naložbene cilje vzajemnega sklada (izraženo v številu let oziroma v razponu števila let);

– opredelitev naložbe v investicijske kupone vzajemnega sklada v primerjavi z drugimi potencialnimi naložbami vlagatelja.

5. POGLAVJE:

POLITIKA RAZDELITVE OZIROMA ZADRŽANJA ČISTEGA DOBIČKA OZIROMA PRIHODKOV VZAJEMNEGA SKLADA

Opredelitev politike razdelitve oziroma zadržanja čistega dobička oziroma prihodkov vzajemnega sklada v skladu z določbami sklepa o podrobnejši vsebini pravil za razdelitev ali zadržanje čistega dobička oziroma prihodkov vzajemnega sklada.

6. POGLAVJE:

STROŠKI VZAJEMNEGA SKLADA IN STROŠKI VLAGATELJEV V VZAJEMNI SKLAD

6.1 NEPOSREDNI STROŠKI IMETNIKOV INVESTICIJSKIH KUPONOV VZAJEMNEGA SKLADA

Navedba neposrednih stroškov imetnikov investicijskih kuponov vzajemnega sklada (vstopnih in izstopnih stroškov), skupaj s pojasnilom, da jih vlagatelj plača pri vplačilu in/ali izplačilu investicijskih kuponov; ti podatki naj vsebujejo:

- najvišje vstopne stroške, do katerih je upravičena družba za upravljanje ob vplačilu investicijskih kuponov, izražene v odstotku (na dve decimalni mesti natančno) od vrednosti investicijskega kupona; v primeru različnih višin oziroma odstotkov vstopnih stroškov, do katerih je upravičena družba za upravljanje, navedba vrednostnih oziroma drugih kriterijev, na podlagi katerih se vstopni stroški znižajo;

- v primeru vlagateljeve zaveze nalaganja denarnih sredstev v enote premoženja vzajemnega sklada v določenem daljšem časovnem obdobju (obdobju varčevanja), najvišje vstopne stroške po posameznih letih obdobja varčevanja, izražene v odstotku (na dve decimalni mesti natančno) od vrednosti investicijskega kupona;

- najvišje izstopne stroške, do katerih je upravičena družba za upravljanje ob izplačilu investicijskih kuponov, izražene v odstotku (na dve decimalni mesti natančno) od vrednosti investicijskega kupona; v primeru različnih višin oziroma odstotkov izstopnih stroškov, do katerih je upravičena družba za upravljanje, navedba vrednostnih oziroma drugih kriterijev, na podlagi katerih se izstopni stroški znižajo;

- v primeru prehoda vlagatelja v drug vzajemni sklad, ki ga upravlja ista družba za upravljanje (ime družbe za upravljanje), najvišje vstopne oziroma izstopne stroške, do katerih je upravičena družba za upravljanje, izražene v odstotku (na dve decimalni mesti natančno) od vrednosti investicijskega kupona;

- navedba največjega obsega upravljalških provizij, ki jih je mogoče zaračunati skupaj vzajemnemu skladu in drugim investicijskim skladom, v enote oziroma delnice katerih namerava vzajemni sklad vlagati sredstva.

6.2 STROŠKI UPRAVLJANJA IN POSLOVANJA VZAJEMNEGA SKLADA

Navedba vrste stroškov, ki jih je družba za upravljanje upravičena izvršiti iz sredstev vzajemnega sklada in ki družbi za upravljanje nastanejo v zvezi z opravljanjem storitev upravljanja vzajemnega sklada:

A)

provizija za upravljanje: navedba višine provizije za upravljanje vzajemnega sklada, izražene v odstotku od povprečne letne čiste vrednosti sredstev vzajemnega sklada;

- pojasnilo o načinu izračuna provizije;

- navedba obdobja, za katera se obračunava in plačuje provizija, in navedba rokov, v katerih se provizija izplačuje iz sredstev vzajemnega sklada;

B)

provizija za skrbniške storitve: navedba višine provizije za skrbniške storitve, izražene v odstotku od povprečne letne čiste vrednosti sredstev vzajemnega sklada;

- pojasnilo o načinu izračuna provizije;

- navedba obdobja, za katera se obračunava in plačuje provizija, in navedba rokov, v katerih se provizija izplačuje iz sredstev vzajemnega sklada;

C)

vrste drugih stroškov, do povrnitve katerih je v breme premoženja vzajemnega sklada upravičena družba za upravljanje;

Č)

vrste drugih stroškov, do povrnitve katerih je v breme premoženja vzajemnega sklada upravičen skrbnik;

D)

vrste drugih stroškov, ki neposredno bremenijo vzajemni sklad.

6.3 PRIKAZ CELOTNIH STROŠKOV VZAJEMNEGA SKLADA

Pojasnilo, da se ti stroški plačujejo iz sredstev vzajemnega sklada in ne neposredno iz sredstev vlagatelja.

A)

Izračun celotnih stroškov vzajemnega sklada v preteklem koledarskem letu, izraženih v odstotku (na dve decimalni mesti natančno) od povprečne letne čiste vrednosti sredstev vzajemnega sklada v preteklem koledarskem letu.

B)

Izračun celotnih stroškov vzajemnega sklada v tekočem letu (zadnjih 12 mesecev), izraženih v odstotku (na dve decimalni mesti natančno) od povprečne letne čiste vrednosti sredstev vzajemnega sklada v enakem obdobju,

vključno z opozorilom, da se lahko odstotek celotnih stroškov vzajemnega sklada v tem in naslednjih letih poslovanja vzajemnega sklada razlikuje od prikazanega.

C)

Prikaz metodologije za izračun zgoraj navedenih stroškov.

6.4 PRIKAZ CELOTNIH STROŠKOV VLAGATELJA V INVESTICIJSKE KUPONE VZAJEMNEGA SKLADA

Pojasnilo, da ti stroški vključujejo tako neposredne stroške vlagatelja ob vplačilu nakupne vrednosti investicijskega kupona oziroma ob izplačilu odkupne vrednosti investicijskega kupona kot posredne stroške, ki se plačujejo iz sredstev vzajemnega sklada.

A)

Navedba predpostavk in tabelarični prikaz izračuna celotnih stroškov vlagatelja v investicijske kupone vzajemnega sklada v preteklem koledarskem letu izraženih v odstotku (na dve decimalni mesti natančno) od povprečne vrednosti investicijskega kupona v preteklem koledarskem letu, skupaj z opombami k tabeli ter opozorilom, da se lahko odstotek celotnih stroškov vlagatelja v investicijske kupone vzajemnega sklada v tem in naslednjih letih poslovanja vzajemnega sklada razlikuje od prikazanega. Družba za upravljanje za prikaz uporabi tabelo iz priloge 1 sklepa o metodologiji za izračun celotnih stroškov vzajemnega sklada, celotnih stroškov vlagatelja v investicijske kupone vzajemnega sklada in celotnih stroškov investicijske družbe(UI).

B)

Navedba predpostavk in tabelarični prikaz izračuna celotnih stroškov vlagatelja v investicijske kupone vzajemnega sklada v tekočem letu izraženih v odstotku (na dve decimalni mesti natančno) od povprečne vrednosti investicijskega kupona v tekočem letu, skupaj z opombami k tabeli ter opozorilom, da se lahko odstotek celotnih stroškov vlagatelja v investicijske kupone vzajemnega sklada v tem in naslednjih letih poslovanja vzajemnega sklada razlikuje od prikazanega. Družba za upravljanje prikaže podatke v isti tabeli, kot prikaže izračun celotnih stroškov imetnika investicijskega kupona vzajemnega sklada v preteklem koledarskem letu.

C)

Navedba najmanjšega zneska, ki naj ga vplača vlagatelj, da se mu naložba z vidika celotnih stroškov vlagatelja v investicijske kupone vzajemnega sklada, ki ga bremenijo, izplača.

7. POGLAVJE: DAVČNI REŽIM

Kratek opis obdavčitve vzajemnega sklada in imetnikov investicijskih kuponov vzajemnega sklada na podlagi obstoječih predpisov:

A)

– pojasnilo o načinu in višini obdavčitve oziroma morebitni oprostitvi plačila davkov in dajatev iz sredstev vzajemnega sklada; v primeru obdavčitve vzajemnega sklada navedba višine posameznih vrst davkov in dajatev, izraženih v odstotku (na dve decimalni mesti natančno) od čiste vrednosti sredstev vzajemnega sklada, odvedenih v zadnjih 2 koledarskih letih poslovanja vzajemnega sklada, in sicer za vsako leto posebej;

B)

– pojasnilo o vrstah dajatev in davščin (in morebitnih oprostitvah plačil dajatev in davščin) ter o višini in drugih pogojih obdavčitve, ki jih plačujejo imetniki investicijskih kuponov vzajemnega sklada;

C)

– opozorilo vlagateljem v investicijske kupone vzajemnega sklada, da je višina dejanske obdavčitve, ki nastane zaradi imetništva investicijskih kuponov, izplačila odkupne vrednosti investicijskega kupona ali drugih dejstev, povezanih z imetništvom investicijskih kuponov, odvisna od davčnega položaja vsakega posameznega imetnika.

8. POGLAVJE:

VALUTA, V KATERI SE OBRAČUNAVATA ČISTA VREDNOST SREDSTEV VZAJEMNEGA SKLADA IN VREDNOST ENOTE PREMOŽENJA VZAJEMNEGA SKLADA, TER OBDOBJE OBRAČUNAVANJA ČISTE VREDNOSTI SREDSTEV IN VREDNOSTI ENOTE PREMOŽENJA VZAJEMNEGA SKLADA

Navedba valute.

Pojasnilo o dolžini obračunskega obdobja, v katerem se obračunavata čista vrednosti sredstev in vrednost enote premoženja vzajemnega sklada, ter o datumu prvega in zadnjega dne obračunskega obdobja.

9. POGLAVJE:

OBVEŠČANJE JAVNOSTI IN IMETNIKOV INVESTICIJSKIH KUPONOV O POSLOVANJU VZAJEMNEGA SKLADA

9.1 OBJAVA VREDNOSTI ENOTE PREMOŽENJA VZAJEMNEGA SKLADA

Navedba mesta ter pogostnosti in časa objave vrednosti enote premoženja vzajemnega sklada in drugih podatkov v zvezi z vzajemnim skladom, ki se redno objavljajo v obračunskem obdobju.

9.2 OBJAVA TRŽNE CENE ENOTE PREMOŽENJA VZAJEMNEGA SKLADA

Če se z investicijskimi kuponi trguje na organiziranem trgu vrednostnih papirjev, navedba mesta ter pogostnosti in časa objave tržne cene enote premoženja vzajemnega sklada.

9.3 DRUGE OBJAVE

Navedba mesta in časa objave revidiranih letnih in polletnih poročil vzajemnega sklada ter povzetkov teh poročil.

Navedba mesta in časa objave pomembnih pravnih in poslovnih dogodkov, povezanih z vzajemnim skladom ali družbo za upravljanje, ki bi lahko pomembneje vplivali na vrednost enote premoženja vzajemnega sklada ali tržno ceno enote premoženja vzajemnega sklada.

Navedba mesta, pogostnosti in časa objave podatkov o vrsti in sestavi naložb vzajemnega sklada.

Navedba mesta in časa objave obvestila o prekinitvi pogodbe, sklenjene s skrbnikom, in sklenitve pogodbe z drugim skrbnikom.

Navedba mesta objave drugih obvestil, ki jih mora družba za upravljanje objavljati na podlagi določb ZISDU-1.

10. POGLAVJE:

INVESTICIJSKI KUPONI VZAJEMNEGA SKLADA TER POSTOPEK NJIHOVEGA VPLAČILA IN IZPLAČILA

10.1 LASTNOSTI INVESTICIJSKIH KUPONOV VZAJEMNEGA SKLADA

Splošne informacije o investicijskih kuponih vzajemnega sklada.

Najmanjši obseg čiste vrednosti sredstev vzajemnega sklada.

Navedba vsebine pravic, ki izhajajo iz investicijskega kupona (prvi odstavek 126. člena ZISDU-1):

- pravica od družbe za upravljanje zahtevati izplačilo vrednosti enot premoženja vzajemnega sklada, na katere se glasi investicijski kupon;
- pravica do izplačila sorazmernega dela likvidacijske mase v primeru likvidacije vzajemnega sklada;
- pravica do izplačila sorazmernega dela čistega dobička oziroma prihodkov od naložb vzajemnega sklada (če pravila upravljanja vzajemnega sklada tako določajo);
- morebitne druge pravice imetnika investicijskega kupona, ki so določene v pravilih upravljanja vzajemnega sklada.

Opis ponujenih investicijskih kuponov:

- navedba podatkov, ki jih vsebuje investicijski kupon;
- pojasnilo o tem, da je investicijski kupon imenski vrednostni papir;
- pojasnilo o tem, v kakšni obliki je izdan investicijski kupon vzajemnega sklada (kot pisna listina ali kot nematerializiran vrednostni papir);
- pojasnilo o neprenosljivosti oziroma prenosljivosti investicijskih kuponov vzajemnega sklada na drugo osebo.

10.2 VPLAČILO IN IZPLAČILO INVESTICIJSKIH KUPONOV VZAJEMNEGA SKLADA

Za vzajemne sklade z neprenosljivimi investicijskimi kuponi:

- navedba, da se lahko investicijski kupon plača samo v denarju;
- navedba morebitnega najnižjega zneska, ki ga je treba vplačati pri prvem oziroma nadaljnjih vplačilih investicijskih kuponov;
- navedba, da je nakupna vrednost investicijskega kupona enaka zmnožku števila enot premoženja in vrednosti enote premoženja vzajemnega sklada, povečanemu za vstopne stroške, do katerih je upravičena družba za upravljanje;
- navedba, da je odkupna vrednost investicijskega kupona enaka zmnožku števila enot premoženja in vrednosti enote premoženja vzajemnega sklada, zmanjšanemu za izstopne stroške, do katerih je upravičena družba za upravljanje;
- navedba višine vstopnih in izstopnih stroškov (izražene v odstotku od vrednosti investicijskega kupona), do katerih je upravičena družba za upravljanje ob vplačilu nakupne oziroma izplačilu odkupne vrednosti investicijskega kupona;
- navedba mesta in časa ter opis postopka pristopa k pravilom upravljanja vzajemnega sklada;

- opis postopka in pogojev prvega in nadaljnjih vplačil nakupne vrednosti investicijskega kupona z navedbo načina, časa in mesta vplačila nakupne vrednosti investicijskega kupona ter opredelitvijo načina in časa preračuna nakupne vrednosti investicijskega kupona v število enot premoženja vzajemnega sklada;
- opis postopka in pogojev izplačila odkupne vrednosti investicijskega kupona
- z navedbo načina, časa in mesta izplačila odkupne vrednosti investicijskega kupona ter opredelitvijo načina in časa preračuna števila enot premoženja vzajemnega sklada v odkupno vrednost investicijskega kupona.

Za vzajemne sklade s prenosljivimi investicijskimi kuponi, s katerimi se trguje na organiziranem trgu vrednostnih papirjev, tudi:

- navedba organiziranih trgov vrednostnih papirjev, na katerih se trguje s prenosljivimi investicijskimi kuponi vzajemnega sklada, z opisom postopka in pogojev (načina, časa in mesta) prodaje in nakupa investicijskih kuponov vzajemnega sklada, ter navedba drugih informacij, pomembnih za vlagatelje v prenosljive investicijske kupone.

11. POGLAVJE:

INFORMACIJE O POSLOVANJU VZAJEMNEGA SKLADA

11.1 SPLOŠNE INFORMACIJE O VZAJEMNEM SKLADU

Navedba pravne oblike investicijskega sklada: vzajemni sklad.

Navedba, da se vzajemni sklad oblikuje za nedoločen čas oziroma čas, za katerega se oblikuje, če se oblikuje za določen čas.

Navedba mesta in časa, ko so na razpolago pravila upravljanja vzajemnega sklada.

Opredelitev okoliščin in postopka spremembe pravil upravljanja vzajemnega sklada in s tem povezanih pravic imetnikov investicijskih kuponov vzajemnega sklada.

11.2 PREKINITVE POSLOVANJA VZAJEMNEGA SKLADA

Navedba, da lahko Agencija na podlagi 2. točke prvega odstavka 82. člena ZISDU-1 v interesu imetnikov investicijskih kuponov vzajemnega sklada ali v interesu javnosti zahteva od vzajemnega sklada začasno ustavitev odkupa enot premoženja vzajemnega sklada.

Opis pogojev in okoliščin, v katerih lahko vzajemni sklad začasno ustavi odkup investicijskega kupona v skladu s sklepom o podrobnejši opredelitvi primerov in okoliščin, postopkov in drugih pogojev, ki morajo biti izpolnjeni oziroma jih mora izpolnjevati vzajemni sklad, ki želi začasno ustaviti odkup enot premoženja vzajemnega sklada; postopek izvrševanja takšne ustavitve; navedba načina, mesta in časa obveščanja imetnikov investicijskih kuponov v zvezi z ustavitvijo odkupa in časom trajanja ustavitve odkupa.

11.3 POSTOPEK PRENOSA UPRAVLJANJA VZAJEMNEGA SKLADA

Opis postopka morebitnega prenosa upravljanja vzajemnega sklada na drugo družbo za upravljanje z navedbo razlogov, zaradi katerih lahko pride do prenosa upravljanja vzajemnega sklada, in opis pravnih posledic prenosa upravljanja; razlogi za prisilni prenos upravljanja vzajemnega sklada na drugo družbo za upravljanje; navedba načina, mesta in časa obveščanja imetnikov investicijskih kuponov v primeru prenosa upravljanja vzajemnega sklada.

11.4 POSTOPEK ZAMENJAVE SKRBNIKA PREMOŽENJA VZAJEMNEGA SKLADA

Opis postopka morebitne zamenjave skrbnika premoženja vzajemnega sklada z navedbo razlogov, zaradi katerih lahko pride do zamenjave skrbnika, in opis pravnih posledic zamenjave skrbnika; navedba načina, mesta in časa obveščanja imetnikov investicijskih kuponov v primeru zamenjave skrbnika premoženja vzajemnega sklada.

11.5 POSTOPEK LIKVIDACIJE VZAJEMNEGA SKLADA

Opis postopka morebitne likvidacije vzajemnega sklada z navedbo razlogov, zaradi katerih lahko pride do likvidacije, in opis pravnih posledic likvidacije; navedba načina, mesta in časa obveščanja imetnikov investicijskih kuponov v primeru likvidacije vzajemnega sklada.

11.6 PREMOŽENJE IN OBVEZNOSTI VZAJEMNEGA SKLADA

A)

Navedba obsega čiste vrednosti sredstev vzajemnega sklada (v milijonih tolarjev in po stanju na zadnji dan preteklega meseca pred predložitvijo tega podatka Agenciji); če vzajemni sklad posluje že vsaj eno leto, tudi navedba števila enot premoženja vzajemnega sklada v obtoku in število imetnikov investicijskih kuponov.

B)

Zadnja struktura naložb vzajemnega sklada, prikazana v tabeli 1 (v tolarjih in po stanju na zadnji dan preteklega meseca pred predložitvijo teh podatkov Agenciji), z enako vsebino, kot je v navodilu za izpolnjevanje obrazca IS/M-1 določena v prilogi 2 k sklepu o poročanju Agenciji za trg vrednostnih papirjev in javni objavi podatkov in informacij o investicijskem skladu:

Tabela 1: Pregled strukture naložb vzajemnega sklada po stanju na dan...

C)

Vrednostno največje naložbe vzajemnega sklada, prikazane v tabeli 2 (v tolarjih in po stanju na zadnji dan preteklega meseca pred predložitvijo teh podatkov Agenciji):

Tabela 2: Dvajset vrednostno največjih naložb vzajemnega sklada po stanju na dan...

1	2	3	4
izdajatelj, kreditna ustanova itd.	vrsta naložbe (vrednostni papirji, drugi finančni instrumenti, depoziti itd.)	vrednost naložbe (v tolarjih)	odstotek, ki ga predstavlja naložba v vseh sredstvih vzajemnega sklada
vrednost skupaj			seštevek odstotkov

D)

Podatki o zadolženosti vzajemnega sklada družbe (po stanju na zadnji dan preteklega meseca pred predložitvijo teh podatkov Agenciji):

- skupen znesek najetih posojil vzajemnega sklada (v tolarjih);
- skupen znesek še neodplačanega dela najetih posojil (v tolarjih; glavnica in obresti);
- odstotek (na dve decimalni mesti natančno), ki ga skupna vrednost glavnice neodplačanega dela najetih posojil predstavlja v vrednosti vseh sredstev vzajemnega sklada;
- kreditne ustanove, pri katerih so bila najeta posojila;
- ročnost najetih posojil.

12. POGLAVJE:

INFORMACIJE O DRUŽBI ZA UPRAVLJANJE

12.1 SPLOŠNE INFORMACIJE O DRUŽBI ZA UPRAVLJANJE

Navedba firme in sedeža družbe za upravljanje ter datuma ustanovitve družbe za upravljanje, kot izhaja iz izpiska iz sodnega registra; navedba mest, na katerih družba za upravljanje opravlja svojo dejavnost zunaj sedeža, vpisanega v sodni register; navedba morebitne prejšnje firme in sedeža družbe za upravljanje.

Datum ustanovitve družbe za upravljanje in datum prenehanja obstoja, če je ustanovljena za določen čas.

Navedba mesta in časa, ko je možen vpogled v splošne akte družbe (akt o ustanovitvi oziroma družbeno pogodbo oziroma statut).

Številka in datum odločbe o izdaji dovoljenja Agencije za opravljanje storitev upravljanja investicijskih skladov.

Navedba podatkov in informacij o kapitalu družbe za upravljanje: višina v sodni register vpisanega in vplačanega osnovnega kapitala; določbe v aktu o ustanovitvi oziroma družbeni pogodbi oziroma statutu, ki urejajo spremembo višine osnovnega kapitala; dogodki v zadnjih 2 letih, ki so imeli za posledico spremembo višine osnovnega kapitala ali števila izdanih delnic prejšnje izdaje oziroma izdaj.

Kratek opis pravil o obvladovanju tveganj in postopkov, ki jih pri svojem poslovanju uporablja družba za upravljanje.

Navedba podatkov o vseh investicijskih skladih, ki jih upravlja družba za upravljanje, v tabeli 3 (po stanju na zadnji dan preteklega meseca pred predložitvijo teh podatkov Agenciji, razen pri podatku v stolpcu 8 tabele):

Tabela 3: Podatki o drugih investicijskih skladih, ki jih upravlja družba za upravljanje, po stanju na dan...

1	2	3	4
vrsta investicijskega sklada	ime investicijskega sklada	datum začetka upravljanja inv. sklada	višina čiste vrednosti sredstev inv. sklada (v milijonih SIT) skupaj
5	6	7	8
število delničarjev oziroma imetnikov investic. kuponov	število delnic oziroma enot premoženja v obtoku	vrednost enote prem. vzajemnega sklada oziroma tržna cena delnice inv. družbe (v SIT)	celotna letna donosnost inv. sklada v preteklem koledarskem letu po predpisani metodologiji (v%)

Pojasnilo o morebitnem opravljanju storitev upravljanja finančnega premoženja dobro poučenih vlagateljev, z navedbo datuma izdaje dovoljenja Agencije za opravljanje teh storitev ter števila dobro poučenih vlagateljev, katerih premoženje upravlja družba za upravljanje, in skupne vrednosti premoženja dobro poučenih vlagateljev, ki jih upravlja (v milijonih tolarjev po stanju na zadnji dan preteklega meseca pred predložitvijo teh podatkov Agenciji).

Kratek opis razvojne politike družbe za upravljanje.

12.2 ZAPOSLENI IN ČLANI ORGANOV DRUŽBE ZA UPRAVLJANJE

Povprečno število zaposlenih v družbi za upravljanje z razčlenitvijo izobrazbene strukture.

Navedba imena in priimka, strokovne kvalifikacije, dosedanjih delovnih izkušenj ter datuma nastopa in trajanja mandata članov uprave družbe za upravljanje.

Navedba imena in priimka, strokovne kvalifikacije, sedanjega mesta zaposlitve in funkcije, dosedanjih delovnih izkušenj ter datuma nastopa in trajanja mandata članstva v nadzornem svetu za vsakega izmed članov nadzornega sveta z dodatno navedbo o predsedniku nadzornega sveta družbe za upravljanje.

Navedba zneska plač in posebnih ugodnosti (kredit, zavarovanja, posebne oblike izobraževanja in izpopolnjevanja, udeležba pri dobičku družbe za upravljanje itd.) članov nadzornega sveta in članov uprave družbe za upravljanje, izplačanih oziroma odobrenih v zadnjem obračunskem letu.

12.3 OSEBE, POVEZANE Z DRUŽBO ZA UPRAVLJANJE

A)

Navedba družbenikov oziroma delničarjev družbe za upravljanje, ki imajo neposredno v lasti deleže/delnice družbe za upravljanje, in drugih podatkov v tabeli 4 (po stanju na zadnji dan preteklega meseca pred predložitvijo teh podatkov Agenciji):

Tabela 4: Podatki o delničarjih oziroma družbenikih družbe za upravljanje po stanju na dan...

1	2	3
ime in priimek ter naslov oziroma firma in sedež delničarjev oziroma družbenikov	velikost poslovnega deleža (v%) oziroma odstotek delnic glede na celotno izdajo delnic	odstotek glasovalnih pravic

B)

Navedba drugih fizičnih in pravnih oseb, povezanih z družbo za upravljanje, v obliki podatkov v tabeli 5 (navedba oseb, povezanih z družbo za upravljanje, z navedbo vrste povezanosti iz 13. člena ZISDU-1; podatki po stanju na zadnji dan preteklega meseca pred predložitvijo teh podatkov Agenciji):

Tabela 5: Podatki o drugih fizičnih in pravnih osebah, povezanih z družbo za upravljanje, po stanju na dan...

C)

Navedba vrednostnega obsega naložb sredstev vzajemnega sklada v pravne osebe, ki so povezane z družbo za upravljanje, v obliki tabele 6 (v tolarjih po stanju na zadnji dan preteklega meseca pred predložitvijo teh podatkov Agenciji):

Tabela 6: Naložbe vzajemnega sklada v osebe, povezane z družbo za upravljanje, po stanju na dan...

1	2	3	4
firma osebe, povezane z družbo za upravljanje	vrsta naložbe (vrednostni papirji, drugi finančni instrumenti, depoziti itd.)	vrednost naložbe (v tolarjih)	odstotek, ki ga predstavlja naložba v vseh sredstvih vzajemnega sklada
vrednost skupaj			seštevek odstotkov

12.4 OBVEŠČANJE JAVNOSTI IN IMETNIKOV INVESTICIJSKIH KUPONOV VZAJEMNEGA SKLADA O DRUŽBI ZA UPRAVLJANJE

Navedba mesta in časa objave revidiranega letnega poročila družbe za upravljanje ter povzetka tega poročila.

Navedba mesta in časa objave pomembnih pravnih in poslovnih dogodkov, povezanih z družbo za upravljanje, ki bi lahko pomembneje vplivali na vrednost enote premoženja vzajemnega sklada ali tržno ceno enote premoženja vzajemnega sklada.

Navedba mesta in časa objave drugih poročil in obvestil družbe za upravljanje.

12.5 POSTOPKI, V KATERIH JE UDELEŽENA DRUŽBA ZA UPRAVLJANJE

Navedba števila civilnih sporov (sodišča, arbitraže, izvensodno reševanje sporov) in skupni znesek tožb družbe za upravljanje (ločeno po tem, ali je družba za upravljanje tožena ali tožeča stranka) z navedbo vseh sporov s področja varstva konkurence ter 5 največjih sporov po vrednosti.

Navedba upravnih in drugih postopkov, ki pomembneje vplivajo na premoženje ali dejavnost družbe za upravljanje ali vzajemnega sklada, ki ga upravlja.

12.6 DRUGE INFORMACIJE O DRUŽBI ZA UPRAVLJANJE

Druga pomembna dejstva o poslovanju, dejavnosti in finančnem položaju družbe za upravljanje.

13. POGLAVJE:

INFORMACIJE O DRUGIH OSEBAH IN ORGANIH

13.1 SKRBNIK PREMOŽENJA

Firma in sedež skrbnika premoženja.

Glavna dejavnost, ki jo opravlja skrbnik premoženja.

Datum izdaje dovoljenja Banke Slovenije oziroma Agencije za opravljanje skrbniških storitev za investicijske sklade.

Datum izdaje dovoljenja Agencije k sklenitvi pogodbe o opravljanju skrbniških storitev.

13.2 OSEBE, NA KATERE JE DRUŽBA ZA UPRAVLJANJE PRENESLA STORITVE UPRAVLJANJA PREMOŽENJA VZAJEMNEGA SKLADA

Za vsako posamezno osebo, na katero je bilo preneseno upravljanje premoženja oziroma dela premoženja vzajemnega sklada:

- firma in sedež osebe;
- datum izdaje dovoljenja nadzornega organa (navedba naziva in sedeža nadzornega organa) za opravljanje storitev upravljanja premoženja;
- datum izdaje soglasja skrbnika k pogodbi o prenosu storitve upravljanja premoženja vzajemnega sklada;
- vrsta in obseg premoženja vzajemnega sklada, ki ga je s pogodbo o prenosu storitev upravljanja premoženja vzajemnega sklada prenesla družba za upravljanje v upravljanje tej osebi.

13.3. OSEBE, NA KATERE JE DRUŽBA ZA UPRAVLJANJE PRENESLA POSAMEZNE DRUGE STORITVE UPRAVLJANJA VZAJEMNEGA SKLADA

Pri vsaki izmed drugih storitev upravljanja vzajemnega sklada, prenešenih na drugo osebo (za vse storitve iz 2. točke prvega odstavka 5. člena ZISDU-1 in vse druge storitve, za katere je družba za upravljanje sklenila pogodbe z drugimi pravnimi in fizičnimi osebami):

- firma in sedež družbe oziroma imena in naslovi fizičnih oseb ter datum sklenitve pogodbe o prenosu storitev.

13.4 ORGAN, KI OPRAVLJA NADZOR NAD DRUŽBAMI ZA UPRAVLJANJE

Agencija za trg vrednostnih papirjev, Ljubljana, Poljanski nasip 6 (www.a-tvp.si).

13.5 POOBLAŠČENI REVIZOR POSLOVANJA VZAJEMNEGA SKLADA IN DRUŽBE ZA UPRAVLJANJE

Firma in sedež družbe pooblaščenega revizorja.

13.6 IZVENSODNO REŠEVANJE SPOROV

Naziv in sedež razsodišča za izvensodno reševanje sporov med vlagatelji v vzajemni sklad ter družbo za upravljanje in drugimi ponudniki storitev upravljanja vzajemnega sklada, s katerimi je družba za upravljanje sklenila pogodbe o prenosu opravljanja posameznih vrst storitev upravljanja vzajemnega sklada, z navedbo okoliščin, v katerih lahko pride do izvensodnega reševanja sporov, in seznanitvijo z vsemi elementi sheme izvensodnega reševanja sporov.

14. POGLAVJE:

OSEBE, ODGOVORNE ZA IZDAJO PROSPEKTA VZAJEMNEGA SKLADA

V tem poglavju morajo osebe, odgovorne za izdajo prospekta, napisati in podpisati naslednjo izjavo:

»Izjavljamo, da prospekt vzajemnega sklada vsebuje resnične informacije in ne izpušča nobene informacije, ki bi jo moral izdajatelj prospekta navesti oziroma ki jo izdajatelj prospekta pozna, njeno zamolčanje pa bi lahko škodovalo imetnike investicijskih kuponov vzajemnega sklada. Prospekt vzajemnega sklada tudi ne navaja informacij, ki bi zavajale potencialne vlagatelje, ali informacij, ki bi se lahko tolmačile na različne načine.«

Vsebinsko prospekta vzajemnega sklada pregleda in podpiše vsaj eden izmed članov uprave družbe za upravljanje. S podpisom odgovarja za izjavo, dano v tem poglavju prospekta vzajemnega sklada.

Na koncu besedila prospekta vzajemnega sklada mora družba za upravljanje navesti še imena kontaktnih oseb in njihove funkcije v družbi za upravljanje ter telefonske številke, kjer lahko vlagatelji dobijo dodatne in podrobnejše informacije v zvezi s poslovanjem in investicijskimi kuponi vzajemnega sklada.

Kraj, datum:

Podpis odgovorne osebe:

Opomba:

Za pred kratkim oblikovan vzajemni sklad oziroma ustanovljeno družbo za upravljanje oziroma za vzajemni sklad oziroma družbo za upravljanje, ki še ne poslujeta dovolj dolgo, da bi bilo mogoče navesti vse zahtevane informacije in podatke, se ustrezno prilagodijo vsebina in podatki, navedeni v navodilih za sestavo prospekta.

Družba za upravljanje mora v rokih, določenih z ZISDU-1 za predložitev revidiranega letnega poročila oziroma polletnega poročila vzajemnega sklada, dopolniti prospekt s podatki iz revidiranega letnega oziroma polletnega poročila in ga poslati na vsa mesta, kjer se vršijo vplačila in izplačila investicijskih kuponov vzajemnega sklada, ter ga dati na razpolago morebitnim vlagateljem na svojem sedežu in v poslovalnicah.

PRILOGE K PROSPEKTU VZAJEMNEGA SKLADA

IZKAZI POSLOVANJA

I. IZKAZI POSLOVANJA VZAJEMNEGA SKLADA

Prikaz revidiranega letnega poročila vzajemnega sklada za obdobje zadnjih dveh koledarskih let, in sicer:

- bilanca stanja,
- izkaz poslovnega izida,
- izkaz finančnega izida,
- izkaz gibanja vrednosti enot premoženja vzajemnega sklada,
- struktura naložb,
- opis pravil za vrednotenje premoženja vzajemnega sklada,
- posebno mnenje revizorja za potrebe obveščanja javnosti o poslovanju vzajemnega sklada.

(Če je preteklo več kot 8 mesecev od konca zadnjega koledarskega leta, je treba prikazati tudi polletno bilanco stanja in izkaz poslovnega izida vzajemnega sklada po postavkah, z navedbo, ali sta bila revidirana.)

Navedba zneska čistega dobička oziroma izgube na enoto premoženja vzajemnega sklada za vsako izmed zadnjih dveh zaključenih koledarskih let.

II. IZKAZI POSLOVANJA DRUŽBE ZA UPRAVLJANJE

Prikaz revidiranega letnega poročila družbe za upravljanje, za obdobje zadnjih dveh koledarskih let, in sicer:

- bilanca stanja,
- izkaz poslovnega izida,
- izkaz finančnega izida,
- posebno mnenje revizorja za potrebe obveščanja javnosti o poslovanju družbe za upravljanje.