

PRILOGA 2:

NAVODILA ZA SESTAVO IZVLEČKA PROSPEKTA VZAJEMNEGA SKLADA

Naslovna stran izvlečka prospekta, ki naj vsebuje:

- navedbo, da gre za izvleček prospekta vzajemnega sklada;
- skrajšano firmo družbe za upravljanje (logotip);
- ime vzajemnega sklada;
- datum izdaje izvlečka prospekta;

– navedbo, da izvleček prospekta vsebuje samo ključne informacije o vzajemnem skladu in da so obsežnejše informacije, pravice in dolžnosti vlagatelja ter druga pravna razmerja med vlagateljem in vzajemnim skladom oziroma družbo za upravljanje opredeljeni in objavljeni v prospektu in pravilih upravljanja vzajemnega sklada ter v zadnjih razpoložljivih revidiranih letnih poročilih vzajemnega sklada in polletnih poročilih vzajemnega sklada, ki so vlagatelju brezplačno na razpolago na sedežu družbe za upravljanje, v njenih poslovalnicah in pri osebah, ki po pooblastilu družbe za upravljanje sprejemajo pristopne izjave vlagateljev k pravilom upravljanja vzajemnega sklada.

Naslednje strani (praviloma 2 do 3 strani) izvlečka prospekta, ki naj vsebujejo naslednje sklope informacij:

1. kratko opredelitev naložbenega cilja vzajemnega sklada;

2. kratko opredelitev naložbene politike z navedbo bistvenih značilnosti glede na prevladujočo vrsto naložb vzajemnega sklada in glede na uporabljene tehnike in orodja upravljanja z naložbami vzajemnega sklada (vključno z morebitnim zadolževanjem vzajemnega sklada); navedba valute, v kateri se obračunavata čista vrednost sredstev in vrednost enote premoženja vzajemnega sklada;

3. kratko opredelitev tveganosti naložbe v investicijske kupone vzajemnega sklada za vlagatelja: jasen opis bistvenih vrst tveganj, povezanih z značilnostmi naložbene politike vzajemnega sklada, z morebitnimi potrebnimi opozorili;

4. predstavitev pretekle donosnosti naložbe v vzajemni sklad, ki naj vsebuje enako besedilo in podatke kot 3. poglavje navodil za sestavo prospekta vzajemnega sklada v prilogi 1 k temu sklepu;

5. predstavitev profila tipičnega vlagatelja, ki naj vsebuje enako besedilo in podatke kot 4. poglavje navodil za sestavo prospekta vzajemnega sklada v prilogi 1 k temu sklepu;

6. kratko pojasnilo o zadržanju oziroma razdelitvi čistega dobička oziroma prihodkov vzajemnega sklada imetnikom investicijskih kuponov vzajemnega sklada in v primeru razdelitve dobička oziroma prihodkov navedba, v kolikšnem obsegu, na kakšen način in kdaj bodo razdeljeni dobiček oziroma prihodki vzajemnega sklada;

7. osnovne podatke o stroških naložbe v investicijske kupone vzajemnega sklada:

7.A) podatke o neposrednih stroških vlagateljev v vzajemni sklad, 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;

- 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 možnosti prehoda vlagatelja v drug vzajemni sklad, ki ga upravlja družba za upravljanje (z navedbo imena 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;

7.B) podatke o stroških, ki se plačujejo iz sredstev vzajemnega sklada, skupaj s pojasnilom, da se ti stroški plačujejo iz sredstev vzajemnega sklada in ne neposredno iz sredstev vlagatelja; ti podatki naj vsebujejo:

- provizijo za upravljanje, ki jo družba za upravljanje zaračunava za upravljanje vzajemnega sklada, izraženo v odstotku od čiste vrednosti sredstev vzajemnega sklada;

- vrste drugih stroškov, ki se plačujejo iz sredstev vzajemnega sklada;

- celotne stroške vzajemnega sklada v preteklem in tekočem letu poslovanja, izražene v odstotku od povprečne letne čiste vrednosti sredstev vzajemnega sklada (na dve decimalni mesti natančno);

- opozorilo, da se lahko odstotek celotnih stroškov vzajemnega sklada v tem in naslednjih letih poslovanja vzajemnega sklada razlikuje od prikazanega;

7.C) podatke o celotnih stroških vlagatelja v investicijske kupone vzajemnega sklada v preteklem in tekočem letu poslovanja, izražene v odstotku (na dve decimalni mesti natančno) od povprečne vrednosti investicijskega kupona v zadnjem letu lastništva;

- opozorilo, da se lahko odstotek celotnih stroškov imetnika investicijskih kuponov vzajemnega sklada v tem in naslednjih letih poslovanja vzajemnega sklada razlikuje od prikazanega;

- navedba najmanjšega zneska, ki naj ga vplača vlagatelj, da se mu naložba z vidika celotnih stroškov imetnika investicijskih kuponov vzajemnega sklada, ki ga bremenijo, izplača;

8. kratko in jasno pojasnilo o davkih, ki se plačujejo iz sredstev vzajemnega sklada, in o davkih in dajatvah, ki jih je v povezavi z naložbo v vzajemni sklad zavezan plačati vlagatelj; pojasnilo naj vsebuje tudi opozorilo, da za vsakega vlagatelja veljajo davčne obveznosti glede na njegov osebni davčni status;

9. natančno navedbo mesta in časa objave vrednosti enote premoženja vzajemnega sklada; v primeru prenosljivih investicijskih kuponov, s katerimi se trguje na organiziranem trgu vrednostnih papirjev, tudi natančno navedbo mesta objave dnevne tržne cene enote premoženja vzajemnega sklada;

10. kratko in jasno pojasnilo o postopku vplačila in izplačila oziroma nakupu in prodaji investicijskih kuponov, ki naj vsebuje:

- nazive pravnih oseb, pri katerih je mogoče pristopiti k pravilom upravljanja vzajemnega sklada ter opraviti vplačilo in izplačilo investicijskih kuponov, in morebitne druge nujno potrebne informacije v zvezi z vplačili in izplačili investicijskih kuponov;

- če gre za vzajemni sklad s prenosljivimi investicijskimi kuponi, s katerimi se trguje na organiziranem trgu, tudi navedba organiziranih trgov vrednostnih papirjev;

11. druge pomembne informacije:

- pravna oblika investicijskega sklada: vzajemni sklad,

- družba za upravljanje: firma in sedež,

- družbe, ki upravljajo premoženje ali del premoženja vzajemnega sklada (če je bil opravljen prenos storitev upravljanja premoženja vzajemnega sklada): firma in sedež,

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

- skrbnik premoženja: firma in sedež,

- pooblaščen revizor: firma in sedež,

- datum oblikovanja vzajemnega sklada: (vstaviti datum začetka zbiranja sredstev),

- čista vrednost sredstev vzajemnega sklada na dan..: (v milijonih tolarjev ali v drugi valuti po stanju na zadnji dan preteklega meseca pred predložitvijo podatka Agenciji),

- razsodišče za izvensodno reševanje sporov med vlagatelji v vzajemni sklad in družbo za upravljanje: naziv in naslov;

12. osebe, ki organizirajo trženje in prodajo investicijskih kuponov: skrajšana firma in sedež;

13. mesto, na katerem je mogoče dobiti dodatne informacije:

- firma in sedež družbe oziroma ime in priimek ter naslov kontaktnih oseb,

- telefonska številka,

- naslov elektronske pošte,

- naslov spletne strani.

DODATEK K IZVLEČKU PROSPEKTA VZAJEMNEGA SKLADA

Družba za upravljanje oziroma oseba, ki po pooblastilu družbe za upravljanje opravlja storitve trženja in prodaje investicijskih kuponov vzajemnega sklada, mora k vsakemu izvlečku prospekta priložiti naslednje informacije oziroma podatke v obliki dodatka k izvlečku prospekta vzajemnega sklada, in sicer po stanju, po katerem so informacije in podatki navedeni v zadnjem veljavnem prospektu vzajemnega sklada:

A)

pojasnilo o naložbah sredstev vzajemnega sklada v pravne osebe, ki so povezane z družbo za upravljanje, z enakim besedilom kot v točki E) poglavja 1.3 OMEJITVE NALOŽB priloge 1 k temu sklepu;

B)

prikaz metodologije za izračun celotnih stroškov vzajemnega sklada z enako vsebino kot v točki C) poglavja 6.3 PRIKAZ CELOTNIH STROŠKOV VZAJEMNEGA SKLADA priloge 1 k temu sklepu;

C)

navedba predpostavk in tabelarni prikaz izračuna celotnih stroškov vlagatelja v investicijske kupone vzajemnega sklada, z enako vsebino kot v točki A) in B) poglavja 6.4 PRIKAZ CELOTNIH STROŠKOV IMETNIKOV INVESTICIJSKIH KUPONOV VZAJEMNEGA SKLADA priloge 1 k temu sklepu.

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 izvlečka prospekta.

Družba za upravljanje mora v rokih, določenih z ZISDU-1 za predložitev revidiranega letnega poročila oziroma polletnega poročila vzajemnega sklada dopolniti izvleček prospekta 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.