

PRILOGA 1:

NAVODILO ZA SESTAVO PROSPEKTA INVESTICIJSKE DRUŽBE

Opomba: Tiskovina s prospektom lahko vsebuje besedilo prospektov več investicijskih družb 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 tega navodila. Družba za upravljanje mora zagotoviti, da so morebitnemu vlagatelju v delnice investicijske družbe v primeru skupnega prospekta na razpolago informacije v enakem obsegu, vsebini in preglednosti, kot so s tem navodilom določeni za prospekt posamezne investicijske družbe.

VSEBINA PROSPEKTA

Naslovna stran:

Družba za upravljanje (firma, logotip)

Prospekt (ime investicijske družbe)

Mesec izdaje prospekta

Druga stran:

DOSTOPNOST PROSPEKTA, IZVLEČKA PROSPEKTA, REVIDIRANEGA LETNEGA IN POLLETNEGA POROČILA INVESTICIJSKE DRUŽBE

Prospekt, izvleček prospekta, zadnje objavljeno revidirano letno poročilo in polletno poročilo investicijske družbe so vlagatelju brezplačno na razpolago na sedežu družbe za upravljanje oziroma v njenih poslovalnicah oziroma pri pooblaščenih udeležencih trga vrednostnih papirjev.

Družba za upravljanje mora delničarju investicijske družbe na njegovo zahtevo brezplačno izročiti izvod revidiranega letnega in polletnega poročila investicijske družbe.

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

Tretja stran:

Kazalo

Četrta stran:

UVODNA POJASNILA

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

.....(firma) je investicijska družba (oziroma druga ustrezna opredelitev investicijske družbe). Vlagatelj lahko kupi delnice investicijske družbe pri pooblaščenih udeležencih trga organiziranih papirjev (borznoposredniških družbah in bankah). Sredstva investicijske družbe se nalagajo v finančne naložbe, ki jih opredeljuje naložbena politika investicijske družbe. Vlagatelju oziroma delničarju investicijske družbe (firma)..... je tako zagotovljena razpršenost naložb v okviru naložbene politike investicijske družbe.

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

OPOZORILO(A):

(Morebitna potrebna opozorila, ki se nanašajo na naložbeno politiko investicijske družbe ali na posebnosti njenega poslovanja (opozorila, ki izhajajo iz določb ZISDU-1)):

A)

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

B)

Opozorilo, da lahko čista vrednost sredstev oziroma cena delnic investicijske družbe (firma) na organiziranem trgu zaradi sestave naložb (navesti vrste naložb oziroma njihovo sestavo) ali zaradi uporabljenih tehnik in orodij upravljanja premoženja (navesti uporabljene tehnike in orodja) investicijske družbe zelo niha, zato praviloma ni primerna za nekatere vrste vlagateljev (navesti te vrste vlagateljev).

1. POGLAVJE:

CILJI, POLITIKA IN OMEJITVE NALOŽB TER DRUGE ZNAČILNOSTI POSLOVANJA INVESTICIJSKE DRUŽBE

Za poglavje o ciljih, politiki in omejitvah naložb ter drugih značilnostih poslovanja investicijske družbe se smiselno uporabljajo določbe 1. poglavja priloge 1 k sklepu o podrobnejši vsebini prospekta in izvlečka prospekta vzajemnega sklada.

2. POGLAVJE:

TVEGANOST NALOŽBE V DELNICE INVESTICIJSKE DRUŽBE

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

Pri investicijskih družbah z naložbeno politiko, ki lahko zaradi razmer na trgu kapitala oziroma tveganosti naložb povzroči precejšnje nihanje čiste vrednosti sredstev investicijske družbe oziroma cene delnice investicijske družbe na organiziranem trgu, opozorilo, da lahko čista vrednost sredstev investicijske družbe oziroma cena delnice investicijske družbe na organiziranem trgu zaradi sestave naložb (navesti vrste naložb oziroma njihovo sestavo) ali zaradi uporabljenih tehnik in orodij upravljanja naložb (navesti uporabljene tehnike in orodja) investicijske družbe zelo niha, zato praviloma primerna za nekatere vrste vlagateljev (navesti te vrste vlagateljev).

3. POGLAVJE:

PRETEKLA DONOSNOST NALOŽBE V DELNICE INVESTICIJSKE DRUŽBE

Prikaz pretekle donosnosti naložbe v delnice investicijske družbe, ki naj vključuje:

A)

– jasno grafično predstavitev celotne letne donosnosti naložbe v delnice investicijske družbe: povprečne letne spremembe cene delnice investicijske družbe na organiziranem trgu za vsako izmed zadnjih 10 polnih koledarskih let poslovanja investicijske družbe oziroma za ustrezno krajše obdobje, če investicijska družba 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); prikaz pretekle donosnosti naložbe v delnice investicijske družbe mora biti ves čas enak kot v drugih promocijskih gradivih investicijske družbe;

B)

– navedbo povprečne letne donosnosti naložbe v delnice investicijske družbe, 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 delnice investicijske družbe mora biti ves čas enak kot v drugih promocijskih gradivih investicijske družbe;

C)

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

Č)

– če pretekle letne donosnosti in povprečne letne donosnosti naložbe v delnice investicijske družbe 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 delnice investicijske družbe 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 investicijske družbe; grafični prikaz tovrstne pretekle donosnosti mora biti v enaki obliki kot grafični prikaz pretekle donosnosti investicijske družbe;

E)

– če gre za investicijsko družbo, ki posluje le kratek čas, je mogoče preteklo donosnost naložbe v delnice investicijske družbe prikazati v obliki grafičnega prikaza donosnosti druge investicijske družbe, ki jo upravlja ista družba za upravljanje in ki ima enak naložbeni cilj (v tem primeru je potrebna vidna izrecna navedba, da gre za drugo investicijsko družbo);

F)

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

4. POGLAVJE:

PROFIL TIPIČNEGA VLAGATELJA V DELNICE INVESTICIJSKE DRUŽBE

Za poglavje o profilu tipičnega vlagatelja v delnice investicijske družbe se smiselno uporabljajo določbe 4. poglavja priloge 1 k sklepu o podrobnejši vsebini prospekta in izvlečka prospekta vzajemnega sklada.

5. POGLAVJE:

POLITIKA DIVIDEND INVESTICIJSKE DRUŽBE

Opis politike razdelitve oziroma zadržanja čistega (bilančnega) dobička investicijske družbe; opredelitev višine deleža čistega (bilančnega) dobička investicijske družbe, ki se bo predvidoma namenil za razdelitev;

navedba načina in časa izplačila dividend ter datuma preseka, na katerega se ugotavljajo delničarji investicijske družbe, ki so upravičeni do izplačila dividend.

6. POGLAVJE:

STROŠKI INVESTICIJSKE DRUŽBE

6.1 STROŠKI UPRAVLJANJA IN POSLOVANJA INVESTICIJSKE DRUŽBE

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

A)

Provizija za upravljanje: navedba višine provizije za upravljanje investicijske družbe, izražena v odstotku od povprečne letne čiste vrednosti sredstev investicijske družbe;

- pojasnilo o načinu izračuna provizije;
- navedba obdobj, za katera se obračunava in plačuje provizija, in navedba rokov, v katerih se provizija izplačuje iz sredstev investicijske družbe;

B)

Provizija za skrbniške storitve: navedba višine provizije za skrbniške storitve, izražena v odstotku od povprečne letne čiste vrednosti sredstev investicijske družbe;

- pojasnilo o načinu izračuna provizije;
- navedba obdobj, za katera se obračunava in plačuje provizija, in navedba rokov, v katerih se provizija izplačuje iz sredstev investicijske družbe;

C)

Vrste drugih stroškov, do povrnitve katerih je v breme premoženja investicijske družbe upravičena družba za upravljanje;

Č)

Vrste drugih stroškov, do povrnitve katerih je v breme premoženja investicijske družbe upravičen skrbnik;

D)

Vrste drugih stroškov, ki neposredno bremenijo investicijsko družbo.

6.2 PRIKAZ CELOTNIH STROŠKOV INVESTICIJSKE DRUŽBE

A)

Izračun celotnih stroškov investicijske družbe v preteklem koledarskem letu, izraženih v odstotku (na dve decimalni mesti natančno) od čiste vrednosti sredstev investicijske družbe v preteklem koledarskem letu.

B)

Izračun celotnih stroškov investicijske družbe v tekočem letu, preračunanih na letno raven in izraženih v odstotku (na dve decimalni mesti natančno) od čiste vrednosti sredstev investicijske družbe, vključno z opozorilom, da se lahko odstotek celotnih stroškov investicijske družbe v tem in naslednjih letih poslovanja vzajemnega sklada razlikuje od prikazanega.

C)

Prikaz metodologije za izračun zgoraj navedenih stroškov.

7. POGLAVJE:

DAVČNI REŽIM

Kratek opis obdavčitve investicijske družbe in delničarjev investicijske družbe v času imetništva delnic oziroma ob prodaji delnic investicijske družbe na podlagi obstoječih predpisov:

A)

- pojasnilo o načinu in višini obdavčitve oziroma morebitni oprostitvi plačila davkov in dajatev iz sredstev investicijske družbe; v primeru obdavčitve investicijske družbe navedba višine posameznih vrst davkov in dajatev,

izražene v odstotku (na dve decimalni mesti natančno) od čiste vrednosti sredstev investicijske družbe, odvedenih v zadnjih 2 koledarskih letih poslovanja investicijske družbe, 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 delnic investicijske družbe.

C)

– opozorilo vlagateljem v delnice investicijske družbe, da je višina dejanske obdavčitve, ki nastane zaradi imetništva delnic oziroma prejemanja dohodkov, ki izvirajo iz imetništva delnic investicijske družbe, oziroma ob prodaji delnic investicijske družbe odvisna od davčnega položaja vsakega posameznega imetnika.

8. POGLAVJE:

VALUTA, V KATERI SE OBRAČUNAVATA ČISTA VREDNOST SREDSTEV IN KNJIGOVODSKA VREDNOST DELNICE INVESTICIJSKE DRUŽBE, TER OBDOBJE OBRAČUNAVANJA ČISTE VREDNOSTI SREDSTEV IN KNJIGOVODSKE VREDNOSTI DELNICE INVESTICIJSKE DRUŽBE

Navedba valute.

Pojasnilo o dolžini obračunskega obdobja, v katerem se obračunavata čista vrednost sredstev in knjigovodska vrednost delnice investicijske družbe, ter o datumu prvega in zadnjega dne obračunskega obdobja.

9. POGLAVJE:

OBVEŠČANJE JAVNOSTI IN DELNIČARJEV INVESTICIJSKE DRUŽBE O POSLOVANJU INVESTICIJSKE DRUŽBE

9.1 OBJAVA TRŽNE CENE IN KNJIGOVODSKE VREDNOSTI DELNICE INVESTICIJSKE DRUŽBE

Navedba mesta ter pogostnosti in časa objave tržne cene in knjigovodske vrednosti delnice investicijske družbe in drugih podatkov v zvezi z investicijsko družbo, ki se redno objavljajo v obračunskem obdobju.

9.2 DRUGE OBJAVE

Navedba mesta in časa objave revidiranih letnih in polletnih poročil investicijske družbe ter povzetkov teh poročil.

Navedba mesta in časa objave pomembnih pravnih in poslovnih dogodkov, povezanih z investicijsko družbo ali družbo za upravljanje, ki bi lahko pomembneje vplivali na knjigovodsko vrednost oziroma tržno ceno delnice investicijske družbe.

Navedba mesta, pogostnosti in časa objave podatkov o vrsti in sestavi naložb investicijske družbe.

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:

DELNICE INVESTICIJSKE DRUŽBE IN ORGANIZIRANI TRGI VREDNOSTNIH PAPIRJEV, NA KATERIH SE TRGUJE Z DELNICAMI INVESTICIJSKE DRUŽBE

10.1 LASTNOSTI DELNIC INVESTICIJSKE DRUŽBE

A)

Navedba podatkov o izdaji delnic investicijske družbe:

– v sodni register vpisan in vplačan osnovni kapital investicijske družbe;

– nominalna vrednost delnice;

– število izdanih delnic;

– skupna nominalna vrednost celotne izdaje delnic (če je bilo več izdaj, se za vsako izdajo navedejo datum, število delnic in skupna nominalna vrednost posamezne izdaje, razen za izdaje delnic, ki so se lahko vplačale tudi z lastninskimi certifikati, če je investicijska družba nastala s preoblikovanjem pooblaščenice investicijske družbe na podlagi določb zakona o investicijskih skladih in družbah za upravljanje (Uradni list RS, št. 6/94, 68/96, 25/97, 32/97, 10/98, 26/99 in 56/99; v nadaljnjem besedilu: ZISDU) in zakona o Prvem pokojninskem skladu in preoblikovanju pooblaščenih investicijskih družb (Uradni list RS, št. 50/99 in 106/99; v nadaljnjem besedilu: ZPSPID) oziroma z uskladitvijo z določbami ZISDU o investicijskih družbah).

B)

Navedba glavnih značilnosti delnic investicijske družbe (159. člen ZISDU-1).

C)

Opis pravic, ki izhajajo iz imetništva delnic investicijske družbe (177. člen zakona o gospodarskih družbah, Uradni list RS, št. 30/93, 29/94, 82/94, 20/98, 84/98, 6/99 in 54/99):

- pravica do udeležbe pri upravljanju investicijske družbe;
- pravica do dela dobička (dividenda);
- pravica do ustreznega dela preostalega premoženja po likvidaciji investicijske družbe.

10.2 ORGANIZIRANI TRGI VREDNOSTNIH PAPIRJEV, NA KATERIH SE TRGUJE Z DELNICAMI INVESTICIJSKE DRUŽBE

Navedba organiziranih trgov vrednostnih papirjev, na katerih se trguje z delnicami investicijske družbe, z opisom postopka in pogojev (načina, časa in mesta) prodaje in nakupa delnic investicijske družbe.

Navedba oznake delnice investicijske družbe, datuma uvrstitve na organizirani trg vrednostnih papirjev in segmenta trga, na katerem se trguje z delnicami investicijske družbe, za vsakega izmed organiziranih trgov vrednostnih papirjev, na katerem se trguje z delnicami investicijske družbe.

11. POGLAVJE: INFORMACIJE O POSLOVANJU INVESTICIJSKE DRUŽBE

11.1 SPLOŠNE INFORMACIJE O INVESTICIJSKI DRUŽBI

Navedba pravne oblike investicijskega sklada: investicijska družba.

Navedba firme in sedeža investicijske družbe ter datuma ustanovitve, kot izhaja iz izpiska iz sodnega registra.

Navedba, da je bila investicijska družba ustanovljena za nedoločen čas oziroma čas, za katerega je bila ustanovljena, če je bila ustanovljena za določen čas.

Navedba mesta in časa, ko je možen vpogled v statut in druge splošne akte investicijske družbe ter v pogodbo o upravljanju investicijske družbe.

Navedba razlogov za spremembo in postopka spremembe statuta investicijske družbe ter veljavnost sprememb statuta investicijske družbe.

Pojasnilo o upravi investicijske družbe (168. člen ZISDU-1).

Navedba, da morajo imeti člani nadzornega sveta investicijske družbe ustrezna strokovna znanja s področja upravljanja s premoženjem investicijske družbe (drugi odstavek 169. člena ZISDU-1) in da poleg pristojnosti, ki jih ima nadzorni svet vsake delniške družbe, nadzorni svet investicijske družbe zastopa investicijsko družbo v razmerjih do družbe za upravljanje (četrti odstavek 169. člena ZISDU-1).

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 investicijske družbe.

Navedba števila delničarjev investicijske družbe (po stanju na zadnji dan preteklega meseca pred predložitvijo tega podatka Agenciji).

Navedba desetih največjih imetnikov delnic investicijske družbe (firma in sedež oziroma ime in priimek) ter števila in odstotka vseh delnic investicijske družbe v njihovem imetništvu (po stanju na zadnji dan preteklega meseca pred predložitvijo tega podatka Agenciji).

11.2 POVEČANJE IN ZMANJŠANJE OSNOVNEGA KAPITALA INVESTICIJSKE DRUŽBE TER PRIDOBIVANJE LASTNIH DELNIC

Navedba pogojev za povečanje osnovnega kapitala investicijske družbe (156. člen ZISDU-1).

Navedba pogojev za zmanjšanje osnovnega kapitala investicijske družbe (158. člen ZISDU-1).

Navedba pogojev za pridobivanje lastnih delnic investicijske družbe (164. člen ZISDU-1).

11.3 OPIS PRAVNIH RAZMERIJ MED INVESTICIJSKO DRUŽBO IN DRUŽBO ZA UPRAVLJANJE

Opis glavnih značilnosti pogodbe o upravljanju investicijske družbe (prvi odstavek 174. člena ZISDU-1 in 175. člen ZISDU-1) z navedbo datuma začetka veljavnosti pogodbe o upravljanju investicijske družbe.

11.4 POSTOPEK PRENOSA UPRAVLJANJA INVESTICIJSKE DRUŽBE

Opis postopka morebitnega prenosa upravljanja investicijske družbe na drugo družbo za upravljanje z navedbo razlogov, zaradi katerih lahko pride do prenosa upravljanja investicijske družbe, in opis njegovih pravnih posledic; način odločanja delničarjev v zvezi s prenosom upravljanja investicijske družbe; razlogi za prisilni prenos upravljanja investicijske družbe na drugo družbo za upravljanje; navedba načina, mesta in časa obveščanja delničarjev investicijske družbe v primeru prenosa upravljanja investicijske družbe.

11.5 POSTOPEK ZAMENJAVE SKRBNIKA PREMOŽENJA INVESTICIJSKE DRUŽBE

Opis postopka morebitne zamenjave skrbnika premoženja investicijske družbe z navedbo razlogov, zaradi katerih lahko pride do zamenjave skrbnika, in opis pravnih posledic zamenjave skrbnika; navedba načina, mesta in časa obveščanja delničarjev investicijske družbe v primeru zamenjave skrbnika premoženja investicijske družbe.

11.6 POSTOPEK REDNE LIKVIDACIJE INVESTICIJSKE DRUŽBE

Opis postopka morebitne redne likvidacije investicijske družbe z navedbo razlogov, ki lahko povzročijo likvidacijo, in opis pravnih posledic likvidacije; navedba načina, mesta in časa obveščanja delničarjev investicijske družbe v primeru redne likvidacije investicijske družbe.

11.7 PREMOŽENJE IN OBVEZNOSTI INVESTICIJSKE DRUŽBE

A)

Navedba obsega čiste vrednosti sredstev investicijske družbe (v milijonih tolarjev in po stanju na zadnji dan preteklega meseca pred predložitvijo tega podatka Agenciji).

B)

Zadnja struktura naložb investicijske družbe, 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 investicijske družbe po stanju na dan...

C)

Vrednostno največje naložbe investicijske družbe, 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 investicijske družbe 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 investicijske družbe
vrednost skupaj			seštevek odstotkov

D)

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

- skupni znesek najetih posojil investicijske družbe (v tolarjih);
- skupni 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 investicijske družbe;
- kreditne ustanove, pri katerih so bila najeta posojila;
- ročnost najetih posojil.

11.8 DRUGA POMEMBNA DEJSTVA O POSLOVANJU, DEJAVNOSTI IN FINANČNEM STANJU INVESTICIJSKE DRUŽBE

Opis morebitnih preteklih pomembnih pravnih dogodkov investicijske družbe (npr. pripojitve, delitve, dokapitalizacije).

Opis morebitnih preteklih postopkov preoblikovanja investicijske družbe iz pooblaščne investicijske družbe na podlagi določb ZISDU in ZPSPID in časa preoblikovanja.

Opis morebitnih preteklih postopkov in časa prenosa upravljanja investicijske družbe z opisom vzrokov in posledic prenosa upravljanja.

Navedba števila civilnih sporov (sodišča, arbitraže) in skupnega zneska tožb (ločeno po tem, ali je investicijska družba tožena ali tožeča stranka).

Opis morebitnih drugih pomembnih dejstev v zvezi s preteklim in tekočim poslovanjem investicijske družbe, ki bi lahko vplivala na odločitev vlagateljev o naložbah v delnice investicijske družbe.

Opis razvojne politike investicijske družbe.

12. POGLAVJE:

INFORMACIJE O DRUŽBI ZA UPRAVLJANJE

Za poglavje o informacijah o družbi za upravljanje se smiselno uporabljajo določbe 12. poglavja priloge 1 k sklepu o podrobnejši vsebini prospekta in izvlečka prospekta vzajemnega sklada.

13. POGLAVJE:

INFORMACIJE O DRUGIH OSEBAH IN ORGANIH

Za poglavje o informacijah o drugih osebah in organih se smiselno uporabljajo določbe 13. poglavja priloge 1 k sklepu o podrobnejši vsebini prospekta in izvlečka prospekta vzajemnega sklada.

14. POGLAVJE:

OSEBE, ODGOVORNE ZA IZDAJO PROSPEKTA INVESTICIJSKE DRUŽBE

Za poglavje o osebah, odgovornih za izdajo prospekta investicijske družbe, se smiselno uporabljajo določbe

14. poglavja priloge 1 k sklepu o podrobnejši vsebini prospekta in izvlečka prospekta vzajemnega sklada.

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

»Izjavljamo, da prospekt investicijske družbe 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 oškodovalo delničarje investicijske družbe. Prospekt investicijske družbe tudi ne navaja informacij, ki bi zavajale potencialne vlagatelje, ali informacije, ki bi se lahko tolmačile na različne načine.«

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

Na koncu besedila prospekta investicijske družbe mora družba za upravljanje navesti še imena kontaktnih oseb in njihove funkcije v družbi za upravljanje ter telefonske številke, kjer lahko vlagatelji oziroma delničarji dobijo dodatne in podrobnejše informacije v zvezi s poslovanjem in delnicami investicijske družbe.

Kraj, datum:

Podpis odgovorne osebe:

Opomba:

Za pred kratkim ustanovljeno investicijsko družbo oziroma družbo za upravljanje oziroma za investicijsko družbo 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 predložitve revidiranega letnega poročila oziroma polletnega poročila investicijske družbe, dopolniti prospekt s podatki iz revidiranega letnega oziroma polletnega poročila, ga poslati organizatorju trga vrednostnih papirjev, na katerem se trguje z delnicami investicijske družbe, in ga dati na razpolago morebitnim vlagateljem na svojem sedežu in v poslovalnicah.

PRILOGE K PROSPEKTU INVESTICIJSKE DRUŽBE

IZKAZI POSLOVANJA

I. IZKAZI POSLOVANJA INVESTICIJSKE DRUŽBE

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

- bilanca stanja,
- izkaz poslovnega izida,
- izkaz finančnega izida,
- izkaz gibanja kapitala,
- opis pravil za vrednotenje premoženja investicijske družbe,
- struktura naložb,
- posebno mnenje revizorja za potrebe obveščanja javnosti o poslovanju investicijske družbe.

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

Navedba zneska čistega (bilančnega) dobička oziroma izgube na delnico investicijske družbe 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.