

PRILOGA 4:

NAVODILO ZA IZPOLNJEVANJE OBRAZCA IS/M-3

(1) Zgornji del obrazca IS/M-3 – Drugi mesečni podatki o poslovanju investicijskega sklada se izpolnjuje z vnosom naslednjih podatkov:

- prva vrstica: firma in sedež družbe za upravljanje;
- druga vrstica: firma in sedež skrbnika;
- tretja vrstica: ime vzajemnega sklada oziroma firma investicijske družbe;
- zadnja vrstica: mesec in leto, za katera veljajo podatki iz preglednice.

(2) V preglednici se v posamezne vrstice vpisujejo naslednji podatki:

- vrstica A: vrednost vseh sredstev investicijskega sklada (ista kot v 11. točki preglednice obrazca IS/M-1);
- 1.: skupno stanje vseh terjatev investicijskega sklada (isto kot v 9. točki preglednice obrazca IS/M-1), od

tega:

- 1.1: skupno stanje terjatev za prodane oziroma zapadle naložbe;
- 1.2: skupno stanje zapadlih neplačanih terjatev;
- 1.3: skupno stanje terjatev za dane predujme in varščine;
- 1.4: skupno stanje terjatev za obresti in dividende;
- 1.5: skupno stanje drugih terjatev;
- 2.: skupno stanje depozitov investicijskega sklada (isto kot v 2. točki preglednice obrazca IS/M-1);
- 2.1 skupno stanje depozitov na vpogled;
- 2.2 skupno stanje vezanih depozitov, od tega:
 - 2.2.1 skupno stanje vezanih depozitov s preostalo zapadlostjo do 6 mesecev;
 - 2.2.2 skupno stanje vezanih depozitov s preostalo zapadlostjo 6 mesecev in več;
- vrstica B: vrednost vseh obveznosti investicijskega sklada:
 - 3.1: skupno stanje obveznosti iz nakupa naložb;
 - 3.2: skupno stanje obveznosti iz najetih posojil;
 - 3.3: skupno stanje obveznosti iz najetih posojil kot tehnik upravljanja s tečajnim tveganjem;
 - 3.4: skupno stanje obveznosti do družbe za upravljanje;
 - 3.4: skupno stanje obveznosti do skrbnika;
 - 3.5: skupno stanje obveznosti do drugih oseb v zvezi s stroški upravljanja investicijskega sklada, za katere je družba za upravljanje upravičena izvršiti plačila iz sredstev investicijskega sklada;
- 3.6: skupno stanje drugih obveznosti;
- 4.: skupno stanje vseh dolgoročnih obveznosti;
- vrstica C: skupna vrednost rezervacij investicijskega sklada;
- vrstica D: čista vrednost sredstev investicijskega sklada, ki se ugotovi tako, da se od vrednosti vseh sredstev, izkazane v vrstici A, odšteje vrednost vseh obveznosti, izkazana v vrstici B, in vrednost rezervacij, izkazana v vrstici C;

(3) Pod preglednico se s tiskanimi črkami vpisuje ime in priimek člana uprave družbe za upravljanje oziroma ime in priimek druge odgovorne osebe družbe za upravljanje. Poleg imena in priimka se ta oseba tudi lastnoročno podpiše. Pod preglednico se vpisujeta še kraj in datum, ko je bil obrazec sestavljen.

(4) Pod podatki iz prejšnjega odstavka tega navodila se s tiskanimi črkami vpisuje ime in priimek člana uprave skrbnika oziroma ime in priimek druge odgovorne osebe skrbnika. Poleg imena in priimka se ta oseba tudi lastnoročno podpiše. V tej vrstici se vpisujeta tudi kraj in datum, ko je odgovorna oseba skrbnika ugotovila, da podatki o čisti vrednosti sredstev investicijskega sklada iz točke D preglednice ustrezajo dejanski čisti vrednosti sredstev investicijskega sklada na dan, za katerega se ta podatek navaja v preglednici.