

PRILOGA 6:

NAVODILO ZA IZPOLNJEVANJE OBRAZCA IS/L-1

(1) Zgornji del obrazca IS/L-1 – Poročilo o težavah s plačilno sposobnostjo 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;
- četrta vrstica: datum, na katerega veljajo podatki iz preglednice;
- zadnja vrstica: čista vrednost sredstev investicijskega sklada, ugotovljena na enak način kot v točki D drugega odstavka navodil za izpolnjevanje obrazca IS/M-3 v prilogi 4, na dan, za katerega veljajo podatki iz preglednice.

(2) V posamezne stolpce preglednice se vpisujejo podatki pri vseh točkah preglednice, če ni za posamezne stolpce na preglednici drugače označeno. Podatki, ki se v posamezne stolpce vpisujejo, so naslednji:

- 3. stolpec (razen v vrstici C): vrednost posameznih vrst kratkoročnih sredstev oziroma stanje posameznih vrst kratkoročnih obveznosti po stanju na dan, na katerega se nanaša preglednica;
- 4. stolpec (razen v vrstici C): delež (v odstotku na dve decimalni mesti natančno), ki ga predstavlja vrednost posamezne vrste kratkoročnih sredstev v čisti vrednosti sredstev investicijskega sklada oziroma višina posamezne vrste obveznosti v čisti vrednosti sredstev investicijskega sklada po stanju na dan, na katerega se nanaša preglednica;
- 5., 6., 7. in 8. stolpec: delež (v odstotku na dve decimalni mesti natančno), ki ga predstavlja posamezna vrsta kratkoročnih sredstev iz podtočk 3. točke oziroma posameznih kratkoročnih obveznosti iz podtočk 6. točke z ustreznim rokom zapadlosti, označenim v naslovu stolpcev, v skupni vrednosti posamezne vrste kratkoročnih sredstev iz podtočk 3. točke oziroma skupni višini posamezne vrste obveznosti iz podtočk 6. točke.

(3) V posamezne vrstice preglednice se vpisujejo podatki o ustrezni vrsti kratkoročnih sredstev oziroma obveznosti, pri čemer se v posamezne od teh vpišejo naslednji podatki:

- vrstica A: vrednost vseh kratkoročnih sredstev investicijskega sklada;
- 1. točka: vsa takoj unovčljiva sredstva;
- 2. točka: vsa druga kratkoročna sredstva, ki se lahko unovčijo v roku do vključno 5 delovnih dni;
Med kratkoročnimi sredstvi v 1. in 2. točki se ne upoštevajo terjatve za vplačila investicijskih kuponov;
- 3. točka in podtočke: vsa druga kratkoročna sredstva, ki niso zajeta v 1. in 2. točki;
- 4. točka: seštevek vrednosti oziroma deležev, navedenih v 1., 2. in 3. točki;
- vrstica B: vrednost vseh kratkoročnih obveznosti investicijskega sklada;
- 5. točka in podtočke: vse kratkoročne obveznosti, ki zapadejo v plačilo v roku do vključno 5 delovnih dni;
- 6. točka in podtočke: vse druge kratkoročne obveznosti, ki niso zajete v 5. točki;
- 7. točka: seštevek vrednosti oziroma deležev, navedenih v 5. in 6. točki;

– vrstica C, stolpec 3: kratkoročni koeficient, izražen kot razmerje (v odstotku na dve decimalni mesti natančno) med vrednostmi v 3. stolpcu, navedenimi v ustreznih točkah preglednice, po naslednji enačbi:

$$1. \text{ točka} + 2. \text{ točka} + (3. \text{ točka} * \text{delež iz 5. stolpca})$$

$$5. \text{ točka} + (6. \text{ točka} * \text{delež iz 5. stolpca})$$

(4) Pod preglednico se s tiskanimi črkami vpisujeta 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.

(5) Pod podatki iz prejšnjega odstavka tega navodila se s tiskanimi črkami vpisujeta 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 to vrstico se vpisujeta še kraj in datum, ko je odgovorna oseba skrbnika ugotovila, da vrednosti podatkov o kratkoročnih sredstvih in obveznostih investicijskega sklada ter podatek o vrednosti kratkoročnega koeficienta, navedeni v preglednici, ustrezajo dejanskim vrednostim teh podatkov na dan, za katerega se navajajo v preglednici.