

5
OPATRENIE
Národnej banky Slovenska
z 26. júla 2011

**o podrobnostiach o obsahu informácií pre podielnikov pri zlúčení
podielových fondov**

Národná banka Slovenska podľa § 21 ods. 7 zákona č. 203/2011 Z. z. o kolektívnom investovaní (ďalej len „zákon“) ustanovuje:

§ 1

Podrobnosti o obsahu informácií podľa § 21 ods. 2 písm. b) zákona

(1) Informácie, ktoré sa poskytujú podielnikom zanikajúceho fondu podľa § 21 ods. 2 písm. b) zákona obsahujú najmä

- a) rozdiely v právach podielnikov zanikajúceho fondu pred nadobudnutím účinnosti navrhovaného zlúčenia a po nadobudnutí účinnosti navrhovaného zlúčenia,
- b) porovnanie rozdielov, ak kľúčové informácie pre investorov podľa § 153 až 156 zákona zanikajúceho fondu a nástupníckeho fondu uvádzajú syntetické ukazovatele rizika¹⁾ a výnosnosti v rôznych kategóriách alebo identifikujú rôzne významné riziká v opisnom vysvetlení rizík,²⁾
- c) porovnanie všetkých nákladov, poplatkov a výdavkov zanikajúceho fondu a nástupníckeho fondu na základe súm zverejnených v kľúčových informáciách pre investorov zanikajúceho fondu a nástupníckeho fondu,
- d) vysvetlenie spôsobu uplatňovania odplaty za správu majetku v zanikajúcom fonde do dátumu účinnosti navrhovaného zlúčenia, ak sa odplata za správu majetku v zanikajúcom fonde vypočítava aspoň čiastočne v závislosti od výkonnosti zanikajúceho fondu,
- e) vysvetlenie spôsobu uplatňovania výpočtu odplaty za správu majetku v nástupníckom fonde po nadobudnutí účinnosti navrhovaného zlúčenia, s ohľadom na zabezpečenie rovnakého zaobchádzania s podielníkmi, ktorí boli dovtedy podielníkmi zanikajúceho fondu, ak sa odplata za správu majetku v nástupníckom fonde vypočíta aspoň čiastočne v závislosti od výkonnosti nástupníckeho fondu,
- f) rozdelenie nákladov, ak právny predpis domovského členského štátu nástupníckeho fondu umožňuje účtovať náklady spojené s prípravou, procesom alebo dokončením zlúčenia na ťarchu majetku v nástupníckom fonde alebo podielnikov nástupníckeho fondu,

¹⁾ Článok 8 nariadenia Komisie (EÚ) č. 583/2010 z 1. júla 2010, ktorým sa vykonáva smernica Európskeho parlamentu a Rady 2009/65/ES, pokiaľ ide o kľúčové informácie pre investorov a podmienky, ktoré treba splniť pri poskytovaní kľúčových informácií pre investorov alebo prospektu na trvalom médiu inom ako papier alebo prostredníctvom webových stránok (Ú. v. EÚ L 176, 10.7. 2010).

²⁾ Článok 8 ods. 1 písm. b) nariadenia Komisie (EÚ) č. 583/2010.

- g) vysvetlenie, či správcovská spoločnosť spravujúca zanikajúci fond má v úmysle vykonať akúkoľvek výraznú zmenu zloženia majetku v podielovom fonde pred nadobudnutím účinnosti zlúčenia.

(2) Informácie, ktoré sa poskytujú podielnikom nástupníckeho fondu podľa § 21 ods. 2 písm. b) zákona obsahujú vysvetlenie, či správcovská spoločnosť spravujúca nástupnícky fond očakáva, že zlúčenie bude mať významný vplyv na zloženie majetku v nástupníckom fonde a či zamýšľa vykonať akúkoľvek výraznú zmenu zloženia majetku v podielovom fonde, a to buď pred nadobudnutím účinnosti zlúčenia alebo po nadobudnutí účinnosti zlúčenia.

§ 2

Podrobnosti o obsahu informácií podľa § 21 ods. 2 písm. c) zákona

(1) Informácie, ktoré sa poskytujú podielnikom zanikajúceho fondu a podielnikom nástupníckeho fondu podľa § 21 ods. 2 písm. c) zákona, obsahujú najmä

- a) spôsob zaobchádzania s budúcimi príjmami v majetku zanikajúceho fondu a v majetku nástupníckeho fondu,
- b) spôsob sprístupnenia kópie správy depozitára alebo audítora alebo audítorskej spoločnosti podľa § 20 ods. 8 zákona.

(2) Informácie, ktoré sa poskytujú podielnikom zanikajúceho fondu podľa § 21 ods. 2 písm. c) zákona obsahujú spôsob a termín vyplatenia hotovostnej platby, ak ide o zlúčenie podľa § 19 ods. 1 písm. a) alebo písm. b) zákona a spoločné podmienky zlúčenia obsahujú ustanovenia o hotovostnej platbe.

§ 3

Podrobnosti o obsahu informácií podľa § 21 ods. 2 písm. d) zákona

(1) Informácie, ktoré sa poskytujú podielnikom zanikajúceho fondu a podielnikom nástupníckeho fondu podľa § 21 ods. 2 písm. d) zákona obsahujú najmä

- a) vysvetlenie postupu, ktorým sa od podielnikov vyžiada schválenie návrhu na zlúčenie, ak štatút zanikajúceho fondu alebo štatút nástupníckeho fondu určuje, aby navrhované zlúčenie bolo schválené jeho podielníkmi a informáciu o tom, akým spôsobom budú podielníci informovaní o výsledku hlasovania podielnikov,
- b) informáciu o pozastavení vyplácania podielových listov zanikajúceho fondu alebo pozastavení vyplácania podielových listov nástupníckeho fondu, ktoré sa plánuje s cieľom umožniť efektívne vykonanie zlúčenia,
- c) dátum nadobudnutia účinnosti zlúčenia.

(2) Informácie, ktoré sa poskytujú podielnikom zanikajúceho fondu podľa § 21 ods. 2 písm. d) zákona, obsahujú okrem informácií podľa odseku 1 aj

- a) informáciu o lehote, v ktorej budú môcť podielníci naďalej žiadať o vydanie alebo o vyplatenie podielového listu zanikajúceho fondu,
- b) informáciu o termíne, od ktorého budú môcť uplatniť ako podielníci nástupníckeho fondu svoje práva podľa § 23 zákona, ak tieto práva neuplatnia v lehote podľa písmena a),
- c) vysvetlenie, že podielníci, ktorí hlasovali proti návrhu o zlúčení alebo podielníci, ktorí nehlasovali a ktorí následne nevyužijú práva podľa § 23 zákona v lehote podľa písmena a), sa stanú podielníkmi nástupníckeho fondu, ak štatút zanikajúceho fondu určuje, aby navrhované zlúčenie bolo schválené potrebnou väčšinou jeho podielnikov.

Spoločné a záverečné ustanovenia**§ 4**

Ak informácie pre podielnikov pri zlúčení podielových fondov podľa § 21 ods. 1 zákona majú podobu dokumentu, ktorý obsahuje zhrnutie podstatných bodov navrhovaného zlúčenia, toto zhrnutie podstatných bodov navrhovaného zlúčenia obsahuje aj odkazy na príslušné časti tohto dokumentu, ktoré podrobne upravujú všetky informácie poskytované podielnikom správcovskými spoločnosťami s cieľom umožniť ich informované rozhodnutie.

§ 5

Týmto opatrením sa preberajú právne záväzné akty Európskej únie uvedené v prílohe.

§ 6

Toto opatrenie nadobúda účinnosť 15. augusta 2011.

Jozef Makúch v. r.
guvernér

Vydávajúci útvar:	odbor regulácie a finančných analýz oddelenie regulácie trhu cenných papierov a dôchodkového sporenia	tel.: +421 2 5787 3301 fax: +421 2 5787 1118
	Ing. Tomáš Ambra	tel.: +421 2 5787 3363

Príloha k opatreniu č. 5/2011

ZOZNAM PREBERANÝCH PRÁVNE ZÁVÄZNÝCH AKTOV EURÓPSKEJ ÚNIE

Smernica Komisie 2010/44/EÚ z 1. júla 2010, ktorou sa vykonáva smernica Európskeho parlamentu a Rady 2009/65/ES, pokiaľ ide o určité ustanovenia týkajúce sa zlúčenia fondov, štruktúr hlavný-zberný a oznamovacieho postupu (Ú. v. EÚ L 176, 10.7.2010).