

Na podlagi 103. in 151u. člena Zakona o investicijskih skladih in družbah za upravljanje, Sklepa o podrobnejši vsebini in rokih objav pravnih in poslovnih dogodkov, povezanih s poslovanjem družbe za upravljanje in investicijskih skladov, ki jih upravlja ter Sklepa o dokumentaciji za pridobitev dovoljenja za oblikovanje krovnega sklada iz obstoječih vzajemnih skladov in vsebini javne objave o pridobitvi dovoljenja za oblikovanje krovnega sklada iz obstoječih vzajemnih skladov uprava družbe NLB Skladi, upravljanje premoženja, d.o.o., obvešča, da je dne 25. 11. 2008 pridobila

Dovoljenje Agencije za trg vrednostnih papirjev za oblikovanje krovnega sklada iz obstoječih vzajemnih skladov

Družba NLB Skladi, upravljanje premoženja, d.o.o., Trg republike 3, 1000 Ljubljana, je dne 25. 11. 2008 pridobila dovoljenje Agencije za trg vrednostnih papirjev za oblikovanje krovnega sklada NLB Skladi iz obstoječih vzajemnih skladov NLB Skladi – Dinamični delniški, NLB Skladi – Farmacija in zdravstvo, NLB Skladi – Južna, srednja in vzhodna Evropa delniški, NLB Skladi – Kombinirani sklad, NLB Skladi – Kombinirani sklad Nove Evrope, NLB Skladi – Naravni viri, NLB Skladi – Sklad evropskih delnic, NLB Skladi – Sklad obveznic, NLB Skladi – Sklad slovenskih delnic, NLB Skladi – Svetovni sklad delnic, NLB Skladi – Visoka tehnologija, NLB Skladi – Visoko rastoča gospodarstva, NLB Skladi – Zahodni Balkan delniški in njihovo preoblikovanje v podsklade NLB Skladi – Dinamični delniški, NLB Skladi – Farmacija in zdravstvo delniški, NLB Skladi – Južna, srednja in vzhodna Evropa delniški, NLB Skladi – Kombinirani globalni, NLB Skladi – Nova Evropa uravnoteženi, NLB Skladi – Naravni viri delniški, NLB Skladi – Evropski delniški, NLB Skladi – Obvezniški EUR, NLB Skladi – Slovenski delniški, NLB Skladi – Svetovni razviti trgi delniški, NLB Skladi – Visoka tehnologija delniški, NLB Skladi – Visoko rastoča gospodarstva delniški, NLB Skladi – Zahodni Balkan delniški.

Razlogi za oblikovanje krovnega sklada iz obstoječih vzajemnih skladov so v uskladitvi z možnostmi, ki jih je omogočila nova zakonodaja, optimalnejšemu poslovanju in v zagotovitvi možnosti za ugodnejšo davčno obravnavo vlagateljev (fizičnih oseb).

Pravila upravljanja krovnega sklada začnejo veljati 30 dan po tej javni objavi, to je dne 1. 1. 2009, s tem dnevom se šteje, da:

- je krovni sklad NLB Skladi oblikovan,
- so vzajemni skladi NLB Skladi – Dinamični delniški, NLB Skladi – Farmacija in zdravstvo, NLB Skladi – Južna, srednja in vzhodna Evropa delniški, NLB Skladi – Kombinirani sklad, NLB Skladi – Kombinirani sklad Nove Evrope, NLB Skladi – Naravni viri, NLB Skladi – Sklad evropskih delnic, NLB Skladi – Sklad obveznic, NLB Skladi – Svetovni sklad delnic, NLB Skladi – Visoka tehnologija, NLB Skladi – Visoko rastoča gospodarstva in NLB Skladi – Zahodni Balkan delniški, preoblikovani v njegove podsklade NLB Skladi – Dinamični delniški, NLB Skladi – Farmacija in zdravstvo delniški, NLB Skladi – Južna, srednja in vzhodna Evropa delniški, NLB Skladi – Kombinirani globalni, NLB Skladi – Nova Evropa uravnoteženi, NLB Skladi – Naravni viri delniški, NLB Skladi – Evropski delniški, NLB Skladi – Obvezniški EUR, NLB Skladi – Slovenski delniški, NLB Skladi – Svetovni razviti trgi delniški, NLB Skladi – Visoka tehnologija delniški, NLB Skladi – Visoko rastoča gospodarstva delniški, NLB Skladi – Zahodni Balkan delniški,
- so imetniki investicijskih kuponov posameznega vzajemnega sklada postali imetniki investicijskih kuponov podsklada, ki je nastal iz vzajemnega sklada.

Preoblikovanje obstoječih vzajemnih skladov v podsklade in njihova združitve v krovni sklad ne bosta v nobenem primeru vplivala na vrednosti enot premoženja vzajemnih skladov oziroma podskladov ter na vplačila in izplačila investicijskih kuponov vzajemnih skladov oziroma podskladov.

Bistvene lastnosti krovnega sklada so, da krovni sklad sestavljata najmanj dva ali več podskladov. Vsak podsklad istega krovnega sklada se od drugih podskladov razlikuje po eni ali več posebnostih. Sredstva in obveznosti posameznega podsklada so ločena od sredstev in obveznosti drugih investicijskih skladov in podskladov ter sredstev in obveznosti družbe za upravljanje in skrbnika premoženja krovnega sklada. Krovni sklad ni pravna oseba. Za posamezni podsklad ne veljajo ločena pravila upravljanja, temveč so posebnosti posameznih podskladov določene v pravilih upravljanja krovnega sklada.

Obstoječi vzajemni skladi in podskladi se med seboj razlikujejo v zasnovi in sestavi pravil upravljanja, prospektov in izvlečkov, ki so oblikovani v skladu s spremenjenimi predpisi o poslovanju investicijskih skladov in družb za upravljanje.

V okviru oblikovanja krovnega sklada iz obstoječih vzajemnih skladov se uveljavlja odlog davčne obveznosti, kar pomeni, da samo oblikovanje krovnega sklada za vlagatelje v obstoječe vzajemne sklade nima davčnih posledic, v kolikor družba za upravljanje razpolaga z ustreznimi podatki. Družba za upravljanje mora za vse zavezanke hkrati opraviti priglasitev pri pristojnem davčnem organu.

V skladu z zakonom, ki ureja dohodnino, se lahko pri zamenjavi investicijski kuponov podsklada za investicijske kupone drugih podskladov v okviru prehajanja med podskladi pri istem krovnem skladu, ugotavljanje davčne obveznosti odloži, če družba za upravljanje zagotovi ustrezen način sledljivosti prehodov med podskladi.

V primeru odloga davčne obveznosti se za čas pridobitve investicijskega kupona podsklada šteje datum, ko so bili prvi zamenjani investicijski kuponi pridobljeni, za nabavno vrednost pa nabavna vrednost prvih zamenjanih investicijskih kuponov v času njihove pridobitve.

Družba za upravljanje bo imetniku investicijskih kuponov vzajemnega sklada, ki je predmet preoblikovanja v krovni sklad, na njegovo zahtevo predložila prospekt z vključenimi pravili upravljanja krovnega sklada in izvleček prospekta ustreznega podsklada.

Podrobnejše informacije o krovnih skladih, podskladih in o oblikovanju krovnih skladov iz obstoječih vzajemnih skladov ter besedilo prospekta z vključenimi pravili upravljanja krovnega sklada in vseh izvlečkov prospektov podskladov so dostopni na www.nlbskladi.si.