



BESEDILO JAVNE OBJAVE INFORMACIJE O PRIDOBITVI DOVOLJENJA AGENCIJE ZA TRG VREDNOSTNIH PAPIRJEV ZA OBLIKOVANJE KROVNEGA SKLADA IZ OBSTOJEČIH VZAJEMNIH SKLADOV:

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 obkovanje krovnega sklada iz obstoječih vzajemnih skladov uprava Publikum PDU d.d., Kocljeva ulica 1a, 9000 Murska Sobota obvešča, da je dne 27. 11. 2008 pridobila

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

Publikum PDU d.d. je dne 27. 11. 2008 pridobila dovoljenje Agencije za trg vrednostnih papirjev za oblikovanje Krovnega sklada Publikum iz obstoječih vzajemnih skladov: Mešani vzajemni sklad Primus, Delniški vzajemni sklad Publikum Balkan, Delniški vzajemni sklad Publikum International, Delniški vzajemni sklad Publikum Azijski Tigri, Delniški vzajemni sklad Publikum Nova Evropa, Delniški vzajemni sklad Publikum USA, Delniški vzajemni sklad Publikum Sci&Tech, Delniški vzajemni sklad Publikum Energy+, Delniški vzajemni sklad Publikum Komet, Delniški vzajemni sklad Publikum Healthcare in Obvezniški vzajemni sklad Publikum Bond;

Razlog za oblikovanje krovnega sklada iz obstoječih vzajemnih skladov je 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 dnevem se šteje, da:

- je Krovni sklad Publikum oblikovan,
- so vzajemni skladi (Mešani vzajemni sklad Primus, Delniški vzajemni sklad Publikum Balkan, Delniški vzajemni sklad Publikum International, Delniški vzajemni sklad Publikum Azijski Tigri, Delniški vzajemni sklad Publikum Nova Evropa, Delniški vzajemni sklad Publikum USA, Delniški vzajemni sklad Publikum Sci&Tech, Delniški vzajemni sklad Publikum Energy+, Delniški vzajemni sklad Publikum Komet, Delniški vzajemni sklad Publikum Healthcare in Obvezniški vzajemni sklad Publikum Bond) preoblikovani v njegove podsklade (Mešani podsklad Publikum Primus, Delniški podsklad Publikum Balkan, Delniški podsklad Publikum International, Delniški podsklad Publikum Azijski Tigri, Delniški podsklad Publikum Nova Evropa, Delniški podsklad Publikum USA, Delniški podsklad Publikum Sci&Tech, Delniški podsklad Publikum Energy+, Delniški podsklad Publikum Komet, Delniški podsklad Publikum Healthcare in Obvezniški podsklad Publikum Bond),
- so imetniki investicijskih kuponov posameznega vzajemnega sklada postali imetniki investicijskih kuponov podsklada, ki je nastal iz vzajemnega sklada.

Preoblikovanje obstoječih vzajemnih skladov in 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, perspektov 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 zavezance 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 krovni skladov iz obstoječih vzajemnih skladov ter besedilo prospekta z vključenimi pravili upravljanja krovnega sklada in vseh izvlečkov prospektov podskladov so dostopni na www.publikum.si.