

52

VYHLÁŠKA

ze dne 26. ledna 2016,

kteřou se mění vyhláška č. 244/2013 Sb., o bližší úpravě některých pravidel zákona o investičních společnostech a investičních fondech

Česká národní banka stanoví podle § 30 odst. 5, § 234 odst. 6, § 238 odst. 4, § 291 odst. 3, § 307 odst. 4, § 478 a § 638 odst. 3 zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, ve znění zákona č. 336/2014 Sb.:

Čl. I

Vyhláška č. 244/2013 Sb., o bližší úpravě některých pravidel zákona o investičních společnostech a investičních fondech, se mění takto:

1. V § 42 odst. 1 písm. b) se za slovo „i),“ vkládá slovo „j),“.

2. V § 42 odst. 1 písm. c) se slovo „f)“ nahrazuje slovem „i)“ a na konci odstavce se tečka nahrazuje čárkou.

3. V § 42 odst. 1 se doplňuje písmeno d), které zní:

„d) výroční zpráva nebo konsolidovaná výroční zpráva obhospodařovatele investičního fondu nebo zahraničního investičního fondu se sídlem v České republice a hlavního administrátora, jsou údaje uvedené v příloze č. 4 k této vyhlášce.“.

4. V § 42 se odstavce 2 a 3 včetně poznámek pod čarou č. 10, 11 a 12 zrušují a zároveň se zrušuje označení odstavce 1.

5. Za § 42 se vkládají nové § 42a až 42h, které včetně nadpisů a poznámek pod čarou č. 15 a 16 znějí:

„§ 42a

Změna statutu

(K § 457 zákona)

Při oznamování změny statutu investičního fondu, která nepodléhá schválení Českou národní bankou, administrátor předloží České národní bance dosavadní znění statutu s vyznačením změn a nové znění tohoto statutu.

§ 42b

Pověření jiného výkonem jednotlivé činnosti a pověření dalšího pověřenou osobou

(K § 459 a 460 zákona)

(1) Oznámení obhospodařovatele investičního fondu nebo zahraničního investičního fondu, který je oprávněn přesáhnout rozhodný limit, obsahuje

- a) identifikační údaje osoby, kterou hodlá pověřit výkonem jednotlivé činnosti a označení této činnosti,
- b) identifikační údaje osoby, kterou pověřená osoba hodlá pověřit výkonem některého úkonu nebo některých úkonů a rozsah této činnosti, a
- c) prohlášení o splnění podmínek stanovených v § 23 až 26 zákona.

(2) Oznámení hlavního administrátora a administrátora investičního fondu, jehož obhospodařovatel je oprávněn přesáhnout rozhodný limit, obsahuje údaje podle odstavce 1 písm. a) a b) a prohlášení o splnění podmínek stanovených v § 50 až 53 zákona.

§ 42c

Veřejné nabízení investic v České republice

(K § 461 odst. 3 zákona)

Oznámení obhospodařovatele investičního fondu nebo zahraničního investičního fondu, do nějž jsou investice veřejně nabízeny v České republice, podle § 461 odst. 3 zákona, se předkládá, pokud nebylo učiněno již při zápisu tohoto investičního fondu do seznamu vedeného Českou národní bankou.

§ 42d

Údaje týkající se obhospodařování investičního fondu a zahraničního investičního fondu

[K § 463 odst. 1 písm. d) zákona]

Údaje podle § 463 odst. 1 písm. d) zákona oznamuje obhospodařovatel investičního fondu ne-

bo zahraničního investičního fondu, který je oprávněn přesáhnout rozhodný limit, a to podle čl. 110 odst. 3 nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 231/2013¹⁵⁾.

§ 42e

Nedosažení fondového kapitálu investičního fondu

(K § 465 zákona)

Oznámení administrátora investičního fondu, že fondový kapitál tohoto investičního fondu nedosáhl ve stanovených lhůtách alespoň zákonem stanovené částky, obsahuje též vysvětlení tohoto stavu a účinná opatření ke zjednání nápravy nebo rozhodnutí o zrušení fondu kolektivního investování, včetně časového harmonogramu.

§ 42f

Další údaje

(K § 466 odst. 3 zákona)

Oznámení podle § 466 odst. 3 zákona předkládá České národní bance obhospodařovatel fondu kolektivního investování.

§ 42g

Údaje o výboru odborníků

(K § 469 zákona)

Administrátor speciálního fondu, který je fondem nemovitostí, oznámí České národní bance identifikační údaje členů výboru odborníků a údaje o jejich odborné praxi a údaje o jejich vzdělání podle § 2 písm. i) a j) vyhlášky o žádostech podle zákona o investičních společnostech a fondech¹⁶⁾, jakož i změny v těchto údajích.

§ 42h

Lhůty a způsob oznamování údajů

(K § 478 zákona)

(1) Administrátor fondu kolektivního investování a administrátor fondu kvalifikovaných investorů, jehož obhospodařovatel je oprávněn přesáhnout rozhodný limit, poskytne České národní bance výroční zprávu tohoto fondu nejpozději do 4 měsíců po skončení účetního období tohoto fondu. Administrátor fondu kolektivního investování poskytne České národní bance pololetní zprávu tohoto fondu

do 2 měsíců po uplynutí prvních 6 měsíců účetního období tohoto fondu.

(2) Obhospodařovatel investičního fondu nebo zahraničního investičního fondu se sídlem v České republice a hlavní administrátor poskytne svou výroční zprávu nebo konsolidovanou výroční zprávu České národní bance nejpozději do 4 měsíců po skončení účetního období této osoby.

(3) Oznámení podle § 456 až 475 zákona se předkládají bez zbytečného odkladu poté, co rozhodná skutečnost nastala, pokud tato vyhláška nebo jiný právní předpis nestanoví jinak.

(4) Oznámení podle § 466 odst. 4 zákona se předkládá do 4 měsíců po skončení kalendářního roku.

(5) Údaje a dokumenty podle této vyhlášky se předkládají prostřednictvím aplikace České národní banky pro sběr informačních povinností a registraci subjektů, prostřednictvím veřejné datové sítě do datové schránky nebo na adresu elektronické podatelny České národní banky.

¹⁵⁾ Nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 231/2013, kterým se doplňuje směrnice Evropského parlamentu a Rady 2011/61/EU, pokud jde o výjimky, obecné podmínky provozování činnosti, depozitáře, pákový efekt, transparentnost a dohled.

¹⁶⁾ Vyhláška č. 247/2013 Sb., o žádostech podle zákona o investičních společnostech a investičních fondech, ve znění pozdějších předpisů.“.

6. V § 46 se slovo „standardního“ nahrazuje slovem „investičního“ a slovo „standardním“ slovem „investičním“.

7. V § 46 odst. 3 se slova „2 a 3“ nahrazují slovy „1 a 2“.

8. § 47 včetně nadpisu a poznámky pod čarou č. 13 zní:

„§ 47

Pravidla pro určení výše kapitálu investiční společnosti

(K § 30 odst. 5 zákona)

Kapitál investiční společnosti se skládá z

a) položek kmenového kapitálu tier 1 určených podle čl. 26 až 30 nařízení Evropského parla-

mentu a Rady (EU) č. 575/2013¹³⁾ a upravených podle čl. 32, 33 a 35 tohoto nařízení a

manažera“ vkládají slova „ , případně externího správce“.

- b) odpočtů určených podle čl. 36 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013, upravených podle čl. 37, 38 a 42 až 47 tohoto nařízení a s uplatněním výjimky podle čl. 48 tohoto nařízení.

10. V příloze č. 2 písm. c) se slova „ , která byla depozitářem pověřena“ nahrazují slovem „pověřené“.

11. V příloze č. 2 písm. j) se na začátek textu vkládají slova „popis rizik souvisejících s deriváty,“ a za slova „technik,“ se doplňují slova „a informace o investičních limitech ve vztahu k derivátům sjednaným na účet tohoto fondu,“.

¹³⁾ Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 575/2013 ze dne 26. června 2013, o obezřetnostních požadavcích na úvěrové instituce a investiční podniky a o změně nařízení (EU) č. 648/2012.“.

9. V příloze č. 2 písm. a) se za slova „(portfolio

12. Doplňuje se příloha č. 4, která zní:

„Příloha č. 4 k vyhlášce č. 244/2013 Sb.

Výroční zpráva obhospodařovatele investičního fondu nebo zahraničního investičního fondu se sídlem v České republice a hlavního administrátora

- I. Výroční zpráva obhospodařovatele investičního fondu nebo zahraničního investičního fondu se sídlem v České republice obsahuje též údaje o
- a) změnách skutečností zapisovaných ohledně jeho osoby do obchodního rejstříku, ke kterým došlo během rozhodného období,
 - b) investičních fondech a zahraničních investičních fondech, které byly v rozhodném období obhospodařovatelem obhospodařovány nebo administrovány,
 - c) skutečnostech s významným vlivem na výkon činnosti tohoto obhospodařovatele spolu s uvedením hlavních faktorů, které měly vliv na jeho hospodářský výsledek v rozhodném období,
 - d) členech statutárního orgánu, správní rady, dozorcí rady a portfolio manažerech tohoto obhospodařovatele, včetně stručného popisu jejich zkušeností a kvalifikace, a dále údaj o období, po které tuto funkci nebo činnosti vykonávají, nebo vykonávali,
 - e) osobách, na kterých měl obhospodařovatel fondu kolektivního investování kvalifikovanou účast, byť jen po část rozhodného období, s uvedením jejich identifikačních údajů, výše a typu kvalifikované účasti a hospodářského výsledku těchto osob, spolu s uvedením doby, po kterou obhospodařovatel měl kvalifikovanou účast na těchto osobách; pokud nejsou k dispozici hospodářské výsledky těchto osob ověřené auditorem, uvede obhospodařovatel hospodářské výsledky auditorem neověřené a tuto skutečnost vyznačí,
 - f) osobách, které se neuvádějí podle písmene e) a které jednaly v rozhodném období s tímto obhospodařovatelem ve shodě s uvedením jejich identifikačních údajů,
 - g) soudních nebo rozhodčích sporech, jejichž účastníkem v rozhodném období byl nebo je tento obhospodařovatel na svůj účet nebo na účet jím obhospodařovaného investičního fondu nebo zahraničního investičního fondu, jestliže hodnota předmětu sporu převyšuje 5 % hodnoty majetku tohoto obhospodařovatele nebo investičního fondu nebo zahraničního investičního fondu, jehož se spor týká, a
 - h) osobách, které byly v rozhodném období tímto obhospodařovatelem pověřeny výkonem jednotlivé činnosti, kterou zahrnuje obhospodařování investičního fondu nebo zahraničního investičního fondu, s uvedením jejich identifikačních údajů a jednotlivé činnosti, kterou byly pověřeny.

- II. Výroční zpráva hlavního administrátora obsahuje též údaje o
- a) změnách skutečností zapisovaných ohledně jeho osoby do obchodního rejstříku, ke kterým došlo během rozhodného období,
 - b) investičních fondech a zahraničních investičních fondech, jejichž administraci v rozhodném období prováděl,
 - c) skutečnostech s významným vlivem na výkon jeho činnosti, spolu s uvedením hlavních faktorů, které měly vliv na hospodářský výsledek v rozhodném období,
 - d) členech statutárního orgánu, správní rady, dozorčí rady hlavního administrátora, včetně stručného popisu jejich zkušeností a kvalifikace, a dále údaj o období, po které tuto funkci nebo činnosti vykonávají, nebo vykonávali,
 - e) osobách, které na něm měly kvalifikovanou účast, byť jen po část rozhodného období, s uvedením jejich identifikačních údajů, výše a typu účasti na tomto hlavním administrátorovi a uvedením doby, po kterou měly kvalifikovanou účast na tomto hlavním administrátorovi,
 - f) osobách, na kterých měl tento hlavní administrátor kvalifikovanou účast, byť jen po část rozhodného období, s uvedením jejich identifikačních údajů, výše a typu kvalifikované účasti a hospodářského výsledku těchto osob a uvedením doby, po kterou hlavní administrátor měl kvalifikovanou účast na těchto osobách; pokud nejsou k dispozici hospodářské výsledky těchto osob ověřené auditorem, uvede hlavní administrátor hospodářské výsledky auditorem neověřené a tuto skutečnost vyznačí,
 - g) osobách, které se neuvádějí podle písmen e) a f) a které jednaly v rozhodném období s tímto hlavním administrátorem ve shodě, s uvedením jejich identifikačních údajů,
 - h) soudních nebo rozhodčích sporech, jejichž účastníkem byl nebo je hlavní administrátor na svůj účet nebo na účet jím administrovaného investičního fondu nebo zahraničního investičního fondu, jestliže hodnota předmětu sporu převyšuje 5 % hodnoty majetku tohoto administrátora nebo jím obhospodařovaného investičního fondu nebo zahraničního investičního fondu, jehož se spor týká, v rozhodném období, a
 - i) osobách, které jím byly v rozhodném období pověřeny výkonem jednotlivé činnosti, kterou zahrnuje administrace investičního fondu nebo zahraničního investičního fondu, s uvedením jejich identifikačních údajů a jednotlivé činnosti, kterou byly pověřeny.“

Čl. II Účinnost

Tato vyhláška nabývá účinnosti dnem 1. března 2016.

Guvernér:
Ing. Singer, Ph.D., v. r.