

**Materiál schválen valnou hromadou AKAT ČR  
23.6.2009****Metodika pro informační povinnost členů  
Asociace pro kapitálový trh (AKAT)**

Tyto informační povinnosti jsou shodné pro řádné členy AKAT v případě, že níže uvedený produkt nebo službu na území ČR nabízí.

**1.1. Denní informační povinnost fondů nabízených veřejnosti – denní kurzy**

**Typ IP:** volitelná - na základě volného uvážení členů, ale je doporučeno jeho plnění minimálně 1x týdně. Toto hlášení má vazbu na uveřejňování v médiích (např. Hospodářské noviny, ČTK a další).

**Plnění a periodicita:** každý pracovní den do 18:00, doporučujeme minimálně jedenkrát týdně.

**Obsah hlášení:** datum, vlastní kapitál, vlastní kapitál na podílový list, denní, 1M, 3M, 12M výkonnost.

**Způsob realizace:** zadání přímo do webové aplikace AKAT nebo upload souboru s daty.

**1.2. Měsíční informační povinnost o prodejkách, odkupech a majetku (pro všechny domácí i zahraniční OPF nabízené veřejnosti)**

**Typ IP:** povinná pro všechny fondy s povolením k nabízení na území ČR, liší se ve struktuře dat pro domácí a zahraniční OPF.

**Plnění a periodicita:** měsíčně, nejpozději do 25. dne měsíce, který následuje za dotčeným měsícem.

**Obsah hlášení:**

*Domácí OPF* - vlastní kapitál, vlastní kapitál na podílový list, počet podílových listů, počet a objem vydaných/odkoupených podílových listů

*Zahraniční OPF* - vlastní kapitál, vlastní kapitál na podílový list, počet podílových listů na území ČR, počet a objem vydaných/odkoupených podílových listů na území ČR, případně prodeje a odkupy za celý svět

*Při výplatě výnosu z podílového listu* - výnos před zdaněním, datum po odečtení výnosu a cena podílového listu k tomuto dni, datum první možné výplaty výnosu a cena podílového listu k tomuto dni.

**Způsob realizace:** zadání přímo do webové aplikace AKAT nebo upload souboru s daty.

**1.3. Čtvrtletní informační povinnost o konsolidované výši majetku obhospodařovaného a přijatého k obhospodařování - Asset Management**

**Typ IP:** povinná - pro všechny členy AKAT.

**Plnění a periodicita:** čtvrtletně, nejpozději do 20. dne měsíce, který následuje za dotčeným čtvrtletím.

**Materiál schválen valnou hromadou AKAT ČR  
23.6.2009****Obsah hlášení:**

Standardní konsolidovaný report obsahující údaje o celkové výši majetku obhospodařovaného nebo přijatého k obhospodařování členy finanční skupiny ohlašovatele v členění na individuální a fondové mandáty a to dle členění tabulky jejíž podoba je schválena Radou ředitelů AKAT.

**Způsob realizace:** zadání přímo do webové aplikace AKAT nebo upload souboru s daty (po dobu přizpůsobení softwaru AKAT zadání dat do XLS tabulky a její zasílání mailem).

**1.4. Čtvrtletní informační povinnost o stavu objemu prodaných podílových listů prostřednictvím zprostředkovatelů – řádných členů AKAT (přehled distribuce zahraničních a domácích OPF)**

**Typ IP:** povinná – pro zahraniční a domácí OPF včetně fondů distribuovaných jako private placement, tj. fondů bez povolení k veřejné distribuci na území ČR. Nevztahuje se na Fondy kvalifikovaných investorů.

**Plnění a periodicita:** čtvrtletně, do 20. dne následujícího měsíce po skončení dotčeného čtvrtletí.

**Obsah hlášení:**

Standardní report o stavu objemu prodaných podílových listů na území ČR prostřednictvím řádných členů AKAT v členění podle kategorie fondu a podle měnové denominace fondu. Hlášení zahrnuje pouze hodnotu skutečně prodaných podílových listů subjektem, který hlášení zadává. Nezahrnuje tedy prodeje prostřednictvím 3. stran např. prostřednictvím jiného obchodníka či banky nebo prostřednictvím finančního zprostředkovatele, jsou-li také členem AKAT. Data jsou zadávána k aktuálnímu datu (poslední den předcházejícího čtvrtletí) a v aktuální ceně.

*Domácí OPF* - celkové saldo prodaných a odkoupených podílových listů na území ČR k danému datu - celkově za všechny domácí fondy

*Zahraniční OPF* – celkové saldo prodaných a odkoupených podílových listů na území ČR k danému datu – celkově za všechny zahraničních fondy na území ČR

**Způsob realizace:** zadání přímo do webové aplikace AKAT nebo upload souboru s daty (po dobu přizpůsobení softwaru AKAT zadání dat do XLS tabulky a její zasílání mailem).

**1.5. Čtvrtletní informační povinnost o počtu vydaných a odkoupených podílových listů (zahraniční OPF) - zákonná IP vůči ČNB**

**Typ IP:** povinná pro všechny fondy s povolením k nabízení na území ČR, tj. pro zahraniční fondy dle § 45, odst. 3 ZKl. Výstup je odeslán na ČNB hromadně za všechny data členů AKAT.

**Plnění a periodicita:** čtvrtletně, nejpozději do 25. dne měsíce, který následuje za dotčeným čtvrtletím.

**Obsah hlášení:**

**Materiál schválen valnou hromadou AKAT ČR  
23.6.2009**

Standardní report obsahující údaje za kalendářní čtvrtletí podle požadavku prováděcích předpisů k § 45 odst. 3 zákona č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování, ve znění pozdějších předpisů - zákonná povinnost vůči ČNB pro zahraniční fondy.

**Způsob realizace:** zadání přímo do webové aplikace AKAT nebo upload souboru s daty a následný export tabulky pro ČNB.

**1.6. Čtvrtletní informační povinnost o výši majetku ve fondech kvalifikovaných investorů s domicilem v ČR**

**Typ IP:** povinná pro všechny fondy kvalifikovaných investorů s domicilem v ČR.

**Plnění a periodicita:** čtvrtletně, nejpozději do 20. dne měsíce, který následuje za dotčeným čtvrtletím.

**Obsah hlášení:** vlastní kapitál za každý obhospodařovaný fond kvalifikovaných investorů.

**Způsob realizace:** zadání přímo do webové aplikace AKAT nebo upload souboru s daty.

**1.7. Čtvrtletní informační povinnost o custody aktivitách**

**Typ IP:** povinná – pro členovy AKAT, kteří vykonávají činnost custodienu.

**Plnění a periodicita:** čtvrtletně, do 20. dne následujícího měsíce po skončení dotčeného čtvrtletí.

**Obsah hlášení:**

Standardní report o objemu majetku v úschově a správě a počtu vypořádacích transakcí.

**Způsob realizace:** zadání přímo do webové aplikace AKAT nebo upload souboru s daty (po dobu přizpůsobení softwaru AKAT zadání dat do XLS tabulky a její zaslání mailem).

**1.8. Pololetní informační povinnost s poměrem majetku retail/instituce – volitelná IP (pro všechny domácí i zahraniční OPF určené veřejnosti)**

**Typ IP:** volitelná – na základě volného uvážení členů.

**Plnění a periodicita:** pololetně, do 25. dne následujícího měsíce po skončení dotčeného pololetí (tj. vždy do 25.1. a 25.7.).

**Obsah hlášení:**

Report o procentuálním vyjádření podílu majetku drobných a institucionálních investorů a o počtu investorů/klientů dané společnosti. Uveřejňováno bude celkové číslo za AKAT, nikoliv jednotlivá čísla za společnost.

**Materiál schválen valnou hromadou AKAT ČR  
23.6.2009**

**Způsob realizace:** zadání přímo do webové aplikace AKAT nebo upload souboru s daty (po dobu přizpůsobení softwaru AKAT zadání dat do XLS tabulky a její zasílání mailem).

**1.9. Informační povinnost při vzniku/změně OPF, při vzniku členství společnosti obhospodařující fond v Asociaci**

**Typ IP:** povinná - pro všechny členy AKAT.

**Plnění a periodicita:** Jednorázově při vzniku fondu (povolení činnosti na území ČR), při změně fondu, při vzniku členství obhospodařovatele fondu v AKAT.

**Obsah hlášení:** Název fondu, ISIN, Obhospodařovatel, Zkrácený název fondu, Investiční zaměření fondu, Typ fondu, Datum vydání povolení k činnosti, Datum zahájení vydávání a odkupů podílových listů fondu, Jmenovitá hodnota podílových listů (v měně denominace), Platné znění statutu fondu, Podoba podílových listů (zaknihovaný, listinný), Forma podílových listů (na jméno, na doručitele), Maximální přírůžka při vydání podílových listů, Maximální srážka při odkupu podílových listů, Maximální ostatní distribuční poplatky, Úplata obhospodařovateli, Aktiva fondu (v měně denominace) (nevztahuje se na zahraniční osoby kolektivního investování), Struktura aktiv (v měně denominace) (nevztahuje se na zahraniční osoby kolektivního investování), www odkaz, KÍČ (je-li přiděleno), Sídlo fondu (pouze zahraniční), Druh fondu (s právní subjektivitou, bez právní subjektivity) (pouze zahraniční), Datum vydání povolení k činnosti v ČR Českou národní bankou, Datum zahájení vydávání a odkupů podílových listů fondu v České republice a další údaje.

**Způsob realizace:** zadání přímo do webové aplikace AKAT (lze-li), případně zaslání mailem.

**1.10. Informační povinnost při změnách ve členské společnosti**

**Typ IP:** povinná - pro všechny členy AKAT.

**Plnění a periodicita:** při nastalé změně, co nejdříve, bez zbytečného prodlení

**Obsah hlášení:** popis nastalých změn, obzvláště důležité jsou následující změny:

- *změna kontaktních údajů (adresa, telefon, fax, e-mail, WWW)*
- *personální změny*
- *vznik/zánik/sloučení fondů (včetně situace ztráty povolení k činnosti na území ČR)*

**Způsob realizace:** zadání dat do webové aplikace AKAT (lze-li), jinak email, fax i pošta.

**1.11. Informační povinnost o finančních potížích a pravomocných sankčních rozhodnutích**

**Typ IP:** povinná - pro všechny členy AKAT.

**Materiál schválen valnou hromadou AKAT ČR  
23.6.2009**

**Plnění a periodicitu:** co nejdříve po nastalé skutečnosti (změně)

**Obsah hlášení:** Oznámení

- o vážných finančních potížích
- o pravomocných sankčních rozhodnutích
- o nucené správě

**Způsob realizace:** email, fax i pošta.

**1.12. Oprávnění ke zveřejňování informací**

- (1) Informační povinnost jsou členové Asociace povinni zasílat ve stanovených termínech a stanoveným způsobem do sekretariátu Asociace.
- (2) Zasláné údaje aparát Asociace kontroluje v rozsahu, jaký umožňuje programová podpora.
- (3) Zpracované údaje jsou prezentovány na webu Asociace ve schválené struktuře a poskytovány mediím a dalším subjektům.
- (4) Aparát Asociace je oprávněn uvádět členy Asociace, kteří řádně nesplní informační povinnost členům Rady ředitelů, Výkonnému výboru, případně Etickému výboru.
- (5) Data o činnosti fondů mohou být poskytnuta i ostatním členům Asociace, ale vždy až po jejich zveřejnění.

**1.13. Přejídná ustanovení**

- (1) Metodika je platná od 23. června 2009.
- (2) Členové Asociace jsou povinni splňovat ustanovení Metodiky pro všechny fondy a služby nejpozději do jednoho měsíce po přijetí za řádného člena Asociace
- (3) Měsíční informační povinnost dle bodu 1.2. Metodiky je platná až od 1.1.2009 s tím, že hlášení za měsíc leden 2009 bude nutné zaslat nejpozději do 25.2.2009
- (4) Zrušená týdenní informační povinnost bude zachována v plném rozsahu pro domácí fondy do doby počátku prezentace dat dle nové měsíční informační povinnosti dle bodu 1.2. Metodiky, tj. do února 2009