

## **FUND PARTNERS**

*Société d'investissement a capital variable*  
Odporna investicijska družba  
v skladu z luksemburškim zakonom

**DODATEK ZA PRODAJO DELNIC PODSKLADA  
FUND PARTNERS NLB SKLADI – GARANTIRANI SKLAD AZIJA 1  
V REPUBLIKI SLOVENIJI**

30. december 2009

**1. Datum začetka trženja in prodaje delnic podsklada investicijskega sklada na območju Republike Slovenije:**

18. 4. 2006

Začetno vpisno obdobje traja od 18. 4. 2006 do 22. 5. 2006.

**2. Ustanovitev za določen čas**

Podsklad investicijskega sklada je ustanovljen za določen čas do 28. 6. 2013.

**3. Firma in naslov plačilnega agenta v Republiki Sloveniji, kjer je možen vpis delnic podsklada investicijskega sklada in kjer je možen odkup delnic podsklada investicijskega sklada ter preko katerega potekajo druga plačila imetnikom delnic podsklada investicijskega sklada (paying agent):**

Pristop k podskladu investicijskega sklada, vpis (nakup) in odkup delnic podsklada investicijskega sklada sta možna na pooblaščenih vpisnih mestih Nove Ljubljanske banke d.d., Ljubljana, Trg republike 2, Ljubljana. Seznam pooblaščenih vpisnih mest se nahaja v Prilogi 1 k temu dodatku.

Prek Nove Ljubljanske banke d.d., Ljubljana, potekajo tudi vsa druga plačila imetnikom delnic podsklada investicijskega sklada.

**4. Opis delitve nalog med plačilnim agentom v Republiki Sloveniji in glavnim depozitarjem oziroma skrbnikom investicijskega sklada**

KBL European Private Bankers S.A. je skrbnik sredstev investicijskega sklada. Skrbnik izvaja običajne naloge v zvezi z nakazili gotovine in hrambo vrednostih papirjev na splošno in brez kakršnihkoli omejitev. Vse finančne transakcije in bančne storitve izvaja na podlagi navodil investicijskega sklada. Skrbnik je dolžan v skladu z zakonom tudi:

- zagotoviti, da se prodaja, izdaja, odkup ali umik delnic, ki jo izvrši investicijski sklad oziroma so izvršene v imenu investicijskega sklada, izvršijo v skladu z zakonom ali ustanovitvenim aktom investicijskega sklada;
- zagotoviti, da se pri vseh transakcijah, ki zadevajo sredstva investicijskega sklada, nadomestila investicijskemu skladu nakažejo znotraj običajnih časovnih omejitev;
- zagotoviti, da je prihodek investicijskega sklada razporejen v skladu z ustanovitvenim aktom.

Vsa vplačila v podsklad investicijskega sklada se stekajo na poseben račun podsklada investicijskega sklada, odprtem pri Novi Ljubljanski banki d.d., Ljubljana. S tega računa potekajo tudi izplačila delničarjem v primeru odkupa delnic in druga izplačila delničarjem ter plačila Novi Ljubljanski banki d.d., Ljubljana, in družbi NLB Skladi, upravljanje premoženja, d.o.o.

Kumulativna naročila za nakup ali prodajo delnic Nova Ljubljanska banka d.d., Ljubljana, posreduje centralnemu zbirnemu mestu za naročila KBC Bank N.V. v Bruslju.

Delnice podsklada investicijskega sklada se glasijo na ime in so izdane v nematerializirani obliki. Potrdila o imetništvu delnic so izdana v obliki potrdil o nakupu delnic in potrdil o odkupu delnic. Potrdila o nakupu in odkupu delnic posreduje delničarjem družba NLB Skladi, upravljanje premoženja, d.o.o., v skladu s postopkom, določenim v 5. točki. Delniško knjigo investicijskega sklada vodi KREDIETRUST LUXEMBOURG S.A. in se nahaja na sedežu investicijskega sklada. Za območje Republike Slovenije vodi register delničarjev investicijskega sklada družba NLB Skladi, upravljanje premoženja, d.o.o.

V primeru prenehanja pogodbe, sklenjene med investicijskim skladom, družbo NLB Skladi, upravljanje premoženja, d.o.o., in Novo Ljubljansko banko d.d., Ljubljana, bodo pogodbene stranke z namenom

preprečitve prenehanja opravljanja storitev zagotovile izpolnjevanje svojih obveznosti v skladu s pogodbo do popolne nadomestitve z novo pogodbeno stranko, ki bo opravljala te storitve v Republiki Sloveniji. Nova Ljubljanska banka d.d., Ljubljana, in družba NLB Skladi, upravljanje premoženja, d.o.o., lahko ne glede na prenehanje pogodbe in ob pogoju, da jima ne prenehajo dovoljenja, ki jih v skladu s slovenskimi predpisi potrebujeta za opravljanje teh storitev, nadaljujeta z opravljanjem storitev, povezanih s plačili imetnikom delnic vse do zapadlosti podsklada investicijskega sklada.

## **5. Opis postopka vpisa in odkupa delnic podsklada investicijskega sklada ter obveščanje delničarjev o imetništvu delnic**

### **5.1 Splošne določbe**

Čista vrednost sredstev podsklada investicijskega sklada se izračunava dvakrat mesečno, in sicer vsak 16. in zadnji luksemburški delovni dan v mesecu, če je ta dan belgijski oziroma luksemburški delovni dan, sicer se izračunava na zadnji predhodni belgijski oziroma luksemburški delovni dan (če je 16. oziroma zadnji dan v mesecu v Luksemburgu dela prost dan, v Belgiji pa delovni dan, se za zadnji dan obračunskega obdobja (v nadaljevanju: obračunski dan) šteje zadnji predhodni luksemburški delovni dan; če je 16. oziroma zadnji dan v mesecu v Luksemburgu delovni dan, v Belgiji pa dela prost dan, se obračunski dan ne spremeni). V decembru je zadnji obračunski dan predzadnji luksemburški delovni dan v mesecu.

V začetnem vpisnem obdobju, ki traja od 18. 4. 2006 do 22. 5. 2006, znaša vrednost delnice (v nadaljevanju: VD) 100 ameriških dolarjev (USD). Znesek za poravnavo začetnega vpisa delnic podsklada investicijskega sklada mora biti plačan investicijskemu skladu najkasneje do 29. 5. 2006.

Vsa vplačila v podsklad investicijskega sklada in izplačila iz podsklada investicijskega sklada se izvajajo v ameriških dolarjih (USD).

Stranka pred prvim naročilom za nakup delnic podsklada investicijskega sklada na pooblaščenem vpisnem mestu Nove Ljubljanske banke d.d., Ljubljana, izpolni in izroči obrazec Pristopna izjava k podskladu Fund Partners NLB Skladi – Garantirani sklad Azija 1, podskladu investicijskega sklada Fund Partners, SICAV, ki je v prilogi k temu dodatku.

Nova Ljubljanska banka d.d., Ljubljana, ob prejemu pristopne izjave opravi pregled stranke v skladu s predpisi o preprečevanju pranja denarja in financiranja terorizma, kar obsega predvsem:

- ugotovitev istovetnosti stranke na osnovi fotografije na veljavnem uradnem osebni dokumentu, ki ga je izdal državni organ, oziroma z vpogledom v izpis iz sodnega registra ali drugega javnega registra, ki ne sme biti starejši od treh mesecev, oziroma, v primeru mladoletne osebe, na podlagi izpiska iz rojstne matične knjige,
- pridobivanje podatkov o stranki; če iz predloženega uradnega osebnega dokumenta ni mogoče pridobiti vseh podatkov, se manjkajoči podatki pridobijo iz drugega uradnega dokumenta stranke,
- pridobivanje dokumentacije od stranke,
- pridobivanje podatkov o transakcijah in
- pridobivanje drugih podatkov in informacij.

Če iz uradnih osebnih dokumentov, listin in poslovne dokumentacije, ki jih predloži stranka, ni mogoče pridobiti vseh podatkov, se manjkajoči podatki pridobijo od stranke. V tem primeru stranka poda pisno izjavo, s katero potrdi resničnost podatkov.

Pregled stranke je potrebno opraviti:

- pri pristopu k podskladu investicijskega sklada,
- pri vsaki transakciji ali pri več med seboj povezanih transakcijah, ki presežajo vrednost 15.000,00 eurov (v nadaljevanju: transakcije nad 15.000,00 eurov);

- pri dvomu v verodostojnost in ustreznost pridobljenih podatkov o stranki ali dejanskemu lastniku stranke;
- vedno, kadar v zvezi s transakcijo ali stranko obstajajo razlogi za sum pranja denarja, ne glede na znesek, posel ali instrument, s katerim se transakcija izvrši.

Kadar ob odprtju računa ali kasneje imetnik računa oziroma njegov zastopnik za razpolaganje s sredstvi na računu pooblasti drugo osebo, je potrebno preveriti istovetnost pooblaščenca in o njem pridobiti enake podatke kot za imetnika računa oziroma zastopnika. Te podatke se pridobi od pooblaščenca ali iz pisnega pooblastila imetnika računa oziroma njegovega zastopnika.

Stranke podajo pisna naročila za nakup ali odkup delnic na pooblaščenih vpisnih mestih z uporabo obrazcev Dodatek k pristopni izjavi: naročilo za nakup delnic podsklada Fund Partners NLB Skladi – Garantirani sklad Azija 1, podsklada investicijskega sklada Fund Partners, SICAV, in Zahteva za odkup delnic podsklada Fund Partners NLB Skladi – Garantirani sklad Azija 1, podsklada investicijskega sklada Fund Partners, SICAV, ki sta v prilogi k temu dodatku, na katerih navedejo ime podsklada investicijskega sklada in število delnic, ki jih vlagatelj želi kupiti oziroma prodati. Naročilo, ki je podano najkasneje en delovni dan pred rokom za oddajo naročil centralnemu zbirnemu mestu za naročila (KBC Bank N.V.), ki je en belgijski delovni dan pred obračunskim dnevom, kot je opredeljen v prvem odstavku te točke, bo obračunano po nakupni oz. odkupni vrednosti na zadnji dan tega obračunskega obdobja, sicer pa po nakupni oz. odkupni vrednosti na naslednji obračunski dan.

Naročilo za nakup je veljavno, če stranka na račun podsklada investicijskega sklada v enakem roku, kot je naveden v prejšnjem odstavku, vplača predplačilo za naročilo v višini:

- $(VD_{\text{začetna}} * \text{število delnic} + \text{vstopni stroški})$  v začetnem vpisnem obdobju oziroma
- $(VD_{\text{zadnja znana}} * (1 + \text{pribitek } 0,05) * \text{število delnic} + \text{vstopni stroški})$  po začetnem vpisnem obdobju.

Če bi bila dejanska vrednost delnice (torej vrednosti delnice, po kateri se obračuna nakup delnic in ki je ob naročilu delnic neznana) višja od zadnje znane vrednosti delnice, predplačilo nakupa delnic brez pribitka ne bi zadoščalo za nakup naročenega števila delnic, naročilo za nakup delnic pa bi bilo posledično neveljavno. Pribitek v višini 5 odstotkov na zadnjo znano vrednost delnice je tako v interesu vlagatelja, saj predstavlja vzvod, da predplačilo nakupa delnic zadošča za nakup naročenega števila delnic tudi, če je dejanska vrednost delnice višja od zadnje znane vrednosti delnice. Morebitno razliko med predplačilom in dejanskim plačilom delnic Nova Ljubljanska banka d.d., Ljubljana, vrne vlagatelju na način, kot je opisan v točki 5.2.

V primeru, da je naročilo podano znotraj enega obračunskega obdobja, predplačilo pa je prejeto v drugem obračunskem obdobju, se naročilo šteje za naročilo naslednjega obračunskega obdobja.

## **5.2 Naročilo in nakup delnic**

Nova Ljubljanska banka d.d., Ljubljana, znotraj obračunskega obdobja do roka, opredeljenega v devetem odstavku točke 5.1, zbira naročila za nakup delnic in denarna sredstva predplačil za ta naročila na računu. Nova Ljubljanska banka d.d., Ljubljana, posreduje zbirna naročila za nakup delnic podsklada investicijskega sklada, ki so podana na pooblaščenem vpisnem mestu Nove Ljubljanske banke d.d., Ljubljana, centralnemu zbirnemu mestu za naročila (KBC Bank N.V.). Po izračunu ČVS, ki ga izvede administrativni agent podsklada investicijskega sklada najkasneje peti luksemburški delovni dan po obračunskem dnevu, KBC Bank N.V. izvrši naročila za nakup delnic. Po prejemu potrditve nakupa družba NLB Skladi, upravljanje premoženja, d.o.o., za vsakega posameznega vlagatelja izvede v evidencah imetnikov zaznambo nakupa delnic, pri čemer na podlagi podatka o dejanski VD izračuna razliko med predplačilom in dejanskim vplačilom, ki je enak  $(VD_{\text{dejanska}} * \text{število delnic} + \text{vstopni stroški})$ . Nova Ljubljanska banka d.d., Ljubljana, razliko v roku 2 delovnih dni po prejemu potrditve nakupa vrne posameznemu vlagatelju na transakcijski račun, ki ga vlagatelj navede na naročilu. Za vsak nakup družba NLB Skladi, upravljanje premoženja, d.o.o., v roku 5 delovnih dni po prejemu potrditve nakupa pošlje vlagatelju obvestilo o nakupu delnic, v katerem je navedeno, med drugim:

- denarni znesek, ki ga je vlagatelj vplačal;
- znesek vstopnih stroškov;
- število delnic podsklada investicijskega sklada, ki jih je vlagatelj pridobil z nakupom;
- skupno število delnic podsklada investicijskega sklada, katerih imetnik je vlagatelj.

### **5.3 Naročilo in odkup delnic pred zapadlostjo podsklada investicijskega sklada**

Nova Ljubljanska banka d.d., Ljubljana, znotraj obračunskega obdobja do roka, opredeljenega v devetem odstavku točke 5.1, zbira naročila za odkup delnic. Nova Ljubljanska banka d.d., Ljubljana, posreduje zbirna naročila za odkup delnic podsklada investicijskega sklada, ki so podana na pooblaščenem vpisnem mestu Nove Ljubljanske banke d.d., Ljubljana, centralnemu zbirnemu mestu za naročila (KBC Bank N.V.). Po izračunu ČVS podsklada investicijskega sklada, ki ga izvede administrativni agent investicijskega sklada najkasneje peti luksemburški delovni dan po obračunskem dnevu, KBC Bank N.V. izvrši naročila za odkup delnic. Po prejemu potrditve in po poravnavi odkupa družba NLB Skladi, upravljanje premoženja, d.o.o., za vsakega posameznega vlagatelja izvede v evidencah imetnikov delnic zaznambo odkupa delnic, pri čemer na podlagi podatka o dejanski VD izračuna znesek izplačila, ki je enak ( $VD_{\text{dejanska}} * \text{število delnic} - \text{izstopni stroški}$ ). Nova Ljubljanska banka d.d., Ljubljana, znesek izplačila, zmanjšan za morebitne davčne odtegljaje, v roku dveh delovnih dni po prejemu potrditve odkupa izplača posameznemu vlagatelju na transakcijski račun, ki ga vlagatelj navede na naročilu. Za vsak odkup družba NLB Skladi, upravljanje premoženja, d.o.o., v roku petih delovnih dni po prejemu potrditve nakupa pošlje vlagatelju obvestilo o odkupu delnic, v katerem je navedeno, med drugim:

- denarni znesek, ki ga je imetnik prejel;
- znesek izstopnih stroškov;
- število delnic podsklada investicijskega sklada, ki jih je imetnik prodal;
- skupno število delnic podsklada investicijskega sklada, katerih imetnik je vlagatelj.

Do 31. januarja v koledarskem letu družba NLB Skladi, upravljanje premoženja, d.o.o., posreduje imetniku delnic, ki je delnice podsklada investicijskega sklada delno ali v celoti prodal v preteklem letu, seznam vseh prodaj delnic, skupaj z ustreznimi nakupnimi vrednostmi delnic, kakor tudi o številu delnic podsklada investicijskega sklada, katerih imetnik je na zadnji dan preteklega koledarskega leta.

### **5.4 Izplačilo delnic ob zapadlosti sklada**

Po izračunu ČVS podsklada investicijskega sklada, ki ga izvede administrativni agent investicijskega sklada najkasneje peti luksemburški delovni dan po obračunskem dnevu zapadlosti, KBC Bank N.V. izvrši odkup vseh izdanih delnic podsklada investicijskega sklada. Po prejemu potrditve in po poravnavi odkupa, družba NLB Skladi, upravljanje premoženja, d.o.o., za vsakega posameznega vlagatelja izvede v evidencah imetnikov delnic zaznambo odkupa delnic, pri čemer na podlagi podatka o dejanski VD izračuna znesek izplačila, ki je enak ( $VD_{\text{dejanska}} * \text{število delnic}$ ). Nova Ljubljanska banka d.d., Ljubljana, znesek izplačila, zmanjšan za morebitne davčne odtegljaje, v roku 2 delovnih dni po prejemu potrditve odkupa izplača posameznemu vlagatelju na transakcijski račun, ki ga je vlagatelj navedel na naročilu. Za vsak odkup družba NLB Skladi, upravljanje premoženja, d.o.o., v roku 5 delovnih dni po prejemu potrditve odkupa pošlje vlagatelju obvestilo o odkupu delnic, v katerem je navedeno, med drugim:

- denarni znesek, ki ga je imetnik prejel;
- znesek izstopnih stroškov;
- število delnic podsklada investicijskega sklada, ki so zapadle;
- skupno število delnic podsklada investicijskega sklada, katerih imetnik je vlagatelj.

Do 31. januarja v koledarskem letu družba NLB Skladi, upravljanje premoženja, d.o.o., posreduje imetniku, ki je delnice investicijskega sklada delno ali v celoti prodal v preteklem letu, seznam vseh prodaj delnic, skupaj z ustreznimi nakupnimi vrednostmi delnic, kakor tudi o številu delnic podsklada investicijskega sklada, katerih imetnik je na zadnji dan preteklega koledarskega leta.

## 5.5 Vstopni in izstopni stroški

### 5.5.1 Vstopni stroški

Višina vstopnih stroškov je odvisna od števila naročenih delnic.

Vstopni stroški v začetnem vpisnem obdobju znašajo:

Število naročenih delnic	Stopnja vstopnih stroškov v začetnem vpisnem obdobju v % od vrednosti delnic
do vključno 20	3,00%
od 21 do vključno 50	2,75%
od 51 do vključno 100	2,50%
od 101 do vključno 150	2,25%
od 151 do vključno 200	2,00%
od 201 do vključno 300	1,75%
od 301 do vključno 400	1,50%
od 401 do vključno 1.000	1,25%
od 1.001 do vključno 2.000	1,00%
od 2.001 do vključno 4.000	0,75%
od 4.001 do 10.000	0,50%

Če vlagatelj naroči nakup več kot 10.000 delnic podsklada investicijskega sklada, znašajo vstopni stroški 0 %.

Vstopni stroški v začetnem vpisnem obdobju pripadajo neposredno Novi Ljubljanski banki d.d., Ljubljana, kot finančnemu posredniku in ne investicijskemu skladu.

Vstopni stroški po začetnem vpisnem obdobju znašajo:

Število naročenih delnic	Stopnja vstopnih stroškov po začetnem vpisnem obdobju v % od vrednosti delnic
do vključno 20	4,00%
od 21 do vključno 50	3,75%
od 51 do vključno 100	3,50%
od 101 do vključno 150	3,25%
od 151 do vključno 200	3,00%
od 201 do vključno 300	2,75%
od 301 do vključno 400	2,50%
od 401 do vključno 1.000	2,25%
od 1.001 do vključno 2.000	2,00%
od 2.001 do vključno 4.000	1,75%
od 4.001 do 10.000	1,50%
več kot 10.000	1,00%

Zgornji vstopni stroški po končanem začetnem vpisnem obdobju v višini 1 odstotne točke pripadajo podskladu investicijskega sklada, preostanek vstopnih stroškov pa pripada Novi Ljubljanski banki d.d., Ljubljana, kot finančnemu posredniku.

### 5.5.2 Izstopni stroški

Izstopni stroški pred zapadlostjo podsklada investicijskega sklada znašajo 1 % od čiste vrednosti sredstev na delnico in pripadajo podskladu investicijskega sklada.

Ob zapadlosti podsklada investicijskega sklada izstopnih stroškov ni.

## 6. Natančen opis načrtovanega razkrivanja, razpoložljivosti in javne objave informacij o podskladu investicijskega sklada v Republiki Sloveniji

### 6.1 Mesta, kjer bodo vlagatelju na voljo ustanovitveni akt investicijskega sklada, prospekt, izvleček prospekta, zadnje letno in morebitno kasnejše polletno poročilo investicijskega sklada, ter drugi dokumenti, v katere ima delničar po ZISDU-1 pravico vpogleda

Prospekt, izvleček prospekta, zadnje letno in morebitno kasnejše polletno poročilo o podskladu investicijskega sklada ter drugi dokumenti, v katere ima delničar po ZISDU-1 pravico vpogleda, bodo vlagateljem na voljo na vpogled na vseh pooblaščenih vpisnih mestih, ki so navedena v Prilogi 1 k temu dodatku.

### 6.2 Mesto objave podatkov o knjigovodski vrednosti delnice podsklada investicijskega sklada

Podatki o knjigovodski vrednosti delnice podsklada investicijskega sklada bodo dnevno objavljeni v časniku Finance in na spletnih straneh družbe NLB Skladi, upravljanje premoženja, d.o.o. ([www.nlbskladi.si](http://www.nlbskladi.si)). V časniku Finance in na spletnih straneh družbe NLB Skladi, upravljanje premoženja, d.o.o., ([www.nlbskladi.si](http://www.nlbskladi.si)) bodo nemudoma objavljeni tudi vsi pravni oziroma poslovni dogodki v zvezi s podskladom investicijskega sklada ter druge javne objave, ki jih je potrebno objaviti v skladu z ZISDU-1.

## 7. Tveganost naložbe v delnice podsklada investicijskega sklada

Investicijski sklad je v prospektu in izvlečku prospekta podsklada investicijskega sklada tveganost podsklada investicijskega sklada v skladu s svojo klasifikacijo na lestvici od 0 (nizko tvegan) do 6 (visoko tvegan) ocenil s 3.

V skladu s splošno sprejetimi standardi, veljavnimi v Republiki Sloveniji, se splošno investicijsko tveganje podsklada investicijskega sklada v kategoriji vseh investicijskih skladov ocenjuje kot srednje (ocena 5), če je vlagatelj imetnik delnic do zapadlosti podsklada investicijskega sklada. Če vlagatelj proda delnice podsklada investicijskega sklada pred njegovo zapadlostjo, se splošno investicijsko tveganje podsklada investicijskega sklada v kategoriji vseh investicijskih skladov ocenjuje kot srednje do višje (ocena 6)<sup>1</sup>.

Za vlagatelja, katerega upoštevna valuta je USD, se splošno investicijsko tveganje podsklada investicijskega sklada v kategoriji vseh investicijskih skladov ocenjuje kot nižje do srednje (ocena 4), če je vlagatelj imetnik delnic do zapadlosti podsklada investicijskega sklada. Če vlagatelj, katerega upoštevna valuta je USD, proda delnice podsklada investicijskega sklada pred njegovo zapadlostjo, se splošno investicijsko tveganje podsklada investicijskega sklada v kategoriji vseh investicijskih skladov ocenjuje kot srednje (ocena 5).

## 8. Obdavčitev vlagateljev v podsklad investicijskega sklada

**Opozorilo: višina dejanske obdavčitve, ki nastane zaradi imetništva delnic, izplačila odkupne vrednosti delnic ali drugih dejstev, povezanih z imetništvom delnic, je odvisna od davčnega položaja vsakega posameznega imetnika.**

<sup>1</sup> Ocena 1 pomeni zelo nizko tvegano naložbo, ocena 3 nižje tvegano naložbo, ocena 5 srednje tvegano naložbo, ocena 7 višje tvegano naložbo, ocena 10 pa visoko tvegano naložbo.

### **8.1 Dohodnina od dobička iz kapitala**

Zavezanec za plačilo dohodnine od dobička iz kapitala je v skladu z Zakonom o dohodnini (Uradni list RS, št. 117/06 - ZDoh-2 s spremembami in dopolnitvami; v nadaljevanju: ZDoh-2) fizična oseba, in sicer tako rezident s stalnim prebivališčem na območju Republike Slovenije ali države članice EU, kot nerezident, z dohodkom, ki ga dosega z odsvojitvijo delnice podsklada investicijskega sklada (v nadaljevanju: delnica).

Način obračuna in plačila davka je poleg z ZDoh-2 določen tudi z Zakonom o davčnem postopku (Uradni list RS, št. 117/06 – ZDavP-2 s spremembami in dopolnitvami; v nadaljevanju: ZDavP-2).

Ob izplačilu sredstev (odkup delnice) družba za upravljanje ne odteguje dohodnine.

V skladu z določbami zakona o dohodnini je dobiček iz kapitala (kamor sodijo tudi delnice) obdavčen po **enotni davčni stopnji 20 %**. Stopnja dohodnine od dobička iz kapitala se **znižuje vsakih pet let imetništva** kapitala in znaša po dopolnjenih:

1. petih letih imetništva kapitala: 15 %,
2. desetih letih imetništva kapitala: 10 %,
3. 15 letih imetništva kapitala: 5 %,
4. 20 ali več letih imetništva kapitala: 0 %.

Dohodnino od dobička iz kapitala v obliki odsvojitve delnice se plača le v primeru, če je davčna osnova pozitivna. **Davčna osnova se izračuna kot razlika med vrednostjo delnice ob izplačilu, znižano za normirane stroške v višini 1,00 %, in vrednostjo delnice ob vplačilu, povečano za normirane stroške v višini 1,00 %.**

Vlagatelj vložil napoved za odmero dohodnine od dobička iz odsvojitve delnic do 28. februarja tekočega leta za preteklo leto, na podlagi česar mu DURS odmeri in obračuna dohodnino.

Nerezidenti so oproščeni plačila dohodnine iz naslova kapitalskih dobičkov, doseženih z odsvojitvijo delnic, pod pogojem, da odsvojene delnice ne predstavljajo pretežnega lastniškega deleža. Nerezidenti morajo vložiti napoved za odmero dohodnine od dobička iz kapitala v 15 dneh od dneva posamezne odsvojitve ali do 28. februarja tekočega leta za preteklo leto, pri čemer morajo napovedati vse odsvojitve delnic v preteklem letu.

### **8.2 Davek od dohodkov pravnih oseb**

Pravne osebe, ki so imetniki delnic podsklada investicijskega sklada, so obdavčene v skladu z določbami Zakona o davku od dohodkov pravnih oseb (Uradni list RS, št. 117/06 – ZDDPO-2 s spremembami in dopolnitvami) po stopnji 21 % od davčne osnove za leto 2009 in 20 % od davčne osnove za leto 2010 in za naslednja davčna obdobja.

### **8.3 Obdavčitev dividend in/ali obresti**

Podsklad investicijskega sklada ne izplačuje dividend in/ali obresti.

## Seznam pooblaščenih vpisnih mest Nove Ljubljanske banke d.d., Ljubljana, Trg republike 2, Ljubljana

Vpisna mesta pri Novi Ljubljanski banki d.d., Ljubljana, Trg republike 2, Ljubljana:

	Pooblaščenno vpisno mesto	Naslov
1	Poslovalnica Beltinci	BELTINCI Panonska 9 A, 9231 Beltinci
2	Poslovalnica Brežice	BREŽICE Cesta prvih borcev 42, 8250 Brežice
3	Poslovalnica Celje	CELJE Mariborska 1, 3000 Celje
4	Poslovalnica Cerknica	CERKNICA Cesta 4. Maja 65, 1380 Cerknica
5	Poslovalnica Črenšovci	ČRENŠOVCI Zadružna ulica 1, 9232 Črenšovci
6	Poslovalnica Črnomelj	ČRNOMELJ Trg svobode 2, 8340 Črnomelj
7	Poslovalnica Gornja Radgona	GORNJA RADGONA Partizanska 9 A, 9250 Gornja Radgona
8	Poslovalnica Grosuplje	GROSUPLJE Taborska 3, 1290 Grosuplje
9	Poslovalnica Idrija	IDRIJA Mestni trg 15, 5280 Idrija
10	Poslovalnica Ivančna Gorica	IVANČNA GORICA Ploščad OF 3, 1295 Ivančna Gorica
11	Poslovalnica Duplica	KAMNIK Ljubljanska 45, 1241 Kamnik
12	Poslovalnica Glavni trg	KAMNIK Glavni trg 10, 1241 Kamnik
13	Poslovalnica Kočevje	KOČEVJE Trg zbora odposlancev 66, 1330 Kočevje
14	Poslovalnica Koper	KOPER Pristaniška 45, 6000 Koper
15	Poslovalnica Kranj	KRANJ Koroška cesta 2, 4000 Kranj
16	Poslovalnica Grič-Krško	KRŠKO Gubčeva 14, 8270 Krško
17	Poslovalnica Krško	KRŠKO Trg Matije Gubca 1, 8270 Krško
18	Poslovalnica Lendava	LENDAVA Mlinska 2, 9220 Lendava
19	Poslovalnica Litija	LITIJA Jerebova 14, 1270 Litija
20	Poslovalnica Beethovnova	LJUBLJANA Beethovnova 7, 1520 Ljubljana
21	Poslovalnica Bežigrad	LJUBLJANA Linhartova 3, 1520 Ljubljana
22	Poslovalnica Bratovševa ploščad	LJUBLJANA Bratovševa pl. 14, 1520 Ljubljana
23	Poslovalnica Brod	LJUBLJANA Tacenska 123, 1520 Ljubljana
24	Poslovalnica Dalmatinova	LJUBLJANA Dalmatinova 4, 1520 Ljubljana
25	Poslovalnica Dunajska 20	LJUBLJANA Dunajska 20, 1520 Ljubljana
26	Poslovalnica E. Leclerc	LJUBLJANA Jurčkova cesta 225, 1520 Ljubljana
27	Poslovalnica Klinične bolnice	LJUBLJANA Zaloška 7, 1520 Ljubljana
28	Poslovalnica Koseze	LJUBLJANA Bratov Učakar 60, 1520 Ljubljana
29	Poslovalnica Krim	LJUBLJANA Dolenjska c. 43, 1520 Ljubljana
30	Poslovalnica Mercator Center	LJUBLJANA Cesta ljubljanske brigade 33, 1520 Ljubljana
31	Poslovalnica Mestni trg	LJUBLJANA Mestni trg 16, 1520 Ljubljana
32	Poslovalnica MHL	LJUBLJANA Čopova 3, 1520 Ljubljana
33	Poslovalnica Moste	LJUBLJANA Proletarska 2 A, 1520 Ljubljana
34	Poslovalnica Nove Fužine	LJUBLJANA Nove Fužine 33, 1520 Ljubljana
35	Poslovalnica Nove Jarše	LJUBLJANA Šmartinska 152 G, 1520 Ljubljana
36	Poslovalnica Poljanska cesta	LJUBLJANA Poljanska 31, 1520 Ljubljana
37	Poslovalnica Polje	LJUBLJANA Zadobrovska 14, 1520 Ljubljana
38	Poslovalnica Savsko naselje	LJUBLJANA Luize Pesjakove 9, 1520 Ljubljana
39	Poslovalnica Šentvid	LJUBLJANA Prušnikova 95, 1520 Ljubljana
40	Poslovalnica Šiška	LJUBLJANA Celovška 89, 1520 Ljubljana
41	Poslovalnica Štepanjsko naselje	LJUBLJANA Litjska 38, 1520 Ljubljana
42	Poslovalnica Tavčarjeva	LJUBLJANA Tavčarjeva 7, 1520 Ljubljana
43	Poslovalnica Trnovo	LJUBLJANA Cesta v Mestni log 7, 1520 Ljubljana
44	Poslovalnica Tržaška 132	LJUBLJANA Tržaška 132, 1520 Ljubljana
45	Poslovalnica Vič	LJUBLJANA Cesta na Brdo 9, 1520 Ljubljana
46	Poslovalnica za gospodarske družbe in samostojne podjetnike	LJUBLJANA Trg republike 2, 1520 Ljubljana
47	Poslovalnica za hitre storitve	LJUBLJANA Trg republike 2, 1520 Ljubljana
48	Poslovalnica za svetovanje in osebno bančništvo	LJUBLJANA Trg republike 2, 1520 Ljubljana

49	Poslovalnica za tuje osebe	LJUBLJANA	Trg republike 2, 1520 Ljubljana
50	Poslovalnica Ljutomer	LJUTOMER	Ormoška 8, 9240 Ljutomer
51	Poslovalnica Logatec	LOGATEC	Tržaška 19 A, 1370 Logatec
52	Poslovalnica Maribor	MARIBOR	Titova cesta 2, 2000 Maribor
53	Poslovalnica Medvode	MEDVODE	Ob Sori 3, 1215 Medvode
54	Poslovalnica PC Metlika	METLIKA	Naselje Borisa Kidriča 6, 8330 Metlika
55	Poslovalnica Mozirje	MOZIRJE	Na trgu 9, 3330 Mozirje
56	Poslovalnica Murska Sobota	MURSKA SOBOTA	Trg zmage 7, 9000 Murska Sobota
57	Poslovalnica Štefan Kovač	MURSKA SOBOTA	Štefana Kovača 12, 9000 Murska Sobota
58	Poslovalnica za gospodarske družbe in samostojne podjetnike	NOVA GORICA	Bevkov trg 3, 5000 Nova Gorica
59	Poslovalnica za prebivalstvo 1	NOVA GORICA	Bevkov trg 3, 5000 Nova Gorica
60	Poslovalnica Glavni trg	NOVO MESTO	Glavni trg 25, 8000 Novo mesto
61	Poslovalnica Hedera	NOVO MESTO	Ljubljanska c. 26, 8000 Novo mesto
62	Poslovalnica Kandija	NOVO MESTO	Trdinova ul. 2, 8000 Novo mesto
63	Poslovalnica Seidlova	NOVO MESTO	Seidlova c. 3, 8000 Novo mesto
64	Poslovalnica Lucija	PORTOROŽ	Obala 112, 6320 Portorož
65	Poslovalnica Postojna	POSTOJNA	Vojkova 9, 6230 Postojna
66	Poslovalnica Prešernova	PTUJ	Prešernova 6, 2250 Ptuj
67	Poslovalnica Radenci	RADENCI	Panonska 7, 9252 Radenci
68	Poslovalnica Ribnica	RIBNICA	Škrabčev trg 11, 1310 Ribnica
69	Poslovalnica Sevnica	SEVNICA	Trg svobode 6, 8290 Sevnica
70	Poslovalnica Sežana	SEŽANA	Trgovski center Karsika, Stjenkova 1, 6210 Sežana
71	Poslovalnica Sodražica	SODRAŽICA	Trg 25. maja 9, 1317 Sodražica
72	Poslovalnica Straža	STRAŽA	Ulica talcev 1, 8351 Straža pri Novem mestu
73	Poslovalnica Šentjernej	ŠENTJERNEJ	Trg Gorjanskega bataljona 2, 8310 Šentjernej
74	Poslovalnica Škofja Loka	ŠKOFJA LOKA	Spodnji trg 1, 4220 Škofja Loka
75	Poslovalnica Šoštanj	ŠOŠTANJ	Trg svobode 5, 3325 Šoštanj
76	Poslovalnica Trebnje	TREBNJE	Gubčeva c. 8, 8210 Trebnje
77	Poslovalnica Rudarska	VELENJE	Rudarska 3, 3320 Velenje
78	Poslovalnica Vrhnika	VRHNIKA	Trg Karla Grabeljška 2 A, 1360 Vrhnika
79	Poslovalnica Žalec	ŽALEC	Ulica Savinjske čete 1, 3310 Žalec
80	Sektor za privatno bančništvo	LJUBLJANA	Trg republike 2, 1520 Ljubljana

OBRAZCI  
PRISTOPNA IZJAVA K PODSKLADU INVESTICIJSKEGA SKLADA  
DODATEK K PRISTOPNI IZJAVI: NAROČILO ZA NAKUP DELNIC PODSKLADA INVESTICIJSKEGA  
SKLADA  
ZAHTEVA ZA ODKUP DELNIC PODSKLADA INVESTICIJSKEGA SKLADA

## Pristopna izjava k podskladu

### **Fund Partners NLB Skladi – Garantirani sklad Azija 1,** **podskladu investicijskega sklada Fund Partners, SICAV**

Pristopam k investicijskemu podskladu **Fund Partners NLB Skladi – Garantirani sklad Azija 1.**

Številka pristopne izjave: \_\_\_\_\_

#### Podatki o vlagatelju:

Ime in priimek oziroma firma: \_\_\_\_\_

Naslov stalnega prebivališča oziroma sedež: \_\_\_\_\_  
(ulica in hišna številka)

(pošta in poštna številka)

(država)

Ustrezno označite:  Rezident  Nerezident  Pravna oseba  Fizična oseba

EMŠO/matična številka: \_\_\_\_\_ Kraj rojstva: \_\_\_\_\_

Davčna številka: \_\_\_\_\_ Davčni urad: \_\_\_\_\_

Številka transakcijskega računa: \_\_\_\_\_ odprt pri banki: \_\_\_\_\_

#### Podatki o zakonitem zastopniku/pooblaščenцу:

Ime in priimek: \_\_\_\_\_

Naslov stalnega prebivališča: \_\_\_\_\_  
(ulica in hišna številka)

(pošta in poštna številka)

(država)

EMŠO/matična številka: \_\_\_\_\_ Kraj rojstva: \_\_\_\_\_

Davčna številka: \_\_\_\_\_ Davčni urad: \_\_\_\_\_

Ustrezno označite:  Rezident  Nerezident

#### Podatki o osebnem dokumentu vlagatelja:

Vrsta: \_\_\_\_\_ Izdajatelj: \_\_\_\_\_

Številka: \_\_\_\_\_ Veljavnost: \_\_\_\_\_

#### Podatki o osebnem dokumentu zakonitega zastopnika/pooblaščenca vlagatelja:

Vrsta: \_\_\_\_\_ Izdajatelj: \_\_\_\_\_

Številka: \_\_\_\_\_ Veljavnost: \_\_\_\_\_

Naslov za pošiljanje sporočil (če se razlikuje od zgoraj navedenega): \_\_\_\_\_

(ulica in hišna številka)

Tel.št.: \_\_\_\_\_ elektronski naslov: \_\_\_\_\_

(pošta in poštna številka)

(država)

**Izjavljam, da mi je bil pred pristopom k podskladu investicijskega sklada izročen izvleček prospekta podsklada **Fund Partners NLB Skladi – Garantirani sklad Azija 1.****

Vsi denarni zneski, namenjeni nakupu delnic podsklada **Fund Partners NLB Skladi – Garantirani sklad Azija 1** naj se usmerijo na posebni račun podsklada investicijskega sklada št. \_\_\_\_\_, odprt pri Novi Ljubljanski banki d.d., Ljubljana.

Čista vrednost sredstev podsklada investicijskega sklada se izračunava dvakrat mesečno, in sicer vsak 16. in zadnji dan v mesecu, če je ta dan belgijski oziroma luksemburški delovni dan, sicer se izračunava na zadnji predhodni belgijski oziroma luksemburški delovni dan (če je 16. oziroma zadnji dan v mesecu v Luksemburgu dela prost dan, v Belgiji pa delovni dan, se za zadnji dan obračunskega obdobja (v nadaljevanju: obračunski dan) šteje zadnji predhodni luksemburški delovni dan; če je 16. oziroma zadnji dan v mesecu v Luksemburgu delovni dan, v Belgiji pa dela prost dan, se obračunski dan ne spremeni).

Nakup delnic podsklada investicijskega sklada se opravi le na podlagi danega naročila, ki je priloga tej pristopni izjavi. Naročilo, ki je podano najkasneje en delovni dan pred rokom za oddajo naročil centralnemu zbirnemu mestu za naročila (KBC Bank N.V.), ki je en belgijski delovni dan pred obračunskim dnevom, kot je opredeljen v prejšnjem odstavku, bo obračunano po nakupni oz. odkupni vrednosti na zadnji dan tega obračunskega obdobja, sicer pa po nakupni oz. odkupni vrednosti na naslednji obračunski dan. Naročilo za nakup je veljavno, če stranka na račun podsklada investicijskega sklada v enakem roku, kot je veljaven za podajanje naročila, vplača predplačilo, ki je navedeno na naročilu. Če vlagatelj nakaže manj sredstev, kot je navedeno na naročilu, se vlagatelju sredstva vrnejo na njegov zgoraj naveden transakcijski račun.

Kraj: \_\_\_\_\_ Datum: \_\_\_\_\_

Podpis vlagatelja oziroma zakonitega zastopnika/pooblaščenca:

IDENTIFIKACIJA OPRAVLJENA:

Datum: \_\_\_\_\_ Vpisno mesto: \_\_\_\_\_ Oseba: \_\_\_\_\_ Podpis: \_\_\_\_\_

## Zahteva za odkup delnic podsklada

### **Fund Partners NLB Skladi – Garantirani sklad Azija 1, podsklada investicijskega sklada Fund Partners, SICAV.**

Zahtevam(o) odkup delnic podsklada **Fund Partners NLB Skladi – Garantirani sklad Azija 1.**

#### Podatki o imetniku delnic:

Številka pristopne izjave: \_\_\_\_\_

Ime in priimek oziroma firma: \_\_\_\_\_

Naslov stalnega prebivališča oziroma sedež: \_\_\_\_\_  
(ulica in hišna številka)

(pošta in poštna številka)

(država)

Ustrezno označite:  Rezident  Nerezident  Pravna oseba  Fizična oseba

EMŠO/matična številka: \_\_\_\_\_ Kraj rojstva: \_\_\_\_\_

Davčna številka: \_\_\_\_\_ Davčni urad: \_\_\_\_\_

Številka transakcijskega računa: \_\_\_\_\_ odprt pri banki: \_\_\_\_\_

#### Podatki o zakonitem zastopniku/pooblaščenцу:

Ime in priimek: \_\_\_\_\_

Naslov stalnega prebivališča: \_\_\_\_\_  
(ulica in hišna številka)

(pošta in poštna številka) (država)

EMŠO/matična številka: \_\_\_\_\_ Kraj rojstva: \_\_\_\_\_

Davčna številka: \_\_\_\_\_ Davčni urad: \_\_\_\_\_

Ustrezno označite:  Rezident  Nerezident

#### Označite ustrezno zahtevo:

Zahtevam(o) odkup \_\_\_\_\_ delnic

Zahtevam(o) odkup vseh delnic

#### Opozorilo:

Če vlagatelj zahteva odkup večjega števila delnic, kot jih je imetnik, se odkupijo vse delnice podsklada investicijskega sklada v imetništvu delničarja.

Vlagatelj lahko zahteva odkup delnic samo v celih številih.

Čista vrednost sredstev podsklada investicijskega sklada se izračunava dvakrat mesečno, in sicer vsak 16. in zadnji dan v mesecu, če je ta dan belgijski oziroma luksemburški delovni dan, sicer se izračunava na zadnji predhodni belgijski oziroma luksemburški delovni dan (če je 16. oziroma zadnji dan v mesecu v Luksemburgu dela prost dan, v Belgiji pa delovni dan, se za zadnji dan obračunskega obdobja (v nadaljevanju: obračunski dan) šteje zadnji predhodni luksemburški delovni dan; če je 16. oziroma zadnji dan v mesecu v Luksemburgu delovni dan, v Belgiji pa dela prost dan, se obračunski dan ne spremeni).

Naročilo, ki je podano najkasneje en delovni dan pred rokom za oddajo naročil centralnemu zbirnemu mestu za naročila (KBC Bank N.V.), ki je en belgijski delovni dan pred obračunskim dnevom, kot je opredeljen v prejšnjem odstavku, bo obračunano po odkupni vrednosti na zadnji dan tega obračunskega obdobja, sicer pa po odkupni vrednosti na naslednji obračunski dan. Prodaja delnic podsklada investicijskega sklada se opravi le na podlagi danih zahtev, ki so prejete na pooblaščenih vpisnih mestih.

#### Želim(o), da se zahtevani znesek nakaže na:

zgoraj navedeni TRR številka \_\_\_\_\_ odprt pri banki \_\_\_\_\_

#### Podatki o osebnem dokumentu vlagatelja:

Vrsta: \_\_\_\_\_ Izdajatelj: \_\_\_\_\_

Številka: \_\_\_\_\_ Veljavnost: \_\_\_\_\_

Kraj: \_\_\_\_\_ Datum: \_\_\_\_\_ Čas: \_\_\_\_\_

Podpis vlagatelja oziroma zakonitega zastopnika/pooblaščenca:

#### IDENTIFIKACIJA OPRAVLJENA:

Datum: \_\_\_\_\_ Vpisno mesto: \_\_\_\_\_ Oseba: \_\_\_\_\_ Podpis: \_\_\_\_\_

Dodatek k pristopni izjavi št. \_\_\_\_\_

**Naročilo za nakup delnic podsklada  
Fund Partners NLB Skladi – Garantirani sklad Azija 1,  
podsklada investicijskega sklada Fund Partners, SICAV.**

Naročam(o) nakup delnic podsklada **Fund Partners NLB Skladi – Garantirani sklad Azija 1.**

**Podatki o vlagatelju:**

Ime in priimek oziroma firma: \_\_\_\_\_

Naslov stalnega prebivališča oziroma sedež: \_\_\_\_\_  
(ulica in hišna številka)

(pošta in poštna številka)

(država)

Ustrezno označite:  Rezident  Nerezident  Pravna oseba  Fizična oseba

EMŠO/matična številka: \_\_\_\_\_ Kraj rojstva: \_\_\_\_\_

Davčna številka: \_\_\_\_\_ Davčni urad: \_\_\_\_\_

Številka transakcijskega računa: \_\_\_\_\_ odprt pri banki: \_\_\_\_\_

**Podatki o zakonitem zastopniku/pooblaščenцу:**

Ime in priimek: \_\_\_\_\_

Naslov stalnega prebivališča: \_\_\_\_\_  
(ulica in hišna številka)

(pošta in poštna številka) (država)

EMŠO/matična številka: \_\_\_\_\_ Kraj rojstva: \_\_\_\_\_

Davčna številka: \_\_\_\_\_ Davčni urad: \_\_\_\_\_

Ustrezno označite:  Rezident  Nerezident

Izjavljam, da naročam \_\_\_\_\_ delnic investicijskega podsklada **Fund Partners NLB Skladi – Garantirani sklad Azija 1.**

Za nakup navedene količine delnic moram nakazati predplačilo najmanj v vrednosti \_\_\_\_\_ USD.

Vsi denarni zneski, namenjeni nakupu delnic podsklada **Fund Partners NLB Skladi – Garantirani sklad Azija 1** naj se usmerijo na posebni račun podsklada investicijskega sklada št. \_\_\_\_\_, odprt pri Novi Ljubljanski banki d.d., Ljubljana, **sklic na št. 05** \_\_\_\_\_.

Naročilo za nakup je veljavno, če stranka na račun podsklada investicijskega sklada v enakem roku, kot je veljaven za podajanje naročila, vplača predplačilo, ki je navedeno na tem naročilu. Če vlagatelj nakaže manj sredstev, kot je navedeno na tem naročilu, se vlagatelju sredstva vrnejo na njegov zgoraj navedeni transakcijski račun.

**Podatki o osebnem dokumentu vlagatelja:**

Vrsta: \_\_\_\_\_ Izdajatelj: \_\_\_\_\_

Številka: \_\_\_\_\_ Veljavnost: \_\_\_\_\_

Izjavljam, da mi je bil pred podanim naročilom za nakup delnic podsklada investicijskega sklada izročen izvleček prospekta podsklada **Fund Partners NLB Skladi – Garantirani sklad Azija 1.**

Kraj: \_\_\_\_\_ Datum: \_\_\_\_\_

Podpis vlagatelja oziroma zakonitega zastopnika/pooblaščenca:

IDENTIFIKACIJA OPRAVLJENA:

Datum: \_\_\_\_\_ Vpisno mesto: \_\_\_\_\_ Oseba: \_\_\_\_\_ Podpis: \_\_\_\_\_