

Informacije o kršitelju	/
Opis okoliščin in ravnanj, ki pomenijo kršitev ZISDU-3 oziroma na njegovi podlagi sprejetih podzakonskih aktov	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Pravna oseba družba za upravljanje je naložbo podsklada računovodsko vodila med tržnimi naložbami tudi v času, ko je bila ta naložba umaknjena z organiziranega trga in je posledično postala netržna.</li> </ul>
Narava ugotovljenih kršitev	<p>Pravna oseba družba za upravljanje je kršila določbe:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Sklepa o računovodskih izkazih ter letnem in polletnem poročilu investicijskega sklada (Uradni list RS, št. 100/15) v zvezi z uporabo Kontnega načrta za vzajemne sklade.</li> </ul>
Izrek ugotovljenih kršitev	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Pravna oseba družba za upravljanje je dolžna v roku 60 dni od dneva dokončnosti te odredbe odpraviti kršitev določb prvega odstavka 6. člena Sklepa o računovodskih izkazih ter letnem in polletnem poročilu investicijskega sklada (Uradni list RS, št. 100/15), v zvezi s Kontnim načrtom za vzajemne sklade z dne 11. 1. 2006, ki jo je storila s tem, ko je naložbo podsklada XX v delnice družbe YY z oznako YYZZ, v obdobju od 11. 4. 2016 do vključno 30. 6. 2016 računovodsko vodila v poslovnih knjigah podsklada XX na kontu 33050 – Tuje navadne delnice gospodarskih družb, s katerimi se trguje na tujih organiziranih trgih, namesto na kontu 39380 – Navadne delnice tujih gospodarskih družb, s katerimi se ne trguje na organiziranem trgu. <p>Družba za upravljanje je dolžna ugotovljeno kršitev odpraviti tako, da bo popravila bilance stanj podsklada XX na posamezne obračunske dneve obdobja, v katerem je bila kršitev ugotovljena, ter preko nacionalnega sistema za poročanje posredovala Agenciji popravljene podatke iz bilanc stanj podsklada XX, ki jih je poslala po stanju na dan 29. 4. 2016 in 31. 5. 2016 (pri delnici YYZZ napačni oznaka trga, tip trga in vrsta naložbe) oziroma po stanju na dan 30. 6. 2016, 29. 7. 2016, 31. 8. 2016, 30. 9. 2016, 28. 10. 2016, 30. 11. 2016 in 30. 12. 2016 (pri delnici YYZZ napačna oznaka trga in vrsta naložbe) tako, da bo naložbo YYZZ označila kot netržni vrednostni papir z naslednjimi parametri - tip trga RST, oznaka trga XXXX in oznaka vrste naložbe 05.</p> </li> <li>2. Pravna oseba družba za upravljanje je dolžna v roku 60 dni od dokončnosti te odredbe predložiti Agenciji za trg vrednostnih papirjev pisno poročilo o odpravi kršitve iz 1. točke izreka te odredbe, v katerem opiše ukrepe za odpravo kršitve, skupaj z dokazili, iz katerih izhaja, da je bila navedena kršitev odpravljena.</li> <li>3. Pravna oseba družba za upravljanje je dolžna v roku 8 dni po pravnomočnosti te odredbe poravnati pavšalno nadomestilo stroškov postopka izdaje te odredbe, in sicer v znesku 420,00 EUR, na račun Agencije za trg vrednostnih papirjev št. 01100-6370164245, sklic na št. 00 195 – 11, skupaj z zakonskimi zamudnimi obrestmi v primeru zamude.</li> </ol>
Informacija o tem, ali je zoper odredbo začel postopek sodnega varstva	Postopek sodnega varstva zoper odredbo ni bil začel.