ZBIERKA ZÁKONOV
SLOVENSKEJ REPUBLIKY

Ročník 2000

Vyhlásené: 29.01.2000 Vyhlásená verzia v Zbierke zákonov Slovenskej republiky

Obsah tohto dokumentu má informatívny charakter.

25

VYHLÁŠKA

Ministerstva financií Slovenskej republiky

z 19. januára 2000

o spôsobe určenia hodnoty cenných papierov v majetku v podielovom fonde

Ministerstvo financií Slovenskej republiky podľa § 54 ods. 3 zákona č. 385/1999 Z. z. o kolektívnom investovaní (ďalej len „zákon") ustanovuje:

§ 1

Spôsob určenia hodnoty akcie prijatej na obchodovanie na tuzemskom verejnom trhu s cennými papiermi

(1) Na určenie hodnoty akcie, s ktorou sa obchoduje na tuzemskom verejnom trhu s cennými papiermi, sa použije záverečný kurz, ktorý organizátor verejného trhu s cennými papiermi vyhlásil v posledný obchodný deň organizátora verejného trhu s cennými papiermi predchádzajúci dňu, ku ktorému sa hodnota akcie určuje.

(2) Ak nemožno určiť hodnotu akcie podľa odseku 1, použije sa hodnota, ktorú určila správcovská spoločnosť po dohode s depozitárom.

§ 2

Spôsob určenia hodnoty podielového listu otvoreného podielového fondu

Na určenie hodnoty podielového listu otvoreného podielového fondu sa použije cena podielového listu podľa § 30 ods. 3 zákona platná v deň, ku ktorému sa hodnota podielového listu určuje. Ak nebola k tomuto dňu cena podielového listu uverejnená, použije sa cena podielového listu uverejnená naposledy.

§ 3

Spôsob určenia hodnoty dlhopisu obchodovaného na tuzemskom verejnom trhu s cennými papiermi

(1) Na určenie hodnoty dlhopisu sa použije záverečný kurz dlhopisu vyhlásený tuzemskou burzou cenných papierov zvýšený o alikvotný úrokový výnos v deň, ku ktorému sa určenie hodnoty dlhopisu vykonáva.

(2) Ak nemožno určiť hodnotu dlhopisu podľa odseku 1, použije sa hodnota, ktorú určila správcovská spoločnosť po dohode s depozitárom.

§ 4
Spôsob určenia hodnoty štátnej pokladničnej poukážky

Na určenie hodnoty štátnej pokladničnej poukážky sa použije hodnota, ktorú určila správcovská spoločnosť po dohode s depozitárom.

§ 5
Spôsob určenia hodnoty dočasného listu

Na určenie hodnoty dočasného listu sa použije spôsob určenia hodnoty podľa § 1.

§ 6
Spôsob určenia hodnoty cenného papiera, s ktorým sa obchoduje na zahraničnom verejnom trhu s cennými papiermi

(1) Na určenie hodnoty cenného papiera, s ktorým sa obchoduje na zahraničnom verejnom trhu s cennými papiermi, sa použije záverečný kurz cenného papiera, ktorý zahraničný organizátor verejného trhu s cennými papiermi vyhlásil v posledný obchodný deň predchádzajúci dňu, ku ktorému sa hodnota cenného papiera určuje, alebo kurz, ktorý je pre tento deň uverejnený niektorým zo všeobecne uznávaných informačných systémov uverejňujúcich oficiálne kurzy cenných papierov. Správcovská spoločnosť po dohode s depozitárom určí informačný systém, ktorým uverejnený kurz bude používať pri určení hodnoty cenných papierov, s ktorými sa obchoduje na zahraničnom verejnom trhu s cennými papiermi.

(2) Ak nemožno určiť hodnotu cenného papiera, s ktorým sa obchoduje na zahraničnom verejnom trhu s cennými papiermi, podľa odseku 1, použije sa hodnota, ktorú určila správcovská spoločnosť po dohode s depozitárom.

(3) Hodnota cenného papiera vydaného tuzemským emitentom, s ktorým sa obchoduje na zahraničnom aj na tuzemskom verejnom trhu s cennými papiermi, sa môže určiť podľa odseku 1 iba v prípade, ak v príslušný deň nebol kurz zverejnený tuzemským organizátorom trhu s cennými papiermi.

(4) Hodnota cenného papiera, s ktorým sa obchoduje na zahraničnom verejnom trhu s cennými papiermi, sa prepočíta na tuzemskú menu s použitím kurzu príslušnej cudzej meny vyhláseného Národnou bankou Slovenska ku dňu určenia jeho hodnoty.

(5) Pri mene, pre ktorú Národná banka Slovenska nevyhlasuje kurz peňažných prostriedkov v cudzej mene, sa použije prepočet prostredníctvom kurzu amerického dolára uverejneného centrálnou bankou štátu, v ktorom je táto mena zákonným platidlom.

§ 7
Spoločné ustanovenie

(1) Na určenie hodnoty cenného papiera, s ktorým sa prestalo obchodovať na verejnom trhu s cennými papiermi, sa použije hodnota, ktorú určila správcovská spoločnosť po dohode s depozitárom.

(2) Správcovská spoločnosť pri určení hodnoty cenného papiera na základe dohody s depozitárom postupuje s náležitou odbornou starostlivosťou tak, aby takto určená hodnota zodpovedala cene, ktorú možno v prípade predaja cenných papierov dosiahnuť.

§ 8
Účinnosť

Táto vyhláška nadobúda účinnosť 1. februára 2000.

Brigita Schmögnerová v. r.

Vydavateľ Zbierky zákonov Slovenskej republiky a prevádzkovateľ právneho a informačného portálu Slov-Lex dostupného na webovom sídle www.slov-lex.sk je Ministerstvo spravodlivosti Slovenskej republiky, Župné námestie 13, 813 11 Bratislava, tel.: 02 571 01 000, e-mail: helpdesk@slov-lex.sk.