

Návrh
NAŘÍZENÍ VLÁDY

ze dne ... 2014,

kterým se mění nařízení vlády č. 243/2013 Sb., o investování investičních fondů
a o technikách k jejich obhospodařování

Vláda nařizuje k provedení zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech
a investičních fondech:

Čl. I

Nařízení vlády č. 243/2013 Sb., o investování investičních fondů a o technikách k jejich
obhospodařování, se mění takto:

1. V úvodní větě se slova „podle § 215 odst. 2 a § 284 odst. 2“ nahrazují slovy
„k provedení“.
2. V § 17 odst. 2 písm. b), § 19 odst. 2 písm. a) a v § 20 odst. 1 a 4 se za slovo „celek“
vkládá slovo „členského“.

CELEX: 32009L0065 (52/3, 56/3/a,b, 54)

3. V nadpisu § 20 se slova „**cenných papírů nebo zaknihovaných cenných papírů
vydávaných**“ nahrazují slovy „**investičních cenných papírů nebo nástrojů peněžního
trhu vydávaných nebo zaručených**“.
4. V § 20 odst. 1 se slova „cenných papírů nebo zaknihovaných cenných papírů“ nahrazují
slovy „investičních cenných papírů nebo nástrojů peněžního trhu“.

CELEX: 32009L0065 (54/1)

5. V § 47 odst. 1 se na konci textu písmene a) slovo „a“ nahrazuje čárkou a vkládá se
písmeno b), které zní:

„b) podle statutu nebo srovnatelného dokumentu fondu, který tento cenný papír nebo
zaknihovaný cenný papír vydal, investuje tento fond nejvýše 10 % hodnoty svého majetku
do cenných papírů a zaknihovaných cenných papírů vydávaných fondy kolektivního
investování nebo srovnatelnými zahraničními investičními fondy a“.

Dosavadní písmeno b) se označuje jako písmeno c).

6. V § 47 odst. 1 se na konci textu písmene c) doplňují slova „nebo je zajištěno, že se cena
těchto cenných papírů nebo zaknihovaných cenných papírů na trhu uvedeném v § 3
odst. 1 písm. a), významně neodchyluje od jejich aktuální hodnoty“.
7. V § 52 odst. 2 se slovo „nelze“ nahrazuje slovem „lze“ a na konci textu odstavce 2
se doplňují slova „jen za podmínek a pro důvody uvedené v rámci investiční strategie
každého z těchto podfondů v jejich statutu“.

8. V § 56 odst. 1 se slova „za účelem přijetí úvěru“ nahrazují slovy „tehdy, případně-li do jmění tohoto fondu dluh, který je tímto zástavním právem zajištěn“.
9. V § 57 odst. 1 písm. d) se slova „, 56, 68, § 70 odst. 4, § 73 a 74“ nahrazují slovy „a 56“.
10. V § 60 se doplňují nové odstavce 3 a 4, které znějí:

„(3) Pro nabývání investičních cenných papírů nebo nástrojů peněžního trhu, které vydal nebo za které převzal záruku stát, územní samosprávný celek členského státu nebo mezinárodní finanční organizace, jejímž členem je členský stát, do jmění speciálního fondu se § 17 odst. 2 písm. b) a § 20 odst. 1, 3 a 4 použijí obdobně.

(4) Pro nabývání dluhopisů uvedených v § 17 odst. 2 písm. c) do jmění speciálního fondu se § 17 odst. 2 písm. c) použije obdobně.“.
11. V § 61 se slova „§ 19 použije“ nahrazují slovy „§ 18 a 19 použijí“.
12. V § 71 odst. 2 úvodní části ustanovení se za slovo „zápůjčku“ vkládají slova „se splatností delší než 6 měsíců“.
13. V § 73 odst. 1 se slova „50 %“ nahrazují slovy „100 %“.
14. V § 74 odst. 4 se slova „25 %“ nahrazují slovy „55 %“.
15. V § 90 odst. 1 úvodní části ustanovení, § 91 odst. 1 a v § 95 odst. 1 a 2 se slova „30 %“ nahrazují slovy „35 %“.
16. V § 90 odst. 1 písm. a) se slovo „jedné“ nahrazuje slovem „téže“.
17. V § 90 odst. 1 písm. b) a c) a v § 95 odst. 1 se slovo „jedním“ nahrazuje slovem „týmž“.
18. V § 90 odst. 1 písmeno d) zní:

„d) pohledávek za týmž dlužníkem,“.
19. V § 90 odst. 1 se písmeno e) zrušuje.

Dosavadní písmena f) až h) se označují jako písmena e) až g).
20. V § 90 odst. 1 písm. g) se slovo „g)“ nahrazuje slovem „f)“.
21. V § 90 odstavec 2 zní:

„(2) Pro účely odstavce 1 písm. a) až d) a § 95 odst. 1 se za tutéž osobu považují osoby jsoucí sobě navzájem v takovém poměru, že finanční obtíže jedné z nich mohou způsobit platební obtíže druhé.“.
22. V nadpisu § 91 se slova „**nebo účastí v nemovitostních společnostech**“ zrušují.

23. V § 91 odst. 2 se slova „nebo účastí v nemovitostní společnosti“ zrušují.
24. V § 93 se na konci textu odstavce 1 doplňují slova „, jejímž členem je takový stát“.
25. V § 93 se odstavec 2 zrušuje.
Dosavadní odstavce 3 až 6 se označují jako odstavce 2 až 5.
26. V § 93 odst. 2 se slova „a e) se nepoužijí“ nahrazuje slovy „se nepoužije“.
27. V § 93 odstavec 3 zní:

„(3) Pro fond kvalifikovaných investorů, u něhož číslo představující hodnotu jeho majetku vyjádřenou v miliónech eur není nižší než 10 a současně je vyšší než podíl 174 a páté odmocniny čtvrté mocniny počtu kvalifikovaných investorů tohoto fondu, se § 90 a 91 použijí jen tehdy, nevyplývá-li ze statutu tohoto fondu něco jiného.“

28. V § 93 odst. 4 písm. a) se za slova „jehož deponitářem může být notář,“ vkládají slova „nebo o fond kvalifikovaných investorů investující podle svého statutu více než 49 % hodnoty svého majetku do nemovitostí nebo nemovitostních společností²²⁾“.

29. V § 93 se doplňuje odstavec 6, který zní:

„(6) Jde-li o případ podle § 95 odst. 2 písm. b) zákona o investičních společnostech a investičních fondech, vstupují do výpočtu podle odstavce 3 namísto kvalifikovaného investora tohoto fondu kvalifikovaní investoři, s nimiž je pro účely této jejich investice tento kvalifikovaný investor ve smluvním vztahu.“

30. V § 95 odst. 2 se slova „ke komoditám jednoho druhu“ nahrazují slovy „k jedné komoditě“.

31. § 98 se zrušuje.

32. § 98 včetně nadpisu zní:

„§ 98

Majetek investičního fondu

Majetkem investičního fondu se pro účely výpočtu investičních limitů, limitů u celkové expozice a jiných limitů podle tohoto nařízení rozumí

- a) aktiva investičního fondu, jde-li o fond kvalifikovaných investorů a fond nemovitostí, nebo
- b) aktiva investičního fondu snižená o dluhy tohoto fondu, jde-li o
1. investiční fond neuvedený v písmeni a),
 2. investiční fond, u něž to určil jeho statut, a
 3. limity uvedené v § 73 odst. 1 a 2 a § 74 odst. 4.“

33. V § 99 se vkládá odstavec 2, který zní:

- „(2) Pro fond kvalifikovaných investorů, který
- a) vznikl nebo byl vytvořen přede dnem 19. srpna 2013 a
 - b) splňuje alespoň 1 z těchto 3 kritérií:
 - 1. počet jeho podílníků nebo akcionářů dosahoval ke dni 19. srpna 2013 alespoň 10,
 - 2. jeho akcionářem nebo podílníkem je pouze ten, kdo byl ke dni 1. listopadu 2013 jeho akcionářem nebo podílníkem nebo kdo nabyl akcii vydanou tímto fondem nebo podílový list vydaný tímto fondem jinak než smlouvou,
 - 3. mají na něm alespoň 85 % podíl pojišťovny, zajišťovny, zahraniční osoby srovnatelné s pojišťovnou nebo zajišťovnou nebo právnické osoby nebo zařízení bez právní osobnosti, na nichž mají 100 % podíl pojišťovny, zajišťovny nebo zahraniční osoby srovnatelné s pojišťovnou nebo zajišťovnou,
- se § 90 a 91 použijí jen tehdy, nevyplývá-li ze statutu tohoto fondu něco jiného; to však platí jen do dne 22. července 2020.“

Dosavadní odstavec 2 se označuje jako odstavec 3.

- 34.** V § 99 odst. 3 se slova „I pro případy uvedené v odstavci 1 se toto nařízení použije v rozsahu, jaký materiálně vyplýval z“ nahrazují slovy „V rozsahu, v jakém se v případech uvedených v odstavcích 1 nebo 2, nepoužije toto nařízení, se postupuje podle“.

Čl. II

Účinnost

Toto nařízení nabývá účinnosti dnem 1. února 2014, s výjimkou bodů 13, 14 a 32, které nabývají účinnosti dnem 1. ledna 2015.