



Lovtidende A

2011

Udgivet den 29. juni 2011

28. juni 2011.

Nr. 747.

Bekendtgørelse om andre kollektive investeringsordninger

I medfør af § 195, stk. 6, og § 221, stk. 3, i lov nr. 456 af 18. maj 2011 om investeringsforeninger m.v., fastsættes:

Den kollektive investeringsordnings regelsæt

§ 1. Et investeringsforvaltningsselskab eller pengeinstitut, der administrerer en kollektiv investeringsordning, skal sørge for, at den kollektive investeringsordning beskrives i et regelsæt, der udleveres til investorerne. Dette regelsæt kan for eksempel være vedtægter, almindelige forretningsbetingelser eller standardkontrakter for den kollektive investeringsordning.

Stk. 2. Det i stk. 1 nævnte regelsæt skal mindst indeholde følgende oplysninger:

- 1) Den kollektive investeringsordnings navn.
- 2) Den juridiske form, som den kollektive investeringsordning er organiseret i, for eksempel om der er tale om en pulje, en forening, et kommanditselskab, et interessentskab eller andet samt oplysninger om, hvordan investorerne hæfter.
- 3) Oplysninger om investorernes rettigheder og hæftelse.
- 4) Størrelsen af det honorar, inklusive honorarer til eventuelle investeringsrådgivere, som den kollektive investeringsordning skal betale til det investeringsforvaltningsselskab eller pengeinstitut, der administrerer den kollektive investeringsordning samt oplysning om, hvordan honoraret beregnes.
- 5) Om den kollektive investeringsordning er omfattet af en investorgarantiordning.
- 6) En beskrivelse af de risici, der er forbundet med at deltage i den kollektive investeringsordning, herunder om den må optage lån.
- 7) Hvilke aktiver, midlerne anbringes i, samt rammerne og principperne for anbringelse af midlerne.
- 8) Principperne for indregning og måling af investeringsordningens aktiver og passiver, samt hvilken kursinstrumenter, jf. bilag 5 til lov om finansiel virksomhed, der er optaget til handel på et reguleret marked, optages til.
- 9) Andelenes eventuelle pålydende værdi og principperne for indregning og måling af andelenes indre værdi samt omkostningerne ved at indtræde i og udtræde af den kollektive investeringsordning eller reglerne for eventuelt salg af andele.

- 10) Den kollektive investeringsordnings aflæggelse af årsrapport, herunder oplysninger om hvor ofte der udarbejdes perioderapportering for den kollektive investeringsordning.
- 11) Navn og adresse på det revisionsfirma og den eller de revisorer, der reviderer årsrapporten for den kollektive investeringsordning.
- 12) Rapportering til investorerne og oplysning om, hvor ofte og hvornår investorerne modtager rapportering om deres investering i den kollektive investeringsordning fra det investeringsforvaltningsselskab eller pengeinstitut, der administrerer den kollektive investeringsordning.
- 13) Eventuelle afviklingsplaner for den kollektive investeringsordning.
- 14) Hvordan og med hvilket varsel investorerne vil blive underrettet om ændringer i de nævnte vilkår.

Stk. 3. Er den kollektive investeringsordning en juridisk person, skal følgende tillige fremgå af regelsættet, jf. stk. 1:

- 1) Den kommune, hvori den kollektive investeringsordning har hjemsted.
- 2) Vedtægternes formålsbestemmelse.
- 3) Regler om indkaldelse til generalforsamling.
- 4) Regler om vedtagelse af forslag på generalforsamlingen, herunder om ændring af vedtægter og den kollektive investeringsordnings opløsning.
- 5) Regler om stemmeretten og dennes udøvelse.
- 6) Valg af bestyrelse og dennes beføjelser.
- 7) Tegningsret.

Den kollektive investeringsordnings udbudsdokument

§ 2. Foretager den kollektive investeringsordning udbud af andele, der ikke er omfattet af kapitel 12 i lov om værdipapirhandel m.v., skal det beskrives i et udbudsdokument. Såfremt udbuddet af andelenes er omfattet af kapitel 12 i lov om værdipapirhandel m.v. om prospekter ved offentlige udbud af værdipapirer mellem 100.000 euro og 2.500.000 euro, kan dette prospekt træde i stedet for det i 1. punktum nævnte udbudsdokument.

Stk. 2. Det i § 1 nævnte regelsæt skal fremgå af udbudsdokumentet eller vedlægges dette som et bilag tillige med den seneste årsrapport. Har den kollektive investeringsordning bestået i mindre end et år, skal udbudsdokumentet vedlægges en perioderapport. Har revisor taget forbehold eller