

VOLNÝ PŘEKLAD DOPISU CSSF ZE DNE  
ZE DNE 2. PROSINCE 2021 TÝKAJÍCÍ SE ZÁMĚRU CSSF  
VYŘADIT FOND LUXIF Z OFICIÁLNÍHO SEZNAMU  
INVESTIČNÍCH FONDŮ

Zasláno doporučeným  
dopisem s potvrzením o  
přijetí

LUXIF  
Na vědomí správní radě generálního  
partnera Luxif Management S.à r.l.  
c/o Trident Trust Company (Luxembourg)  
S.A.  
75, Parc d'activités  
L-8308 Capellen

Luxembourg, 2. prosince 2021

N/Reference : OPC.21/52453-LPI/LPI 6886

**Vždy prosím uvádějte naši referenci**

V/Reference :

Směrování : pošta, e-mail a kopie

**Pokud jde o: LUXIF - Oznámení o záměru odstoupit z oficiálního seznamu specializovaných investičních fondů**

Vážený pánové,

máme na mysli investiční společnost LUXIF (dříve nazývanou "LUXIF SA, SICAV SIF") (dále jen "SICAV-FIS"), na kterou se vztahují ustanovení novelizovaného zákona ze dne 13. února 2007 o specializovaných investičních fondech (dále jen "zákon ze dne 13. února 2007") a za kterou jako komplementář vystupuje společnost Luxif Management S.à rl (dále jen "komplementář").

Konkrétněji odkazujeme na náš dopis ze dne 29. října 2021 (OPC.21 /50838- LPI/SGA 6886), který jsme Vám zaslali v souvislosti s rozhodnutím společnosti EFG Bank (Luxembourg) SA vypovědět s účinností od 16. prosince 2021 smlouvu nazvanou "Depozitářská smlouva" uzavřenou se SICAV-FIS a týkající se depozitářských funkcí SICAV-FIS, resp. s rozhodnutím společnosti Trident Trust Company (Luxembourg) SA o ukončení smlouvy, s účinností od 2. března 2022 smlouvy s názvem "Smlouva o poskytování služeb administrativní agentury, registrační a převodní agentury" a "Smlouva o poskytování služeb domiciliáře" uzavřené se SICAV-FIS, zastoupeným jeho komplementářem, a týkající se funkcí centrální správy SICAV-FIS.

V této souvislosti jsme vzali na vědomí e-mail ze dne 25. listopadu 2021 od společnosti Allen & Overy, která působí jako právní poradce SICAV-FIS, jímž byl CSSF informován o zaslání pozvánek za účelem "uspořádání mimořádné valné hromady dne 8. prosince 2021, která rozhodne o dobrovolné likvidaci SICAV-FIS".

Musíme tedy konstatovat, že k dobrovolné likvidaci SICAV-FIS do dnešního dne nedošlo. V této souvislosti bychom rádi upozornili na článek 3 zákona ze dne 13. února 2007, který stanoví, že specializované investiční fondy "se považují za umístěné v Lucembursku, pokud se sídlo správcovské společnosti podílového fondu nebo sídlo investiční společnosti nachází v Lucembursku. Ústřední správa musí být umístěna v Lucembursku".

Připomínáme také, že článek 33 zákona ze dne 13. února 2007 stanoví, že "úschova majetku SICAV musí být svěřena depozitáři".

Dále upozorňujeme, že navzdory našim upomínkovým dopisům zasláným členům správní rady komplementáře stále čekáme na výroční zprávu a dopis vedení za účetní rok končící 31. prosince 2020, přičemž článek 52 (1) a (2) zákona ze dne 13. února 2007 stanoví, že "investiční společnost (...) musí vypracovat (...) výroční zprávu za každé účetní období. Výroční zpráva musí být zpřístupněna investorům do šesti měsíců od konce období, k němuž se tato zpráva vztahuje", a článek 56 téhož zákona stanoví, že "specializované investiční fondy musí zaslat CSSF svůj emisní dokument a všechny jeho změny, jakož i svou výroční zprávu".

Vzhledem k výše uvedenému připomínáme, že článek 43 odst. 2 zákona ze dne 13. února 2007 stanoví, že "zápis a vedení v seznamu uvedeném v odstavci 1 jsou podmíněny dodržováním všech legislativních, regulačních nebo smluvních ustanovení týkajících se organizace a činnosti specializovaných investičních fondů podléhajících tomuto zákonu, jakož i distribuce, umístění nebo prodeje jejich 'cenných papírů nebo podílů'".

V důsledku toho musí CSSF vzít na vědomí, že pokud SICAV-FIS nedodrží výše uvedená zákonná ustanovení a pokud nedojde k účinnému obnovení funkcí, resp. do 16. prosince 2021 v případě depozitáře a do 2. března 2022 v případě ústřední správy, jednou nebo více společnostmi, které prokáží potřebná povolení k výkonu těchto funkcí, resp. k dobrovolné likvidaci SICAV-FIS před 16. prosincem 2021, 2021, nebo před jiným datem účinného ukončení dohodnutým mezi stranami spojenými smlouvami "Smlouva o depozitáři", "Smlouva o poskytování služeb administrativní agentury, registru a převodní agentury" a "Smlouva o poskytování služeb v sídle", přestane SICAV-FIS splňovat výše uvedená právní ustanovení a CSSF bude muset SICAV-FIS vyřadit z oficiálního seznamu specializovaných investičních fondů. V příloze naleznete příslušný návrh rozhodnutí, který je nedílnou součástí tohoto dopisu.

Proto vás musíme upozornit na skutečnost, že CSSF musí mít k dispozici kopii řádně podepsané smlouvy (smluv) uzavřené mezi SICAV-FIS a novým poskytovatelem (novými poskytovateli) služeb, která předloží nezbytná schválení pro obnovení dotčených funkcí do 16. prosince 2021, pokud jde o funkce depozitáře, resp. do 2. března, 2022, pokud jde o funkce centrální správy SICAV-FIS, resp. před jakýmkoli jiným datem účinného ukončení dohodnutým mezi stranami vázanými výše uvedenými smlouvami, jakož i dokumenty osvědčující soulad SICAV- FIS s výše uvedenými právními předpisy, resp. konkrétní doklady o dobrovolné likvidaci SICAV- FIS.

Rádi bychom dodali, že CSSF bude muset SICAV-FIS zrušit při prvním uplynutí lhůty, které vyprší a které tedy povede k tomu, že SICAV-FIS nebude dodržovat výše citovaný čl. 43 odst. 2, a to dříve a bez ohledu na to, že platnost ostatních smluv, jichž se tento dokument týká, vyprší později.

Přijměte, prosím, pánové, ujištění, že vás co nejsrdečněji zdravíme.

COMMISSION de SURVEILLANCE du SECTEUR FINANCIER  
(Komise pro dohled nad finančním sektorem)

*V rámci boje proti šíření koronaviru (COVID-19) bude veškerá komunikace CSSF s vnějším světem probíhat prostřednictvím elektronické pošty a nebude opatřena vlastnoručními podpisy.*

Kopie na adresu:

Allen & Overy

Rozvrh(y): Návrh rozhodnutí o vyřazení investiční společnosti LUXIF z oficiálního seznamu specializovaných investičních fondů

## **Návrh rozhodnutí o zrušení investiční společnosti**

### **LUXIF**

#### ***z oficiálního seznamu specializovaných investičních fondů***

S ohledem na novelu zákona ze dne 13. února 2007 týkající se specializovaných investičních fondů (dále jen "zákon ze dne 13. února 2007"),

s ohledem na rozhodnutí Commission de Surveillance du Secteur Financier (dále jen "CSSF") zapsat s účinností od 7. ledna 2011 investiční společnost LUXIF (dříve s názvem "LUXIF S.A., SICAV SIF") (dále jen "SICAV-FIS") na oficiální seznam specializovaných investičních fondů v souladu s článkem 43 odst. 1 zákona ze dne 13. února 2007,

Vzhledem k tomu, že společnost Luxif Management S.à r.l. působí jako generální řídicí partner (dále jen "generální partner") fondu SICAV-FIS,

vzhledem k tomu, že na SICAV-FIS, založený dne 24. června 2010, se vztahují zejména ustanovení kapitoly 3 - Investiční společnosti s proměnným kapitálem - zákona ze dne 13. února 2007,

vzhledem k tomu, že čl. 52 odst. 1 zákona ze dne 13. února 2007 stanoví, že "investiční společnost a správcovská společnost musí pro každý z podílových fondů, které obhospodařuje, vypracovat (...) výroční zprávu podle účetního období",

vzhledem k tomu, že čl. 52 odst. 2 zákona ze dne 13. února 2007 stanoví, že "výroční zpráva musí být investorům zpřístupněna do šesti měsíců od konce období, k němuž se tato zpráva vztahuje",

vzhledem k tomu, že článek 56 zákona ze dne 13. února 2007 vyžaduje, aby "specializované investiční fondy zasílaly (...) svou výroční zprávu CSSF",

vzhledem k tomu, že podle informací poskytnutých lucemburskému obchodnímu rejstříku a rejstříku společností ("RCSL") se poslední roční účetní závěrka předložená fondem SICAV-FIS vztahuje k finančnímu roku končícímu 31. prosince 2019,

vzhledem k tomu, že SICAV-FIS proto nezveřejnil, jak vyžadují platné právní předpisy, roční účetní závěrku vztahující se k účetnímu roku, který skončil 31. prosince 2020,

vzhledem k tomu, že poslední auditovaná finanční zpráva předložená CSSF se vztahuje k účetnímu roku, který skončil 31. prosince 2019,

vzhledem k tomu, že navzdory našim upomínkovým dopisům zaslaným členům správní rady komplementáře v souladu s čl. 51 odst. 1 zákona ze dne 13. února 2007 SICAV-FIS nepředložil CSSF výroční zprávu za účetní rok, který skončil 31. prosince 2020,

Vzhledem k tomu, že ustanovení čl. 52 odst. 1, čl. 52 odst. 2 a čl. 56 zákona ze dne 13. února 2007 již nejsou dodržována,

vzhledem k tomu, že článek 33 zákona ze dne 13. února 2007 stanoví, že "úschova aktiv SICAV musí být svěřena depozitáři",

vzhledem k tomu, že EFG Bank (Luxembourg) S.A. s účinností od 16. prosince 2021 vypověděla smlouvu s názvem "Depozitářská smlouva" uzavřenou se SICAV-FIS a týkající se depozitářských funkcí SICAV-FIS,

vzhledem k tomu, že společnost Trident Trust Company (Luxembourg) SA vypověděla s účinností od 2. března 2022 smlouvy nazvané "Smlouva o poskytování služeb administrativní agentury, rejstříkové a převodní agentury" a "Smlouva o poskytování služeb v místě bydliště" uzavřené se SICAV-FIS, zastoupeným jeho komplementářem, a týkající se funkcí centrální správy SICAV-FIS,

vzhledem k tomu, že společnost Allen & Overy, která působí jako právní poradce SICAV-FIS, informovala CSSF, že byly zaslány pozvánky za účelem uspořádání mimořádné valné hromady, která dne 8. prosince 2021 rozhodne o dobrovolné likvidaci SICAV-FIS,

vzhledem k tomu, že CSSF požádal SICAV-FIS doporučeným dopisem s doručenkou ze dne 2. prosince 2021 (N/odkaz: OPC. 21/52453 LPI/LPI 6886), aby do 16. prosince 2021 předložila kopii řádně podepsané smlouvy (smluv) uzavřené mezi SICAV-FIS a novým poskytovatelem (novými poskytovateli) služeb předkládajícím (novými poskytovateli) potřebné souhlasy k obnovení předmětných funkcí, pokud jde o funkce depozitáře, resp. do 2. března 2021, 2022 s ohledem na funkce centrální správy SICAV-FIS, resp. před jiným datem účinného ukončení dohodnutým mezi stranami vázanými výše uvedenými smlouvami, jakož i dokumenty osvědčující soulad SICAV-FIS s výše uvedenými právními předpisy, resp. konkrétní doklady o dobrovolné likvidaci SICAV-FIS,

vzhledem k tomu, že SICAV-FIS fakticky nenahradil depozitáře,

Vzhledem k tomu, že ustanovení článku 33 zákona ze dne 13. února 2007 již nejsou dodržována,

vzhledem k tomu, že SICAV-FIS účinně nenahradil ústřední správu,

vzhledem k tomu, že ustanovení článku 3 zákona ze dne 13. února 2007 již nejsou dodržována,

vzhledem k tomu, že CSSF nemá konkrétní důkaz o likvidaci SICAV- FIS,

Vzhledem k tomu, že čl. 43 odst. 2 zákona ze dne 13. února 2007 stanoví, že "zápis a vedení v seznamu [...] podléhá podmínce, že budou dodržena všechna legislativní, regulační nebo smluvní ustanovení týkající se organizace a činnosti specializovaných investičních fondů podléhajících tomuto zákonu, jakož i distribuce, umístění nebo prodeje jejich cenných papírů nebo podílů",

CSSF dospěl na základě čl. 43 odst. 2 zákona ze dne 13. února 2007 k závěru, že podmínky pro udělení povolení již nejsou splněny.

\*\*\*

S ohledem na výše uvedené skutečnosti přijímá CSSF následující opatření týkající se investiční společnosti LUXIF:

1. Vyřazení investiční společnosti LUXIF z oficiálního seznamu specializovaných investičních fondů podle čl. 45 odst. 3 písm. k) zákona ze dne 13. února 2007 o specializovaných investičních fondech.

2. Podání žádosti o likvidaci státnímu zastupitelství v souladu s čl. 47 odst. 1 zákona ze dne 13. února 2007 o specializovaných investičních fondech.

Proti výše uvedenému rozhodnutí lze podat opravný prostředek ke správnímu soudu, a to prostřednictvím advokáta u soudu zapsaného buď v lucemburské advokátní komoře, nebo v advokátní komoře v Diekirchu. Tento opravný prostředek musí být podán pod hrozbou exekuce do jednoho měsíce od oznámení tohoto rozhodnutí.