

VOĽNÝ PREKLAD LISTU CSSF DO ANGLIČTINY  
ZO DŇA 2. DECEMBRA 2021 TÝKAJÚCI SA ÚMYSLU CSSF  
VYMAZAŤ LUXIF Z OFICIÁLNEHO ZOZNAMU SIF

Odoslané doporučeným  
listom s potvrdením o prijatí

LUXIF  
Do pozornosti predstavenstvu  
Generálneho Partnera Luxif Management  
S.à r.l.  
c/o Trident Trust Company (Luxembourg)  
S.A.  
75, Parc d'activités  
L-8308 Capellen

Luxembourg, 2. decembra 2021

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

**Vždy uveďte našu referenciu**

V/Referencia :

Smerovanie : pošta, e-mail a kópia

**Pokiaľ ide o: LUXIF - Oznámenie o zámere vyradiť z oficiálneho zoznamu  
špecializovaných investičných fondov**

Vážení páni,

máme na mysli investičnú spoločnosť LUXIF (predtým nazývanú "LUXIF SA, SICAV SIF") ("**SICAV-FIS**"), na ktorú sa vzťahujú ustanovenia novelizovaného zákona z 13. februára 2007 o špecializovaných investičných fondoch (ďalej len "zákon z 13. februára 2007") a v ktorej spoločnosť Luxif Management S.à rl pôsobí ako Generálny riadiaci partner ("Generálny Partner").

Bližšie odkazujeme na náš list z 29. októbra 2021 (OPC.21 /50838- LPI/SGA 6886), ktorý sme Vám zaslali v súvislosti s rozhodnutím EFG Bank (Luxembourg) SA vypovedať s účinnosťou od 16. decembra 2021 zmluvu s názvom "Depozitárska zmluva" uzatvorenú so spoločnosťou SICAV-FIS a týkajúcu sa depozitárskych funkcií spoločnosti SICAV-FIS, resp. v súvislosti s rozhodnutím spoločnosti Trident Trust Company (Luxembourg) SA vypovedať zmluvu, s účinnosťou od 2. marca 2022 zmluvy s názvom "Zmluva o administratívnej agentúre, registračných službách a službách transferovej agentúry" a "Zmluva o domiciliárnych službách" uzavreté so SICAV-FIS, zastúpenou jej generálnym partnerom, a týkajúce sa funkcií centrálnej správy SICAV-FIS.

V tejto súvislosti sme vzali na vedomie e-mail z 25. novembra 2021 od spoločnosti Allen & Overy, ktorá vystupuje ako právny poradca SICAV-FIS, ktorým bola CSSF informovaná, že boli zaslané pozvánky s cieľom "zorganizovať 8. decembra 2021 mimoriadne valné zhromaždenie, ktoré rozhodne o dobrovoľnej likvidácii SICAV-FIS.

Musíme preto konštatovať, že do dnešného dňa sa dobrovoľná likvidácia SICAV-FIS neuskutočnila.

V tejto súvislosti by sme chceli upozorniť na článok 3 zákona z 13. februára 2007, ktorý stanovuje, že špecializované investičné fondy "sa považujú za umiestnené v Luxembursku, ak sa sídlo správcovskej spoločnosti podielového fondu alebo sídlo investičnej spoločnosti nachádza v Luxembursku. Centrálna správa musí byť umiestnená v Luxembursku".

Pripomíname tiež, že v článku 33 zákona z 13. februára 2007 sa stanovuje, že "úschova aktív SICAV musí byť zverená depozitárovi".

Okrem toho poznamenávame, že napriek našim upomienkovým listom zaslaným členom predstavenstva komplementára stále čakáme na výročnú správu a list o hospodárení za finančný rok končiaci sa 31. decembra 2020, pričom článok 52 (1) a (2) zákona z 13. februára 2007 stanovuje, že "investičná spoločnosť (...) musí vypracovať (...) výročnú správu za každý finančný rok. Výročná správa musí byť sprístupnená investorom do šiestich mesiacov od konca obdobia, na ktoré sa táto správa vzťahuje" a v článku 56 toho istého zákona sa stanovuje, že "špecializované investičné fondy musia zaslať CSSF svoj emisný dokument a všetky jeho zmeny, ako aj svoju výročnú správu".

Vzhľadom na uvedené pripomíname, že v článku 43 ods. 2 zákona z 13. februára 2007 sa stanovuje, že "registrácia a vedenie v zozname uvedenom v odseku 1 sú podmienené dodržiavaním všetkých legislatívnych, regulačných alebo zmluvných ustanovení týkajúcich sa organizácie a činnosti špecializovaných investičných fondov podliehajúcich tomuto zákonu, ako aj distribúcie, umiestňovania alebo predaja ich "cenných papierov alebo podielov".

V dôsledku toho musí CSSF vziať na vedomie, že ak SICAV-FIS nedodrží vyššie uvedené zákonné ustanovenia a ak nedôjde k účinnému obnoveniu funkcií, resp. k ich obnoveniu pred 16. decembrom 2021 v prípade depozitára a pred 2. marcom 2022 v prípade centrálnej správy, jednou alebo viacerými spoločnosťami, ktoré preukážu potrebné povolenia na výkon týchto funkcií, resp. k dobrovoľnej likvidácii SICAV-FIS pred 16. decembrom 2021, alebo pred iným dátumom účinného ukončenia dohodnutým medzi stranami spojenými zmluvami "Zmluva o depozitári", "Zmluva o administratívnej agentúre, registračných službách a službách agentúry pre prevody" a "Zmluva o domiciliárnych službách", SICAV-FIS už nebude spĺňať vyššie uvedené právne ustanovenia a CSSF bude musieť SICAV-FIS vyradiť z oficiálneho zoznamu špecializovaných investičných fondov. V prílohe nájdete príslušný návrh rozhodnutia, ktorý tvorí neoddeliteľnú súčasť tohto listu.

Preto vás musíme upozorniť na skutočnosť, že CSSF musí mať k dispozícii kópiu riadne podpísanej zmluvy (zmlúv) uzavretej medzi SICAV-FIS a novým poskytovateľom (novými poskytovateľmi) služieb, ktorá predloží potrebné schválenia na obnovenie predmetných funkcií do 16. decembra 2021, pokiaľ ide o funkcie depozitára, resp. do 2. marca, 2022, pokiaľ ide o funkcie centrálnej správy SICAV-FIS, resp. pred akýmkoľvek iným dátumom účinného ukončenia dohodnutým medzi stranami viazanými uvedenými zmluvami, ako aj dokumenty potvrdzujúce súlad SICAV-FIS s uvedenými právnymi ustanoveniami, resp. konkrétne dôkazy o dobrovoľnej likvidácii SICAV-FIS.

Chceli by sme dodať, že CSSF bude musieť zrušiť SICAV-FIS pri prvom uplynutí ktorej uplynie platnosť, a ktorá teda vedie k nesúladu SICAV-FIS s vyššie uvedeným článkom 43 ods. 2, a to pred a bez ohľadu na skutočnosť, že platnosť ostatných zmlúv, na ktoré sa vzťahuje tento dokument, uplynie neskôr.

Prijmite, prosím, páni, ubezpečenie o našom srdečnom pozdrave.

COMMISSION de SURVEILLANCE du SECTEUR FINANCIER

(Komisia pre dohľad nad finančným sektorom)

*V rámci boja proti šíreniu koronavírusu (COVID-19) bude všetka komunikácia CSSF s vonkajším svetom prebiehať prostredníctvom elektronickej pošty a nebude opatrená vlastnoručnými podpismi.*

Kópia (kópie) na adresu:

Allen & Overy

Harmonogram(y): Návrh rozhodnutia o vyradení investičnej spoločnosti LUXIF z oficiálneho zoznamu špecializovaných investičných fondov

## **Návrh rozhodnutia o zrušení investičnej spoločnosti**

### **LUXIF**

#### **z oficiálneho zoznamu špecializovaných investičných fondov**

Vzhľadom na novelizovaný zákon z 13. februára 2007 týkajúci sa špecializovaných investičných fondov (ďalej len "zákon z 13. februára 2007"),

Vzhľadom na rozhodnutie Komisie pre dohľad nad finančným sektorom (Commission de Surveillance du Secteur Financier, ďalej len "CSSF") zapísať s účinnosťou od 7. januára 2011 investičnú spoločnosť LUXIF (pôvodný názov "LUXIF S.A., SICAV SIF") (ďalej len "SICAV-FIS") do oficiálneho zoznamu špecializovaných investičných fondov v súlade s článkom 43 ods. 1 zákona z 13. februára 2007,

Vzhľadom na to, že spoločnosť Luxif Management S.à r.l. pôsobí ako generálny riadiaci partner (ďalej len "generálny partner") SICAV-FIS,

berúc do úvahy, že na SICAV-FIS, ktorý bol založený 24. júna 2010, sa vzťahujú najmä ustanovenia kapitoly 3 - Investičné spoločnosti s premenlivým základným imaním - zákona z 13. februára 2007,

Vzhľadom na to, že v článku 52 ods. 1 zákona z 13. februára 2007 sa stanovuje, že "investičná spoločnosť a správcovská spoločnosť pre každý z podielových fondov, ktoré spravuje, musia vypracovať (...) výročnú správu podľa finančných rokov",

berúc do úvahy, že článok 52 ods. 2 zákona z 13. februára 2007 stanovuje, že "výročná správa musí byť investorom k dispozícii do šiestich mesiacov od konca obdobia, na ktoré sa táto správa vzťahuje",

Vzhľadom na to, že v článku 56 zákona z 13. februára 2007 sa vyžaduje, aby "špecializované investičné fondy zasielali (...) svoju výročnú správu CSSF",

berúc do úvahy, že podľa informácií poskytnutých luxemburskému obchodnému registru a registru spoločností ("RCSL") sa posledná ročná účtovná závierka predložená fondom SICAV-FIS týka finančného roka, ktorý sa skončil 31. decembra 2019,

berúc do úvahy, že SICAV-FIS preto nezverejnil v súlade s platnými právnymi predpismi ročnú účtovnú závierku týkajúcu sa finančného roka, ktorý sa skončil 31. decembra 2020,

vzhľadom na to, že posledná auditovaná finančná správa predložená CSSF sa týka finančného roka, ktorý sa skončil 31. decembra 2019,

vzhľadom na to, že napriek našim upomienkovým listom zaslaným členom predstavenstva komplementára v súlade s článkom 51 ods. 1 zákona z 13. februára 2007 SICAV-FIS nepredložil CSSF výročnú správu za finančný rok, ktorý sa skončil 31. decembra 2020,

vzhľadom na to, že ustanovenia článku 52 ods. 1, článku 52 ods. 2 a článku 56 zákona z 13. februára 2007 sa už nedodržiavajú,

Vzhľadom na to, že článok 33 zákona z 13. februára 2007 stanovuje, že "úschova aktív SICAV musí byť zverená depozitárovi",

Vzhľadom na to, že EFG Bank (Luxembourg) S.A. vypovedala s účinnosťou od 16. decembra 2021 zmluvu s názvom "Depozitárska zmluva" uzatvorenú so SICAV-FIS a týkajúcu sa depozitárskych funkcií SICAV-FIS,

berúc do úvahy, že spoločnosť Trident Trust Company (Luxembourg) S.A. s účinnosťou od 2. marca 2022 vypovedala zmluvy s názvom "Zmluva o administratívnej agentúre, registračných službách a službách transferovej agentúry" a "Zmluva o domiciliárnych službách" uzavreté so spoločnosťou SICAV-FIS, zastúpenou jej generálnym partnerom, a týkajúce sa funkcií centrálnej správy spoločnosti SICAV-FIS,

berúc do úvahy, že spoločnosť Allen & Overy, ktorá pôsobí ako právny poradca SICAV-FIS, informovala CSSF, že boli zaslané pozvánky s cieľom zorganizovať 8. decembra 2021 mimoriadne valné zhromaždenie, ktoré rozhodne o dobrovoľnej likvidácii SICAV-FIS,

vzhľadom na to, že CSSF požiadal SICAV-FIS doporučeným listom s doručenkou z 2. decembra 2021 (N/odkaz: OPC. 21/52453 LPI/LPI 6886), aby do 16. decembra 2021 predložila kópiu riadne podpísanej zmluvy (zmlúv) uzavretej medzi SICAV-FIS a novým poskytovateľom (novými poskytovateľmi) služieb, v ktorej budú predložené potrebné súhlasy na obnovenie predmetných funkcií, pokiaľ ide o funkcie depozitára, resp. do 2. marca 2021, 2022, pokiaľ ide o funkcie centrálnej správy SICAV-FIS, resp. pred akýmkoľvek iným dátumom účinného ukončenia dohodnutým medzi stranami viazanými uvedenými zmluvami, ako aj dokumenty potvrdzujúce súlad SICAV-FIS s uvedenými právnymi ustanoveniami, resp. konkrétne doklady o dobrovoľnej likvidácii SICAV-FIS,

vzhľadom na to, že SICAV-FIS účinne nenahradil depozitára,

Vzhľadom na to, že ustanovenia článku 33 zákona z 13. februára 2007 sa už nedodržiavajú,

vzhľadom na to, že SICAV-FIS účinne nenahradil ústrednú správu,

Vzhľadom na to, že ustanovenia článku 3 zákona z 13. februára 2007 sa už nedodržiavajú,

vzhľadom na to, že CSSF nemá konkrétny dôkaz o likvidácii SICAV-FIS,

Vzhľadom na to, že v článku 43 ods. 2 zákona z 13. februára 2007 sa stanovuje, že "zápis a vedenie v zozname [...] sú podmienené dodržaním všetkých legislatívnych, regulačných alebo zmluvných ustanovení týkajúcich sa organizácie a činnosti špecializovaných investičných fondov, na ktoré sa vzťahuje tento zákon, ako aj distribúcie, umiestňovania alebo predaja ich cenných papierov alebo podielov",

CSSF na základe článku 43 ods. 2 zákona z 13. februára 2007 dospel k záveru, že podmienky na udelenie povolenia už nie sú splnené.

\*\*\*

Vzhľadom na uvedené skutočnosti prijíma CSSF v súvislosti s investičnou spoločnosťou LUXIF tieto opatrenia:

1. Vyradenie investičnej spoločnosti LUXIF z oficiálneho zoznamu špecializovaných investičných fondov na základe článku 45 ods. 3 písm. k) zákona z 13. februára 2007 o špecializovaných investičných fondoch.

2. Podanie žiadosti o likvidáciu štátnemu prokurátorovi v súlade s článkom 47 ods. 1 zákona z 13. februára 2007 o špecializovaných investičných fondoch.

Proti uvedenému rozhodnutiu je možné podať odvolanie na správny súd, a to prostredníctvom advokáta na súde zapísaného buď v luxemburskej advokátskej komore, alebo v advokátskej komore v Diekirchu. Toto odvolanie sa musí podať pod hrozbou exekúcie do jedného mesiaca od oznámenia tohto rozhodnutia.