

Fondi iseloomustavate tunnuste aruanne

1. Aruande valdkond

Aruande valdkonda kuuluvad mitteavaliku investeeringufondi või mitteavaliku aktsiaseltsifondi iseloomustavad tunnused.

2. Aruanderea struktuur

- 1) fondi tunnuskood
- 2) fondi nimetus või ärinimi
- 3) fondi asutamise kuupäev
- 4) fondivalitseja ärinimi
- 5) fondivalitseja tunnuskood
- 6) varade hindamise sagedus
- 7) fondi liik
- 8) dividendipoliitika
- 9) jagunemine allfondideks
- 10) katusfondi tunnuskood
- 11) investeeringupoliitika
- 12) fondi täiendav määratlus
- 13) investeeringustiil
- 14) investeeringupiirkond
- 15) võlakirjainvesteeringud
- 16) noteeritus
- 17) fondi tüüp
- 18) investori liik
- 19) kinnisvarafondi liik
- 20) lunastamise sagedus
- 21) kestlikkus

3. Aruanderea kirjete selgitused

3.1. Fondi tunnuskood

- 3.1.1. Siin näidatakse fondi tunnuskood.
- 3.1.2. Juhul kui fondil on äriregistri kood, tuleb tunnuskoodina märkida äriregistri kood.
- 3.1.3. Äriregistri koodi puudumisel tuleb siin märkida fondi aruandjakood.

3.2. Fondi nimetus või ärinimi

Siin näidatakse fondi juriidiline nimetus või ärinimi.

3.3. Fondi asutamise kuupäev

Siin näidatakse fondi asutamise kuupäev rahvusvahelise standardi ISO 8601 -1 järgi koostatud kuupäeva formaadis (aaaa-kk-pp).

3.4. Fondivalitseja ärinimi

Siin näidatakse fondi valitseva fondivalitseja ärinimi.

3.5. Fondivalitseja tunnuskood

Siin näidatakse fondi valitseva fondivalitseja äriregistri kood.

3.6. Varade hindamise sagedus

- 3.6.1. Identifikaatorid:

kord päevas	1
kord nädalas	2
kord kuus	3
kord kvartalis	4
kord poolaastas	5
kord aastas	6

- 3.6.2. Siin näidatakse, millise sagedusega toimub fondi varade hindamine puhasväärtuse kindlaksmääramiseks.

3.7. Fondi liik

- 3.7.1. Identifikaatorid:

avatud fond	1
kinnine fond	2

- 3.7.2. Liik 1 „avatud fond“ märgitakse, kui fondi emiteeritud osakute või aktsiate arv ei ole piiratud ning neid on võimalik soovi korral lunastada.

- 3.7.3. Liik 2 „kinnine fond“ märgitakse, kui tegemist on alternatiivfondiga, mille osakute, aktsiate või osade arv on piiratud, ning neid ei võeta osakuomaniku, aktsionäri või osaniku nõudmisel tagasi enne fondi lõpetamist.

3.8. Dividendipoliitika

- 3.8.1. Identifikaatorid:

jaotusfond	1
kumulatiivne fond	2
sega-dividendipoliitikaga fond	3

- 3.8.2. Dividendipoliitika 1 „jaotusfond“ puhul on tegemist fondiga, mis maksab teenitud tulu aktsionäridele välja peamiselt (üle 50%) rahas.

- 3.8.3. Dividendipoliitika 2 „kumulatiivne fond“ puhul on tegemist fondiga, mis peamiselt (üle 50%) reinvesteerib teenitud tulu vastavalt oma investeerimispoliitikale.

- 3.8.4. Dividendipoliitika 3 „sega-dividendipoliitikaga fond“ puhul on tegemist fondiga, mis kasutab teenitud tulu nii aktsionäridele väljamaksmiseks kui ka reinvesteeringuks vastavalt oma investeerimispoliitikale.

3.9. Jagunemine allfondideks

- 3.9.1. Identifikaatorid:

fond on katusfondi allfond	1
fond on katusfond	2

- 3.9.2. Siin näidatakse, kas lepingulise fondi vara on jagunenud eraldiseisvateks investeerimisüksusteks, millele kehtib erinev investeerimispoliitika ja mida käsitletakse allfondidena.

- 3.9.3. Ülejäänud juhtudel märgitakse siia 0 (null).

3.10. Katusfondi tunnuscode

- 3.10.1. Siin näidatakse katusfondi äriregistri kood, kui aruandev fond on käsitletav allfondina.

- 3.10.2. Ülejäänud juhtudel märgitakse siia 0 (null).

3.11. Investeerimispoliitika

- 3.11.1. Identifikaatorid:

aktsiafond	1
võlakirjafond	2
segafond	3
kinnisvarafond	4
riskifond	5
krediidifond	6
toorainefond	7
taristufond	8
muu fond	9

- 3.11.2. Siin näidatakse fondi investeerimispoliitika.

- 3.11.3. Investeerimispoliitika määramisel lähtutakse sellest, millisesse varasse fond peamiselt investeerib.

- 3.11.4. Investeeringispoliitika 1 „aktsiafond“ märgitakse, kui fondi investeeringutest oluline osa paigutatakse börsil noteeritud aktsiatesse või fondiosakutesse.
- 3.11.5. Investeeringispoliitika 2 „võlakirjafond“ märgitakse, kui fondi investeeringutest oluline osa paigutatakse võlaväärtpaberitesse.
- 3.11.6. Investeeringispoliitika 3 „segafond“ märgitakse, kui fond investeerib nii aktsiatesse, fondiosakutesse kui ka võlaväärtpaberitesse ühtegi instrumenti eelistamata.
- 3.11.7. Investeeringispoliitika 4 „kinnisvarafond“ märgitakse, kui fond investeerib peamiselt kinnisvarasse.
- 3.11.8. Investeeringispoliitika 5 „riskifond“ märgitakse, kui fond investeerib erinevatesse finantsinstrumentidesse, sh tuletisväärtpaberitesse otse või teiste riskifondide kaudu. Fond kasutab paindlikke investeeringistrateegiaid, finantsvõimendust või lühikeseks müüki.
- 3.11.9. Investeeringispoliitika 6 „krediidifond“ märgitakse, kui fond investeerib peamiselt laenudesse.
- 3.11.10. Investeeringispoliitika 7 „toorainefond“ märgitakse, kui fond investeerib peamiselt erinevatesse toorainetes (nt nafta, metallid, teravili) või nendega seotud finantsinstrumentidesse.
- 3.11.11. Investeeringispoliitika 8 „taristufond“ märgitakse, kui fond investeerib peamiselt transpordi-, energia-, side-, veevarustuse-, jäätmekäitluse- või muusse taristusse.
- 3.11.12. Investeeringispoliitika 9 „muu fond“ märgitakse, kui fond ei kasuta investeeringispoliitikaid 1–8.

3.12. Fondi täiendav määratlus

- 3.12.1. Identifikaatorid:

erakapitalifond	1
börsil kaubeldav fond	2
REIT-tüüpi kinnisvarafond	3
- 3.12.2. Siin näidatakse, kas fondi puhul on tegemist erakapitalifondi, börsil kaubeldava fondi või REIT-tüüpi kinnisvarafondiga.
- 3.12.3. Ülejäänud juhtudel märgitakse siia 0 (null).
- 3.12.4. Määratlus 1 „erakapitalifond“ märgitakse, kui tegemist on finantsvõimendusega investeerimisfondiga, mis investeerib peamiselt omakapitali instrumentidesse ja instrumentidesse, mis on majanduslikus mõttes sarnased börsil noteerimata äriühingute omakapitali instrumentidega. Siia kuuluvad ka riskifondid.
- 3.12.5. Määratlus 2 „börsil kaubeldav fond“ märgitakse, kui tegemist on ESMA suuniste (ESMA/2012/832) punkti 3 neljandas lõigus määratletud tingimustele vastava fondiga. Fondi ühe osaku- või aktsiaklassiga kaubeldakse kogu päeva vähemalt ühel reguleeritud turul või ühes mitmepoolses kauplemissüsteemis, kus vähemalt üks turutagaja võtab meetmeid, millega tagatakse, et fondi osakute või aktsiate börsiväärtus ei erine oluliselt fondi puhasväärtusest või selle indikatiivsest puhasväärtusest.
- 3.12.6. Määratlus 3 „REIT-tüüpi kinnisvarafond“ märgitakse, kui tegemist on investeerimisfondiga, mis omab või rahastab tuluteenivat kinnisvara ning mille suhtes kohaldatakse spetsiaalset õigusraamistikku.

3.13. Investeeringisstiil

- 3.13.1. Identifikaatorid:

aktiivne	1
passiivne sünteetiline	2
passiivne füüsiline	3
- 3.13.2. Investeeringisstiil 1 „aktiivne“ märgitakse, kui tegemist on aktiivselt juhitud fondiga ja fondi juhtidel on fondi investeeringisotsuste osas kaalutusõigus.
- 3.13.3. Investeeringisstiil 2 „passiivne sünteetiline“ märgitakse, kui tegemist on passiivselt juhitud fondiga, mis järgib kindlat indeksit sünteetiliselt meetodil, kasutades selliseid tuletisinstrumente nagu vahetuslepingud, et jäljendada järgitava indeksi tulusust.
- 3.13.4. Investeeringisstiil 3 „passiivne füüsiline“ märgitakse, kui tegemist on passiivselt juhitud fondiga, mis järgib kindlat indeksit füüsilisel meetodil, hoides konkreetseid varasid või varade valimit, mis on nende järgitava indeksi aluseks.

3.14. Investeeringispiirkond

3.14.1. Identifikaatorid:

Eesti	1
Euroopa Majanduspiirkond	2
Euroopa (v.a Euroopa Majanduspiirkond)	3
Põhja-Ameerika	4
Lõuna-Ameerika	5
Aasia/Vaikse ookeani piirkond	6
Lähi-Ida	7
Aafrika	8
mitmeid piirkondi hõlmav	9

3.14.2. Siin näidatakse, millisesse geograafilisesse piirkonda fond investeerib.

3.14.3. Investeeringispiirkonna määramisel tuleb lähtuda hoitava vara peamisest geograafilisest piirkonnast, arvestades vara väärtust.

3.14.4. Investeeringispiirkond 9 „mitmeid piirkondi hõlmav“ märgitakse, kui fond investeerib mitmesse piirkonda ja ei ole võimalik määrata ühte peamist piirkonda vahemikust 1–8.

3.15. Võlakirjainvesteeringud

3.15.1. Identifikaatorid:

ettevõtlussektori võlakirjad	1
riigivõlakirjad	2
ettevõtlus- ja riigisektori võlakirjad	3

3.15.2. Siin näidatakse, millise sektori võlakirjadesse fond investeerib.

3.15.3. Kui fondil võlakirjainvesteeringud puuduvad, siis märgitakse siia 0 (null).

3.16. Noteeritus

3.16.1. Identifikaatorid:

noteeritud	1
noteerimata	2

3.16.2. Siin näidatakse, kas fondi aktsiad on noteeritud väärtipaberibörsil või muul organiseeritud turul.

3.17. Fondi tüüp

3.17.1. Identifikaatorid:

alternatiivne investeeringufond	2
muu fond	3

3.17.2. Fondi tüüp 2 „alternatiivne investeeringufond“ märgitakse kui investeeringufond vastab Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiivi 2011/61/EL, 8. juuni 2011, alternatiivsete investeeringufondide valitsejate kohta, millega muudetakse direktiive 2003/41/EÜ ja 2009/65/EÜ ning määruseid (EÜ) nr 1060/2009 ja (EL) nr 1095/2010 (ELT L 174, 1.7.2011, lk 1–73) nõuetele.

3.17.3. Fondi tüüp 3 „muu fond“ märgitakse, kui tegemist ei ole tüüp 2 „alternatiivse investeeringufondiga“.

3.18. Investori liik

3.18.1. Identifikaatorid:

kutseline investor	1
jaeinvestor	2
kutseline- ja jaeinvestor	3

3.18.2. Siin näidatakse, millised investorid moodustavad fondi investorite baasi. Investorite baasi määramisel tuleb lähtuda peamisest (üle 50%) investorite liigist, arvestades nende aktsiate, osade või osakute väärtust.

3.18.3. Investori liik 1 „kutseline investor“ märgitakse, kui investor vastab Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiivi 2014/65/EL, 15. mai 2014, finantsinstrumentide turgude kohta ning millega muudetakse direktiive 2002/92/EÜ ja 2011/61/EL (uuesti sõnastatud) (ELT L 173, 12.6.2014, lk 349–496) II lisas sätestatud kutselise investori kriteeriumitele.

3.18.4. Investori liik 2 „jaeinvestor“ märgitakse, kui investor ei ole „kutseline investor“.

3.18.5. Investori liik 3 „kutseline- ja jaeinvestor“ märgitakse, kui aktsiate, osade või osakute jaotus on kutseliste ja jaeinvestorite vahel võrdne.

3.19. Kinnisvarafondi liik

3.19.1. Identifikaatorid:

elamukinnisvara	1
ärikinnisvara	2
tööstuskinnisvara	3
elamu-, äri- ja tööstuskinnisvara	4
muu kinnisvara	5

3.19.2. Siin näidatakse, millisesse kinnisvarasse kinnisvarafond peamiselt (üle 50%) investeerib.

3.19.3. Kinnisvarafondi liik 1 „elamukinnisvara“ all näidatakse kinnisvarafond, mis investeerib peamiselt elamukinnisvarasse, mida kasutatakse eluasemena ja kus elab eluaseme omanik või üürnik.

3.19.4. Kinnisvarafondi liik 2 „ärikinnisvara“ all näidatakse kinnisvarafond, mis investeerib peamiselt ärikinnisvarasse, kus pakutakse kaupu või teenuseid klientidele, näiteks hotellid, restoranid ja jaemüük.

3.19.5. Kinnisvarafondi liik 3 „tööstuskinnisvara“ all näidatakse kinnisvarafond, mis investeerib peamiselt tööstusotstarbel kasutatavasse kinnisvarasse, näiteks tehase, logistikakeskuse ja laoruumina kasutatavasse kinnisvarasse.

3.19.6. Kinnisvarafondi liik 4 „elamu-, äri- ja tööstuskinnisvara“ all näidatakse kinnisvarafond, mis investeerib nii elamu-, äri- kui ka tööstuskinnisvarasse, keskendumata ühele peamisele kinnisvara liigile.

3.19.7. Kinnisvarafondi liik 5 „muu kinnisvara“ all näidatakse kinnisvarafond, mis ei sobitu kinnisvarafondi liikide 1–4 alla.

3.19.8. Ülejäänud juhtudel märgitakse siia 0 (null).

3.20. Lunastamise sagedus

3.20.1. Identifikaatorid:

kord päevas	1
kord nädalas	2
kord kuus	3
kord kvartalis	4
kord poolaastas	5
kord aastas	6
ainult lõpptähtajal	7
muu ebaregulaarne aeg	8

3.20.2. Siin näidatakse, millise sagedusega saavad fondi investorid kasutada oma osakute, osade või aktsiate tagasivõtmise õigust.

3.21. Kestlikkus

3.21.1. Identifikaatorid:

vastab kestlikkuse määruse artikkel 8 nõuetele	1
vastab kestlikkuse määruse artikkel 9 nõuetele	2
ei vasta kestlikkuse määruse artikkel 8 või 9 nõuetele	3

3.21.2. Siin näidatakse fondi vastavus keskkonna-, sotsiaalse heaolu- ja majandusliku kestlikkuse nõuetele, vastavalt Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) 2019/2088, 27. november 2019, mis käsitleb jätkusuutlikkust käsitleva teabe avalikustamist finantsteenuste sektoris (ELT L 317, 9.12.2019, lk 1–16) artiklitele 8 ja 9.