



NN (L) INTERNATIONAL

Investiční společnost s variabilním kapitálem
3, rue Jean Piret, L-2350 Lucemburk
Velkovévodství lucemburské
Lucemburský obchodní rejstřík (R.C.S). – B 47586
(dále jen „Společnost“)

Oznámení akcionářům

Představenstvo Společnosti rozhodlo o následujících změnách prospektu Společnosti, který bude datován k říjnu 2016:

1. Odstranění odkazů na imobilizované akcie na doručitele a na depozitář imobilizovaných akcií na doručitele (dále jen „Depozitář“), jelikož za 18 měsíců od zahájení platnosti lucemburského zákona z 28. července 2014 (dále jen „Zákon z roku 2014“) o povinném uložení a imobilizaci akcií a podílů ve formě na doručitele (tj. 18. února 2016) nebyly žádné akcie na doručitele u Depozitáře uloženy ani imobilizovány.
2. Zápis nového složení Představenstva společnosti NN Investment Partners Luxembourg S.A. do Prospektu.
3. Zápis nového nezávislého auditora Společnosti od 1. července 2016, společnosti KPMG Luxembourg, Société cooperative, se sídlem na 39, avenue John F. Kennedy, L-1855 Lucemburk.
4. Zahrnutí nových tříd akcií a zahrnutí následující nové definice nového poplatku u „Dodatečných funkcionalit tříd“ do glosáře Prospektu.
„Dodatečné funkcionality tříd akcií: Technika správy portfolia uplatňovaná na měnově zajištěné třídy akcií, duračně zajištěné třídy akcií a třídy akcií s dodatečně vypisovanou opcí. Účelem dodatečné funkcionality tříd akcií je sloučit všechny typy technik, které mohou být aplikovány na úrovni třídy akcií. Účelem dodatečné funkcionality tříd akcií je sloučit všechny typy technik, které mohou být aplikovány na úrovni třídy akcií.“
Na dodatečné funkcionality tříd akcií je účtován další poplatek dodatečných funkcionalit tříd v maximální výši 0,04 % v závislosti na skutečných nákladech.
5. Aktualizace informací týkajících se Zdanění upravením těchto informací v Prospektu v Části I „Základní informace o společnosti“, Kapitola IV „Poplatky, náklady a zdanění“.
6. Vložení nového ustanovení do Prospektu v Části I „Základní informace o společnosti“, Kapitola IV „Poplatky, náklady a zdanění“.

7. Aktualizace Prospektu v Části I „Základní informace o společnosti“, Kapitoly IV „Poplatky, výdaje a zdanění“, oddílu A „Poplatky splatné ze strany společnosti: Ostatní poplatky“ v bodě 4:

„Ve snaze optimalizovat výkonnost Společnosti a/nebo příslušných Podfondů může Správcovská společnost za určitých podmínek požadovat nárok na vrácení daně nebo úlevy, které nejsou Depozitářem zpracovány a které by jinak byly ztraceny. Poskytování těchto specifických služeb musí být považováno jako další služba Správcovské společnosti příslušným Podfondům. V případě pozitivního výsledku může být Správcovská společnost oprávněna získat poplatek za tyto služby. Tento poplatek je stanovené procento ze získaných daní či jinak ušetřené částky v důsledku poskytnutí těchto služeb a dosahuje maximálně 15 % získané nebo ušetřené daně. V případě, že je nárok neúspěšný, Společnosti ani příslušným podfondům nebudou účtovány poplatky za poskytnuté služby.“

8. Aktualizace Prospektu v Části I „Základní informace o společnosti“, Kapitoly IV „Poplatky, výdaje a zdanění“, oddílu C „Zdanění“ v bodě 3 tak, aby se rozšířilo sdílení v rámci FATCA o společné standardy reportování a automatickou výměnu informací v souladu s evropskou směrnicí 2014/107/EU. Znění bude následující:

„3. Automatická výměna informací pro daňové účely

V této části se termín „Registrovaný držitel“ má chápat jako ty osoby a subjekty, které vystupují jako registrovaní akcionáři v registru akcionářů Společnosti, který vede zástupce pro převody. Termín „Automatická výměna informací“ nebo „AEol“ mimo jiné znamená následující daňové režimy:

- Zákon o pobídkách k nábory pro obnovení zaměstnanosti (Hiring Incentives to Restore Employment Act) (všeobecně znám jako FATCA), mezivládní dohoda mezi Spojenými státy a Lucemburskem o FATCA a příslušná platná lucemburská legislativa a pravidla.
- Směrnice Rady 2014/107/EU o povinné automatické výměně informací v oblasti daní a příslušná platná lucemburská legislativa a pravidla.

Společnost splňuje režimy AEol platné v Lucembursku. V důsledku toho může být třeba, aby společnost nebo její delegovaní zástupci:

- Prováděli důkladné posouzení každého registrovaného držitele s cílem určit daňový statut a v případě potřeby si vyžádali další informace (jako např. jméno, adresa, místo narození, místo ustavení společnosti, daňové identifikační číslo, apod.) nebo dokumentaci s ohledem na tyto registrované držitele. Společnost bude mít právo provést odkup akcií vlastněných registrovanými držiteli, kteří neposkytnou požadovanou dokumentaci včas nebo kteří jiným způsobem neplní požadavky lucemburských pravidel vztahujících se k AEol. Pokud je to povoleno zákonem, může se Společnost dle vlastní úvahy rozhodnout, že toto posouzení nebude provádět u těch registrovaných držitelů, jejichž držba akcií nepřesahuje 50 000 USD (v případě fyzických osob) nebo 250 000 USD (v případě právnických osob).
- Hlásili data týkající se registrovaných držitelů a některých dalších kategorií investorů, buď lucemburským daňovým úřadům, které si tato data mohou vyměňovat se zahraničními daňovými úřady, nebo přímo zahraničním daňovým úřadům.
- Provedli srážku daně u určitých plateb vyplácených společnostmi (nebo jejím jménem) určitým osobám.
- Investorům je třeba připomenout, že by mohly nastat pro ně nepříznivé daňové důsledky, pokud režimy AEol nebudou dodržovány ze strany (sub)depozitářů, distributorů, mandatářů, platebních zprostředkovatelů, apod., nad nimiž společnost nemá žádnou kontrolu. Investoři, kteří nemají pro daňové účely sídlo v Lucembursku nebo investoři investující přes nelucemburské

zprostředkovatele, by si rovněž měli být vědomi toho, že se na ně mohou vztahovat místní požadavky AEoI, které se mohou lišit od těch, které jsou uvedeny výše. Proto investorům doporučujeme, aby si u těchto třetích stran ověřili, jak hodlají dodržet různé režimy AEoI.“

9. Odstranění podfondu NN (L) International Emerging Markets Debt (Hard Currency) Select z Prospektu.
10. Vložení do Prospektu nových podfondů NN (L) International ING Conservator, NN (L) International ING Moderat a NN (L) International ING Dinamic, které budou spuštěny na základě rozhodnutí Představenstva Společnosti.
11. Změna benchmarku podfondu NN (L) International Slovak Bond platná od data tohoto Prospektu.
12. Doplnění Prospektu v Části III „Další informace“, Kapitole I „Společnost“ o následující odstavci:

„Stanovy společnosti mohou být čas od času doplňovány v souladu s požadavky na kvórum a většinu uvedenými v lucemburských zákonech a ve stanovách společnosti. Prospekt, včetně podrobností o podfondech tak, jak jsou popsány v informativních listech jednotlivých podfondů v části „Investiční cíle a investiční politika“, může být čas od času aktualizován představenstvem společnosti po předchozím schválení ze strany Komise pro dohled nad finančním sektorem (CSSF) v souladu s lucemburskými zákony a nařízeními.“
13. Aktualizace „Části III: Další informace“, Kapitola II „Rizika související s investičním prostředím: detailní popis“, znění vztahující se k „riziku protistrany“ a „riziku vyplývajícím z investic v Rusku“.
14. Aktualizace „Části III: Další informace“, Kapitola IV „Techniky a nástroje“, Oddíl D „Používání záruk“ s ohledem na podmínky, které budou splněny při přijímání záruky při transakcích s OTC deriváty.
15. Aktualizace „Části III: Další informace“, Kapitola IV „Depozitář, výplátce, zástupce pro registraci a převody a centrální správní zástupce“, Oddíl B. „Zástupce pro registraci a převody“ s ohledem na zpracování dat investorů:

“(…) Investor uznává a souhlasí s tím, že jeho údaje budou sdíleny na přeshraniční bázi a mezi různými subjekty ve skupině BBH, aby mohla tato poskytovat požadované služby. Souhlas investora se zpracováním jeho dat na přeshraniční bázi může zahrnovat zpracování dat vůči subjektům sídlícím v zemích mimo Evropský hospodářský prostor, které nemusejí mít stejné zákony o ochraně dat, jako je tomu ve Velkovévodství lucemburském. Zpracování dat vůči výše uvedeným subjektům může znamenat jejich tranzit přes země nebo zpracování v zemích, kde požadavky na ochranu dat nemusejí být stejné jako ty, které platí v Evropském hospodářském prostoru.

Souhlas investora se zpracováním jeho dat na přeshraniční bázi, který se uděluje podpisem formuláře žádosti o úpis, zahrnuje, jak je občas nutné, zpracování dat pro subjekty sídlící v zemích mimo Evropský hospodářský prostor, které nemusejí mít stejné zákony na ochranu dat jako je tomu ve Velkovévodství lucemburském. Podepsáním formuláře žádosti o úpis investor výslovně bere výše uvedené skutečnosti na vědomí a dává svůj souhlas s takovýmto přeshraničním zpracováním i do zemí mimo Evropskou unii nebo Evropský hospodářský prostor.“

16. Aktualizace Prospektu v souladu s nedávným vývojem právního a regulačního prostředí včetně lucemburského zákona z 10. května 2016, který zavádí Směrnici 2014/91/EU. Upravené části zahrnují například funkce a odpovědnosti depozitní banky a politiku odměňování.
17. Aktualizace Prospektu v Části III „Další informace“, Kapitola IX „Akcí“, Oddíl A „Imobilizace fyzických akcií na doručitele“ tak, aby reflektoval Zákon z roku 2014 „*Fyzické akcie na doručitele, které nebyly uloženy do 18. února 2016, byly zrušeny a příjmy týkající se takto zrušených akcií byly uloženy v konsignační kanceláři (Caisse de Consignation)*“.
18. Následující aktualizace posledního odstavce v Části III „Další informace“, Kapitola XII „Pravidelné zprávy“: „Tyto pravidelně zveřejňované zprávy obsahují veškeré finanční informace vztahující se ke každému Podfondu Společnosti jako složení a vývoj jeho aktiv a jeho konsolidovanou situaci všech Podfondů vyjádřených v eurech a také příslušné informace o odměňování.“
19. Aktualizace Části III „Další informace“, Kapitola XVIII „Střety zájmů“ přidáním následujícího znění, které je v souladu s ustanoveními lucemburského zákona z 10. května 2016, který zavádí Směrnici 2014/91/EU: „Mezi společnostmi a Stranami nebyly nalezeny žádné střety zájmů.“
20. Nahrazení kontaktní emailové adresy „fundinfo@nnip.com“ uvedené v Prospektu pro získání dodatečných informací pro investory adresou „info@nnip.com“.
21. Schválení provedení dalších drobných změn v Prospektu, aby se zajistila konzistence s platnou legislativou a aby se ustanovení Prospektu sjednotila s prospekty ostatních fondů společnosti NN Investment Partners.

Akcionáři, kteří nesouhlasí s body 11 a 4 ve výše uvedených změnách, mohou odprodat své akcie bez poplatku po dobu 30 kalendářních dnů ode dne tohoto oznámení, a to podáním žádosti o zpětný odkup v souladu s postupy stanovenými v prospektu společnosti.

Výše uvedené změny budou zohledněny v novém prospektu společnosti, který bude vydán a datován v říjnu 2016 a který bude k dispozici akcionářům spolu s dokumentem Klíčové informace pro investory bezplatně na požádání v sídle Společnosti.

Představenstvo společnosti