

## **PRIKAZOVANJE VREDNOSTI NETRŽNIH FINANČNIH INSTRUMENTOV**

ALTA Invest, investicijske storitve, d.d., Železna cesta 18, Ljubljana (v nadaljevanju: Družba ali ALTA Invest d.d.) praviloma prikazuje vrednosti slovenskih finančnih instrumentov, ki so netržni oziroma ne kotirajo na organiziranem trgu oziroma za katere ni možno pridobiti tržnih vrednosti (v nadaljevanju: slovenski finančni instrumenti), po zadnji knjigovodski vrednosti, ki je Družbi na razpolago v trenutku usklajevanja prikaza vrednosti, ki ga izvaja enkrat letno, predvidoma v mesecu novembru oz. po svoji presoji.

Vrednosti tujih finančnih instrumentov (v nadaljevanju: tuji finančni instrumenti), ki so netržni oziroma ne kotirajo na organiziranem trgu oziroma za katere ni možno pridobiti tržnih vrednosti, lahko Družba prikazuje po zadnji znani ceni lokalne borze (v primeru, da je bil dotični tuji finančni instrument v preteklosti uvrščen na organiziran trg) ali po zadnji znani ceni, ki jo Družba preko svoje skrbniške banke pridobi od globalnega depozitarja.

Ob tem velja opozorilo, da so tako določene vrednosti namenjene zgolj prikazovanju vrednosti finančnih instrumentov v okviru stanj finančnih instrumentov in za namene obračunavanja stroškov ALTE Invest d.d. Tako določene vrednosti finančnih instrumentov ne predstavljajo ocene tržne ali poštene vrednosti finančnih instrumentov s strani Družbe, zato tako določena oziroma prikazana vrednost finančnih instrumentov tudi ni nujno vrednost, ki jo Družba in/ali njene povezane osebe oz. drugi delničarji oz. imetniki predmetnih finančnih instrumentov uporabljajo v računovodskih izkazih in/ali za potrebe lastnih oz. drugih vrst poročanj in/ali prikazovanj. ALTA Invest d.d. ne prevzema nobene odgovornosti za kakršnekoli posledice, ki bi nastale zaradi uporabe tako določenih vrednosti finančnih instrumentov.

Ljubljana, dne 19.11.2013

ALTA Invest d.d.  
Izvršna direktorja