



Laidiens: 10.12.2014., Nr. 246

Oficiālās publikācijas Nr.: 2014/246.25

Finanšu un kapitāla tirgus komisijas normatīvie noteikumi Nr.287

Rīgā 2014.gada 5.decembrī

(Finanšu un kapitāla tirgus komisijas padomes
sēdes protokols Nr.44 3.p.)

Grozījumi "Ieguldījumu fonda un atvērtā alternatīvo ieguldījumu fonda gada pārskata, konsolidētā gada pārskata un pusgada pārskata sagatavošanas normatīvajos noteikumos"

*Izdoti saskaņā ar Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likuma
72. panta pirmo daļu un Alternatīvo ieguldījumu fondu
un to pārvaldnieku likuma 56. panta pirmo daļu
un 57. panta pirmo daļu*

Izdarīt Finanšu un kapitāla tirgus komisijas 2006. gada 19. maija normatīvajos noteikumos Nr. 99 "Ieguldījumu fonda un atvērtā alternatīvo ieguldījumu fonda gada pārskata, konsolidētā gada pārskata un pusgada pārskata sagatavošanas normatīvie noteikumi" (tālāk tekstā – noteikumi) šādus grozījumus:

1. Izteikt noteikumu izdošanas pamatojumu šādā redakcijā:

"Izdoti saskaņā ar Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likuma 72. panta pirmo daļu un Alternatīvo ieguldījumu fondu un to pārvaldnieku likuma 56. panta pirmo daļu un 57. panta pirmo daļu".

2. Papildināt noteikumus ar 69.²⁵. un 69.²⁶. apakšpunktu šādā redakcijā:

"69.²⁵. to emitentu identitāte, kuru emitētie vērtspapīri ir saņemti kā nodrošinājums, ja darījumu koncentrācijas riska apmērs ar konkrēto emitentu pārsniedz 20 procentus no fonda neto aktīvu vērtības, kā arī nodrošinājuma faktiskais apmērs procentos no fonda neto aktīvu vērtības;

69.²⁶. ja fonda prospektā paredzēts darījumus pilnībā nodrošināt ar vērtspapīriem, kurus emitējusi vai garantējusi dalībvalsts, norāda nodrošinājuma faktisko apmēru procentos no fonda neto aktīvu vērtības un attiecīgās dalībvalsts nosaukumu."

3. Papildināt noteikumu XIII daļu "Informatīva atsauce uz Eiropas Savienības direktīvām un Eiropas Vērtspapīru un tirgu iestādes pamatnostādņēm" ar 3. punktu šādā redakcijā:

"3) Eiropas Vērtspapīru un tirgu iestādes vadlinijām (ESMA/2014/937) kompetentajām iestādēm un PVKIU ieguldījumu pārvaldes sabiedrībām par ETF un citiem ar PVKIU saistītajiem jautājumiem."

Finanšu un kapitāla tirgus komisijas priekšsēdētājs *K.Zakulis*