



Laidiens: **23.11.2011., Nr. 184**

Finanšu un kapitāla tirgus komisijas normatīvie noteikumi Nr.249

Rīgā 2011.gada 11.novembrī

(Finanšu un kapitāla tirgus komisijas padomes sēdes protokols Nr.43 11.p.)

Normatīvie noteikumi par fondu apvienošanu, galvenās un pakārtotās struktūras darījumiem un ieguldījumu apliecību izplatīšanas kārtību

Izdoti saskaņā ar Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likuma 34.¹ panta septiņpadsmito daļu, 71.³ panta otro, devīto un divpadsmito daļu un 71.⁴ panta pirmo un septīto daļu

1. Vispārīgie jautājumi

1. "Normatīvie noteikumi par fondu apvienošanu, galvenās un pakārtotās struktūras darījumiem un ieguldījumu apliecību izplatīšanas kārtību" (tālāk tekstā – noteikumi) nosaka:

1.1. Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likuma 34.¹ panta pirmās daļas 3. punktā norādītās informācijas, ko pievienojamais fonds un iegūstošais fonds plāno sniegt to ieguldītājiem par ierosināto apvienošanu, detalizētu saturu, formātu un kārtību, kādā tā ir sniedzama;

1.2. Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likuma 71.³ panta pirmajā daļā norādītās vienošanās un iekšējo noteikumu par galvenās un pakārtotās struktūras darījumu veikšanas nosacījumiem saturu;

1.3. Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likuma 71.³ panta septītajā daļā norādītās atļaujas saņemšanai Finanšu un kapitāla tirgus komisijai (tālāk tekstā – Komisija) iesniedzamās informācijas saturu;

1.4. Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likuma 71.³ panta vienpadsmitajā daļā norādītās atļaujas saņemšanai Komisijai iesniedzamās informācijas saturu;

1.5. Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likuma 71.⁴ panta pirmajā daļā norādītās vienošanās par informācijas apmaiņu saturu;

1.6. Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likuma 71.⁴ panta septītajā daļā norādītās vienošanās par informācijas apmaiņu saturu;

1.7. citās dalībvalstīs reģistrēto (dibināto) atvērto ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecību izplatīšanas kārtību Latvijā.

2. Šo noteikumu 1., 2. un 3. nodaļa ir saistoša Latvijā licencētām ieguldījumu pārvaldes sabiedrībām un tādām citās dalībvalstīs licencētām ieguldījumu pārvaldes sabiedrībām, kuras sniedz fondu pārvaldes pakalpojumus Latvijā, kā

arī kredītiestādēm, kuras veic Latvijā reģistrētu atvērto ieguldījumu fondu turētājbankas funkcijas, ciktāl noteikumi ir attiecināmi uz to darbību.

3. Šo noteikumu 4. nodaļa ir saistoša ieguldījumu pārvaldes sabiedrībām, kredītiestādēm un ieguldījumu brokeru sabiedrībām, kuras veic citā dalībvalstī reģistrētu atvērto ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecību izplatīšanu Latvijā.

4. Noteikumos lietotie termini:

4.1. ieguldījumu portfeļa izlīdzsvarošana (*rebalancing of the portfolio*) – būtisku izmaiņu izdarīšana fonda ieguldījumu portfeļa sastāvā;

4.2. fonda ieguldījumu apliecību izplatīšana – pasākumu kopums, kas ietver ieguldījumu fonda vai apakšfonda ieguldījumu apliecību iegādes piedāvājumu, reklamējot attiecīgo fondu, ievieojot sludinājumus vai publiski paziņojot par iespējām veikt ieguldījumus, vai minēto apliecību pārdošana;

4.3. pārējo šajos noteikumos nedefinēto terminu lietojums atbilst Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likuma un Komisijas 11.11.2011. normatīvo noteikumu Nr. 240 "Ieguldītājiem paredzētās pamatinformācijas sagatavošanas normatīvie noteikumi" terminu lietojumam.

2. Fondu apvienošana

2.1. Ieguldītājiem paredzētās informācijas saturs

5. Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likuma 34.¹ panta pirmās daļas 3. punktā norādīto informāciju, ko pievienojamais fonds un iegūstošais fonds plāno sniegt to ieguldītājiem par ierosināto apvienošanu, (tālāk tekstā – informācija par apvienošanu) sagatavo konspektīvā veidā un vienkāršā valodā, lai fonda ieguldītāji varētu izvērtēt apvienošanas ietekmi uz savu ieguldījumu.

6. Ierosinātas pārrobežu apvienošanas gadījumā pievienojamais fonds un iegūstošais fonds informācijā par apvienošanu papildus norāda tos nosacījumus, kas ir atšķirīgi no otrā dalībvalstī noteiktajiem nosacījumiem.

7. Sagatavojot pievienojamā fonda ieguldītājiem paredzēto informāciju par apvienošanu, sabiedrība ņem vērā nosacījumu, ka šiem fonda ieguldītājiem nav iepriekšēju zināšanu par iegūstošā fonda darbības noteikumiem. Pievienojamā fonda ieguldītājiem paredzētajā informācijā par apvienošanu īpaša uzmanība tiek vērsta uz iegūstošā fonda ieguldītājiem paredzēto pamatinformāciju, uzsverot, ka pirms lēmuma pieņemšanas vēlamā ar to iepazīties.

8. Sagatavojot iegūstošā fonda ieguldītājiem paredzēto informāciju par apvienošanu, sabiedrība norāda apvienošanas nosacījumus un tās iespējamo ietekmi uz iegūstošā fonda darbību.

9. Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likuma 34.¹ panta trešās daļas 2. punktā norādītajā informācijā, ko sniedz pievienojamā fonda ieguldītājiem, iekļauj:

9.1. detalizētu informāciju par izmaiņām pievienojamā fonda ieguldītāju tiesībās pirms un pēc ierosinātās apvienošanas spēkā stāšanās;

9.2. ja pievienojamā fonda un iegūstošā fonda ieguldītājiem paredzētajā pamatinformācijā ir norādīti dažādi sintētiskie rādītāji vai arī pievienotajā aprakstā ir noteikti dažādi būtiskie riski, šo atšķirību salīdzinājumu;

9.3. apvienošanā iesaistīto fondu ieguldītājiem paredzētajā pamatinformācijā norādīto maksu salīdzinājumu;

9.4. ja pievienojamā fonda noteikumi paredz ar ienesīgumu saistītu maksu (*performance-related fee*), paskaidrojumu, kā minētā maksa tiks piemērota līdz apvienošanas spēkā stāšanās dienai;

9.5. ja iegūstošā fonda noteikumi paredz ar ienesīgumu saistītu maksu, informāciju par minētās maksas turpmāko piemērošanu un to, kā tiks nodrošināta vienlīdzīga attieksme pret pievienojamā fonda ieguldītājiem;

9.6. informāciju par to, vai pirms apvienošanas spēkā stāšanās tiks veikta pievienojamā fonda ieguldījumu portfeļa izlīdzsvarošana.

10. Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likuma 34.¹ panta trešās daļas 2. punktā norādītajā informācijā, kas tiks sniegta iegūstošā fonda ieguldītājiem, norāda ierosinātās apvienošanas ietekmes uz iegūstošā fonda ieguldījumu portfeli izvērtējumu, kā arī informāciju par to, vai iegūstošā fonda ieguldījumu portfeļa izlīdzsvarošana tiks veikta pirms vai pēc apvienošanas spēkā stāšanās.

11. Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likuma 34.¹ panta trešās daļas 3. punktā norādītajā informācijā iekļauj:

11.1. aprakstu par apvienošanā iesaistīto fondu uzkrāto ienākumu izlietojumu;

11.2. norādi par to, kur ir pieejams Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likuma 34.¹ panta devītajā daļā minētais ziņojums.

12. Ja ierosinātās apvienošanas noteikumi paredz fonda ieguldītājiem tiesības uz skaidras naudas maksājumu, pievienojamā fonda ieguldītājiem paredzētajā informācijā par apvienošanu iekļauj norādi par fonda ieguldītāju tiesībām saņemt šo maksājumu, kā arī par to, kad tiks noteikta neto aktīvu vērtība naudas maksājumiem un kā pievienojamā fonda ieguldītāji varēs saņemt šo maksājumu.

13. Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likuma 34.¹ panta trešās daļas 4. punktā norādītajā informācijā iekļauj:

13.1. informāciju par plānotajiem pārtraukumiem apvienošanā iesaistīto fondu ieguldījumu apliecību pārdošanā, atpakaļpirkšanā vai atpakaļpieņemšanā;

13.2. informāciju par ierosinātās apvienošanas spēkā stāšanās termiņiem.

14. Pievienojamā fonda ieguldītājiem paredzētajā informācijā par apvienošanu iekļauj šādas ziņas:

14.1. termiņu, kurā fonda ieguldītāji varēs pieprasīt pievienojamā fonda ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu;

14.2. termiņu, kurā tiem pievienojamā fonda ieguldītājiem, kas neizmanto savas tiesības saskaņā Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likuma 34. panta desmito daļu, tiks nodrošināta iespēja izmantot šīs tiesības kā iegūstošā fonda ieguldītājiem.

15. Ja informācijā par apvienošanu kopsavilkums par apvienošanas procesa galvenajiem jautājumiem tiek sniegts minētā dokumenta sākumā, tad kopsavilkumā norāda atsauci uz tām informācijas dokumenta daļām, kurās ir sniegta plašāka informācija.

16. Pievienojamā fonda ieguldītājiem vienlaikus ar informāciju par apvienošanu tiek nosūtīta arī iegūstošā fonda ieguldītājiem paredzētā pamatinformācija. Iegūstošā fonda ieguldītājiem norādītā ieguldītājiem paredzētā pamatinformācija tiek nosūtīta tikai gadījumā, ja ierosinātās apvienošanas rezultātā tajā ir izdarīti grozījumi.

17. Laika periodā no dienas, kad apvienošanā iesaistīto fondu ieguldītājiem tika nosūtīta informācija par apvienošanu, līdz ierosinātās apvienošanas spēkā stāšanās dienai personām, kas iegādājas iegūstošā fonda vai pievienojamā fonda ieguldījumu apliecības vai pieprasa šo fondu prospektu, pārvaldes nolikumu vai ieguldītājiem paredzēto pamatinformāciju, papildus izsniedz informāciju par apvienošanu un iegūstošā fonda ieguldītājiem paredzēto pamatinformāciju.

2.2. Ieguldītājiem paredzētās informācijas sniegšanas kārtība

18. Pievienojamā fonda un iegūstošā fonda ieguldītājiem paredzēto informāciju par apvienošanu sniedz papīra formā vai izmantojot citu pastāvīgu informācijas nesēju.

19. Ja informācija visiem vai atsevišķiem fonda ieguldītājiem tiek nodrošināta, izmantojot pastāvīgu informācijas nesēju, kas nav papīra formas, ievēro šādus noteikumus:

19.1. informācijas sniegšana ir piemērota apstākļiem, kuros notiek vai notiks darījums starp fonda ieguldītājiem un fondu pārvaldošo sabiedrību;

19.2. fonda ieguldītājam, kuram tiks sniegta informācija, ir piedāvāta iespēja izvēlēties, vai viņš vēlas saņemt informāciju papīra formā vai izmantojot citu pastāvīgu informācijas nesēju, un viņš ir īpaši norādījis, ka vēlas saņemt informāciju, izmantojot tieši šādu citu pastāvīgu informācijas nesēju.

20. Šo noteikumu 19.1. un 19.2. punkta izpratnē informācijas sniegšana, izmantojot pastāvīgu informācijas nesēju, kas nav papīra formas, ir piemērota apstākļiem, kuros notiek vai notiks darījums starp fonda ieguldītājiem un attiecīgo fondu pārvaldošo sabiedrību, ja ir pierādījumi, ka attiecīgajam fonda ieguldītājam ir pieejams internets. Par šādu pierādījumu tiek uzskatīta e-pasta adrese, kuru šādu darījumu veikšanas nolūkā sniedzis fonda ieguldītājs.

3. Galvenās un pakārtotās struktūras darījumi

3.1. Vienošanās saturs

3.1.1. Vispārīgie darījumu noteikumi

21. Vienošanās par galvenās un pakārtotās struktūras darījumu veikšanas nosacījumiem, kas norādīti Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likuma 71.³ panta pirmajā daļā, (tālāk tekstā – vienošanās) tekstā attiecībā uz vispārīgajiem darījumu noteikumiem iekļauj:

21.1. informāciju par fondu neto aktīvu vērtības aprēķināšanas un ieguldījumu apliecību cenas publicēšanas biežumu un termiņiem;

21.2. informāciju par pakārtotā fonda darījumu rīkojumu iesniegšanas kārtību un vajadzības gadījumā darījuma izpildē iesaistīto trešo personu pienākumiem;

21.3. ja viena vai abu fondu ieguldījumu apliecības ir iekļautas fondu biržas oficiālajā sarakstā vai tiek tirgotas regulētā tirgū, nosacījumus, kas nepieciešami šādas tirdzniecības nodrošināšanai;

21.4. ja nepieciešams, citus noteikumus, lai nodrošinātu atbilstību Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likuma 71.³ panta piektās daļas prasībām;

21.5. ja pakārtotā fonda un galvenā fonda ieguldījumu apliecību vērtība ir noteikta dažādās valūtās, valūtas konvertācijas kārtību darījumu rīkojumu izpildes procesā;

21.6. norēķinu kārtību un maksājumu noteikumus, kas saistīti ar galvenā fonda ieguldījumu apliecību iegādi vai atpakaļpirkšanu. Ja puses par to ir vienojušās, norāda, kādos termiņos galvenais fonds var izpildīt atpakaļpirkšanas pieprasījumus, nododot attiecīgos aktīvus pakārtotajam fondam, īpaši Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likuma 71.³ panta septītajā un vienpadsmitajā daļā noteiktajos gadījumos;

21.7. procedūru, kas nodrošina fonda ieguldītāju iesniegumu un sūdzību atbilstošu izskatīšanu;

21.8. ja galvenā fonda pārvaldes nolikums vai prospekts dod tiesības vai pilnvaras attiecībā uz galvenā fonda ieguldītājiem un galvenais fonds izvēlas ierobežot vai iepriekš izmantot visas tiesības un pilnvaras vai to daļu attiecībā uz pakārtoto fondu, norāda nosacījumus, kā tas tiks izmantots.

3.1.2. Informācijas pieejamība

22. Vienošanās tekstā attiecībā uz informācijas pieejamību iekļauj:

22.1. informāciju par to, kā un kad galvenais fonds iesniedz pakārtotajam fondam galvenā fonda pārvaldes nolikumu, prospektu un ieguldītājiem paredzēto pamatinformāciju un minēto dokumentu grozījumus;

22.2. informāciju par to, kā un kad galvenais fonds informē pakārtoto fondu par galvenā fonda ieguldījumu pārvaldīšanas vai risku kontroles funkcijas deleģēšanu citai personai;

22.3. ja nepieciešams, informāciju par to, kā un kad galvenais fonds iesniedz pakārtotajam fondam galveno fondu pārvaldošās sabiedrības iekšējās kontroles procedūras, piemēram, par risku pārvaldīšanas procesu, un tā darbības atbilstības ziņojumu;

22.4. kādu informāciju galvenais fonds paziņo pakārtotajam fondam par galvenā fonda darbību regulējošo normatīvo aktu, pārvaldes nolikuma un vienošanās pārkāpumiem, kā arī šādas informācijas paziņošanas veidu un termiņu;

22.5. ja riska ierobežošanas nolūkā pakārtotais fonds veic darījumus ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem, informāciju par to, kā un kad galvenais fonds sniegs pakārtotajam fondam informāciju par savu kopējo risku, kas izriet no darījumiem ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem, lai pakārtotais fonds varētu aprēķināt savu kopējo risku atbilstoši Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likuma 71.¹ panta otrajā daļā noteiktajam;

22.6. informāciju par to, ka galvenais fonds informē pakārtoto fondu par jebkuru citu vienošanos, kas noslēgta ar trešajām personām par informācijas apmaiņu, un nepieciešamības gadījumā – kā un kad galvenais fonds informē pakārtoto fondu par šādas vienošanās saturu.

3.1.3. Pakārtotā fonda veiktie ieguldījumi un to izņemšana

23. Vienošanās tekstā attiecībā uz pakārtotā fonda ieguldījumiem galvenā fonda ieguldījumu apliecībās un šo ieguldījumu izņemšanu iekļauj:

23.1. galvenā fonda apliecību klases, kuras ir pieejamas pakārtotajam fondam ieguldījumu veikšanai;

23.2. informāciju par maksājumiem un izdevumiem, kas jāsedz pakārtotajam fondam, un sīkāku informāciju par jebkādu maksu vai izmaksu atlaidi vai abpusēju maksām piešķirtu atlaidi (*retrocession of charges*);

23.3. ja nepieciešams, kārtību, kādā pakārtotā fonda attiecīgie aktīvi sākotnēji vai turpmāk var tikt nodoti galvenajam fondam.

3.1.4. Pasākumi, kas ietekmē darījumu noteikumus

24. Vienošanās tekstā attiecībā uz pasākumiem, kas ietekmē darījumu noteikumus, iekļauj:

24.1. kārtību un termiņus, kā tiks paziņots par galvenā fonda un pakārtotā fonda ieguldījumu apliecību pārdošanas un atpakaļpirkšanas pagaidu pārtraukšanu un atjaunošanu;

24.2. kārtību, kā tiek paziņots par kļūdām galvenā fonda ieguldījumu apliecību vērtības aprēķinos, kā arī minēto kļūdu novēršanas kārtību.

3.1.5. Fondu pārskatu sagatavošana

25. Vienošanās tekstā attiecībā uz fondu pārskatu sagatavošanu iekļauj: