ABLV Asset Management, IPAS
23 Elizabetes Street
Riga, LV-1010, Latvia

Tel: +371 6700 2777
Fax: +371 6700 2770
E-mail: ipas@ablv.com

www.ablv.com

ABLV Emerging Markets Bond Fund

fonda pārvaldes nolikums

Atvērtais ieguldījumu fonds

Reģistrēts Latvijā, Finanšu un kapitāla tirgus komisijā:
Fonda reģistrācijas datums: 23.03.2007.
Fonda reģistrācijas numurs: 06.03.05.263/32

Ar grozījumiem, kas apstiprināti ABLV Asset Management, IPAS pārvaldes institūcijā un reģistrēti Finanšu un kapitāla tirgus komisijā:

11.07.2007. (spēkā stāšanās datums 20.07.2007.)
21.07.2008. (spēkā stāšanās datums 31.07.2008.)
20.10.2008. (spēkā stāšanās datums 31.10.2008.)
26.08.2010. (spēkā stāšanās datums 01.10.2010.)
07.01.2011. (spēkā stāšanās datums 17.01.2011.)
17.06.2011. (spēkā stāšanās datums 27.06.2011.)
26.07.2012. (spēkā stāšanās datums 06.08.2012.)
19.07.2013. (spēkā stāšanās datums 01.08.2013.)
15.11.2013. (spēkā stāšanās datums 26.11.2013.)
23.05.2014. (spēkā stāšanās datums 02.06.2014.)
30.06.2015. (spēkā stāšanās datums 06.07.2015.)
18.05.2016. (spēkā stāšanās datums 27.05.2016.)
22.08.2017. (spēkā stāšanās datums 02.10.2017.)
05.11.2018. (spēkā stāšanās datums __.__.____.) Grozījumi, kas attiecas uz informāciju par jauno turētājbanku, ieguldījumu lēmumu pieņemšanas kārtību, ieguldījumu apliecību pārdošanas un atpakaļpirkšanas kārtību, kā arī ieguldījumiem citās valūtās, stāsies spēkā ar brīdi, kad pilnā apjomā stāsies spēkā Sabiedrības līgums ar AS “Baltic International Bank” par turētājbankas pakalpojumu sniegšanu Sabiedrības pārvaldītajiem ieguldījumu fondiem.

27.03.2019. (spēkā stāšanās datums 03.04.2019.)
25.02.2020. (spēkā stāšanās datums 25.02.2020.)
21.12.2020. (spēkā stāšanās datums 01.01.2021.) Grozījumi, kas attiecas uz informāciju par Turētājbanku un Turētājbankas atlīdzības apmēru, stāsies spēkā ar brīdī, kad pilnā apjomā stāsies spēkā Sabiedrības līgums ar Signet Bank AS par turētājbankas pakalpojumu sniegšanu Fondam. Spēkā stājas arī grozījumi attiecībā uz ierobežojumiem ieguldījumiem citās valūtās, kas tika reģistrēti 05.11.2018.

Turētājbanka: Signet Bank AS
Revidents: SIA “Nexia Audit Advice”

Fonda prospektu, ieguldītājiem paredzēto pamatinformāciju, Fonda pārvaldes nolikumu, Fonda gada un pusgada pārskatus, kā arī citu informāciju par Fondu un Sabiedrību var bez maksas saņemt ABLV Asset Management, IPAS birojā pēc adreses:

Elizabetes iela 23, Rīga, LV-1010, Latvija
darba dienās no pirmdienas līdz ceturtdienai no plkst. 09:00 līdz 17:30,
piektdienās no plkst. 09:00 līdz 14:30

Ieguldījumu apliecību izplatītāji:
uz Fonda prospekta apstiprināšanas brīdi Izplatītāja nav

Saturs

1. Ziņas par Fondu 3
2. Ziņas par Fonda pārvaldošo Sabiedrību....3
3. Ziņas par Fonda Turētājbanku 3
4. Fonda pārvaldes vispārīgie principi un kārtība 3
5. Ieguldījumu ierobežojumi....4
6. Ieguldījumu lēmumu pieņemšanas kārtība....6
7. Ieguldītāju apkalpošanas kārtība....6
7.1. Prospekta un Ieguldītājiem paredzētās pamatinformācijas izsniegšanas kārtība....6
7.2. Informācija par Fonda ienākumu sadali....6
7.3. Ieguldījumu apliecību emisija, iegādes pieteikumu pieņemšana un reģistrācija....6
7.4. Ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšana....8
7.5. Ieguldījumu apliecību atpakaļpieņemšana....9
7.6. Apakšfonda vērtība....9
7.7. Ieguldījumu apliecības pārdošanas cenas aprēķināšana....9
7.8. Ieguldījumu apliecības atpakaļpirkšanas cenas aprēķināšana....10
7.9. Ienākumu aprēķināšana....10
8. Fonda likvidācijas kārtība....10
9. Fonda pārvaldes tiesību un mantas nodošanas kārtība Turētājbankai vai citām personām....11
9.1. Fonda pārvaldes tiesību un mantas nodošana Turētājbankai....11
9.2. Fonda pārvaldes tiesību un mantas nodošana citām personām....11
10. Kārtība, kādā noris Sabiedrības sadarbība ar Turētājbanku Fonda pārvaldīšanā....11
11. Fondam piekritīgie maksājumi....11
11.1. Maksājumi Sabiedrībai, Turētājbankai, Revidentam, trešajām personām....11
11.2. Citi maksājumi....12
12. Publisku paziņojumu sniegšanas kārtība un publiski pieejamās informācijas sniegšanas kārtība....12
13. Fonda pārvaldes nolikuma grozīšanas kārtība....12

1. Ziņas par Fondu

Nosaukums: Atvērtais ieguldījumu fonds ABLV Emerging Markets Bond Fund (turpmāk – Fonds).

2. Ziņas par Fonda pārvaldošo Sabiedrību

Sabiedrības nosaukums:	ABLV Asset Management, IPAS
Juridiskā adrese:	Elizabetes iela 23, Rīga, LV-1010, Latvija
	Tālr.: (+371) 6700 2777

Sabiedrības izpildinstitūcijas atrašanās vieta sakrīt ar juridisko adresi.

Dibināšanas datums:	2006. gada 30. marts
Reģistrācijas numurs:	40003814724
Licences:	Licence ieguldījumu pārvaldes pakalpojumu sniegšanai Nr. 06.03.07.263/458

3. Ziņas par Fonda Turētājbanku

Turētājbankas nosaukums:	Signet Bank AS
Juridiskā adrese:	Antonijas iela 3, Rīga, Latvija, LV-1010
	Tālr.: (+371) 67 080 000

Atrašanās vieta sakrīt ar juridisko adresi.

Dibināšanas datums:	1992.gada 26.maijs
Reģistrācijas numurs:	40003076407
Licences:	Licence kredītiestādes darbībai izsniegta: 1992.gada 26.maijā, izdevējiestāde Finanšu un kapitāla tirgus komisija, Nr. 06.01.05.006/352.

4. Fonda pārvaldes vispārīgie principi un kārtība

Atvērtais ieguldījumu fonds ABLV Emerging Markets Bond Fund ir izveidots ar mērķi panākt kapitāla pieaugumu ilgtermiņā. Mērķa realizācijai Apakšfonda līdzekļi tiek ieguldīti Attīstības valstu centrālo banku, valsts un pašvaldību emitētos vai garantētos parāda vērtspapīros vai naudas tirgus instrumentos, kā arī kredītiestāžu vai komercsabiedrību emitētos vai garantētos parāda vērtspapīros vai naudas tirgus instrumentos, ja šīs kredītiestādes vai komercsabiedrības kapitālā Attīstības valsts dalība pārsniedz 50%.

Atvērtais ieguldījumu fonds ABLV Emerging Markets Bond Fund ir dibināts kā fonds ar 2 (diviem) apakšfondiem – ABLV Emerging Markets USD Bond Fund un ABLV Emerging Markets EUR Bond Fund (turpmāk – Apakšfonds vai Apakšfondi). Abiem Apakšfondiem ir kopēja ieguldījumu politika, pārvaldes principi un vienādi pārvaldīšanas pakalpojumu apmaksas noteikumi. Katram Apakšfondam ir sava pamatvalūta:

ABLV Emerging Markets USD Bond Fund apakšfonda pamatvalūta ir Amerikas Savienoto Valstu naudas vienība (turpmāk – USD).

ABLV Emerging Markets EUR Bond Fund apakšfonda pamatvalūta ir Eiropas Monetāras Savienības dalībvalstu naudas vienība (turpmāk – EUR).

Visi šajā Nolikumā ietvertie noteikumi par Fonda pārvaldes principiem un kārtību, ieguldījumu ierobežojumiem, ieguldījumu lēmumu pieņemšanas kārtību, Ieguldītāju apkalpošanas kārtību, likvidācijas kārtību, pārvaldes tiesību un mantas nodošanas kārtību Turētājbankai vai citām personām, par sadarbību ar Turētājbanku Fonda pārvaldīšanā, Fondam piekritīgiem maksājumiem, ir piemērojami attiecībā uz katru Apakšfondu atsevišķi, ja vien Nolikumā nav minēts citādi. Nolikumā un tiesību aktos noteiktās prasības un ierobežojumi, kas attiecas uz Fondu, Fonda daļu vai Ieguldījumu apliecībām, ir attiecināmi uz katru Apakšfondu, Apakšfonda daļu vai Apakšfonda Ieguldījumu apliecībām atsevišķi.

Apakšfonda ieguldījumu portfelis ir diversificēts starp ieguldījumiem dažādās valstīs, tādējādi nodrošinot lielāku ieguldījumu drošību un aizsardzību pret Apakšfonda aktīvu vērtības svārstībām un saistību neizpildes risku.

Apakšfonda aktīvi saskaņā ar Fonda prospektā (turpmāk – Prospekts) noteiktajiem ierobežojumiem var tikt ieguldīti finanšu instrumentos un noguldījumos no Apakšfonda pamatvalūtas atšķirīgajās valūtās. Var būt gadījumi, kad ar finanšu instrumentiem saistīto notikumu, kurus Sabiedrība nevarēja paredzēt ieguldīšanas brīdī, Apakšfonda ieguldījumu portfelī tiek iekļauti pārvedamie vērtspapīri vai naudas tirgus instrumenti no Apakšfonda pamatvalūtas atšķirīgajā valūtā. Šādi Apakšfonda ieguldījumi var būt saistīti ar valūtas risku, t.i. nelabvēlīgi mainoties valūtas kursam, šādi ieguldījumi var radīt zaudējumus finanšu instrumentu pārvērtēšanas rezultātā.

Ieguldījumu objektu izvēle notiek saskaņā ar Prospektā noteiktajiem Fonda ieguldījumu politikas un ieguldījumu ierobežojumu principiem un kārtībā, kādā to paredz Fonda pārvaldes nolikums (turpmāk – Nolikums).

Saskaņā ar Latvijas Republikas „Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likumu" (turpmāk – Likums) Fonds ir atvērtais ieguldījumu fonds, kura mērķis ir apvienot publiski piesaistītus naudas līdzekļus ieguldīšanai pārvedamos vērtspapīros un citos likvīdos finanšu instrumentos, ievērojot riska samazināšanas principu un Likumā noteiktos ieguldījumu ierobežojumus, un kuru pārvaldošajai sabiedrībai ir pienākums, ja fonda ieguldītāji to prasa, ne vēlāk kā mēneša laikā veikt ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu.

Fonda manta ir tajā ietilpstošo Apakšfondu ieguldītāju (turpmāk – Ieguldītāji) kopīga manta, un tā turama, iegrāmatojama un pārvaldāma šķirti no Sabiedrības, citu tās pārvaldē esošo fondu vai to apakšfondu, kā arī Turētājbankas mantas. Fonda manta ir Apakšfondu kopīgā manta. Fondam nav mantas, kas neietilpst kādā no Apakšfondiem.

Fonda mantu nedrīkst iekļaut Sabiedrības vai Turētājbankas kā parādnieka mantā, ja Sabiedrība vai Turētājbanka pasludināta par maksātnespējīgu vai tiek likvidēta.

Fonds nav juridiska persona.

Fonds darbojas saskaņā ar Likumu un ar 1985. gada 20. decembra Padomes Direktīvu 85/611/EKK par normatīvo un administratīvo aktu koordināciju attiecībā uz pārvedamu vērtspapīru kolektīvo ieguldījumu uzņēmumiem (PVKIU).

Sabiedrība savā vārdā uz Ieguldītāju rēķina, vienīgi Ieguldītāju interesēs, rīkojas ar Fonda mantu un no tās izrietošajām tiesībām, saskaņā ar Likumu, citiem Latvijas Republikas tiesību aktiem, saviem Statūtiem, Prospektu un Nolikumu.

Sabiedrībai, veicot ar Fonda pārvaldi saistītās darbības, arī izmantojot pie Fonda mantas piederošo kapitāla daļu balsstiesības, nav nepieciešama Ieguldītāju piekrišana.

Sabiedrība ir atbildīga par Fonda grāmatvedības uzskaites veikšanu, gada un pusgada pārskatu sagatavošanu. Sabiedrība ir tiesīga deleģēt Fonda grāmatvedības uzskaites veikšanu pilnvarotai personai, par kuras darbību Sabiedrība ir atbildīga. Sabiedrība Fonda grāmatvedības uzskaiti veic atsevišķi no Sabiedrības un citu Sabiedrības pārvaldāmo fondu mantas.

5. Ieguldījumu ierobežojumi

5.1. Apakšfonda ieguldījumus var izdarīt pārvedamos vērtspapīros un naudas tirgus instrumentos, kuri atbilst vismaz vienam no šādiem kritērijiem:

1) tie tiek tirgoti dalībvalsts regulētajā tirgū vai citā dalībvalsts tirdzniecības vietā (regulēts tirgus, daudzpusējās tirdzniecības sistēmas vai sistemātisks internalizētājs, kas attiecīgi darbojas šādā statusā, vai attiecīgos gadījumos sistēma ar regulētam tirgum vai daudzpusējās tirdzniecības sistēmām līdzīgām funkcijām);

2) tie ir iekļauti OECD dalībvalsts fondu biržu oficiālajos sarakstos vai tiek tirgoti OECD dalībvalsts, Singapūras vai Honkongas regulētajā tirgū vai citā tirdzniecības vietā;

3) tie nav iekļauti fondu biržu oficiālajos sarakstos vai netiek tirgoti regulētos tirgos, bet šo vērtspapīru vai naudas tirgus instrumentu emisijas noteikumos paredzēts, ka tie tiks iekļauti 5.1. punkta 1. un 2. apakšpunktā minēto fondu biržu oficiālajos sarakstos vai regulētos tirgos, un šo vērtspapīru iekļaušana notiks gada laikā no dienas, kad uzsākta parakstīšanās uz šiem vērtspapīriem vai naudas tirgus instrumentiem.

5.2. Apakšfonda līdzekļus drīkst ieguldīt naudas tirgus instrumentos, kas netiek tirgoti regulētos tirgos, ja tie ir brīvi pārvedami (nepastāv darījumu ierobežojumu nosacījumi) un ir iestājies viens no šādiem nosacījumiem:

1) tos ir emitējusi vai garantējusi dalībvalsts vai dalībvalsts pašvaldība, cita valsts (federālā valstī — viena no federācijas loceklēm) vai starptautiska institūcija, ja viena vai vairākas dalībvalstis ir tās locekles;

2) tos ir emitējusi vai garantējusi dalībvalsts centrālā banka, Eiropas Centrālā banka vai Eiropas Investīciju banka;

3) tos ir emitējusi komercsabiedrība, kuras vērtspapīri tiek tirgoti 5.1. punkta 1. un 2. apakšpunktā noteiktajā kārtībā;

4) tos ir emitējusi vai garantējusi kredītiestāde, kura reģistrēta dalībvalstī un kuras darbību uzrauga finanšu pakalpojumu uzraudzības institūcija atbilstoši Eiropas Savienībā noteiktajām prasībām, vai emitents, kura darbību regulējošās prasības ir vismaz tikpat stingras kā Eiropas Savienībā noteiktās un kurš atbilst vismaz vienai no šādām prasībām:

a) tas ir reģistrēts Ekonomiskās sadarbības un attīstības organizācijas dalībvalstī, kas ietilpst Desmit valstu grupā;

b) tam ir piešķirts investīciju līmeņa reitings;

c) emitenta darbības tiesiskā regulējuma izsmeļoša analīze apliecina, ka tā darbību regulējošās prasības ir vismaz tikpat stingras kā Eiropas Savienībā noteiktās.

5) tos ir emitējusi komercsabiedrība, kuras kapitāla un rezervju apjoms ir 10 miljoni eiro vai lielāks un kura sagatavo un publicē revidētu gada pārskatu atbilstoši gada pārskatu sagatavošanas un publicēšanas prasībām, kas ir līdzvērtīgas Eiropas Savienībā noteiktajām prasībām. Šāda komercsabiedrība ir vienā grupā ar vienu vai vairākām komercsabiedrībām, kuru akcijas tiek tirgotas regulētā tirgū, un ir paredzēta tam, lai piesaistītu naudas līdzekļus grupai, vai šāda komercsabiedrība ir īpašam nolūkam izveidota struktūra, kura ir specializējusies parādu vērtspapirizēšanā un kurai par likviditātes nodrošināšanu ir noslēgta vienošanās ar tādu banku, kas atbilst 5.2. punkta 4. apakšpunktā kredītiestādei izvirzītajām prasībām. Uz ieguldījumiem šādos naudas tirgus instrumentos attiecas ieguldītāju aizsardzība, kas līdzvērtīga 5.2. punkta 1., 2., 3. un 4. apakšpunktā minētajai aizsardzībai.

5.3. Apakšfonda ieguldījumus var izdarīt 5.1. un 5.2. punktos neparedzētos pārvedamos vērtspapīros un naudas tirgus instrumentos, ja ieguldījuma apjoms nepārsniedz 10 procentus no Apakšfonda aktīviem.

5.4. Apakšfonda līdzekļus drīkst ieguldīt dalībvalstī reģistrētu atvērto fondu vai tiem pielīdzināmu kopējo ieguldījumu uzņēmumu ieguldījumu apliecībās (daļās), kuru darbības regulējums ir analoģisks Likuma prasībām.

5.5. Apakšfonda līdzekļus drīkst ieguldīt 5.4. punktā neminētajās valstīs reģistrētu atvērto fondu vai tiem pielīdzināmu kopējo ieguldījumu uzņēmumu apliecībās (daļās), ja atvērtie fondi vai tiem pielīdzināmi kopējo ieguldījumu uzņēmumi atbilst šādām prasībām:

1) tie ir reģistrēti ārvalstī, kurā tiesiskais regulējums paredz šādu uzņēmumu uzraudzību, kas līdzvērtīga Likumā noteiktajai uzraudzībai un attiecīgās ārvalsts uzraudzības institūcijas sadarbojas ar FKTK;

2) to darbību regulējošās prasības, tai skaitā ieguldītāju aizsardzība, ieguldījumu un darījumu ierobežojumi, ir analoģiskas Likuma noteikumiem par atvērto ieguldījumu fondu darbību;

3) tie sagatavo un publisko pusgada un gada pārskatus, lai būtu iespējams novērtēt to aktīvus, saistības, ienākumus un darbību pārskata periodā.

5.6. Apakšfonda līdzekļus drīkst ieguldīt 5.4. un 5.5. punktā minēto atvērto fondu un kopējo ieguldījumu uzņēmumu apliecībās (daļās), ja atvērtā fonda vai kopējo ieguldījumu uzņēmuma (kura ieguldījumu apliecības (daļas) paredzēts iegādāties) prospektā, pārvaldes nolikumā vai tiem pielīdzināmā dokumentā ir noteikts, ka ieguldījumi citos fondos vai kopējo ieguldījumu uzņēmumos nedrīkst pārsniegt 10 procentus no fonda vai kopējo ieguldījumu uzņēmuma aktīviem.

5.7. Apakšfonda ieguldījumi viena atvērtā ieguldījumu fonda ieguldījumu apliecībās nedrīkst pārsniegt 10 procentus no Apakšfonda aktīviem. Apakšfonda kopējie ieguldījumi ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecībās nedrīkst pārsniegt 10 procentus no Apakšfonda aktīviem.

5.8. Apakšfonda ieguldījumi, izņemot 5.11. un 5.14. punktā minētos Apakšfonda ieguldījumus, viena emitenta pārvedamajos vērtspapīros vai naudas tirgus instrumentos nedrīkst pārsniegt 5 procentus no Apakšfonda aktīviem. Minēto ierobežojumu drīkst palielināt līdz 10 procentiem no Apakšfonda aktīviem, bet tādā gadījumā piecus procentus pārsniedzošo ieguldījumu kopējā vērtība nedrīkst pārsniegt 40 procentus no Apakšfonda aktīviem.

5.9. Apakšfonda līdzekļus drīkst ieguldīt atvasinātajos finanšu instrumentos, kuri tiek tirgoti 5.1. punkta 1. un 2. apakšpunktā minētajos tirgos, un to bāzes aktīvs ir Prospektā minētie finanšu instrumenti, finanšu indeksi, procentu likmes, valūtu kursi vai valūtas, kurās ir ieguldīti vai ir paredzēts ieguldīt Apakšfonda līdzekļus.

5.10. Kopējie riski, kas izriet no darījumiem ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem, tai skaitā pārvedamos vērtspapīros vai naudas tirgus instrumentos ietvertajiem atvasinātajiem finanšu instrumentiem, nedrīkst pārsniegt Apakšfonda vērtību.

5.11. Apakšfonda ieguldījumus viena emitenta pārvedamajos vērtspapīros vai naudas tirgus instrumentos drīkst paaugstināt līdz 35 procentiem no Apakšfonda aktīviem, ja pārvedamos vērtspapīrus vai naudas tirgus instrumentus ir emitējusi vai garantējusi:

1) dalībvalsts vai dalībvalsts pašvaldība;

2) OECD dalībvalsts;

3) starptautiska institūcija, ja viena vai vairākas dalībvalstis ir tās locekles.

5.12. Apakšfonda noguldījumus kredītiestādēs drīkst veikt uz termiņu līdz 12 mēnešiem. Apakšfonda noguldījumi vienā kredītiestādē nedrīkst pārsniegt 20 procentus no Apakšfonda aktīviem. Minētais ierobežojums nav attiecināms uz prasībām pēc pieprasījuma pret Turētājbanku.

5.13. Neņemot vērā 5.8. un 5.12. punktā atsevišķi noteiktos ieguldījumu ierobežojumus, kopējie Apakšfonda ieguldījumi pārvedamajos vērtspapīros un naudas tirgus instrumentos, kā arī Apakšfonda noguldījumi, kuru emitents, garantētājs vai noguldījuma piesaistītājs ir viena un tā pati persona, nedrīkst pārsniegt 20 procentus no Apakšfonda aktīviem. Piemērojot šajā punktā noteiktos ieguldījumu ierobežojumus, vienā grupā ietilpstošas komercsabiedrības uzskata par vienu personu.

5.14. Augstāk minētos 5.8., 5.11. un 5.12. punktos atsevišķi noteiktos ieguldījumu ierobežojumus nedrīkst apvienot, un tādējādi kopējie Apakšfonda ieguldījumi pārvedamajos vērtspapīros un naudas tirgus instrumentos, kā arī Apakšfonda noguldījumi kuru emitents, garantētājs vai noguldījuma piesaistītājs ir viena un tā pati persona, nedrīkst pārsniegt 35 procentus no Apakšfonda aktīviem.

5.15. Apakšfonda ieguldījumi atsevišķos ieguldījumu objektos nedrīkst pārsniegt šādus rādītājus:

1) 10 procentus no viena emitenta emitēto parāda vērtspapīru kopējā apjoma;

2) 10 procentus no viena emitenta emitēto naudas tirgus instrumentu kopējās vērtības;

3) 25 procentus no viena atvērtā fonda vai kopējo ieguldījumu uzņēmuma ieguldījumu apliecību (daļu) skaita.

5.16. Ne visu sabiedrības pārvaldē esošo fondu līdzekļu ieguldījumi kopā, ne katra Apakšfonda ieguldījumi atsevišķi tieši vai netieši nedrīkst pārsniegt 10 procentus no jebkura šāda rādītāja:

1) viena emitenta pamatkapitāla;

2) viena emitenta balsstiesību kopējā apjoma.

5.17. Apakšfonda līdzekļus nedrīkst piešķirt aizdevumos un ieguldīt nekustamajā īpašumā, kā arī Apakšfonda līdzekļus nedrīkst ieguldīt dārgmetālos un atvasinātajos finanšu instrumentos, kuru bāzes aktīvs ir dārgmetāli vai preces.

6. Ieguldījumu lēmumu pieņemšanas kārtība

Ar Fonda mantu rīkojas Sabiedrības Valdes iecelts Fonda pārvaldnieks, kurš veic Fonda pārvaldnieka funkcijas, ievērojot Prospekta noteikumus, Fonda ieguldījumu politiku, Sabiedrības Valdes lēmumus un noteiktos ieguldījumu ierobežojumus, kārtībā, kādā to paredz Latvijas Republikā spēkā esošie tiesību akti un Nolikums.

Sabiedrības Valde nosaka Fonda pārvaldīšanas stratēģiju, kā arī kontrolē noteiktās stratēģijas ievērošanu. Balstoties uz finanšu tirgu ilgtermiņa un vidējā termiņa tendencēm, makroekonomiskām prognozēm, fundamentālo tirgus novērtējumu, procentu likmju prognozi un citiem faktoriem, Sabiedrības Valde nosaka finanšu instrumentu veidu un valstu sarakstu, kuros ir plānots ieguldīt Apakšfonda līdzekļus, kā arī Apakšfonda līdzekļu ieguldīšanas ierobežojumus, un iesniedz tos Fonda pārvaldniekam.

Fonda pārvaldnieks ir atbildīgs par Fonda ieguldījumu politikas ievērošanu. Fonda pārvaldnieks pieņem ieguldījumu pārvadīšanas taktiskos lēmumus, balstoties uz esošo tirgus īstermiņa tendenci, instrumentu likviditāti, tehnisko analīzi un citiem faktoriem. Fonda pārvaldnieks nosaka finanšu instrumentu izvēli, vienu finanšu instrumentu nomaiņu ar citiem apstiprinātās stratēģijas ietvaros, pirkšanas/pārdošanas brīdi un veic citas nepieciešamās darbības ar mērķi palielināt ieguldījumu ienesīgumu, balstoties uz vienpersonisku lēmumu ņemot vērā noteiktos ieguldījumu ierobežojumus.

Fonda pārvaldnieks, novērtējot apstākļus un tendences finanšu instrumentu tirgū, pieņem lēmumu par atvasināto finanšu instrumentu izmantošanu konkrēta aktīva riska ierobežošanai vai visa Apakšfonda portfeļa riska ierobežošanai.

Veicot jebkādus darījumus ar Fonda mantu, jābūt Fonda pārvaldnieka rīkojumam un Turētājbankas pilnvarotās personas akceptam. Ja rīkojums ir pretrunā ar Likumu, FKTK noteikumiem, Prospektu, Nolikumu vai Turētājbankas līgumu, Turētājbanka rīkojumu neizpilda.

Fonda pārvaldnieka slimības vai prombūtnes laikā Fonda pārvaldnieka pienākumus izpilda un Fonda mantas pārvaldīšanu veic cits Sabiedrības ieguldījumu pārvaldīšanas nodaļas aktīvu pārvaldnieks. Ja arī cits pārvaldnieks šajā laikā nevar aizvietot Fonda pārvaldnieku, tad viņu aizvieto ar Sabiedrības valdes lēmumu vai rīkojumu nozīmēts darbinieks, kurš ir kompetents ieguldījumu jautājumos.

7. Ieguldītāju apkalpošanas kārtība

7.1. Prospekta un Ieguldītājiem paredzētās pamatinformācijas izsniegšanas kārtība

Prospekta grozījumi stājas spēkā Likumā noteiktajā kārtībā un termiņos, ja Prospektā nav noteikts cits spēkā stāšanās datums vai citu termiņu nav noteikusi FKTK. Sabiedrība nodrošina, lai Prospekts, Ieguldītājiem paredzētā pamatinformācija, to pielikumi būtu pieejami bez maksas visām ieinteresētajām personām pirms Ieguldījumu apliecību iegādes.

Ar Prospektu, Ieguldītājiem paredzēto pamatinformāciju un to pielikumiem var iepazīties un bez maksas saņemt tādā kārtībā, kā to nosaka šī Nolikuma 12. punkts.

Ja Prospektā tiek izdarīti grozījumi, Sabiedrība pēc to reģistrācijas FKTK nekavējoties nodrošina, lai Ieguldītājiem būtu pieejams pilns Prospekta teksts, kurā norādīts grozījumu spēkā stāšanās datums.

7.2. Informācija par Fonda ienākumu sadali

Ienākumi, kas gūti no Fonda mantas, tiek ieguldīti Fondā. Ieguldītājs proporcionāli viņam piederošo Ieguldījumu apliecību skaitam piedalās ienākumu sadalē, kas gūti darījumos ar attiecīgā Apakšfonda mantu.

Ieguldītāja ienākums tiek fiksēts Ieguldījumu apliecības vērtības pieaugumā vai samazinājumā.

Ieguldītājs var iegūt savu ienākumu no Apakšfonda daļas naudā, tikai pieprasot Sabiedrībai tam piederošo Ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu vai pārdodot Ieguldījumu apliecības.

7.3. Ieguldījumu apliecību emisija, iegādes pieteikumu pieņemšana un reģistrācija

Ieguldījumu apliecību emisija tiek veikta kārtībā, kā to nosaka Likums, kā arī citi FKTK izdotie tiesību akti.

Katram Apakšfondam tiek veikta sava Ieguldījumu apliecību emisija.

Ieguldījumu apliecības emisijas apjoms un laiks nav ierobežoti.

Ieguldījumu apliecības tiek emitētas tikai pret pilnu šo apliecību cenas samaksu naudā saskaņā ar Prospekta noteikumiem. Par Ieguldījumu apliecībām saņemtā nauda, izņemot izlaišanas komisijas naudu, nekavējoties ieskaitāma Apakšfondā.

Ja Ieguldījumu apliecības laistas apgrozībā, bet Apakšfonda daļu vērtība netiek ieskaitīta Apakšfondā, Sabiedrībai no savas mantas jāiegulda Apakšfondā trūkstošā summa.

Katrs Ieguldītājs var pieteikties uz neierobežotu Ieguldījumu apliecību daudzumu, iesniedzot Ieguldījumu apliecību iegādes pieteikumu (turpmāk arī - Pieteikums iegādei).

Minimālā ieguldāmā līdzekļu summa Apakšfondā ABLV Emerging Markets USD Bond Fund ir 1 000 USD.

Minimālā ieguldāmā līdzekļu summa Apakšfondā ABLV Emerging Markets EUR Bond Fund ir 1 000 EUR.

Izpildot Pieteikumus iegādei, Ieguldījumu apliecību pārdošana (emisija) notiek pēc Ieguldījumu apliecību pārdošanas cenas, kas tiek aprēķināta šī Nolikuma 7.2. punktā noteiktajā kārtībā.

Ieguldījumu apliecību pārdošanas cenu nosaka attiecīgā Apakšfonda pamatvalūtā.

Lai pieteiktos uz Ieguldījumu apliecībām, Ieguldītājam ir jābūt atvērtiem naudas līdzekļu un finanšu instrumentu kontiem Turētājbankā vai pie Kontu turētāja, un tam ir jāaizpilda un jāiesniedz Sabiedrībai vai Izplatītājam noteiktās formas Pieteikums iegādei.

Lai Pieteikums iegādei tiktu izpildīts, Ieguldītājam Prospekta 10.3.punktā noteiktajā kārtībā jānodrošina attiecīgie norēķini par Ieguldījumu apliecību iegādi. Ja norādītajā termiņā norēķini nav nodrošināti, Pieteikums iegādei tiek uzskatīts par nederīgu un zaudē spēku.

Pieteikties Ieguldījumu apliecību iegādei var Sabiedrības birojā, Elizabetes ielā 23, Rīgā, LV-1010, tālr. (+371) 6700 2777, vai vēršoties pie Izplatītājiem.

Izplatītājiem ir tiesības Ieguldījumu apliecību izplatīšanas procesa organizēšanai piesaistīt trešās personas, tai skaitā, starpniekus, dīlerus un citas personas, kuras ir tiesīgas sniegt šāda veida pakalpojumus. Izplatītājs organizē un raugās, lai Ieguldījumu apliecību pārdošana un atpakaļpirkšana tiktu veikta saskaņā ar Latvijas Republikas tiesību aktu, Prospekta un Nolikuma noteikumiem. Izplatītāja pienākumu nodošana trešajām personām neatbrīvo Izplatītāju no Latvijas Republikas tiesību aktos paredzētās atbildības.

Pieteikumā iegādei Ieguldītājam jānorāda vismaz šāda informācija:

1) Ieguldītāja identifikācijas dati: vārds, uzvārds, personas kods/ ja nav, tad dzimšanas datums – fiziskām personām;
2) Ieguldītāja identifikācijas dati: nosaukums, reģistrācijas numurs – juridiskām personām;
3) Ieguldītāja, ja tā ir juridiskā persona, pārstāvja identifikācijas dati: vārds, uzvārds, personas kods/ ja nav, tad dzimšanas datums;
4) Ieguldītāja naudas līdzekļu konta numurs un finanšu instrumentu konta numurs Turētājbankā vai pie Kontu turētāja;
5) Turētājbankas vai Kontu turētāja, pie kura Ieguldītājam ir atvērti naudas līdzekļu konts un finanšu instrumentu konts, nosaukums un kods;
6) Apakšfonda identifikācijas dati: nosaukums un ISIN kods;
7) Apakšfonda ieguldījumu apliecībās ieguldāmā naudas summa Apakšfonda pamatvalūtā;
8) cita informācija, kas pieprasīta Pieteikuma iegādei veidlapā.

Par pieteikumā norādītās informācijas patiesumu un pilnīgumu ir atbildīgs Ieguldītājs.

Saņemot Pieteikumu iegādei, Sabiedrība vai Izplatītājs veic Ieguldītāja identifikāciju saskaņā ar Sabiedrības vai attiecīgi Izplatītāja Klientu identifikācijas kārtību un spēkā esošajiem Latvijas Republikas tiesību aktiem.

Parakstot Pieteikumu iegādei, Ieguldītājs apstiprina, ka viņš ir iepazinies ar Prospektā un Nolikumā ietverto informāciju, kā arī ar Ieguldītājiem paredzēto pamatinformāciju, un piekrīt to nosacījumiem.

Sabiedrība reģistrē Pieteikumus iegādei atsevišķā reģistrā to saņemšanas secībā.

Pieteikuma iegādei iesniegšanu Sabiedrībai var veikt personīgi vai izmantojot citus Sabiedrības vai Izplatītāja noteiktos pieteikuma iesniegšanas veidus.

Pieteikums iegādei tiek uzskatīts par iesniegtu un reģistrētu tad, kad to ir parakstījis Sabiedrības vai Izplatītāja pārstāvis.

Ja Pieteikums iegādei tiek iesniegts personīgi, Sabiedrības vai Izplatītāja pilnvarotais pārstāvis to paraksta un vienu pieteikuma eksemplāru nodod Ieguldītājam.

Sabiedrība vai Izplatītājs nenes atbildību par Ieguldītāja zaudējumiem, ja tie radušies kādai nepilnvarotai personai ļaunprātīgi izmantojot Ieguldītāja vārdu un konta numurus.

Ieguldītājam pēc attiecīga pieprasījuma saņemšanas ir jāiesniedz Sabiedrībai, Izplatītajam vai Kontu turētājam visi dokumenti un informācija, kas nepieciešama saskaņā ar normatīvo aktu, tajā skaitā Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma un proliferācijas finansēšanas novēršanas likuma, un/vai ar Sabiedrības, Izplatītāja vai Kontu turētāja prasībām. Gadījumā, ja Ieguldītājs nav iesniedzis pieprasītos dokumentus, Sabiedrībai ir tiesības atzīt Pieteikumu iegādei par nederīgu.

Sabiedrība pieņem izpildei Pieteikumu iegādei, ja tas ir precīzi aizpildīts un ja ir noteikta Ieguldītāja atbilstība iekšējo un ārējo normatīvo aktu prasībām, tajā skaitā ja Ieguldītājs ir iesniedzis visus pieprasītos dokumentus un informāciju. Ja Sabiedrība pieņem pieteikumu izpildei, tas uzskatāms par pieņemtu izpildei tā saņemšanas dienā.

Ja Ieguldītājs iesniedz Pieteikumu iegādei ar Kontu turētāja, pie kura Ieguldītājam atvērts finanšu instrumentu konts, kas rīkojas savā vārdā, bet Ieguldītāja labā, starpniecību, bet nav Izplatītājs šī Prospekta izpratnē, tad šādam Kontu turētājam ir jānodrošina un tas ir atbildīgs par Ieguldītāja identifikāciju un izpēti, kā arī Konta turētājs ir atbildīgs par ieguldījumu Apakšfondā piemērotības un/vai atbilstības Ieguldītājam noteikšanu, atbilstoši Ieguldītāja rezidences valsts, LR vai attiecīgās Ārvalsts, kurā tiek pārdotas Ieguldījumu apliecības, tiesību aktu prasībām. Sabiedrība, pieņemot Pieteikumu iegādei no Kontu turētāja, kas ir licencēta finanšu iestāde, var izmantot Kontu turētāja veikto Ieguldītāja identifikāciju noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas un naudas līdzekļu izcelsmes izpētes jomā, kā arī var paļauties uz Kontu turētāja veikto finanšu instrumentu piemērotības un atbilstības novērtēšanas rezultātu, ja Sabiedrības iekšējie normatīvie akti to paredz.

Ieguldījumu apliecības ir dalāmas. Ieguldījumu apliecību daudzums tiek aprēķināts ar precizitāti līdz 4 (četrām) zīmēm aiz komata.

Norēķini ar Ieguldītājiem par Ieguldījumu apliecību iegādi tiek veikti Prospekta 10.3. punktā noteiktajā kārtībā.

Visus izdevumus, kas rodas Ieguldītājam, saistībā ar Ieguldījumu apliecību iegādi (bankas komisijas par operācijām ar finanšu instrumentu / naudas / norēķinu kontiem u.tml.), kā arī izdevumus par Ieguldījumu apliecību turēšanu, sedz Ieguldītājs no saviem līdzekļiem. Minēto komisiju apmērus nosaka kredītiestāde vai finanšu institūcija, kurā Ieguldītājs ir atvēris savus finanšu instrumentu un naudas līdzekļu kontus, un kurā tur savas Ieguldījumu apliecības.

Ieguldītājam piederošas Ieguldījumu apliecības tiek uzskaitītas Ieguldītāja finanšu instrumentu kontā. Ieguldījumu apliecību īpašumtiesību apliecinājums ir Ieguldītāja finanšu instrumentu konta izraksts no finanšu instrumentu konta turētāja, pie kura Ieguldītājam ir atvērts finanšu instrumentu konts un tiek turētas Ieguldītājam piederošas Ieguldījumu apliecības (Turētājbanka vai Kontu turētājs).

7.4. Ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšana

Sabiedrība veic Ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu pēc Ieguldītāja pieprasījuma, samaksājot viņam atpakaļpirkšanas cenu naudā saskaņā ar Prospekta noteikumiem.

Ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšana notiek pēc Ieguldījumu apliecības atpakaļpirkšanas cenas, kas tiek aprēķināta šī Nolikuma 7.8. punktā noteiktajā kārtībā.

Lai Sabiedrība veiktu Ieguldītājam piederošo Ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu, Ieguldītājam jāiesniedz Sabiedrībai vai Izplatītājam Ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanas pieteikums (turpmāk - Pieteikums atpakaļpirkšanai).

Lai Pieteikums atpakaļpirkšanai tiktu izpildīts, Ieguldītājam Prospekta 11.3.punktā noteiktajā kārtībā jānodrošina attiecīgie norēķini par Ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu. Ja norādītajā termiņā norēķini nav nodrošināti, Pieteikums atpakaļpirkšanai tiek uzskatīts par nederīgu un zaudē spēku .

Pieteikumā atpakaļpirkšanai Ieguldītājam jānorāda vismaz šāda informācija:

1) Ieguldītāja identifikācijas dati: vārds, uzvārds, personas kods/ ja nav, tad dzimšanas datums – fiziskām personām;

2) Ieguldītāja identifikācijas dati: nosaukums, reģistrācijas numurs – juridiskām personām;

3) Ieguldītāja, ja tā ir juridiskā persona, pārstāvja identifikācijas dati: vārds, uzvārds, personas kods/ ja nav, tad dzimšanas datums;

4) Ieguldītāja naudas līdzekļu konta numurs un finanšu instrumentu konta numurs Turētājbankā vai pie Kontu turētāja;

5) Turētājbankas vai Kontu turētāja, pie kura Ieguldītājam ir atvērti naudas līdzekļu konts un finanšu instrumentu konts, nosaukums un kods;

6) Apakšfonda identifikācijas dati: nosaukums un ISIN kods;

7) atpakaļpirkšanai paredzētais Apakšfonda Ieguldījumu apliecību skaits;

8) cita informācija, kas pieprasīta Pieteikuma atpakaļpirkšanai veidlapā.

Par pieteikumā norādītās informācijas patiesumu un pilnīgumu ir atbildīgs Ieguldītājs.

Saņemot Pieteikumu atpakaļpirkšanai, Sabiedrība vai Izplatītājs veic Ieguldītāja identifikāciju saskaņā ar Sabiedrības vai attiecīgi Izplatītāja Klientu identifikācijas kārtību un spēkā esošajiem Latvijas Republikas tiesību aktiem.

Ieguldītājam ir iespēja pārdot visas viņam piederošās Ieguldījumu apliecības vai to daļu.

Ieguldījumu apliecības ir dalāmas. Ieguldījumu apliecību daudzums tiek norādīts ar precizitāti līdz 4 (četrām) zīmēm aiz komata.

Par Ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu komisijas nauda netiek piemērota.

Sabiedrība reģistrē Pieteikumus atpakaļpirkšanai atsevišķā reģistrā to saņemšanas secībā.

Pieteikuma atpakaļpirkšanai iesniegšanu Sabiedrībai vai Izplatītājam var veikt personīgi vai izmantojot citus Sabiedrības vai Izplatītāja noteiktos pieteikuma iesniegšanas veidus.

Pieteikums atpakaļpirkšanai tiek uzskatīts par iesniegtu un reģistrētu tad, kad to ir parakstījis Sabiedrības vai Izplatītāja pārstāvis.

Ja Pieteikums atpakaļpirkšanai tiek iesniegts personīgi, Sabiedrības vai Izplatītāja pilnvarotais pārstāvis to paraksta un vienu pieteikuma eksemplāru nodod Ieguldītājam.

Sabiedrība vai Izplatītājs nenes atbildību par Ieguldītāja zaudējumiem, ja tie radušies kādai nepilnvarotai personai ļaunprātīgi izmantojot Ieguldītāja vārdu un konta numurus.

Ieguldītājam pēc attiecīga pieprasījuma saņemšanas ir jāiesniedz Sabiedrībai, Izplatītajam vai Kontu turētājam visi dokumenti un informācija, kas nepieciešama saskaņā ar normatīvo aktu, tajā skaitā Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma un proliferācijas finansēšanas novēršanas likuma, un/vai ar Sabiedrības, Izplatītāja vai Kontu turētāja prasībām.

Sabiedrība pieņem izpildei Pieteikumu atpakaļpirkšanai, ja tas ir precīzi aizpildīts un ja ir noteikta Ieguldītāja atbilstība iekšējo un ārējo normatīvo aktu prasībām, tajā skaitā ja Ieguldītājs ir iesniedzis visus pieprasītos dokumentus un informāciju. Ja Sabiedrība pieņem pieteikumu izpildei, tas uzskatāms par pieņemtu izpildei otrajā darba dienā pēc tā saņemšanas.

Ja Ieguldītājs iesniedz Pieteikumu atpakaļpirkšanai ar Kontu turētāja, pie kura Ieguldītājam atvērts finanšu instrumentu konts, kas rīkojas savā vārdā, bet Ieguldītāja labā, starpniecību, bet nav Izplatītājs šī Prospekta izpratnē, Kontu turētājam ir jānodrošina un tas ir atbildīgs par Ieguldītāja identifikāciju. Sabiedrība, pieņemot Pieteikumu atpakaļpirkšanai no Kontu turētāja,

kas ir licencēta finanšu iestāde, var izmantot Kontu turētāja veikto Ieguldītāja identifikāciju noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas un naudas līdzekļu izcelsmes izpētes jomā, ja Sabiedrības iekšējie normatīvie akti to paredz.

Norēķini ar Ieguldītājiem par Ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu tiek veikti Prospekta 11.3. punktā noteiktajā kārtībā.

Visus izdevumus, kas rodas Ieguldītājam, saistībā ar Ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu (bankas komisijas par operācijām ar finanšu instrumentu / naudas / norēķinu kontiem u.tml.), kā arī izdevumus par Ieguldījumu apliecību turēšanu, sedz Ieguldītājs no saviem līdzekļiem. Minēto komisiju apmērus nosaka kredītiestāde vai finanšu institūcija, kurā Ieguldītājs ir atvēris savus finanšu instrumentu un naudas līdzekļu kontus, un kurā tur savas Ieguldījumu apliecības.

7.5. Ieguldījumu apliecību atpakaļpieņemšana

Ja Sabiedrības vainas dēļ Prospektā un tam pievienotajos dokumentos ziņas, kurām ir būtiska nozīme Ieguldījumu apliecību novērtējumā ir nepareizas vai nepilnīgas, Ieguldītājam ir tiesības pieprasīt, lai Sabiedrība pieņem atpakaļ viņa Ieguldījumu apliecības un atlīdzina viņam visus šā iemesla dēļ radušos zaudējumus. Prasība ceļama 6 (sešu) mēnešu laikā no dienas, kad Ieguldītājs ir uzzinājis, ka ziņas ir nepareizas vai nepilnīgas, taču ne vēlāk kā 3 (triju) gadu laikā no Ieguldījumu apliecības iegādes dienas.

Pieprasot Ieguldījumu apliecību atpakaļpieņemšanu Ieguldītājs iesniedz Sabiedrībai brīvajā formā uzrakstītu Pieteikumu Ieguldījumu apliecību atpakaļpieņemšanai.

Ieguldītāja iesniegto Pieteikumu Ieguldījumu apliecību atpakaļpieņemšanai ar pievienotajiem dokumentiem Sabiedrības Valde izskata 10 (desmit) dienu laikā no pieteikuma iesniegšanas dienas un pieņem lēmumu par zaudējumu atlīdzināšanu un atlīdzības apmēru, izejot no atpakaļpieņemšanas prasības pamatotības.

Sabiedrība dod rīkojumu Turētājbankai pārskaitīt naudas līdzekļus attiecīgajā naudas kontā Turētājbankā vai pie Kontu turētāja 5 (piecu) darba dienu laikā no lēmuma pieņemšanas.

Sabiedrības lēmums tiek nosūtīts Ieguldītājam 2 (divu) darba dienu laikā pēc lēmuma pieņemšanas.

7.6. Apakšfonda vērtība

Apakšfonda vērtība ir Apakšfonda aktīvu vērtības un saistību vērtības starpība. Apakšfonda daļas vērtība ir Apakšfonda vērtības dalījums ar emitēto, bet neatpirkto Ieguldījumu apliecību skaitu.

Apakšfonda grāmatvedības uzskaite tiek veikta saskaņā ar Likumu, FKTK izdotiem „Ieguldījumu fondu gada pārskatu sagatavošanas noteikumiem" un „Ieguldījumu fondu pārskatu sagatavošanas noteikumiem", kā arī citiem Latvijas Republikas tiesību aktiem. Finanšu pārskatu posteņu novērtēšanai pielieto Starptautiskās grāmatvedības standartu padomes izdotos Starptautiskos grāmatvedības standartus.

Apakšfonda aktīvu novērtēšana tiek veikta atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

1) pieņemts, ka Fonds tiks pārvaldīts arī turpmāk;
2) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
3) novērtēšanu veic ar pienācīgu piesardzību:
   - Apakšfonda finanšu pārskatā iekļauj tikai līdz finanšu pārskata sastādīšanas dienai iegūtos ieņēmumus,
   - ņem vērā visas iespējamās izmaksas neatkarīgi no to rašanās laika (t.i., tās, kas attiecas uz pārskata gadu un iepriekšējiem darbības periodiem);
4) ņem vērā ar pārskata gadu periodu saistītos ieņēmumus un izmaksas, neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma;
5) norāda visus posteņus, kas būtiski ietekmē Apakšfonda finanšu pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu;
6) aktīvu un saistību posteņus un to sastāvdaļas novērtē atsevišķi;
7) visus darījumus iegrāmato un atspoguļo finanšu pārskatā, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu.

Pēc atzīšanas finanšu aktīvus un finanšu saistības Fonda pārvaldnieks novērtē šādi:

- tirdzniecības nolūkā turēti finanšu aktīvi jāuzrāda to patiesajā vērtībā, t.i. summa, par kādu finanšu aktīvu ir iespējams apmainīt, veicot darījumu starp labi informētām, ieinteresētām un finansiāli neatkarīgām personām;
- līdz termiņa beigām turēti finanšu aktīvi jāuzrāda to amortizētajā iegādes vērtībā.

Apakšfonda vērtība un Apakšfonda daļas vērtība nosakāma katru darba dienu pēc minētās dienas pēdējām pieejamām cenām.

7.7. Ieguldījumu apliecības pārdošanas cenas aprēķināšana

Ieguldījumu apliecības emisijas cena ir 10 USD vai EUR (atkarībā no izvēlētā Apakšfonda).

Ieguldījumu apliecību pārdošanas cena ir mainīga, to nosaka Apakšfonda pamatvalūtā katru darba dienu vienlaikus ar Apakšfonda daļas vērtību, un to var uzzināt telefoniski pa 7.3. punktā minētajiem Sabiedrības tālruņu numuriem vai personīgi ierodoties Sabiedrības birojā, kā arī tīmekļa vietnē **www.ablv.com**. Šāda informācija ir pieejama arī ar Izplatītāja starpniecību.

Ieguldījumu apliecības pārdošanas cenu veido Apakšfonda daļas vērtības un komisijas naudas par Ieguldījumu apliecību pārdošanu summa.

Norēķinus par Ieguldījumu apliecību iegādi veic par Ieguldījumu apliecību pārdošanas cenu, kas tiek aprēķināta tajā darba dienā, kad Pieteikums iegādei ir pieņemts izpildei, bet publiskota nākamajā darba dienā pēc minētās dienas.

Maksimālais pārdošanas komisijas naudas summas apmērs ir noteikts 1,0% no Apakšfonda daļas vērtības. Lēmumu par pārdošanas komisijas naudas summas apmēru pieņem Sabiedrība.

7.8. Ieguldījumu apliecības atpakaļpirkšanas cenas aprēķināšana

Informāciju par Ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanas cenu var uzzināt telefoniski pa 7.3. punktā minētajiem Sabiedrības tālruņu numuriem vai personīgi ierodoties Sabiedrības birojā, kā arī tīmekļa vietnē **www.ablv.com**. Šāda informācija ir pieejama arī ar Izplatītāja starpniecību.

Ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanas cena ir vienāda ar Apakšfonda daļas vērtību, un to nosaka Apakšfonda pamatvalūtā katru darba dienu vienlaikus ar Apakšfonda daļas vērtību.

Norēķinus par Ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu veic par Ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanas cenu, kas tiek aprēķināta tajā darba dienā, kad Pieteikums atpakaļpirkšanai ir pieņemts izpildei, bet publiskota nākamajā darba dienā pēc minētās dienas.

Atpakaļpirkšanas darījumiem komisijas maksa netiek piemērota.

7.9. Ienākumu aprēķināšana

Ienākumi, kas gūti darījumos ar Fonda mantu, tiek ieguldīti Fondā.

Ieguldītāja ienākumus var noteikt, sekojot Apakšfonda daļas vērtības izmaiņām. Ieguldītājs var saņemt savus ienākumus naudā tikai pieprasot no Sabiedrības Ieguldījumu apliecības atpakaļpirkšanu.

8. Fonda likvidācijas kārtība

Fonda likvidācija tiek veikta saskaņā ar Likumu.

Fonda likvidāciju veic likvidators. Likvidators var būt Sabiedrība, Turētājbanka vai FKTK iecelta persona.

Sabiedrība veic Fonda likvidāciju, ja:

- nākamajā dienā pēc Turētājbankas līguma izbeigšanās nav stājies spēkā jauns Turētājbankas līgums;
- gada laikā pēc Fonda nodibināšanas apgrozībā nav laista neviena Ieguldījumu apliecība;
- Sabiedrība ir pieņēmusi lēmumu par Fonda likvidāciju;
- FKTK ir pieņēmusi lēmumu par Fonda likvidācijas uzsākšanu.

Par Fonda likvidācijas uzsākšanu likvidators nekavējoties paziņo FKTK un publicē attiecīgu paziņojumu laikrakstā „Latvijas Vēstnesis”.

Ja Sabiedrība vai Turētājbanka neuzsāk Fonda likvidāciju mēneša laikā no dienas, kad šāda likvidācija bija jāuzsāk, FKTK ir tiesības iecelt Fonda likvidatoru. Šādam Fonda likvidatoram ir visas tās pašas tiesības, kādas ir Sabiedrībai, ja tā veic likvidāciju. Likvidatoram ir tiesības veikt tikai ar Fonda likvidāciju saistītās darbības.

Fonda likvidācijas gaitā nedrīkst veikt Ieguldījumu apliecību emisiju, atpakaļpirkšanu un Prospektā paredzēto Fonda ienākumu sadali Ieguldītājiem.

Likvidatoram ir jārīkojas Ieguldītāju un kreditoru interesēs. Likvidators pilnā apmērā atbild Ieguldītājiem un trešajām personām par zaudējumiem, kas nodarīti likvidācijas gaitā, ja likvidators ar nolūku vai aiz neuzmanības pārkāpis Likumu vai Nolikumu, vai nolaidīgi veicis savus pienākumus.

Pēc Fonda likvidācijas uzsākšanas likvidators organizē un veic Fonda mantas, izņemot Fondā esošo naudas līdzekļu, pārdošanu. No likvidējamā Fonda mantas pārdošanas gūtos ienākumus un Fondā esošos naudas līdzekļus (likvidācijas ieņēmumus), Turētājbanka vai likvidators sadala šādā secībā:

- nodrošināto kreditoru prasījumi;
- to kreditoru prasījumi, kuri pieteikti paziņojumā noteiktajā termiņā;
- to kreditoru prasījumi, kuri pieteikti pēc paziņojumā noteiktā termiņa, bet pirms likvidācijas ieņēmumu sadales.

Ja likvidācijas ieņēmumu nepietiek augstākminēto prasījumu apmierināšanai, neapmierinātie prasījumi apmierināmi no Sabiedrības līdzekļiem un mantas, izņemot prasījumus, kuri radušies pēc Sabiedrības pārvaldes tiesību izbeigšanās. Atlikušie likvidācijas ieņēmumi sadalāmi Ieguldītājiem proporcionāli viņu Ieguldījumu apliecību skaitam.

Visi maksājumi kreditoriem un Ieguldītājiem tiek veikti naudā.

Uz Apakšfonda likvidāciju attiecas šajā punktā noteiktā Fonda likvidācijas kārtība.

Pēc Apakšfonda likvidācijas pabeigšanas Sabiedrība veic attiecīgus grozījumus Nolikumā un Prospektā.

9. Fonda pārvaldes tiesību un mantas nodošanas kārtība Turētājbankai vai citām personām

Sabiedrības tiesības pārvaldīt Fondu izbeidzas:

- ar Fonda pārvaldes tiesību nodošanu citai sabiedrībai;
- ar licences anulēšanu;
- ar Fonda likvidācijas pabeigšanu, ja to veic Sabiedrība;
- ar brīdi, kad FKTK ieceļ Fonda likvidatoru saskaņā ar Likuma noteikumiem.

9.1. Fonda pārvaldes tiesību un mantas nodošana Turētājbankai

Ja Sabiedrības tiesības pārvaldīt Fondu izbeidzas, tiesības pārvaldīt Fondu pāriet Turētājbankai, izņemot gadījumu, ja Sabiedrības tiesības pārvaldīt Fondu pāriet citai sabiedrībai. Turētājbankai, kurai pārgājušas Fonda pārvaldes tiesības, ir visas Sabiedrības tiesības, izņemot tiesības emitēt Ieguldījumu apliecības un veikt apliecību atpakaļpirkšanu.

Triju mēnešu laikā no Fonda pārvaldes tiesību pārejas dienas Turētājbankai jānodod Fonda pārvaldes tiesības citai ieguldījumu sabiedrībai. FKTK var šo termiņu pagarināt līdz sešiem mēnešiem no pārvaldes tiesību pārejas dienas. Fonda pārvaldes tiesības nodot citai sabiedrībai drīkst tikai ar FKTK atļauju.

Ja augstāk noteiktajos termiņos Turētājbanka nenodod Fonda pārvaldes tiesības citai ieguldījumu sabiedrībai, Turētājbankai jāveic Fonda likvidācija.

9.2. Fonda pārvaldes tiesību un mantas nodošana citām personām

Sabiedrība var nodot Fonda pārvaldes tiesības citai ieguldījumu sabiedrībai uz līguma pamata.

Fonda pārvaldes tiesību nodošanai nepieciešama FKTK atļauja. Pēc FKTK atļaujas saņemšanas Sabiedrība iesniedz publicēšanai laikrakstā „Latvijas Vēstnesis" un vienā dienas laikrakstā paziņojumu par Fonda pārvaldes tiesību nodošanu citai sabiedrībai, norādot šīs sabiedrības nosaukumu, reģistrācijas numuru, juridisko adresi un valdes atrašanās vietu.

Līgums par Fonda pārvaldes tiesību nodošanu citai sabiedrībai stājas spēkā ne agrāk kā pēc mēneša no dienas, kad laikrakstā „Latvijas Vēstnesis" publicēts paziņojums par Fonda pārvaldes tiesību nodošanu citai sabiedrībai. Līdz ar līguma stāšanos spēkā visas ar Fondu saistītās tiesības un saistības pāriet jaunajai sabiedrībai.

10. Kārtība, kādā noris Sabiedrības sadarbība ar Turētājbanku Fonda pārvaldīšanā

Darījumus ar Fonda mantu Sabiedrība veic ar Turētājbankas starpniecību. Fonda mantas pārvaldes nodrošināšanai, Sabiedrība noslēdz līgumu ar Turētājbanku, saskaņā ar kuru Turētājbanka apņemas glabāt Fonda mantu, izpildīt Sabiedrības rīkojumus darījumiem ar Fonda mantu un veikt Fonda kontu apkalpošanu, kā arī citas darbības saskaņā ar Likumu, noslēgto Turētājbankas līgumu un Sabiedrības rīkojumiem.

Turētājbanka, veicot Likumā noteiktos pienākumus, darbojas neatkarīgi no Sabiedrības un tikai Ieguldītāju interesēs, ja tās nav pretrunā Latvijas Republikas tiesību aktiem, FKTK noteikumiem, Prospektam un Nolikumam.

Turētājbanka drīkst veikt maksājumus no Fonda konta tikai uz Sabiedrības rīkojuma pamata, kā arī tai ir pienākums izpildīt citus Sabiedrības rīkojumus, ja tie nav pretrunā Latvijas Republikas tiesību aktiem, Prospektam, Nolikumam un Turētājbankas līgumam.

11. Fondam piekritīgie maksājumi

11.1. Maksājumi Sabiedrībai, Turētājbankai, Revidentam, trešajām personām

Sabiedrība no Fonda mantas veic šādus maksājumus:

1) atlīdzība Sabiedrībai;
2) atlīdzība Turētājbankai;
3) atlīdzība Revidentam;
4) citi maksājumi.

Sabiedrība saņem atlīdzību par Apakšfonda pārvaldīšanu ne vairāk kā 1,5% apmērā no Apakšfonda vidējās vērtības gadā, kā arī Ieguldījumu apliecību pārdošanas komisiju.

Atlīdzību Sabiedrībai par Apakšfonda pārvaldīšanu aprēķina katru kalendāro dienu un uzkrāj mēneša laikā. Atlīdzību sedz no Apakšfonda mantas saskaņā ar Prospekta nosacījumiem.

Spēkā esošais atlīdzības apmērs Sabiedrībai ir norādīts tīmekļa vietnē: **www.ablv.com**, sadaļā „ABLV ieguldījumu fondi".

Pārdošanas komisija tiek noteikta saskaņā ar Prospektu un uz tās rēķina tiek izmaksāta atlīdzība Izplatītājiem. Ja Izplatītājiem izmaksājamās atlīdzības apjoms pārsniedz šajā punktā minēto atlīdzības par Apakšfonda pārvaldīšanu apjomu, tad starpību Sabiedrība sedz no saviem līdzekļiem.

Par Apakšfonda mantas glabāšanu un citu Turētājbankas pienākumu veikšanu Turētājbanka saņem atlīdzību ne vairāk kā 0,255% apmērā no Apakšfonda vidējās vērtības gadā. Atlīdzību Turētājbankai aprēķina un uzkrāj katru kalendāro dienu, izmantojot Prospekta noteiktajā kārtībā aprēķināto Apakšfonda vērtību.

Turētājbankas atlīdzība tiek segta no Apakšfonda mantas uz Sabiedrības rīkojuma pamata, saskaņā ar līgumu starp Turētājbanku un Sabiedrību.

No Apakšfonda mantas tiek segta atlīdzība Revidentam ne vairāk kā 0,125% apmērā no Apakšfonda vidējās vērtības gadā. Atlīdzība tiek aprēķināta un izmaksāta saskaņā ar Prospekta nosacījumiem.

Kopējie ikgadējie atlīdzības maksājumi par Apakšfonda pārvaldi nedrīkst pārsniegt 3,0% gadā no Apakšfonda vidējās vērtības un neiekļauj citus maksājumus.

11.2. Citi maksājumi

No Apakšfonda mantas ir sedzami citi izdevumi, ja tie ir pamatoti ar ārējiem attaisnojuma dokumentiem, kā arī to segšana ir noteikta Latvijas Republikas tiesību aktos, kas regulē ieguldījumu pārvaldes sabiedrību un ieguldījumu fondu darbību un grāmatvedības uzskaites kārtību.

Citos maksājumos ir iekļaujami tādi maksājumi kā maksa par transakciju veikšanu, darījumiem ar finanšu instrumentiem, aizņēmumiem, negatīvu procentu likmi par naudas līdzekļu atlikumu, maksas par finanšu instrumentu turēšanu (tai skaitā, pie Starpnieksabiedrībām), maksa Nasdaq CSD SE, maksa par ieguldījumu apliecību iekļaušanu un kotēšanu fondu biržu sarakstos, maksājumi, kas saistīti ar nodokļiem no finanšu instrumentiem un nodokļu sertifikāciju, maksas par izziņām, kā arī citas pielīdzināmas izmaksas un tml..

12. Publisku paziņojumu sniegšanas kārtība un publiski pieejamās informācijas sniegšanas kārtība

Ieguldītājam ir tiesības brīvi iepazīties ar Nolikumu, Prospektu, Ieguldītājiem paredzēto pamatinformāciju, Fonda pārskatiem, kā arī ar citu publiski pieejamu informāciju Sabiedrības birojā Sabiedrības darba laikā vai tīmekļa vietnē: **www.ablv.com**.

Prospektu, Ieguldītājiem paredzēto pamatinformāciju, Nolikumu, Fonda pārskatus, Ieguldījumu apliecību pārdošanas un atpakaļpirkšanas cenas, informāciju par Sabiedrības amatpersonām, Sabiedrības biroja atrašanās vietu un darba laiku, visus ziņojumus, jauno informāciju, kas attiecas uz Ieguldītājiem, Sabiedrība izvieto tīmekļa vietnē: **www.ablv.com**.

Par Fonda pārvaldes tiesību nodošanu citai ieguldījumu pārvaldes sabiedrībai, kā arī par Fonda pārvaldes tiesību pāreju Turētājbankai, Sabiedrība informē Ieguldītājus, izvietojot sludinājumu laikrakstā „Latvijas Vēstnesis", vēl vismaz vienā dienas laikrakstā un tīmekļa vietnē: **www.ablv.com**.

Par Fonda likvidāciju un citiem Likumā paredzētajiem notikumiem Sabiedrība informē Ieguldītājus, izvietojot sludinājumu laikrakstā „Latvijas Vēstnesis" un tīmekļa vietnē: **www.ablv.com**.

13. Fonda pārvaldes nolikuma grozīšanas kārtība

Lēmumu par Nolikuma grozījumu apstiprināšanu pieņem Sabiedrības Padome.

Ja Nolikumā tiek izdarīti grozījumi, Sabiedrība iesniedz FKTK iesniegumu par Nolikuma grozījumu reģistrāciju. Iesniegumam pievieno dokumentus saskaņā ar Likumu.

Nolikuma grozījumi stājas spēkā ne agrāk kā 10 (desmit) dienas pēc to reģistrācijas FKTK vai citā FKTK noteiktajā termiņā, kas nevar būt ilgāks par 3 (trim) mēnešiem no grozījumu reģistrācijas dienas un tiek noteikts, ievērojot Nolikuma grozījumu saturu un Ieguldītāju intereses.

ABLV Asset Management, IPAS

Valdes priekšsēdētājs _____

Reinis Vība

ABLV Asset Management, IPAS

Valdes loceklis _____

Jevgenijs Gžibovskis