



*Atvērtā ieguldījumu fonda*  
**“Finasta Obligāciju fonds”**

**PĀRVALDES NOLIKUMS**

**Fonda pārvaldes sabiedrība:**

**IPAS „Finasta Asset Management”**  
Smilšu iela 7-1, Rīga, LV-1050, Latvija

**Ieguldījumu apliecību izplatītājs:**

**IPAS „Finasta Asset Management”**  
Smilšu iela 7-1, Rīga, LV-1050, Latvija

**Turētājbanka:**

**”Swedbank” AS**

**Revidents:**

**„PricewaterhouseCoopers” SIA**

Fonda pārvaldes nolikums ir apstiprināts AS “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība “Astra Krājfondi”” valdes sēdē 2006. gada 7. septembrī.

Fonda Prospektu, Fonda Pārvaldes nolikumu, Fonda ieguldītājiem paredzēto pamatinformāciju, Fonda gada vai pusgada pārskatus, kā arī citu informāciju par Fondu un Sabiedrību var saņemt IPAS „Finasta Asset Management” birojā (adrese: Smilšu iela 7-1, Rīga, LV-1050, Latvija ; telefons: 67092988 ) darba dienās no plkst. 8:30 līdz 17:30. Fonda Prospekts, Fonda Pārvaldes nolikums un Fonda ieguldītājiem paredzētā pamatinformācija ir pieejami arī Sabiedrības mājas lapā internetā [www.finasta.com](http://www.finasta.com).

Pirms lēmuma pieņemšanas par šī Fonda ieguldījuma apliecības iegādi, ieteicams iepazīties ar Fonda Pārvaldes nolikumā un Fonda Prospektā sniegto informāciju. Lūdzu, rūpīgi izlasiet šo Fonda Pārvaldes nolikumu un Fonda Prospektu un saglabāiet tos kā galvenos informācijas avotus.

Fonda Pārvaldes nolikums var tikt izplatīts arī citās valodās, bet tekstam latviešu valodā ir noteicošais juridiskais spēks.

## SATURS

1. ZIŅAS PAR FONDU
2. ZIŅAS PAR SABIEDRĪBU
3. FONDA PĀRVALDES VISPĀRĪGIE PRINCIPI UN KĀRTĪBA
4. KLIENTU APKALPOŠANAS KĀRTĪBA
  - 4.1. FONDA PROSPEKTA PIEEJAMĪBA
  - 4.2. INFORMĀCIJA PAR PĀRMAIŅĀM DARĪJUMOS AR FONDA MANTU GŪTO IENĀKUMU SADALĒ
  - 4.3. PIETEIKŠANAS IEGULDĪJUMU APLIECĪBU IEGĀDEI UN IEGULDĪJUMU APLIECĪBU EMISIJA
  - 4.4. IEGULDĪJUMU APLIECĪBU ATPAKAĻPIRKŠANA
  - 4.5. IEGULDĪJUMU APLIECĪBU ATPAKAĻPIEŅEMŠANA
  - 4.6. INFORMĀCIJA PAR FONDA IENĀKUMA SADALI
5. FONDA VĒRTĪBAS UN FONDA DAĻAS VĒRTĪBAS APRĒĶINĀŠANAS PRINCIPI
  - 5.1. FONDA VĒRTĪBA UN FONDA DAĻAS VĒRTĪBA
  - 5.2. FONDA VĒRTĪBAS NOVĒRTĒŠANAS VISPĀRĪGIE PRINCIPI
  - 5.3. FONDA AKTĪVU NOVĒRTĒŠANAS METODES
  - 5.4. FONDA SAISTĪBU VĒRTĪBAS APRĒĶINĀŠANA
  - 5.5. AKTĪVU UN SAISTĪBU ĀRVALSTU VALŪTĀ PĀRVĒRTĒŠANA
  - 5.6. IENĀKUMU UN IZDEVUMU UZSKAITE
  - 5.7. FONDA AKTĪVU UN SAISTĪBU NOVĒRTĒŠANAS KĀRTĪBA
6. FONDA LIKVIDĀCIJAS KĀRTĪBA
7. FONDA PĀRVALDES TIESĪBU UN MANTAS NODOŠANAS KĀRTĪBA TURĒTĀJBANKAI VAI CITĀM PERSONĀM
  - 7.1. SABIEDRĪBAS FONDA PĀRVALDES TIESĪBU IZBEIGŠANĀS
  - 7.2. FONDA PĀRVALDES TIESĪBU UN MANTAS NODOŠANA CITAI IEGULDĪJUMU SABIEDRĪBAI
  - 7.3. FONDA PĀRVALDES TIESĪBU UN MANTAS NODOŠANA TURĒTĀJBANKAI
8. SABIEDRĪBAS UN TURĒTĀJBANKAS SADARBĪBA FONDA PĀRVALDĪŠANĀ
9. FONDAM PIEKRITĪGU MAKSĀJUMU VEIDI UN TO APRĒĶINĀŠANAS KĀRTĪBA
  - 9.1. IEGULDĪJUMU APLIECĪBU PĀRDOŠANAS KOMISIJA
  - 9.2. ATLĪDZĪBA SABIEDRĪBAI
  - 9.3. ATLĪDZĪBA TURĒTĀJBANKAI
  - 9.4. ATLĪDZĪBA TREŠAJĀM PERSONĀM UN CITI MAKSĀJUMI
  - 9.5. MAKSĀJUMI, KAS JĀVEIC IEGULDĪTĀJIEM
10. PUBLISKU PAZIŅOJUMU SNIEGŠANAS KĀRTĪBA UN PUBLISKI PIEEJAMĀS INFORMĀCIJAS KĀRTĪBA
  - 10.1. PUBLISKU PAZIŅOJUMU SNIEGŠANAS KĀRTĪBA
  - 10.2. PUBLISKI PIEEJAMĀ INFORMĀCIJA
11. FONDA PĀRVALDES NOLIKUMA GROZĪŠANAS KĀRTĪBA

## 1. ZIŅAS PAR FONDU

**Fonda nosaukums:** Atvērtais ieguldījumu fonds “Finasta Obligāciju fonds”

## 2. ZIŅAS PAR SABIEDRĪBU

**Sabiedrības nosaukums:** IPAS „Finasta Asset Management”

**Juridiskā adrese un izpildinstitūcijas atrašanās vieta:** Smilšu iela 7-1, Rīga, LV-1050

**Reģistrācijas datums Komercreģistrā:** 2002. gada 2. oktobrī

**Vienotais reģistrācijas numurs:** 40003605043

**Dibināšanas / Reģistrētais un apmaksātais**

**pamatkapitāls:** LVL 120,000 / LVL 240,000

**Licences:** Licence ieguldījumu pārvaldes pakalpojumu  
sniegšanai

Nr. 06.03.07.261/290

## 3. FONDA PĀRVALDES VISPARĪGIE PRINCIPI UN KĀRTĪBA

IPAS „Finasta Asset Management” savā vārdā uz Fonda ieguldītāju rēķina, vienīgi Fonda ieguldītāju interesēs, rīkojas ar Fonda mantu un no tās izrietošajām tiesībām saskaņā ar LR “Ieguldījumu pārvaldes sabiedrības likumu”, citiem LR likumdošanas aktiem, saviem statūtiem, Prospektu un šo Nolikumu.

Sabiedrība pārvalda, tur un iegrāmato Fonda mantu atsevišķi no Sabiedrības, Sabiedrības citu fondu un ieguldījumu plānu, kā arī Turētājbankas mantas. Ieguldījumu fonds nav juridiska persona un tā manta ir fonda ieguldītāju kopīga manta. Sabiedrībai veicot Fonda mantas ieguldīšanu Prospektā atļautajos ieguldījuma objektos, kā arī veicot citas ar pārvaldi saistītās darbības, Fonda ieguldītāju piekrišana nav nepieciešama.

Sabiedrība ir atbildīga par Fonda vērtības aprēķināšanu un publicēšanu, par publiski pieejamās informācijas nodrošināšanu, par grāmatvedības uzskatīšanas veikšanu, gada un pusgada pārskatu sagatavošanu, kā arī citu Likumā paredzēto prasību izpildi.

Prospekts noteic atļautos ieguldījumu objektus, kā arī ieguldījumu ierobežojumus, šis Nolikums nosaka kārtību, kādā Sabiedrība veic ieguldījumu objektu izvēli.

Ar Fonda mantu rīkojas Sabiedrības valdes iecelts Fonda pārvaldnieks. Fonda pārvaldnieks rīkojas saskaņā ar Likumu, citiem LR spēkā esošajiem normatīviem aktiem, Prospektu un šo Nolikumu.

Fonda pārvaldniekam ir tiesības brīvi rīkoties ar Fonda mantu Prospektā noteiktās ieguldījumu politikas ietvaros un ievērojot Prospektā noteiktos ieguldījumu ierobežojumus. Fonda pārvaldnieks ir tiesīgs pieņemt lēmumus par Fonda ieguldījumu stratēģiju (sadalījums pa valstīm, finanšu instrumentu veidiem, ieguldījuma portfeļa vidējā dzēšanas termiņa noteikšana) un taktiku (ieguldījumu objektu izvēle, atvasināto finanšu instrumentu izmantošana).

Fonda pārvaldnieka pienākumos ietilpst:

- Ievērot Prospektā noteikto ieguldījumu politiku un ieguldījumu ierobežojumus, kā arī citus Likumā paredzētos ierobežojumus darījumiem ar Fonda mantu;
- Iegūt plašu informāciju par ieguldījumu objektu pirms lēmuma par darījumu ar šo ieguldījumu pieņemšanas;
- Uzraudzīt un analizēt to emitentu vai garantētāju finansiālo stāvokli, kuru pārvedamajos vērtspapīros un naudas tirgus instrumentos ir ieguldīti Fonda līdzekļi, kā arī to noguldījumu piesaistītāju finansiālo stāvokli, kur ir noguldīti Fonda līdzekļi;
- Nodrošināt atbilstošu likviditāti ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanas prasību izpildei.

Fonda pārvaldnieka prombūtnes laika pārvaldnieka funkcijas pilda speciāli pilnvarotais Sabiedrības valdes loceklis.

Veicot jebkādas darbības ar Fonda mantu, jābūt Fonda pārvaldnieka rīkojumam un Turētājbankas pilnvarotās personas akceptam. Ja rīkojums ir pretrunā ar likumu, FKTK noteikumiem, Fonda Prospektu, šo nolikumu vai Turētājbankas līgumu, Turētājbanka rīkojumu neizpilda.

#### **4. KLIENTU APKALPOŠANAS KĀRTĪBA**

##### **4.1. Fonda prospekta pieejamība**

Fonda prospektu un ieguldītājiem paredzēto pamatinformāciju bez maksas var saņemt IPAS „Finasta Asset Management” birojā (adrese: Smilšu iela 7-1, Rīga, LV-1050, Latvija; telefons: 67092988) darba dienās no plkst. 8:30 līdz 17:30, kā arī tie ir pieejami Sabiedrības mājas lapā internetā: [www.finasta.com](http://www.finasta.com).

##### **4.2. Informācija par pārmaiņām darbībās ar Fonda mantu gūto ienākumu sadalē**

Ar informāciju par pārmaiņām darbībās ar Fonda mantu gūto ienākumu sadalē, kuras skar Fonda darbību, kā arī ar informāciju par līdzīgiem notikumiem var iepazīties Sabiedrības birojā.

##### **4.3. Pieteikšanas ieguldījumu apliecību iegādei un ieguldījumu apliecību emisija**

Ieguldījumu apliecības tiek emitētas dematerializētā formā. Fonda ieguldījumu apliecību emisijas apjoms un emisijas laiks nav ierobežoti. Minimālais ieguldījums Fondā ir viena ieguldījumu apliecība. Ieguldījumu apliecības tiek emitētas tikai pret pilnu šo apliecību cenas samaksu naudā.

Pieteikumus Fonda ieguldījumu apliecību pirkšanai (turpmāk 4.3.punkta tekstā – Pieteikums) var iesniegt Sabiedrībai vai Izplatītājam, ja Sabiedrībai noslēgts līgums par Fonda ieguldījumu apliecību izplatīšanu.

Pieteikumus var iesniegt Sabiedrībai un Izplatītājam katru darba dienu to noteiktajos darba laikos.

Ieguldījumu apliecību iegādes pieteikumā Fonda ieguldītājam jānorāda:

1. ieguldītāja vārds, uzvārds un personas kods – fiziskām personām LR rezidentiem;
2. ieguldītāja vārds, uzvārds, pases numurs, pases izdošanas datums un izdevējiestāde – fiziskām personām LR nerezidentiem;  
ieguldītāja nosaukums, reģistrācijas numurs – juridiskām personām;
3. ieguldītāja adrese, tālruna un/vai faksa numurs;
4. ieguldītāja finanšu instrumentu konta numurs, uz kuru jāpārskaita iegādātās ieguldījumu apliecības;
5. ieguldītāja norēķinu konta numurs;
6. Fonda nosaukums un Fonda ieguldījumu apliecību ISIN kods;
7. Parakstāmais ieguldījumu apliecību skaits vai ieguldāmā naudas summa.

Sabiedrības pienākums ir izpildīt tikai tos Pieteikumus, kuros precīzi norādīta visa ieguldījumu apliecību pirkšanai nepieciešamā informācija saskaņā ar Nolikuma nosacījumiem. Parakstot Pieteikumu, ieguldītājs apstiprina, ka viņš ir iepazinies ar Prospektā un Nolikumā ietverto informāciju un piekrīt to nosacījumiem. Par Pieteikumā norādītās informācijas patiesumu un pilnīgumu ir atbildīgs ieguldītājs.

Ja Sabiedrība ir saņēmusi un akceptējusi Pieteikumu līdz plkst. 16:00 pēc Latvijas laika, tad tas tiek izpildīts par pieteikuma saņemšanas dienai noteikto Fonda ieguldījumu apliecību cenu, kura tiek publiskota nākamajā darba dienā.

Ja Sabiedrība ir saņēmusi un apstiprinājusi Pieteikumu pēc plkst. 16:00, tad šāds Pieteikums tiek uzskatīts par iesniegtu nākamajā darba dienā.

Norēķini par ieguldījumu apliecību iegādi tiek veikti Fonda pamatvalūtā (eiro). Par pamatu ieguldījumu apliecību pārdošanas cenai tiek ņemta Fonda daļas vērtība, kas noteikta dienai, kad Sabiedrība ir saņēmusi un akceptējusi Pieteikumu.

Ieguldījumu apliecības pārdošanas cena tiek noteikta katru darba dienu vienlaikus ar Fonda daļas vērtību. Pārdošanas cenu veido Fonda daļas vērtība, kurai tiek pieskaitīta komisijas nauda par pārdošanu saskaņā ar Prospekta 5.1.punktu.

Fonda daļas vērtību katrai darba dienai aprēķina, dalot Fonda vērtību ar apgrozībā esošo ieguldījumu apliecību skaitu. Fonda daļas vērtība tiek publicēta nākamajā darba dienā līdz plkst. 12:00.

Ieguldījumu apliecības tiek uzskaitītas katra Fonda ieguldījumu apliecību īpašnieka finanšu instrumentu kontā.

#### **4.4. Ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšana**

Pieteikumus Fonda ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanai (turpmāk 4.4.punkta tekstā – Pieteikums) var iesniegt Sabiedrībai vai Izplatītājam, ja Sabiedrībai noslēgts līgums par Fonda ieguldījumu apliecību izplatīšanu.

Pieteikumus var iesniegt Sabiedrībai vai Izplatītājam katru darba dienu to noteiktajos darba laikos.

Ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanas pieteikumā Fonda ieguldītājam jānorāda:

1. ieguldītāja vārds, uzvārds un personas kods – fiziskām personām LR rezidentiem;  
ieguldītāja vārds, uzvārds, pases numurs, pases izdošanas datums un izdevējiestāde – fiziskām personām LR nerezidentiem;  
ieguldītāja nosaukums, reģistrācijas numurs – juridiskām personām;
2. ieguldītāja adrese, tālruna un/vai faksa numurs;
3. ieguldītāja norēķinu konta numurs;
4. Fonda nosaukums un Fonda ieguldījumu apliecību ISIN kods;
5. Atpakaļpirkšanai paredzētais ieguldījumu apliecību skaits vai par ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu saņemamā naudas summa.

Sabiedrības pienākums ir izpildīt tikai tos Pieteikumus, kuros precīzi norādīta visa ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanai nepieciešamā informācija saskaņā ar Nolikuma nosacījumiem. Par Pieteikumā norādītās informācijas patiesumu un pilnīgumu ir atbildīgs ieguldītājs.

Ja Sabiedrība ir saņēmusi un akceptējusi Pieteikumu līdz plkst. 16:00 pēc Latvijas laika, tad tas tiek izpildīts par Pieteikuma saņemšanas dienai noteikto Fonda ieguldījumu apliecību cenu, kura tiek publicēta nākamajā darba dienā.

Ja Sabiedrība ir saņēmusi un apstiprinājusi Pieteikumu pēc plkst. 16:00, tad šāds Pieteikums tiek uzskatīts par iesniegtu nākamajā darba dienā.

Norēķini par ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu tiek veikti Fonda pamatvalūtā (eiro). Par pamatu ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanas cenai tiek ņemta Fonda daļas vērtība, kas noteikta dienai, kad Sabiedrība ir saņēmusi un akceptējusi Pieteikumu.

Ieguldījumu apliecības atpakaļpirkšanas cena tiek noteikta katru darba dienu vienlaikus ar Fonda daļas vērtību. Atpakaļpirkšanas cena ir vienāda ar Fonda daļas vērtību.

Fonda daļas vērtību katrai darba dienai aprēķina, dalot Fonda vērtību ar apgrozībā esošo ieguldījumu apliecību skaitu. Fonda daļas vērtība tiek publicēta nākamajā darba dienā līdz plkst. 12:00.

Naudas summa par atpirktajām Fonda ieguldījumu apliecībām tiek pārskaitīta Fonda ieguldītāja norēķinu kontā ne vēlāk kā trīs darba dienu laikā no ieguldījumu apliecību saņemšanas Fonda emisijas kontā Turētājbankā, izņemot Fonda Prospekta 8.4. punktā noteikto ārkārtējo gadījumu, kad tiek apturēta Fonda ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšana.

#### **4.5. 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 apliecību un atlīdzina viņam visus šā iemesla dēļ radušos zaudējumus.

Ja brīdī, kad Fonda ieguldītājs ir uzzinājis, ka ziņas ir nepareizas vai nepilnīgas, viņš vairs nav ieguldījumu apliecības īpašnieks, viņam ir tiesības pieprasīt, lai Sabiedrība samaksā starpību, par kādu viņa ieguldītā summa pārsniedz ieguldījumu apliecības atpakaļpirkšanas cenu atpakaļpirkšanas brīdī.

Prasība ceļama 6 mēnešu laikā no dienas, kad ieguldītājs ir uzzinājis, ka ziņas ir nepareizas vai nepilnīgas, taču ne vēlāk kā triju gadu laikā no ieguldījumu apliecības iegādes dienas.

Prasība par atpakaļpieņemšanu un zaudējumu atlīdzināšanu jāiesniedz Sabiedrībai rakstiski, norādot tajā laiku, kad ieguldītājs uzzinājis, ka ziņas ir nepareizas vai nepilnīgas. Prasībai jāpievieno pierādījumi par tajā norādītajiem apstākļiem, kā arī pamatots ieguldītājam radušos zaudējumu aprēķins.

Sabiedrība izskata minēto prasību un sniedz atbildi ieguldītājam viena mēneša laikā no prasības iesniegšanas brīža. Ja Sabiedrība atzīst ieguldītāja prasību par pamatotu, tad atpakaļpieņemšana un zaudējumu atlīdzināšana notiek četru bankas darba dienu laikā pēc brīža, kad prasība atzīta par pamatotu. Ja Sabiedrība neatzīst ieguldītāja prasību par pamatotu, ieguldītājam ir tiesības griezties tiesā ar prasījuma pieteikumu par ieguldījumu apliecību atpakaļpieņemšanu un zaudējumu atlīdzību.

#### **4.6. Informācija par Fonda ienākuma sadali**

Fonda ieguldītājs piedalās darījumos ar Fonda mantu gūto ienākumu sadalē proporcionāli viņam piederošo ieguldījumu apliecību skaitam. Ienākumi, kas iegūti no Fonda mantas, tiek ieguldīti Fondā.

Fonda ieguldītāja ieguldījuma rezultātu nosaka pēc ieguldījumu apliecības vērtības pieauguma vai samazinājuma. Fonda ieguldītājs var iegūt savu ienākumu no ieguldījuma fonda, tikai pieprasot Sabiedrībai visu vai daļas tam piederošo ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu jeb veicot to pārdošanu.

### **5. Fonda vērtības un Fonda daļas vērtības aprēķināšanas principi**

#### **5.1. Fonda vērtība un Fonda daļas vērtība**

Fonda vērtība ir Fonda aktīvu vērtības un saistību vērtības starpība. Fonda vērtību un Fonda daļas vērtību nosaka uz pulksten 17.00 katras darba dienas beigās.

Fonda daļas vērtību nosaka dalot Fonda vērtību ar apgrozībā esošo ieguldījumu apliecību skaitu. Fonda daļas vērtība tiek noteikta ar precizitāti līdz četrām zīmēm aiz komata. Fonda daļas vērtība Fonda darbības uzsākšanas brīdī ir 10 (desmit) eiro.

Izmaiņas apgrozībā esošo ieguldījumu apliecību skaitā tiek atspoguļotas norēķinu dienā, t.i. tad, kad samaksāta pilna šo apliecību cena (pie pārdošanas) vai veikts ieguldījumu apliecību pārskatījums (pie atpakaļpirkšanas un atpakaļpieņemšanas). Samaksas un pārskaitījuma fakta apstiprinājums ir attiecīgais ieraksts Fonda kontā.

#### **5.2. Fonda vērtības novērtēšanas vispārīgie principi**

Nosakot Fonda vērtību tiek ievēroti sekojoši vispārīgie grāmatvedības principi:

- uzņēmuma darbības turpināšanas princips - pieņemot, ka Fonds tiks pārvaldīts (darbosies) arī turpmāk;
- uzkrāšanas princips - darījumu un citu notikumu ietekmi atzīst pārskata periodā, kad tie notiek, neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma;
- konsekvences princips – nemainot Fonda vērtības noteikšanas un grāmatvedības metodes;
- piesardzības princips - novērtēšanu visos gadījumos veicot ar pienācīgu piesardzību;
- būtiskuma princips - atspoguļojot visu būtisko informāciju par darījumiem un notikumiem Fonda vērtības noteikšanas brīdī;
- darījumi un citi notikumi jāatspoguļo pēc būtības, t.i. jāuzskaita un jāuzrāda atbilstoši to ekonomiskajam saturam un finansiālajai būtībai, nevis tikai to juridiskajai formai.

Izņēmuma gadījumos var atkāpties no minētajiem vispārīgajiem grāmatvedības principiem. Jebkuru šādu gadījumu ir jāpaskaidro Fonda pārskatos, norādot, kā tas ietekmē Fonda aktīvus un saistības, finansiālo stāvokli un darbības rezultātus.

ieguldījumu fonda grāmatvedības uzskaiti veic saskaņā ar Likumu, likumu “Par grāmatvedību”, FKTK izdotajiem “ieguldījumu fondu pārskatu sagatavošanas noteikumiem”, Starptautiskajiem grāmatvedības standartiem, kā arī citiem LR normatīvajiem aktiem.

### **5.3. Fonda aktīvu novērtēšanas metodes**

Visi Fondā iekļautie finanšu aktīvi tiek sadalīti sekojošās kategorijās:

- tirdzniecības nolūkā turētie finanšu aktīvi;
- pārdošanai pieejamie finanšu aktīvi;
- līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi.

Fonda pārvaldnieks drīkst iekļaut finanšu aktīvu ar fiksētu atmaksas termiņu līdz termiņa beigām turēto ieguldījumu kategorijā, ja Fonda pārvaldniekam ir nolūks un iespēja turēt šo finanšu aktīvu līdz atmaksas termiņa beigām. Fonda pārvaldnieks veic finanšu aktīvu ar fiksētu atmaksas termiņu klasificēšanu aktīvu iegādes brīdī, kā arī regulāri (katra mēneša beigās) pārskata aktīvu klasifikāciju.

Novērtējot finanšu aktīvus, Fonda pārvaldnieks izmanto sekojošus principus:

- tirdzniecības nolūkā turētie un pārdošanai pieejamie finanšu aktīvi tiek novērtēti to patiesajā vērtībā. Patiesa vērtība ir naudas summa, pret kuru aktīvs var tikt apmainīts, veicot darījumu starp zinošām un neatkarīgām pusēm uz abpusējas vēlēšanās pamata;
- līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi, kuriem ir fiksēts atmaksas termiņš, tiek novērtēti to amortizētajā iegādes vērtībā, pielietojot faktiskās procentu likmes metodi.

Sākotnēji atzīstot finanšu aktīvus finanšu pārskatos, tie jānovērtē pēc iegādes vērtības, kas ir par tiem veiktās atlīdzības patiesā vērtība.

#### **5.3.1. Tirdzniecības nolūkā turēto un pārdošanai pieejamo parāda vērtspapīru novērtēšana**

Tirdzniecības nolūkā turēto un pārdošanai pieejamo parāda vērtspapīru patiesā vērtība tiek noteikta saskaņā ar sekojošām metodēm:

- gadījumā, ja aprēķinu dienā pie tirdzniecības organizētāja ir reģistrēti darījumi ar attiecīgo vērtspapīru – pēc pēdējā darījuma cenas tirdzniecības sesijas slēgšanas brīdī;
- gadījumā, ja aprēķinu dienā pie tirdzniecības organizētāja nav reģistrēti darījumi ar attiecīgo vērtspapīru – pēc pirkšanas cenas (BID) tirdzniecības sesijas slēgšanas brīdī;
- gadījumā ja, parāda vērtspapīru, kuru ienākums tiek izmaksāts kupona veidā, tirdzniecības organizētāja cena neiekļauj uzkrātos procentus jeb kupona daļu, tā tiek uzkrāta un pieskaitīta tādā apmērā, kas atbilst laika periodam no kupona aprēķina sākuma datuma līdz aprēķinu dienai.

#### **5.3.2. Līdz termiņa beigām turēto parāda vērtspapīru novērtēšana**

Līdz termiņa beigām turēto parāda vērtspapīru amortizētā iegādes vērtība tiek aprēķināta, pielietojot faktiskās procentu likmes metodi, saskaņā ar kuru vērtspapīri tiek uzskaitīti to iegādes un amortizētā diskonta (vai prēmijas) vērtību kopsummā, ienākumu atzīšanai un uzskaites vērtības noteikšanai pielietojot likmi, kas precīzi diskontē līdz finanšu aktīva termiņa beigām vai nākamajam procentu likmes maiņas datumam paredzamo nākotnes naudas maksājumu plūsmu līdz finanšu aktīva pašreizējai uzskaites vērtībai.

Ja notiek vērtspapīra, kas ir klasificēts kā līdz termiņa beigām turētais finanšu aktīvs, vērtības samazināšanās zem tā noteiktās atgūstamās vērtības, tad tiem veido atbilstošos uzkrājumus, kuri samazina uzskaites vērtību.

#### **5.3.3. Ieguldījumu fondu apliecību novērtēšana**

Ieguldījumu fondu apliecības tiek klasificētas kā tirdzniecības nolūkā turētie un pārdošanai pieejamie finanšu aktīvi un tos novērtē pēc patiesās vērtības saskaņā ar ieguldījumu fonda apliecības atpiršanas cenu, kas ir noteikta aprēķinu dienā.

#### **5.3.4. Termiņnoguldījumu novērtēšana**

Termiņnoguldījumi tiek klasificēti kā līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi un tos novērtē pie termiņnoguldījuma pamatsummas pieskaitot uzkrāto procentu daļu, kas tiek aprēķināta laika periodā no pēdējā procentu izmaksu datuma līdz aprēķina datumam.

#### **5.3.5. Atvasināto vērtspapīru novērtēšana**

Regulētos tirgos tirgotie (RTT) atvasinātie finanšu instrumenti (t.sk. valūtas nākotnes līgumi (futures), vērtspapīru nākotnes līgumi (futures) un iespējas līgumi (options), procentu likmju nākotnes līgumi (futures)) tiek novērtēti pēc pēdējās pirkšanas cenas biržas tirdzniecības sesijas slēgšanas brīdī. Sabiedrība nodrošina regulētos tirgos netirgoto (RTN) atvasināto finanšu instrumentu (t.sk. valūtas nākotnes līgumu, valūtas mijmaiņas līgumu, procentu likmju nākotnes līgumu) ticamu un pārbaudāmu novērtēšanu, nosakot to patieso vērtību, kas nebalstās vienīgi uz darījuma partnera paziņotajām tirdzniecības cenām (market quotations) un kas atbilst šādām prasībām:

1. novērtēšanas pamatā ir instrumenta ticama pašreizējā tirgus vērtība vai, ja šāda vērtība nav pieejama, cenu noteikšanas modelis, kura pamatā ir atzīta metodoloģija;
2. novērtēšanas pārbaudi (verifikāciju), t.i., procesu, kurā regulāri pārbauda tirgus vērtību vai modelī ievadīto datu precizitāti un neatkarību, veic no struktūrvienības, kas atbildīga par aktīvu pārvaldīšanu, neatkarīga Sabiedrības struktūrvienība, kuras darbiniekiem ir profesionāla pieredze un tehniskais aprīkojums šā uzdevuma veikšanai.

#### **5.3.6. Repo darījumi**

Fonda īstermiņa likviditātes nodrošināšanai Sabiedrība var slēgt repo darījumus. Slēdzot repo darījumus, Sabiedrībai jāievēro piesardzības principi un noteiktie ieguldījumu ierobežojumi. Repo darījumi ietver Fonda aktīvu pārdošanu pircējam ar nosacījumu, ka pircējs šos pašus aktīvus nodos atpakaļ Fondam par noteiktu cenu norādītajā datumā. Repo darījuma summa tiek iekļauta Fonda aktīvos, bet Fonda saistībās tiek iekļautas saistības pret aktīvu pircējiem no Repo darījumiem un uzkrātie procenti par līdzekļu izmantošanu.

#### **5.4. Fonda saistību vērtības aprēķināšana**

Saistību vērtība tiek aprēķināta summējot visus uz Fonda rēķina piekritīgos maksājumus, t.sk. Sabiedrībai, Turētājbankai, revidentam un trešajām personām no Fonda mantas izmaksājamās atlīdzības, no Fonda aizņēmumiem izrietošas saistības un pārējās saistības. Fonda saistības tiek novērtētas pēc to patiesās vērtības. Patiesā vērtība ir naudas summa, ar kuru var norēķināties par saistību, veicot darījumu starp zinošām un neatkarīgām pusēm uz abpusējas vēlēšanās pamata.

#### **5.5. Aktīvu un saistību ārvalstu valūtā pārvērtēšana**

Aktīvi un saistības ārvalstu valūtā tiek pārvērtēti eiro pēc Eiropas Centrālās Bankas noteiktā valūtas kursa aprēķinu dienā.

#### **5.6. Ienākumu un izdevumu uzskaitē**

Ienākumi un izdevumi, kas attiecas uz pārskata periodu, tiek atspoguļoti Fonda ienākumu un izdevumu pārskatā neatkarīgi no to saņemšanas vai maksājuma datuma. Uzkrātie ieņēmumi tiek iekļauti ieguldījumu fonda ienākumu un izdevumu pārskatā tikai tad, ja nepastāv nekādas šaubas par to saņemšanu.

#### **5.7. Fonda aktīvu un saistību novērtēšanas kārtība**

Fonda pārvaldnieks veic Fonda aktīvu novērtēšanu kārtībā, kādā to paredz Prospekts.

Turētājbanka kontrolē Fonda vērtības un Fonda daļas vērtības noteikšanas atbilstību LR tiesību aktiem, FKTK noteikumiem, Fonda prospektam un Pārvaldes Nolikumam. Fonda pārvaldnieks pilnībā atbild par Fonda vērtības un Fonda daļas vērtības aprēķināšanas atbilstību Prospekta un Pārvaldes nolikuma noteikumiem.



## **6. FONDA LIKVIDĀCIJAS KĀRTĪBA**

Likums nosaka kārtību, kurā tiek veikta Fonda likvidācija.

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

Sabiedrība veic Fonda likvidāciju ja:

- 1) nākamajā dienā pēc Turētājbankas līguma izbeigšanās nav stājies spēkā jauns Turētājbankas līgums;
- 2) gada laikā pēc Fonda nodibināšanas nav laista apgrozībā neviena ieguldījumu apliecība;
- 3) visi Fonda ieguldītāji ir izmantojuši atpakaļpārdošanas tiesības un Sabiedrība pieņem lēmumu par Fonda likvidāciju.

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, kuras ir Sabiedrībai, ja tā veic likvidāciju.

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

Likvidācijas gaitā nedrīkst veikt ieguldījumu apliecību emisiju, atpakaļpirkšanu un Prospektā paredzēto Fonda ienākumu sadali ieguldītājiem..

Likvidatoram ir jārīkojas kreditoru un Fonda ieguldītāju interesēs. Likvidatoram ir tiesības veikt tikai ar likvidāciju saistītās darbības. Likvidators pilnā apmērā atbild Fonda ieguldītājiem un trešajām personām par zaudējumiem, kas nodarīti likvidācijas gaitā, ja likvidators ar nolūku vai aiz neuzmanības pārkāpis likumu vai Fonda Pārvaldes nolikumu vai nolaidīgi veicis savus pienākumus.

Pēc likvidācijas uzsākšanas likvidators organizē un veic Fonda mantas, izņemot Fondā esošo naudas līdzekļu, pārdošanu.

No likvidējamā Fonda mantas pārdošanas gūtos ieņēmumus un Fondā esošos naudas līdzekļus (turpmāk - likvidācijas ieņēmumi) Turētājbanka vai likvidators sadala šādā secībā:

- 1) nodrošināto kreditoru prasījumi;
- 2) to kreditoru prasījumi, kuri pieteikuši savus prasījumus paziņojumā noteiktajā termiņā;
- 3) to kreditoru prasījumi, kuri pieteikuši savus prasījumus pēc paziņojumā noteiktā termiņa, bet pirms likvidācijas ieņēmumu sadales.

Ja likvidācijas ieņēmumu nepietiek, lai apmierinātu augstākminētos prasījumus, neapmierinātie prasījumi apmierināmi no Sabiedrības mantas, izņemot prasījumus, kuri radušies pēc Sabiedrības pārvaldes tiesību izbeigšanās. Ja likvidācijas ieņēmumu nepietiek, lai apmierinātu augstākminētos prasījumus, kuri radušies laika posmā, kad pārvaldes tiesības realizēja Turētājbanka, tos apmierina Turētājbanka.

Atlikušie likvidācijas ieņēmumi sadalāmi Fonda ieguldītājiem proporcionāli viņu ieguldījumu apliecību skaitam.

Turētājbanka vai likvidators iesniedz publicēšanai laikrakstā "Latvijas Vēstnesis" paziņojumu par likvidācijas ieņēmumu sadali Fonda ieguldītājiem, norādot par vienu apliecību izmaksājamo summu, kā arī maksājumu veikšanas vietu un laiku.

Visi maksājumi kreditoriem un Fonda ieguldītājiem jāveic naudā.

Likvidators reizi mēnesī iesniedz FKTK pārskatu par likvidācijas gaitu.

Likvidators 10 dienu laikā pēc likvidācijas pabeigšanas iesniedz FKTK paziņojumu par likvidācijas pabeigšanu un likvidācijas beigu pārskatu.

## **7. FONDA PĀRVALDES TIESĪBU UN MANTAS NODOŠANAS KĀRTĪBA TURĒTĀJBANKAI VAI CITĀM PERSONĀM**

### **7.1. Sabiedrības Fonda pārvaldes tiesību izbeigšanās**

Sabiedrības tiesības pārvaldīt ieguldījumu fondu izbeidzas:

- 1) līdz ar Fonda pārvaldes tiesību nodošanu citai sabiedrībai;
- 2) līdz ar licences anulēšanu;
- 3) ar brīdi, kad FKTK ieceļ Fonda likvidatoru saskaņā ar Likumu.

### **7.2. Fonda pārvaldes tiesību un mantas nodošana citai ieguldījumu sabiedrībai**

Sabiedrība var nodot Fonda pārvaldes tiesības citai ieguldījumu sabiedrībai uz līguma pamata un tikai ar FKTK atļauju.

FKTK pieņem lēmumu par atļaujas izsniegšanu, ja Fonda pārvaldes nodošana neaizskar Fonda ieguldītāju intereses, ja pārvaldes nodošanai iesniegtie dokumenti ir sagatavoti atbilstoši Likuma noteiktajām prasībām un ja sabiedrība, kurai tiek nodota Fonda pārvalde, atbilst prasībām, kuras Likumā noteiktas sabiedrības kapitālam.

Pēc FKTK lēmuma saņemšanas Sabiedrība iesniedz publicēšanai laikrakstā “Latvijas Vēstnesis” un vēl vismaz vienā dienas laikrakstā paziņojumu par Fonda nodošanu citai sabiedrībai. Paziņojumā norāda šīs sabiedrības firmu, reģistrācijas numuru un valdes atrašanās vietu.

Līgums par Fonda pārvaldes nodošanu citai sabiedrībai stājas spēkā ne agrāk kā mēnesi pēc paziņojuma par Fonda nodošanu citai sabiedrībai publicēšanas. Līdzko līgums par Fonda pārvaldes nodošanu stājas spēkā, visas ar Fondu saistītās tiesības un pienākumi pāriet jaunajai sabiedrībai.

### **7.3. Fonda pārvaldes tiesību un mantas nodošana Turētājbankai**

Ja Sabiedrības tiesības pārvaldīt Fondu izbeidzas, tiesības pārvaldīt Fondu pāriet Fonda Turētājbankai, izņemot gadījumu, kad Sabiedrības tiesības pārvaldīt Fondu pāriet citai ieguldījumu sabiedrībai.

Turētājbanka nekavējoties iesniedz publicēšanai laikrakstā “Latvijas Vēstnesis” un vēl vismaz vienā dienas laikrakstā paziņojumu par Fonda pārvaldes tiesību pāreju, kur norāda: Sabiedrības firmu, Fonda nosaukumu, Turētājbankas firmu un valdes atrašanās vietu.

Ja Sabiedrības tiesības pārvaldīt Fondu ir izbeigušās citādi, nevis ar Fonda pārvaldes tiesību nodošanu citai sabiedrībai, Sabiedrībai nekavējoties nodod Turētājbankai visus ar Fonda pārvaldi saistītos dokumentus.

Turētājbankai, kurai pārgājušas Fonda pārvaldes tiesības, ir visas Sabiedrības tiesības, izņemot tiesības emitēt tās pārvaldē esošā Fonda ieguldījumu apliecības un veikt ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu.

Triju mēnešu laikā no Fonda pārvaldes tiesību pārejas dienas Turētājbanka nodod Fonda pārvaldes tiesības citai sabiedrībai. FKTK var šo termiņu pagarināt līdz sešiem mēnešiem. 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.

## **8. SABIEDRĪBAS UN TURĒTĀJBANKAS SADARBĪBA FONDA PĀRVALDĪŠANĀ**

Darījumus ar Fonda mantu sabiedrība veic ar Turētājbankas starpniecību.

Turētājbanka un Sabiedrība noslēdz Turētājbankas līgumu. Turētājbanka veic Fonda mantas glabāšanu, darījumus ar Fonda mantu, Fonda kontu apkalpošanu un citas darbības saskaņā ar Turētājbankas līgumu un Likumu.

Turētājbanka, veicot Likumā noteiktos pienākumus, darbojas neatkarīgi no Sabiedrības un vienīgi Fonda ieguldītāju interesēs.

Turētājbankas izpilda Sabiedrības rīkojumus veikt norēķinus starp Fondu un ieguldītājiem, kā arī citus Sabiedrības rīkojumus, ja tie nav pretrunā ar Likumu, FKTK noteikumiem, Fonda Prospektu, Fonda Pārvaldes nolikumu un Turētājbankas līgumu.

Turētājbankai ir pienākums nekavējoties ziņot FKTK un Sabiedrības padomei par Turētājbankai zināmo Sabiedrības rīcību, kas ir pretrunā ar Likumu, Fonda Prospektu, Fonda Pārvaldes nolikumu un Turētājbankas līgumu.

Turētājbanka saņem atlīdzību par Turētājbankas līgumā noteikto pakalpojumu sniegšanu.

## **9. FONDAM PIEKRITĪGU MAKSĀJUMU VEIDI UN TO APRĒĶINĀŠANAS KĀRTĪBA**

### **9.1. Ieguldījumu apliecību pārdošanas komisija**

Ieguldījumu apliecību pārdošanai ir noteikta komisijas maksa, kas ir atlīdzība Sabiedrībai par ieguldījumu apliecību emisiju. „Finasta Obligāciju fondam” maksimālais pārdošanas komisijas apmērs ir 3% no Fonda daļas vērtības. Komisijas maksa par ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu nav noteikta.

Uz ieguldījumu apliecību pārdošanas komisijas rēķina tiek izmaksāta atlīdzība Izplatītājiem.

### **9.2. Atlīdzība Sabiedrībai**

Par Fonda līdzekļu pārvaldīšanu un apkalpošanu Sabiedrība saņem atlīdzību 1.5 procentus gadā no Fonda neto aktīvu vidējās vērtības.

Sabiedrībai maksājamās atlīdzības apjoms tiek aprēķināts katru dienu (aprēķina diena).

### **9.3. Atlīdzība Turētājbankai**

Turētājbanka par Turētājbankas līgumā noteikto pakalpojumu sniegšanu reizi mēnesī saņem atlīdzību saskaņā ar Prospektu un līgumu starp Turētājbanku un Sabiedrību. Turētājbankas atlīdzība tiek segta no Fonda līdzekļiem uz Sabiedrības rīkojuma pamata.

Par Fonda līdzekļu glabāšanu Turētājbanka saņem atlīdzību 0.3 procentus gadā no Fonda neto aktīvu vidējās vērtības + 142.29 EUR mēnesī. Saskaņā ar Turētājbankas līgumu var tikt piemērota papildus maksa par ieguldījumu koncentrāciju atsevišķu valstu reģistrētajos regulētajos tirgos.

### **9.4. Atlīdzība trešajām personām un citi maksājumi**

Atlīdzība trešajām personām (revidentiem u.c.) tiek veikta atbilstoši attaisnojuma dokumentiem jeb faktiskajām izmaksām, bet tā nedrīkst pārsniegt 0.2 procentus gadā no Fonda neto aktīvu vidējās vērtības.

No Fonda mantas ir sedzami citi izdevumi, ja tie ir pamatoti ar ārējiem attaisnojuma dokumentiem, kā arī to segšana ir noteikta LR 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, komisijas, procentu maksājumi par aizņēmumiem. Šādu maksājumu apmērs nedrīkst pārsniegt 1.5 procentus gadā no Fonda neto aktīvu vidējās vērtības. Sabiedrība ir tiesīga ieguldītāju interesēs pēc saviem ieskatiem apmaksāt citus maksājumus no Sabiedrības līdzekļiem.

### **9.5. Maksājumi, kas jāveic ieguldītājiem**

Visus izdevumus, kas rodas Fonda ieguldītājam, veicot darījumus ar ieguldījumu apliecībām (piemēram, bankas komisijas par norēķinu un vērtspapīru konta atvēršanu, par operācijām ar vērtspapīru un norēķinu kontiem, u.c.), sedz Fonda ieguldītājs uz sava rēķina.

## **10. PUBLISKU PAZIŅOJUMU SNIEGŠANAS KĀRTĪBA UN PUBLISKI PIEEJAMĀS INFORMĀCIJAS KĀRTĪBA**

### **10.1. Publisku paziņojumu sniegšanas kārtība**

Fonda emisijas reklāma tiek veikta, ievietojot sludinājumus vai publiski paziņojot emisijas noteikumus.

Publiskus paziņojumus attiecībā uz Sabiedrības vai Fonda darbību sniedz sekojošos gadījumos un kārtībā:

- Sabiedrība - publicējot paziņojumus laikrakstā “Latvijas Vēstnesis” un vienā dienas laikrakstā - par Fonda pārvaldes tiesību nodošanu citai ieguldījumu sabiedrībai, norādot šīs citas sabiedrības firmu, reģistrācijas numuru, juridisko adresi un valdes atrašanās vietu;
- Turētājbanka - publicējot paziņojumus laikrakstā “Latvijas Vēstnesis” un vienā dienas laikrakstā - par Fonda pārvaldes tiesību pāreju Turētājbankai, norādot Sabiedrības firmu, Fonda nosaukumu, Turētājbankas firmu, juridisko adresi un valdes atrašanās vietu;
- Fonda likvidators – publicējot paziņojumus laikrakstā “Latvijas Vēstnesis” – par Fonda likvidācijas uzsākšanu, sniedzot ziņas par likvidatoru, kreditoru pieteikšanās termiņu un vietu;
- Fonda likvidators vai Turētājbanka - publicējot paziņojumus laikrakstā “Latvijas Vēstnesis” – par likvidācijas ieņēmumu sadali Fonda ieguldītājiem, norādot par vienu apliecību izmaksājamo summu, kā arī maksājumu veikšanas vietu un laiku.

## **10.2. Publiski pieejamā informācija**

Fonda Pārvaldes nolikums ir brīvi pieejams visām ieinteresētajām personām pēc to pieprasījuma.

Fonda Prospekts, tā pielikumi un ieguldītājiem paredzētā pamatinformācija ir pieejami bez maksas visām ieinteresētajām personām, un Sabiedrības pienākums ir nodrošināt šo dokumentu izsniegšanu. Sabiedrība ievieto Fonda Prospektu un ieguldītājiem paredzēto pamatinformāciju savā mājaslapā internetā: [www.finasta.com](http://www.finasta.com). Pēc ieguldītāju pieprasījuma viņiem bez maksas nodrošina fonda prospekta un ieguldītājiem paredzētās pamatinformācijas kopiju papīra formā.

Ja Prospektā vai ieguldītājiem paredzētajā pamatinformācijā tiek izdarīti grozījumi, Sabiedrība pēc to spēkā stāšanās nekavējoties nodrošina, ka tās mājaslapā internetā ir pieejams pilns Fonda prospekta teksts, kurā norādīti grozījumi un to spēkā stāšanās datums, kā arī pēdējā ieguldītājiem paredzētās pamatinformācijas versija.

Fonda gada pārskati ir publiski pieejami visām Fonda darbībā ieinteresētajām personām ne vēlāk kā mēnesi pēc to apstiprināšanas un ne vēlāk kā četrus mēnešus pēc pārskata gada beigām.

Fonda pusgada pārskati ir publiski pieejami visām Fonda darbībā ieinteresētajām personām ne vēlāk kā divus mēnešus pēc pārskata perioda beigām. Ar Fonda gada un pusgada pārskatiem var iepazīties Sabiedrības birojā..

Sabiedrības gada pārskati ir pieejami Sabiedrības birojā ne vēlāk kā vienu mēnesi pēc gada pārskata apstiprināšanas un ne vēlāk kā četrus mēnešus pēc pārskata gada beigām.

Ievērojot, ka Sabiedrība ir saskaņā ar Komerclikuma noteikumiem reģistrētā akciju sabiedrība, ikvienam ir tiesības iepazīties ar Komercreģistra ierakstiem un Komercreģistra iestādei iesniegtajiem dokumentiem normatīvajos aktos noteiktajā kārtībā.

## **11. FONDA PĀRVALDES NOLIKUMA GROZĪŠANAS KĀRTĪBA**

Lēmumu par grozījumu apstiprināšanu Nolikumā pieņem Sabiedrības valde. Grozījumi nolikumā stājas spēkā ne agrāk kā 10 dienas pēc to reģistrācijas FKTK vai citā FKTK noteiktajā termiņā, kas nevar būt ilgāks par trim mēnešiem no grozījumu reģistrācijas dienas un tiek noteikts, ievērojot Nolikuma grozījumu saturu un Fonda ieguldītāju intereses.

**Amata nosaukums**

**Paraksts**

**Paraksta atšifrējums**

IPAS „Finasta Asset Management”  
Valdes loceklis

\_\_\_\_\_  
Andrejs Martinovs