



Laidiens: **01.11.2019., Nr. 222**

Oficiālās publikācijas Nr.: **2019/222.6**

Finanšu un kapitāla tirgus komisijas normatīvie noteikumi Nr. 169

Rīgā 2019. gada 22. oktobrī

(Finanšu un kapitāla tirgus komisijas padomes
sēdes protokols Nr. 51 4. p.)

Grozījumi "Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību pārskatu sagatavošanas normatīvajos noteikumos"

*Izdoti saskaņā ar Alternatīvo ieguldījumu fondu un
to pārvaldnieku likuma 59. panta pirmo daļu*

Izdarīt Finanšu un kapitāla tirgus komisijas 05.02.2014. normatīvajos noteikumos Nr. 14 "Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību pārskatu sagatavošanas normatīvie noteikumi" (tālāk tekstā – noteikumi) šādus grozījumus:

1. Izteikt noteikumu izdošanas pamatojumu šādā redakcijā:

"Izdoti saskaņā ar Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likuma 72. panta otro daļu, 75.¹ panta ceturto daļu un 77. panta piekto daļu, Alternatīvo ieguldījumu fondu un to pārvaldnieku likuma 59. panta pirmo, sesto un astoto daļu un 81. panta septītās daļas 23. punktu".

2. Papildināt 1. punktu aiz vārdiem un zīmes "finanšu kontu," ar vārdiem un zīmi "finanšu stabilitātes,".

3. Izteikt 8. punktu šādā redakcijā:

"8. Sabiedrība, kura ir saņēmusi licenci AIF pārvaldnieka darbībai, par katru Latvijā reģistrētu tās pārvaldē esošu atvērtu AIF vai atvērtu AIF, kurš dibināts ar apakšfondiem, gadījumā par katru AIF apakšfondu sagatavo:

8.1. mēneša pārskatu, ko veido "Fonda neto aktīvu vērtības izmaiņu pārskats" (7. pielikums);

8.2. ceturkšņa pārskatu, ko veido:

8.2.1. "Fonda vērtspapīru pārskats" (4. pielikums);

8.2.2. "Fonda aktīvu un saistību pārskata" I daļa "Aktīvi un saistības", II daļa "Ieguldījumu īpašums (1180. pozīcijas izvērsums)" un III daļa "Sviras finansējums" (5. pielikums);

8.2.3. "Fonda ienākumu un izdevumu pārskats" (6. pielikums);

8.2.4. "Fonda neto aktīvu vērtības izmaiņu pārskats" (7. pielikums);

8.2.5. "AIF ieguldītāju pārskats" (9. pielikums)."

4. Papildināt noteikumus ar 8.¹ un 8.² punktu šādā redakcijā: