

Integrum Global Bond Fund

fonda prospekts

Atvērtais ieguldījumu fonds

Reģistrēts Latvijā, Finanšu un kapitāla tirgus komisijā (sākot ar 01.01.2023. Latvijas Banka):

Fonda reģistrācijas datums: 23.03.2007.

Fonda reģistrācijas numurs: 06.03.05.263/32

Ar grozījumiem, kas apstiprināti Signet Asset Management Latvia IPS (pirms 04.01.2024. Signet Pensiju Pārvalde IPAS) pārvaldes institūcijā un reģistrēti Finanšu un kapitāla tirgus komisijā (sākot ar 01.01.2023. Latvijas Banka):

11.07.2007. (spēkā stāšanās datums 13.08.2007.)

27.12.2007. (spēkā stāšanās datums 27.01.2008.)

21.07.2008. (spēkā stāšanās datums 21.08.2008.)

20.10.2008. (spēkā stāšanās datums 21.11.2008.)

26.08.2010. (spēkā stāšanās datums 01.10.2010.)

15.12.2010. (spēkā stāšanās datums 23.12.2010.)

17.06.2011. (spēkā stāšanās datums 27.06.2011.)

26.07.2012. (spēkā stāšanās datums 06.08.2012.)

25.10.2012. (spēkā stāšanās datums 30.10.2012.)

19.07.2013. (spēkā stāšanās datums 01.08.2013.)

15.11.2013. (spēkā stāšanās datums 26.11.2013.)

27.11.2013. (spēkā stāšanās datums 02.12.2013.)

23.05.2014. (spēkā stāšanās datums 02.06.2014.)

30.06.2015. (spēkā stāšanās datums 06.07.2015.)

20.10.2015. (spēkā stāšanās datums 26.10.2015.)

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 apliecību pārdošanas un atpakaļpirkšanas kārtību, kā arī ierobežojumiem 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 atbildības 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.

16.11.2021. (spēkā stāšanās datums 26.11.2021.)

20.01.2022. (spēkā stāšanās datums 21.01.2022.)

19.07.2022. (spēkā stāšanās datums 20.07.2022.)

03.10.2022. (spēkā stāšanās datums 13.10.2022.)

08.03.2023. (spēkā stāšanās datums 13.03.2023.)

02.08.2023. (spēkā stāšanās datums 02.08.2023.)

02.11.2023. (spēkā stāšanās datums 02.11.2023.)

29.11.2023. (spēkā stāšanās datums 04.01.2023.)

10.05.2024. (spēkā stāšanās datums 15.05.2024.)

Turētājbanka: Signet Bank AS
Revidents: AS "Nexia Audit Advice"

Ieguldījumu apliecību izplatītāji: uz Fonda prospekta apstiprināšanas brīdi Izplatītāja nav

Fonda prospektu, ieguldītājiem paredzēto pamatinformāciju, Fonda pārvaldes nolikumu, Fonda gada un pusgada pārskatus, ziņas par fonda vērtību un ieguldījumu apliecību pārdošanas un atpakaļpirkšanas cenu, kā arī citu informāciju par Fondu un Sabiedrību var bez maksas saņemt Sabiedrības birojā pēc adreses (sagrīt ar juridisko adresi): Antonijas iela 3 - 1, Rīga, LV-1010, Latvija, darba dienās no plkst. 09:00 līdz 17:30 pēc Latvijas laika.

Satura rādītājs

Lietotie termini un saīsinājumi.....	4
1. Vispārējā informācija par ieguldījumu fondu.....	6
1.1. Fonda darbības mērķis	6
1.2. Fonds un tā mantas tiesiskais statuss	6
2. Ieguldījumu politika.....	7
2.1. Ieguldīšanas mērķis	7
2.2. Apakšfonda ieguldījumu portfeļa struktūra.....	7
2.3. Ieguldījumu objekti un veidi.....	7
2.4. Darījumi ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem	7
3. Riski.....	8
3.1. Fonda riska profils.....	8
3.1.1. Fonda darbības riski.....	8
3.1.2. Galvenie ārvalstu ieguldījumu riski	8
3.2. Ar Sabiedrības uzņēmējdarbību saistītie riski	9
3.3. Iespējamo pasākumu apraksts riska samazināšanai	9
4. Ieguldījumu ierobežojumi.....	11
4.1. Vispārīgie ieguldījumu ierobežojumi	11
4.2. Ieguldījumu ierobežojumu pārsniegšana	12
4.3. Uz Apakšfonda rēķina izdarāmie aizņēmumi	13
4.4. Ieguldījumu objektu izvēle.....	13
5. Ieguldītāji un to tiesības un atbildība	14
5.1. Ieguldītāju tiesības	14
5.2. Ieguldītāju atbildība.....	14
5.3. Tipiskā ieguldītāja raksturojums	14
6. Ieguldītājiem piemērojamie nodokļi un nodevas	15
7. Darījumu ar ieguldījumu apliecībām un Fonda pārvaldes izmaksu kopsavilkums.....	16
7.1. Komisijas naudas apmērs par darījumiem ar ieguldījumu apliecībām	16
7.2. Atlīdzība Sabiedrībai, Turētājbankai un Revidentam, kura tiek maksāta no Apakšfonda mantas.....	16
7.3. Citi maksājumi, kuri tiek maksāti no Apakšfonda mantas	16
7.4. Citi maksājumi, kas tiek segti uz ieguldītāja rēķina	16
8. Atlīdzības aprēķināšanas un samaksas kārtība	17
8.1. Sabiedrībai maksājamās atlīdzības apjoms, šīs atlīdzības noteikšanas un maksāšanas kārtība	17
8.2. Turētājbankas atlīdzības apjoms, šīs atlīdzības noteikšanas un maksāšanas kārtība.....	17
8.3. Revidenta atlīdzības apjoms, šīs atlīdzības noteikšanas un maksāšanas kārtība	18
8.4. Trešās personas atlīdzības apjoms, šīs atlīdzības noteikšanas un maksāšanas kārtība.....	18
8.5. Apakšfonda pastāvīgo maksu rādītāja noteikšanas kārtība	18
9. Ziņas par Revidentu	19
10. Ieguldījumu apliecību pārdošana.....	20
10.1. Pieteikumu ieguldījumu apliecību iegādei iesniegšanas kārtība un vietas	20
10.2. Ieguldījumu apliecību pārdošanas cenas aprēķināšanas metodes un periodiskums.....	20
10.3. Norēķinu kārtība.....	21
11. Ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšana un atpakaļpieņemšana.....	22
11.1. Pieteikumu ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanai iesniegšanas kārtība un vietas	22
11.2. Ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanas cenas aprēķināšanas metodes un periodiskums	22
11.3. Norēķinu kārtība.....	22
11.4. Ieguldījumu apliecību atpakaļpieņemšanas noteikumi un kārtība	23

11.5. Apstākļi, kādos var apturēt ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu un atpakaļpieņemšanu	23
12. Apakšfonda vērtības noteikšanas principi un kārtība	24
12.1. Apakšfonda aktīvu novērtēšanas principi un metodes	24
12.1.1. Parāda vērtspapīru un naudas tirgus instrumentu vērtības noteikšana	24
12.1.2. Termiņnoguldījumu vērtības noteikšana	25
12.1.3. Ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecību vērtības noteikšana	25
12.1.4. ETF vērtspapīru vērtības noteikšana	25
12.1.5. Atvasināto finanšu instrumentu novērtēšana	25
12.1.6. Aktīvu valūtas, kuras ir atšķirīgas no Apakšfonda pamatvalūtas, pārvērtēšana	25
12.2. Apakšfonda saistību vērtības aprēķināšana	25
12.3. Ienākumu un izdevumu uzskaitē	25
12.4. Apakšfonda vērtības noteikšanas periodiskums un informācijas par Apakšfonda vērtību nodošana atklātībai	25
13. Fonda ienākumu aprēķināšana, izlietošana un sadale	26
14. Fonda pārvalde	27
14.1. Fonda pārskata gada sākums un beigas	27
14.2. Sabiedrība	27
14.2.1. Sabiedrības Padome	27
14.2.2. Sabiedrības Valde	27
14.2.3. Fonda pārvaldnieks	27
14.2.4. Citu Sabiedrības pārvaldāmo fondu nosaukumi	27
14.3. Turētājbanka	27
14.3.1. Turētājbankas pienākumi	28
14.3.2. Ar Turētājbankas pienākumu izpildi saistītie interešu konflikti	28
14.3.3. Fonda aktīvu turēšana pie Starpnieksabiedrībām	28
14.3.4. Interešu konflikti, kas saistīti ar Fonda aktīvu turēšanu pie Starpnieksabiedrības	28
14.4. Fonda gada un pusgada pārskatu saņemšanas veids un kārtība	28
14.5. Fonda pārvaldes pakalpojumi, kas nodoti trešajai personai	29
15. Atalgojuma politika	30
16. Ilgtspējas politika	31
17. Sabiedrības Valdes paziņojums par Prospektā sniegtās informācijas patiesumu	32
Pielikums. Fonda iepriekšējo trīs gadu darbības rādītāji	33

Lietotie termini un saīsinājumi

Apakšfonds	Nošķirta ieguldījumu fonda mantas daļa, ko veido pret ieguldījumu apliecībām izdarītie ieguldījumi, kā arī darījumos ar šo mantu un uz tajā esošo tiesību pamata iegūtās lietas. Šī Prospekta izpratnē (katrs atsevišķi) – Integrum Global EUR Bond Fund apakšfonds un Integrum Global USD Bond Fund apakšfonds.
Apakšfonda daļa	Vienā leguldījumu apliecībā nostiprinātās prasījuma tiesības atbilstoši Apakšfonda daļas vērtībai.
Apakšfonda pamatvalūta	Valūta, kurā noteiktas Apakšfonda vērtība un Apakšfonda daļas vērtība.
Apakšfonda vērtība (apakšfonda aktīvu neto vērtība)	Apakšfonda aktīvu vērtības un saistību vērtības starpība.
Apakšfonda vērtības aprēķina diena	Diena, uz kuru tiek noteikta Apakšfonda vērtība.
Atpakaļpieņemšana	Sabiedrības veikta ieguldījumu apliecību atpirkšana ar zaudējumu kompensāciju (Sabiedrības atbildība par Prospektā sniegto ziņu neprecizitāti vai nepilnībām).
Atpakaļpirkšana	Pēc leguldītāju pieprasījuma Sabiedrības veikta ieguldījumu apliecību atpirkšana par tekošo cenu, kas noteikta saskaņā ar šī Prospekta 11.2. punktu.
Atvasinātie finanšu instrumenti	Finanšu instrumenti, kuru vērtība mainās atkarībā no noteiktās procentu likmes, vērtspapīru cenas, ārvalstu valūtas kursa, cenu vai likmju indeksa, kredītreitinga vai līdzīga mainīga lieluma pārmaiņām un kuru ietekmē viens vai vairāki finanšu riski, kas piemīt atvasinātā finanšu instrumenta pamatā esošajam primārajam finanšu instrumentam, tiek pārvesti starp darījumā iesaistītajām personām. Atvasinātā finanšu instrumenta iegūšanai nav nepieciešams sākotnējais ieguldījums vai ir nepieciešams neliels sākotnējais ieguldījums, salīdzinot ar citiem līgumiem, kas ir līdzīgā veidā atkarīgi no tirgus apstākļu pārmaiņām, turklāt ar līguma izpildi saistītie norēķini notiek nākotnē.
Atvērtais ieguldījumu fonds	Fonds, kura pārvaldošajai sabiedrībai ir pienākums, ja fonda ieguldītāji to pieprasa, ne vēlāk kā mēneša laikā veikt ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu.
Dalībvalsts	Eiropas Savienības dalībvalsts vai Eiropas Ekonomikas zonas dalībvalsts.
Darba diena	Kalendāra diena no pirmdienas līdz piektdienai, izņemot Latvijas Republikas oficiālās svētku dienas un pārnestas darba dienas.
Desmit valstu grupa	Valstis, kuras ar Starptautisko Valūtas fondu noslēgušas Vispārējo vienošanos par aizņēmumiem. Valstu saraksts atrodas Starptautiskā Valūtas fonda tīmekļa vietnē: http://www.imf.org/external/np/exr/facts/groups.htm#G10 .
Emisijas cena	Pirmā ieguldījumu apliecību pārdošanas cena, kas ir noteikta saskaņā ar Prospekta nosacījumiem.
ETF (exchange traded funds) vērtspapīri	Regulētajā tirgū tirgotas ieguldījumu fonda ieguldījumu apliecības. ETF vērtspapīri ir pārvedami vērtspapīri. Par ETF vērtspapīru emitentu tiek uzskatīts ieguldījumu fonds, kas emitē regulētajā tirgū tirgotas ieguldījumu apliecības un veic nepieciešamus pasākumus, lai nodrošinātu, ka ieguldījumu apliecības tirgus cena būtiski neatšķiras no ieguldījumu apliecības vērtības.
EUR	Euro – Eiropas Ekonomikas un monetārās savienības dalībvalstu naudas vienība.
Finanšu aktīvi	Nauda vai no līguma izrietošas tiesības saņemt no citas personas naudu vai citu finanšu aktīvu, vai apmaiņties ar finanšu instrumentiem ar citu personu potenciāli izdevīgos apstākļos, vai citas komercsabiedrības kapitāla instruments.
Finanšu instrumenti	Vienošanās, kas vienlaikus vienai personai rada finanšu aktīvu, bet citai personai – finanšu saistības vai kapitāla vērtspapīrus.
Fonda manta	Lietas, kuru kopība veido ieguldījumu fondu, kas ir Apakšfondu kopīga manta.
Fonda pārvaldnieks	Sabiedrības Valdes iecelta pilnvarota persona, kas rīkojas ar Fonda mantu, ievērojot Prospekta un Fonda pārvaldes nolikuma nosacījumus, Sabiedrības Valdes lēmumus, Fonda ieguldījumu politiku, kārtībā, kādā to paredz Latvijas Republikas spēkā esošie tiesību akti un Fonda pārvaldes nolikums.
Fonds	Sabiedrības pārvaldīšanā esošais atvērtais ieguldījumu fonds Integrum Global Bond Fund.
Ieguldījuma objekts	Pārvedami vērtspapīri, naudas tirgus instrumenti, noguldījums kredītiestādē un citi finanšu instrumenti, kurus Sabiedrība ir tiesīga iegādāties par Fonda mantu saskaņā ar Likumu un Prospektu.
Ieguldījumu apliecība	Sabiedrības emitēts dematerializēts vērtspapīrs, kas apliecina leguldītāja līdzdalību Apakšfondā un no šīs līdzdalības izrietošās saistības.
Ieguldījumu fonds	Lietu kopība, ko veido pret ieguldījumu apliecībām izdarītie ieguldījumi, kā arī darījumos ar ieguldījumu fonda mantu un uz tajā esošo tiesību pamata iegūtās lietas.
Ieguldītājs	Persona, kurai pieder Apakšfonda ieguldījumu apliecība.
Izplatītājs	Finanšu iestāde vai kredītiestāde, kura nodrošina Sabiedrībai Apakšfonda ieguldījumu apliecību izplatīšanas pakalpojumu.
Kontu turētājs	Juridiska persona, kurai ir atvērti finanšu instrumentu konti Centrālajā vērtspapīru depozitārijā (Nasdaq CSD SE), kuros tiek uzskaitīti šīs juridiskās personas klientiem piederošie finanšu instrumenti, vai juridiska persona, kura, izmantojot starpbanku vai centrālo depozitāriju korespondent attiecības, var nodrošināt finanšu instrumentu turēšanu Centrālajā vērtspapīru depozitārijā (Nasdaq CSD SE).

Kredītiestāde	Kapitālsabiedrība, kas pieņem noguldījumus un citus atmaksājamus līdzekļus no neierobežota klientu loka, savā vārdā izsniedz kredītus un sniedz citus finanšu pakalpojumus.
Latvijas Banka	Latvijas centrālā banka, kas ir Finanšu un kapitāla tirgus komisijas saistību un tiesību pārņēmēja un, sākot ar 2023.gada 1.janvāri, regulē un uzrauga Latvijas finanšu tirgu un tā dalībnieku darbību. Latvijas Bankas noteikumi ir spēkā esošie Latvijas Bankas ārējie normatīvie akti, kā arī līdz 2022.gada 31.decembrim Finanšu un kapitāla tirgus komisijas izdotie ārējie normatīvie akti, kuri ir piemērojami līdz dienai, kad stājas spēkā attiecīgie Latvijas Bankas ārējie normatīvie akti.
Licence	Licence ieguldījumu pārvaldes pakalpojumu sniegšanai izsniegta Rīgā, 2011. gada 21. aprīlī, pārreģistrēta 2017. gada 1. decembrī.
Likums	Latvijas Republikas likums „Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likums”.
LR	Latvijas Republika.
Nasdaq CSD SE	Centrālais vērtspapīru depozitārijs, kas sniedz pakalpojumus Latvijā, Igaunijā, Islandē un Lietuvā un kas nodrošina pēc-tirdzniecības infrastruktūru un plašu vērtspapīru norēķinu pakalpojumu klāstu tirgus dalībniekiem. Kapitālsabiedrība, kas iegrāmato un uzskaita Latvijas Republikā publiskajā apgrozībā izlaistos finanšu instrumentus, kā arī nodrošina finanšu instrumentu un naudas norēķinus finanšu instrumentu darījumos un finanšu instrumentu norēķinus starp finanšu instrumentu kontu turētājiem.
Naudas tirgus instrumenti	Likvidas parādsaistības, kuras var precīzi novērtēt jebkurā laikā un kuras parasti tirgo naudas tirgū.
Nolikums	Fonda pārvaldes nolikums, kas nosaka Fonda pārvaldīšanas kārtību, šajā Prospektā – atvērtā ieguldījumu fonda Integrum Global Bond Fund pārvaldes nolikums.
Norēķinu diena	Ceturtda darba diena pēc dienas, kad Pieteikums iegādei vai Pieteikums atpakaļpirkšanai tika pieņemts izpildei. Ja tā diena sakrīt ar Turētājbankas paziņotu Apakšfonda pamatvalūtas norēķinu brīvdienu, norēķinu diena ir nākamā darba diena pēc minētās dienas, kas nav Turētājbankas paziņota Apakšfonda pamatvalūtas norēķinu brīvdiena.
OECD	Ekonomiskās sadarbības un attīstības organizācija (OECD – Organization for Economic Co-operation and Development).
Organizētā tirdzniecības sistēma (OTS)	Daudzpusēja sistēma, kura nav regulētais tirgus vai daudzpusējā tirdzniecības sistēma un kurā var mijiedarboties vairākas trešo pušu pirkšanas un pārdošanas intereses attiecībā uz obligācijām, strukturētā finansējuma produktiem, emisijas kvotām vai atvasinātiem instrumentiem tā, ka tiek noslēgts darījums.
Parāda vērtspapīri	Vērtspapīri, kas apliecina emitenta saistības pret vērtspapīru turētāju (piem., obligācijas, parādzīmes u.tml.).
Pārvedami vērtspapīri	Kapitāla vērtspapīri (akcijas un citi kapitāla vērtspapīri, kas apliecina līdzdalību emitenta kapitālā), obligācijas un citi parāda vērtspapīri, citi vērtspapīri, kuru atsavināšanas tiesības nav ierobežotas un kuros nostiprinātas tiesības iegādāties minētos pārvedamos vērtspapīrus parakstīšanās vai apmaiņas ceļā.
Prospekts	Atvērtā ieguldījumu fonda Integrum Global Bond Fund prospekts, kas sniedz informāciju, kas nepieciešama ieguldītājiem, lai viņi varētu pieņemt pamatotu lēmumu par piedāvāto ieguldījumu un potenciāliem riskiem, kas ir saistīti ar šādu ieguldījumu.
Publiski pieejama informācija	Detalizēta informācija par Fondu, Sabiedrību un Turētājbanku, kura saskaņā ar LR tiesību aktiem ir pieejama visiem ieguldītājiem.
Revidents	Šajā Prospektā - AS “Nexia Audit Advice”.
Risku samazināšanas princips	Finansiālo zaudējumu riska samazināšana, sadalot ieguldījumu fonda mantu ieguldījuma objektos un ievērojot darījumu ierobežojumus, kā arī saglabājot iespēju iegūt vislielākos gaidāmos ienākumus.
Sabiedrība	Ieguldījumu pārvaldes sabiedrība, kas darbojas saskaņā ar Likumu, Latvijas Republikas Komerclikumu, citiem tiesību aktiem un saviem statūtiem un kas Likuma noteiktajā kārtībā ir saņēmusi Licenci, šajā Prospektā – Signet Asset Management Latvia IPS.
Sabiedrības tīmekļa vietne	www.signetam.com
Starpnieksabiedrības	Juridiskās personas, t.sk. kredītiestādes, depozitāriji, klīringa iestādes un citas finanšu tirgus institūcijas, kas veic darījumus ar finanšu instrumentiem un kuras piesaista Turētājbanka Fonda aktīvu turēšanai un/vai Sabiedrības rīkojumu par darījumiem ar Fonda aktīviem izpildei.
Tirdzniecības vieta	Regulēts tirgus, daudzpusējās tirdzniecības sistēma vai sistemātisks internalizētājs, kas attiecīgi darbojas šādā statusā, vai attiecīgos gadījumos sistēma ar regulētam tirgum vai daudzpusējās tirdzniecības sistēmām līdzīgām funkcijām ārpus Eiropas Savienības.
Turētājbanka	Kredītiestāde, kura glabā Fonda aktīvus, veic to uzskaiti, darījumus ar Fonda līdzekļiem un citus Likumā, LR tiesību aktos un Turētājbankas līgumā noteiktos pienākumus, šajā Prospektā – Signet Bank AS.
USD	Amerikas Savienoto Valstu (ASV) dolārs – Amerikas Savienoto Valstu naudas vienība.

1. Vispārējā informācija par ieguldījumu fondu

1.1. Fonda darbības mērķis

Atvērtais ieguldījumu fonds Integrum Global Bond Fund ir izveidots ar mērķi piedāvāt tā ieguldītājiem iespēju veikt pietiekami diversificētus ieguldījumus centrālo banku, valstu, pašvaldību, komercsabiedrību un kredītiestāžu emitētos vai garantētos parāda vērtspapīros.

1.2. Fonds un tā mantas tiesiskais statuss

Atvērtais ieguldījumu fonds Integrum Global Bond Fund ir dibināts kā fonds ar 2 (diviem) apakšfondiem – Integrum Global USD Bond Fund un Integrum Global EUR Bond Fund. Abiem Apakšfondiem ir kopējā ieguldījumu politika, pārvaldes principi un vienādi pārvaldīšanas pakalpojumu apmaksas noteikumi. Katram Apakšfondam ir sava pamatvalūta:

Integrum Global USD Bond Fund apakšfonda pamatvalūta ir USD.

Integrum Global EUR Bond Fund apakšfonda pamatvalūta ir EUR.

Visi šajā Prospektā ietvertie noteikumi par Fonda pārvaldes principiem, ieguldījumu politiku, pārvaldīšanas pakalpojumu apmaksu, Fonda vērtības noteikšanu, ieguldītāju tiesībām, ieguldītāju atbildību, Fonda pārskatiem, riskiem, darījumiem ar ieguldījumu apliecībām, Fonda pārvaldes izmaksām, Fonda pārvaldi, Sabiedrības un trešo personu atlīdzības aprēķināšanas kārtību, ieguldījumu apliecību pārdošanu, atpakaļpirkšanu un atpakaļpieņemšanu, ienākumu sadali ir piemērojami attiecībā uz katru Apakšfondu atsevišķi, ja vien Prospektā nav minēts citādi. Prospektā un tiesību aktos noteiktās prasības un ierobežojumi, kas attiecas uz Fondu, Fonda daļu vai ieguldījumu apliecībām, ir attiecināmi uz katru Apakšfondu, Apakšfonda daļu vai ieguldījumu apliecībām atsevišķi.

Ieguldījumu fonds nav juridiska persona.

Saskaņā ar Likumu 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 pieprasa, ne vēlāk kā mēneša laikā veikt ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu.

Fonda manta ir tajā ietilpstošo Apakšfondu ieguldītāju 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.

2. Ieguldījumu politika

Fonda ieguldījumu politiku nosaka Sabiedrības Valde, nosakot finanšu instrumentu veidu un valstu sarakstu, kuros ir plānots ieguldīt Apakšfonda līdzekļus, kā arī Apakšfonda līdzekļu ieguldīšanas ierobežojumus. Taktiskos ieguldījumu lēmumus pieņem Fonda pārvaldnieks, ievērojot Prospekta un Nolikuma nosacījumus, Fonda ieguldījumu politiku un Sabiedrības Valdes lēmumus.

Apakšfonda pārvaldīšana ir pasīvas un aktīvas pārvaldīšanas stratēģiju apvienojums. Līdz ar to Apakšfonda līdzekļi var tikt ieguldīti gan īstermiņa un vidēja termiņa parāda vērtspapīros ar mērķi tos turēt līdz to dzēšanas termiņam, gan arī ilgtermiņa parāda vērtspapīros, kuri parasti netiek turēti līdz to dzēšanas termiņam.

Apakšfonda aktīvi tiek pārvaldīti saskaņā ar tā ieguldījumu politiku, un tā darbības rezultāti neseko kāda iepriekš izvēlēta vērtspapīru tirgus indeksa dinamikai. Apakšfonda darbības rezultāti tiek vērtēti pēc sasniegtā ieguldījumu pieauguma.

2.1. Ieguldīšanas mērķis

Atvērtā ieguldījumu fonda Integrum Global Bond Fund ieguldīšanas mērķis ir panākt kapitāla pieaugumu ilgtermiņā. Mērķa realizācijai Apakšfonda līdzekļi tiek ieguldīti centrālo banku, valstu un pašvaldību, kā arī komercsabiedrību un kredītiestāžu emitētos vai garantētos parāda vērtspapīros vai naudas tirgus instrumentos.

Apakšfonda ieguldījumu portfelis ir diversificēts starp daudziem emitentiem, kā arī starp dažādām valstīm un ekonomikas nozarēm, tādējādi nodrošinot lielāku ieguldījumu drošību un aizsardzību pret Apakšfonda aktīvu vērtības svārstībām un saistību neizpildes risku.

2.2. Apakšfonda ieguldījumu portfeļa struktūra

Apakšfonda politika paredz šādu ieguldījumu portfeļa struktūru:

- līdz 100% no Apakšfonda aktīviem var tikt ieguldīti centrālo banku, valstu un pašvaldību, kā arī komercsabiedrību un kredītiestāžu emitētos vai garantētos parāda vērtspapīros un naudas tirgus instrumentos;
- līdz 20% no Apakšfonda aktīviem var tikt ieguldīti kredītiestāžu termiņnoguldījumos;
- līdz 30% no Apakšfonda aktīviem var tikt ieguldīti atvērto fondu vai tiem pielīdzināmu kopējo ieguldījumu uzņēmumu ieguldījumu apliecībās vai tiem pielīdzināmos vērtspapīros (turpmāk – ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecībās), vai tādos ETF vērtspapīros, kuri veic ieguldījumus parāda vērtspapīros vai naudas tirgus instrumentos;
- līdz 20% no Apakšfonda aktīviem var tikt ieguldīti finanšu instrumentos, kas ir nominēti no Apakšfonda pamatvalūtas atšķirīgajās valūtās, kā arī var tikt turēti noguldījumos no Apakšfonda pamatvalūtas atšķirīgajās valūtās.

2.3. Ieguldījumu objekti un veidi

Apakšfonda līdzekļi var tikt ieguldīti šādos finanšu instrumentos:

- 1) centrālo banku, valstu un pašvaldību emitētos vai garantētos parāda vērtspapīros un naudas tirgus instrumentos;
- 2) kredītiestāžu vai komercsabiedrību emitētos vai garantētos parāda vērtspapīros un naudas tirgus instrumentos;
- 3) ETF vērtspapīros;
- 4) Dalībvalstīs licencētu kredītiestāžu noguldījumos;
- 5) Dalībvalstīs reģistrēto atvērto fondu vai tiem pielīdzināmu kopējo ieguldījumu uzņēmumu ieguldījumu apliecībās (daļās);
- 6) citās valstīs reģistrēto atvērto fondu vai tiem pielīdzināmu kopējo ieguldījumu uzņēmumu ieguldījumu apliecībās (daļās).

Fonda pārvaldnieks ir tiesīgs turēt Apakšfonda līdzekļus likvīdos aktīvos, tai skaitā naudas līdzekļu veidā, tādā apjomā, kādā tas nepieciešams Apakšfonda darbībai.

2.4. Darījumi ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem

Lai nodrošinātos pret Apakšfonda aktīvu tirgus vērtības svārstību risku, kas var rasties, mainoties attiecīgā aktīva cenai, Fonda pārvaldnieks ir tiesīgs uz Apakšfonda rēķina veikt ieguldījumus atvasinātajos finanšu instrumentos.

Apakšfonda ieguldījumus atvasinātajos finanšu instrumentos drīkst veikt tikai riska ierobežošanas nolūkā, t.i. ierobežojot citu finanšu aktīvu tirgus riskus.

Apakšfonda līdzekļus drīkst ieguldīt atvasinātajos finanšu instrumentos, kuri tiek tirgoti 4.1.1.punktā minētajos tirgos, un to bāzes aktīvs ir šī Prospekta 2.3.punktā minētie finanšu instrumenti, finanšu indeksi, procentu likmes, valūtu kursi vai valūtas, kurās ir ieguldīti vai ir paredzēts ieguldīt Apakšfonda līdzekļus.

3. Riski

Naudas līdzekļus, saskaņā ar Prospekta un Nolikuma noteikumiem, galvenokārt iegulda centrālo banku, valstu, pašvaldību, komercsabiedrību un kredītiestāžu emitētos vai garantētos parāda vērtspapīros, līdz ar to Apakšfonda ieguldījumi ir pakļauti dažādiem riskiem.

3.1. Fonda riska profils

3.1.1. Fonda darbības riski

Fonda darbība ir saistīta ar riskiem, kas rodas no dažādiem apstākļiem. Katrs riska veids var negatīvi ietekmēt katra Apakšfonda darbības rezultātu un attiecīgi katras Apakšfonda daļas vērtību. Šajā sakarā jāizdala risku veidi:

Tirgus risks – risks Fondam ciest zaudējumus tādas ieguldījumu portfeļos esošo finanšu instrumentu pārvērtēšanas dēļ, kas saistīta ar tirgus vērtības izmaiņām tādu faktoru kā valūtu kursi, procentu likmes, kapitāla vērtspapīru un preču cenas vai emitenta kredītspēja ietekmē.

Tirgus likviditātes risks – risks, ka Fonda ieguldījumu portfeļos esošos finanšu instrumentus nebūs iespējams vēlamajā termiņā bez būtiskiem zaudējumiem pārdot, likvidēt vai veikt darījumu, kura rezultātā tiek slēgta pozīcija, un risks, ka Fondam tādejādi būs ierobežota ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanas prasības izpilde.

Valūtas risks – Apakšfonda aktīvi saskaņā ar Prospektā 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 portfeli 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.

Kredītrisks – risks, ka Fondam var rasties zaudējumi gadījumā, ja emitents nevarēs vai atteiksies pildīt savas saistības pret Sabiedrību saskaņā ar līguma nosacījumiem. Plānojot Fonda ieguldījumu politiku, Sabiedrība ņem vērā ieguldījumu drošumu katrā konkrētā valstī un konkrētos vērtspapīros un kredītiestāžu termiņnoguldījumos, tai skaitā tiek analizēti kredītreitingi, kas noteikti attiecīgajai valstij, kredītiestādei vai uzņēmumam. Šī riska piepildīšanās var daļēji vai pilnībā radīt saistību neizpildi attiecībā pret konkrētu finanšu instrumentu un negatīvi ietekmēt katra Apakšfonda vērtību un attiecīgi katru Apakšfonda daļu.

Koncentrācijas risks – rodas, izveidojoties ievērojama apjoma prasībām pret personām un/vai organizācijām, kurām ir kopējais kredītrisks (veido saistīto personu grupu), vai kas veic viena veida vai līdzīga veida darbību, vai kas atrodas vienā reģionā vai valstī. Šajā gadījumā saistību nepildīšana pret Sabiedrību var būt saistīta ar nelabvēlīgiem notikumiem, kas raksturīgi tieši šai saistīto personu grupai, konkrētai nozarei, reģionam vai valstij.

Juridiskais risks jeb likumdošanas risks – izmaiņu valsts un ārvalstu tiesību aktos (t.sk. nodokļu politikā u.c.) iespēju risks, kas Fondam var radīt papildu izdevumus.

Informācijas risks – risks, kas saistīts ar pilnīgas informācijas par līdzekļu pārvaldīšanā iesaistītajām personām, ieguldījumu objektiem vai to emitentiem nepieejamību vai trūkumu.

Likviditātes risks – risks, ka Fonda ieguldījumu portfeļu rīcībā nebūs pietiekami daudz brīvo naudas līdzekļu tekošo saistību izpildei.

Fonda kopējais risks – iespējamo zaudējumu apmērs, ko Fonds var ciest darījumos ar atvasinātiem finanšu instrumentiem (tai skaitā pārvedamos vērtspapīros vai naudas tirgus instrumentos ietvertajiem atvasinātiem finanšu instrumentiem) Fonda ieguldījumu portfeļu efektīvās vadības nodrošināšanai, t.i., riska mazināšanas nolūkā. Kopējā riska aprēķināšanai Sabiedrība izmanto saistību metodi (*commitment approach*).

Atvasināto finanšu instrumentu risks – ieguldījumi atvasinātos finanšu instrumentos ir saistīti ar augstu riska pakāpi: neierobežoto zaudējumu risku (cenu izmaiņu dēļ zaudējumi var pārsniegt veiktos ieguldījumus), pozīcijas piespiedu aizvēršanas risks u.c. Ja tiek izmantoti aizdevumi, lai segtu saistības par atvasinātajiem finanšu darījumiem, zaudējumu risks var palielināties.

Ilgtermiņa risks - vides, sociāls vai pārvaldības notikums vai apstākļi, kas, ja tas notiek, varētu radīt reālu vai potenciālu būtisku negatīvu ietekmi uz ieguldījumu vērtību. Izvairīšanās no ieguldījumiem, kas ir būtiski pakļauti ar ilgtermiņa saistītiem riskiem, vai šādu ieguldījumu ierobežošana samazina kopējo ieguldījumu risku un ilgtermiņā nodrošina vismaz neitrālu vai pozitīvu ietekmi uz ieguldījumu ienesīgumu.

Darījuma partnera risks – risks, ka Fondam var rasties zaudējumi gadījumā, ja darījumu partneris pārtrauks pildīt savas saistības pirms norēķinu naudas plūsmas pēdējā maksājuma.

Operacionālais risks – risks Fondam ciest zaudējumus prasībām neatbilstošu vai nepilnīgu iekšējo procesu norises, cilvēku un sistēmu darbības vai ārējo apstākļu ietekmes dēļ, kas ietver arī juridisko un ar dokumentāciju saistīto risku, kā arī zaudējumu risku, kas izriet no Fonda vārdā veiktajām tirdzniecības, norēķinu un vērtēšanas procedūrām.

3.1.2. Galvenie ārvalstu ieguldījumu riski

Būtiskākie riski, kuri veidojas, ieguldot Fonda līdzekļus ārvalstīs ir:

- politiskais risks – risks, kas rodas, ja valstī vai reģionā, kurā izvietoti Fonda aktīvi (vai to daļa), noris notikumi, kas iespaido politisko vai ekonomisko stabilitāti, kā rezultātā Fondam var rasties zaudējumi, vai tas var tikt zaudēts;

- ekonomiskais risks – saistīts ar ekonomiskās situācijas izmaiņām ieguldījumu reģionos, piemēram, ekonomiskā recesija, pārmērīga inflācija, banku krīze u.c.;
- grāmatvedības un nodokļu dubultās iekasēšanas risks – saistīts ar dažādu grāmatvedības uzskaites pamatprincipu pielietošanu dažādu valstu vērtspapīru uzskaites un reģistrācijas sistēmās, kas var radīt papildu grūtības ieguldījumiem, kā arī nerezidentu ieguldījumiem ārvalstīs var būt noteiktas lielākas nodokļu likmes, līdz ar to Fonda īpašumi var tikt vairāk apgrūtināti nekā ieguldot vietējā tirgū.

3.2. Ar Sabiedrības uzņēmējdarbību saistītie riski

Sabiedrību, kā jebkuru citu uzņēmējdarbības veidu, kuru darbības mērķis ir peļņas gūšana, risks ir saistīts ar peļņas līmeņa samazināšanos jeb zaudējumu rašanos.

Būtisku un pozitīvu ietekmi uz Sabiedrības iespējamo risku rašanos atstāj LR tiesību aktos pastāvošās normas, kas regulē ieguldījumu pārvaldes sabiedrību darbību. Īpaši ir jāakcentē, ka Sabiedrības vienīgie darbības veidi ir ieguldījumu fondu pārvalde, ieguldītāju finanšu instrumentu individuāla pārvaldīšana un valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu pārvaldīšana, kas nosaka un ierobežo Sabiedrības iespējamo risku loku.

Tiesību akti, kas regulē ieguldījumu pārvaldes sabiedrību darbību paredz ieguldītāju intereses aizsargājošus nosacījumus un veicina riska pakāpes samazināšanos, kā arī dod tiesības valsts izpildvaras institūcijai, Latvijas Bankai, darboties LR vārdā, regulējot vērtspapīru tirgus dalībnieku, t.sk. ieguldījumu pārvaldes sabiedrību, darbību un kontrolējot finanšu instrumentu, t.sk. ieguldījumu apliecību, publisko apgrozību Latvijas Republikā.

Svarīga ieguldītāju aizsargājoša norma ir paredzēta LR tiesību aktos, kas nosaka, ka gadījumā, ja ieguldījumu pārvaldes sabiedrībai beidzas tiesības pārvaldīt fondu (piemēram, maksātnespēja jeb bankrots), tās pārvaldē esošie ieguldījumu fondi netiek likvidēti, bet tiek mainīta šos fondus pārvaldošā sabiedrība.

Ar Sabiedrības uzņēmējdarbību saistītie riski ir:

- valsts regulācija – ārējais risks, kas saistīts ar valsts likumdošanas un tiesību aktu stabilitāti;
- būtisks valsts regulācijas faktors, kas rada risku, ir Sabiedrības uzņēmējdarbību regulējošo tiesību aktu izmaiņas;
- politiskās situācijas izmaiņas – Sabiedrība ir uzņēmējsabiedrība, kas darbojas Latvijas Republikā un tās darbība ir cieši saistīta ar valsts politisko situāciju. Politiskās situācijas izmaiņas var atstāt netiešu ietekmi uz Sabiedrības darbību;
- ekonomiskās situācijas izmaiņas – tie ir ārējie riski, kas var pasliktināt Sabiedrības darbības sfēras pievilcību – kredītiestāžu krīze, patērētāju prasību izmaiņas, inflācijas līmeņa izmaiņas;
- reputācijas risks – risks, ka var samazināties Sabiedrības ienākumi/rasties papildu izdevumi, kā arī var tikt apdraudēta turpmākā darbība, jo Sabiedrības klientiem, darījumu partneriem, uzraudzības iestādēm izveidosies negatīvais viedoklis par Sabiedrību. Savas darbības gaitā Sabiedrība rūpējas par reputācijas saglabāšanu un stiprināšanu. Vislielāko uzmanību Sabiedrība pievērš riskam būt iesaistītai noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijā, kā rezultātā tā var zaudēt savu reputāciju;
- stratēģijas un biznesa risks – risks, ka izmaiņas biznesa vidē un Sabiedrības nespēja savlaicīgi reaģēt uz šīm izmaiņām vai nepiemērota vai nepareizi izvēlēta Sabiedrības attīstības stratēģija, vai Sabiedrības nespēja nodrošināt nepieciešamos resursus stratēģijas ieviešanai var negatīvi ietekmēt Sabiedrības peļņu, kapitāla apmēru un likviditāti;
- konkurences risks – jāņem vērā konkurence no Latvijas ieguldījumu pārvaldes sabiedrību un ārvalstu fondu pārvaldes kompāniju puses, kas var palielināties attīstoties šai tirgus nišai. Tā rezultātā Sabiedrība var pārtraukt savu darbību un tā rezultātā Fonda pārvaldīšana var tikt nodota citai ieguldījumu pārvaldes sabiedrībai vai Turētājbankai;
- citi riski – Sabiedrības darbību var ietekmēt arī citi riski, tādi kā dabas katastrofas, ekoloģijas pasliktināšanās, noziedzība utt., kurus Sabiedrība nevar pilnībā prognozēt vai kontrolēt.

3.3. Iespējamo pasākumu apraksts riska samazināšanai

Sabiedrība stingri ievēro Prospektā, līgumos un LR tiesību aktos noteiktās normas un ierobežojumus un regulāri veic ieguldījumu atbilstības novērtēšanu tiem. Gadījumā, ja konstatē Sabiedrības darbības faktisko rādītāju atbilstību normatīvajos dokumentos minētajām normām, bet ieguldījumu vērtība ir samazinājusies, noskaidro ieguldījumu vērtības samazināšanās cēloņus, veic darbības ieguldījumu vērtības samazināšanās ierobežošanai un izstrādā ieteikumus izmaiņām ieguldījumu politikā vai risku pārvaldīšanā.

Atvasinātie finanšu instrumenti tiek izmantoti tikai ar mērķi samazināt riskus un to izmantošana peļņas gūšanai ir aizliegta.

Lai izvairītos no papildu riska sloga Fonda portfeļiem, darījumus ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem drīkst veikt tikai regulētajās biržās, tādējādi izvairoties no darījuma otrās puses riska un nepieciešamības gadījumā nodrošinot atvasināto finanšu instrumentu pozīcijas tūlītēju slēgšanu.

Ar mērķi samazināt ieguldījumu riskus Fonda pārvalde notiek, ievērojot diversifikācijas un risku samazināšanas principus. Sabiedrība pielieto **kvalitatīvus** un **kvantitatīvus** novērtējumus finanšu risku pārvaldīšanai:

- 1) **Kvalitatīvais novērtējums** paredz, ka investīcijas tiks veiktas ieguldījumu objektos, kuri atbilst noteiktiem parametriem. Plānojot Fonda ieguldījumus, Sabiedrība ņem vērā ieguldījumu drošumu katrā konkrētā valstī un konkrētos finanšu instrumentos un kredītiestāžu termiņnoguldījumos, t.i. tiek analizēti kredītreitingi, kas noteikti attiecīgajai valstij,

kreditīestādei vai uzņēmumam. Izstrādājot Fonda ieguldījumu plānu, Sabiedrība veic analīzi par veikto ieguldījumu sadalījumu pa termiņiem, ģeogrāfisko izvietojumu, u.c., izvērtējot katru šī faktora riska pakāpi.

2) **Kvantitatīvais novērtējums** izpaužas limitu noteikšanā:

- atsevišķiem ieguldījumu veidiem;
- valstīm un reģioniem;
- nozarēm;
- atsevišķiem emitentiem;
- starpnieksabiedrībām;
- atvērtām valūtas pozīcijām un kopējai atvērtai pozīcijai.

Limita pārkāpuma konstatēšanas gadījumā tiek pieņemts lēmums attiecībā uz rīcību pārkāpuma novēršanai, piemēram, par Fonda aktīvu struktūras izmaiņām, ievērojot LR tiesību aktu, Prospekta un Nolikuma prasības.

Ja tiek konstatēti pārkāpumi normatīvajos dokumentos noteiktajos ierobežojumos, Fonda pārvaldnieks nekavējoties ziņo par to Latvijas Bankai un veic visas darbības risku ietekmes samazināšanai un likvidācijai.

Sabiedrībā regulāri tiek veikts ārējais audits, lai noskaidrotu iespējamās kļūdas un nepilnības risku kontroles sistēmā.

Fonda ieguldījumu stratēģija tiek veidota tā, lai, tik tālu cik iespējams, minimizētu riskus, taču Sabiedrība negarantē to, ka nākotnē būs iespēja pilnībā izvairīties no šiem riskiem.

4. Ieguldījumu ierobežojumi

Sabiedrība veic darījumus ar Apakšfonda mantu saskaņā ar Likumu, šo Prospektu, Nolikumu un citiem LR spēkā esošiem tiesību aktiem.

Sabiedrībai nav tiesību uzņemties saistības uz Apakšfonda mantas rēķina, ja šīs saistības tieši neattiecas uz Apakšfondu. Sabiedrība nedrīkst veikt bezatlīdzības darījumus ar Apakšfonda mantu. Prasījumi pret Sabiedrību un Apakšfonda mantā ietilpstošie prasījumi nav savstarpēji ieskaitāmi.

Apakšfonda mantu nedrīkst iekļāt vai citādi apgrūtināt, izņemot Likumā un Prospektā noteiktos gadījumos.

Sabiedrība nedrīkst uz Apakšfonda rēķina pārdot vērtspapīrus vai uzņemt saistības par vērtspapīru pārdošanu, ja vērtspapīri šī darījuma noslēgšanas brīdī nav Apakšfonda manta.

Novērtējot Apakšfonda ieguldījumu portfeļa atbilstību ieguldījumu ierobežojumiem, tiek izmantota ieguldījumu vērtība, kas noteikta 12. nodaļā „Apakšfonda vērtības noteikšanas principi un kārtība” izklāstītajā kārtībā.

4.1. Vispārīgie ieguldījumu ierobežojumi

4.1.1. 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 sistēmātisks 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, Singapūras vai Honkongas 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 4.1.1. 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.

4.1.2. 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 locekļiem) 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 4.1.1. 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 izsmeltoša 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 vērtspapīrizēšanā un kurai par likviditātes nodrošināšanu ir noslēgta vienošanās ar tādu banku, kas atbilst 4.1.2. punkta 4. apakšpunktā kredītiestādei izvirzītajām prasībām. Uz ieguldījumiem šādos naudas tirgus instrumentos attiecas ieguldītāju aizsardzība, kas līdzvērtīga 4.1.2. punkta 1., 2., 3. un 4. apakšpunktā minētajai aizsardzībai.

4.1.3. Apakšfonda ieguldījumus var izdarīt 4.1.1. un 4.1.2. punktos neparedzētos pārvedamos vērtspapīros un naudas tirgus instrumentos, ja ieguldījumu apjoms nepārsniedz 10 procentus no Apakšfonda aktīviem.

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

4.1.5. Apakšfonda līdzekļus drīkst ieguldīt 4.1.4. 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 Latvijas Banku;

- 2) to darbību regulējošās prasības, tai skaitā ieguldītāju aizsardzība, ieguldījumu un darījumu ierobežojumi, ir analogiskas 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.
- 4.1.6. Apakšfonda līdzekļus drīkst ieguldīt 4.1.4. un 4.1.5. punktā minēto atvērto fondu un kopējo ieguldījumu uzņēmumu apliecībās (daļās), ja atvērta 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.
- 4.1.7. Apakšfonda ieguldījumi viena atvērta ieguldījumu fonda ieguldījumu apliecībās nedrīkst pārsniegt 10 procentus no Apakšfonda aktīviem. Apakšfonda kopējie ieguldījumi ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecībās nedrīkst pārsniegt 30 procentus no Apakšfonda aktīviem.
- 4.1.8. Apakšfonda ieguldījumi, izņemot 4.1.10. un 4.1.13. 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 pārsniedzšo ieguldījumu kopējā vērtība nedrīkst pārsniegt 40 procentus no Apakšfonda aktīviem.
- 4.1.9. 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.
- 4.1.10. 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.
- 4.1.11. 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.
- 4.1.12. Neņemot vērā 4.1.8. un 4.1.11. punktā atsevišķi noteiktos ieguldījumu ierobežojumus, kopējie Apakšfonda ieguldījumi pārvedamajos vērtspapīros un naudas tirgus instrumentos, kā arī Apakšfonda noguldījumi, kuru emitents, garantētājs vai noguldījumu 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.
- 4.1.13. Augstāk minētos 4.1.8., 4.1.10. un 4.1.11. punktus 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.
- 4.1.14. 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 atvērta fonda vai kopējo ieguldījumu uzņēmuma ieguldījumu apliecību (daļu) skaita.
- 4.1.15. 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.
- 4.1.16. 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.

4.2. Ieguldījumu ierobežojumu pārsniegšana

Ir pieļaujama Prospektā noteikto ieguldījumu ierobežojumu pārsniegšana, ja to izraisījusi no Apakšfonda mantā ietilpstošajiem pārvedamajiem vērtspapīriem vai naudas tirgus instrumentiem izrietošo parakstīšanās tiesību izmantošana vai citi apstākļi, kurus Sabiedrība nevarēja paredzēt. Lai novērstu ieguldījumu ierobežojumu pārsniegšanu, Sabiedrībai nekavējoties jāveic pārdošanas operācijas atbilstoši riska samazināšanas principam un ieguldītāju interesēm.

Ieguldījuma izdarīšanas brīdī Prospekta 4.1.14. punkta 1., 2. un 3. apakšpunktā noteiktos ieguldījumu ierobežojumus pieļaujams pārsniegt, ja tobrīd nav iespējams noteikt vai aprēķināt visu to emitēto vērtspapīru daudzumu vai vērtību, kuros nostiprinātas parādsaistības, vai emitēto vai apgrozībā esošo ieguldījumu apliecību daļu vērtību vai skaitu.

Sabiedrības pienākums ir nekavējoties informēt Latvijas Banku par ieguldījumu ierobežojumu pārsniegšanu, kā arī par pasākumiem tās novēršanai.

4.3. Uz Apakšfonda rēķina izdarāmie aizņēmumi

Lai nodrošinātu Apakšfonda likviditāti un ar Apakšfonda darbību saistītu prasību izpildi, Fonda pārvaldnieks ir tiesīgs uz Apakšfonda rēķina piesaistīt papildu finansējumu (aizņemt) uz laiku līdz trim mēnešiem, un ja tā kopsumma nepārsniedz 10 procentus no Apakšfonda vērtības.

Lēmumu par aizņēmuma ņemšanu uz Apakšfonda rēķina ir tiesīgs pieņemt Fonda pārvaldnieks saskaņā ar Prospektu, Nolikumu un Sabiedrības Valdes lēmumiem.

4.4. Ieguldījumu objektu izvēle

Ieguldījumu objektu izvēle notiek saskaņā ar šajā Prospektā noteiktajiem Fonda ieguldījumu politikas un ieguldījumu ierobežojumu principiem un kārtībā, kādā to paredz Nolikums, ievērojot diversifikācijas un risku samazināšanas principus.

Ar Apakšfonda mantu rīkojas, pieņem lēmumus un izdod rīkojumus Fonda pārvaldnieks, ievērojot Prospekta nosacījumus, Sabiedrības Valdes lēmumus, Fonda ieguldījumu politiku, kārtībā, kādā to paredz LR spēkā esošie tiesību akti un Nolikums.

Izvēloties ieguldījumu objektus, Fonda pārvaldnieks pastāvīgi analizē esošo politisko un ekonomisko situāciju, veic salīdzinošo un tehnisko analīzi, dažādu makroekonomisko rādītāju analīzi, kā arī emitentu finansiālā stāvokļa analīzi.

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.

5. Ieguldītāji un to tiesības un atbildība

5.1. Ieguldītāju tiesības

Ieguldījumu apliecību īpašnieku tiesības un pienākumi ir noteikti saskaņā ar Finanšu instrumentu tirgus likumu, Likumu un citiem LR tiesību aktiem.

Ieguldītājam ir šādas tiesības:

- 1) bez ierobežojumiem atsavināt savas ieguldījumu apliecības;
- 2) proporcionāli ieguldījumu apliecību skaitam piedalīties darījumos ar Fonda mantu gūto ienākumu sadalē;
- 3) proporcionāli ieguldījumu apliecību skaitam piedalīties Fonda likvidācijas ieņēmumu sadalē;
- 4) pieprasīt, lai Sabiedrība atpērk tam piederošās ieguldījumu apliecības;
- 5) pieprasīt Sabiedrībai pieņemt atpakaļ tās emitētās ieguldījumu apliecības, ja Sabiedrības vainas dēļ Prospektā sniegtās ziņas, kurām ir būtiska nozīme ieguldījumu apliecību novērtējumā, ir nepareizas;
- 6) pieprasīt un bez maksas saņemt Fonda gada un pusgada pārskatus, iepazīties ar visu publiski pieejamo informāciju par Sabiedrību un ar Fonda darbību saistītajām personām. Šīs informācijas apjoms un iegūšanas kārtība ir noteikta Nolikumā.

Ieguldītājam nav tiesību prasīt Fonda dalīšanu. Šādu tiesību nav arī ieguldītāja iekļātās mantas ķīlas ņēmējam, kreditoram vai administratoram ieguldītāja maksātspējas procesā.

5.2. Ieguldītāju atbildība

Ieguldītājs neatbild par Sabiedrības saistībām. Ieguldītājs atbild par prasījumiem, kas var tikt vērsti pret Apakšfonda mantu, tikai ar ieguldītājam piederošajām Apakšfonda daļām.

Vienošnās, kas ir pretrunā šiem noteikumiem, nav spēkā ar noslēgšanas brīdi. Prasījumus pret ieguldītāju par tā saistībām var vērst uz viņa ieguldījumu apliecībām, bet ne uz Fonda mantu.

5.3. Tipiskā ieguldītāja raksturojums

Fonds ir piemērots ieguldītājiem, kas:

- vēlas veikt diversificētus ieguldījumus centrālo banku, valstu, pašvaldību, komercsabiedrību un kredītiestāžu emitētos vai garantētos parāda vērtspapīros ar mērķi panākt kapitāla vērtības pieaugumu ilgtermiņā;
- orientējas uz vidēja termiņa ieguldījumiem, t.i., vēlas ieguldīt uz termiņu, kas nav mazāks kā 2 gadi;
- ir apdrošināšanas kompānijas vai pensiju fondi, kas veic ieguldījumus parāda vērtspapīros, lai izveidotu diversificētu ieguldījumu portfeli.

6. Ieguldītājiem piemērojamie nodokļi un nodevas

Šajā daļā minētai informācijai ir vispārējs raksturs, informācija ir aktuāla uz Prospekta sastādīšanas brīdi un Sabiedrība neatbild par nodokļu piemērošanas kārtību katrā konkrētā gadījumā. Par nodokļu piemērošanas kārtību ieguldītājam jākonsultējas ar savu nodokļu konsultantu.

Saskaņā ar Latvijas Republikā spēkā esošiem tiesību aktiem ieguldījumu fonds nav uzņēmumu ienākuma nodokļa maksātājs, līdz ar to ieguldītāju Fondā akumulētos līdzekļus un Fondam piederošo mantu neapliek ar uzņēmuma ienākuma nodokli.

Ieguldītāji patstāvīgi maksā iedzīvotāju ienākuma nodokli vai uzņēmumu ienākuma nodokli par attiecīgo ienākumu daļu atbilstoši likumā „Par iedzīvotāju ienākuma nodokli” un „Uzņēmumu ienākuma nodokļa” likumā paredzētajai kārtībai.

7. Darījumu ar leguldījumu apliecībām un Fonda pārvaldes izmaksu kopsavilkums

7.1. Komisijas naudas apmērs par darījumiem ar leguldījumu apliecībām

Komisijas veids	Maksimālais komisijas naudas apmērs
leguldījumu apliecību pārdošanas komisija	1,0% no Apakšfonda daļas vērtības
leguldījumu apliecību atpakaļpirkšana	Netiek piemērota

7.2. Atlīdzība Sabiedrībai, Turētājbankai un Revidentam, kura tiek maksāta no Apakšfonda mantas

Personas nosaukums	Atlīdzības maksimālais apjoms
Sabiedrība	Ne vairāk kā 1,5% gadā no Apakšfonda vidējās vērtības
Turētājbanka	Ne vairāk kā 0,255% gadā no Apakšfonda vidējās vērtības
Revidents	Ne vairāk kā 0,125% gadā no Apakšfonda vidējās vērtības

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

Sabiedrība ir tiesīga leguldītāju interesēs pēc saviem uzskatiem samazināt atlīdzības apjomu Sabiedrībai, kā arī apmaksāt atlīdzību Turētājbankai vai Revidentam no Sabiedrības līdzekļiem.

Spēkā esošais atlīdzības apmērs Sabiedrībai ir norādīts Sabiedrības tīmekļa vietnē.

7.3. Citi maksājumi, kuri tiek maksāti no Apakšfonda mantas

No Apakšfonda 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 maksājumi saistībā ar transakciju veikšanu, darījumiem ar finanšu instrumentiem, aizņēmumiem, negatīvu procentu likmi par naudas līdzekļu atlikumu, maksas par finanšu instrumentu turēšanu (tai skaitā, pie Starptautiskajām Sabiedrībām), 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.. Sabiedrība ir tiesīga leguldītāju interesēs pēc saviem ieskatiem apmaksāt citus maksājumus no Sabiedrības līdzekļiem.

7.4. Citi maksājumi, kas tiek segti uz leguldītāja rēķina

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

Šis informācijas mērķis ir sniegt leguldītājam vispārēju ieskatu par kopējām izmaksām, kas viņam būs jāsedz tieši vai netieši, iegādājoties leguldījumu apliecības. Sīkāka informācija par šo izmaksu noteikšanas un maksāšanas kārtību ir izklāstīta turpmāk Prospekta tekstā, kā arī Nolikumā.

8. Atlīdzības aprēķināšanas un samaksas kārtība

8.1. Sabiedrībai maksājamās atlīdzības apjoms, šīs atlīdzības noteikšanas un maksāšanas kārtība

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

Pārdošanas komisiju nosaka saskaņā ar šī Prospekta 10. nodaļu un uz tās rēķina tiek izmaksāta atlīdzība Izplatītājiem.

Atlīdzību Sabiedrībai par Apakšfonda pārvaldīšanu aprēķina katru kalendāro dienu un uzkrāj mēneša laikā. Šo atlīdzību sedz no Apakšfonda mantas reizi mēnesī pēc kārtējā kalendārā mēneša beigām. Sabiedrība aprēķina, bet Turētājbanka pārbauda, akceptē un pārskaita atlīdzību Sabiedrībai.

Aprēķinot Sabiedrībai maksājamās atlīdzības apjomu par Apakšfonda pārvaldīšanu tekošajā Apakšfonda vērtības aprēķina dienā, Sabiedrība pieņem, ka Apakšfonda pārskata gads ietver 365 dienas:

$$SA_t = FAV_{t-1} * (AL_s / (365 * 100)) * N$$

kur

SA_t – Sabiedrībai maksājamās atlīdzības apjoms par Apakšfonda pārvaldīšanu tekošajā Apakšfonda vērtības aprēķina dienā;

FAV_{t-1} – Apakšfonda vērtība iepriekšējā Apakšfonda vērtības aprēķina dienā;

N – kalendāro dienu skaits no pēdējās Apakšfonda vērtības aprēķina dienas, ieskaitot brīvdienas;

AL_s – Sabiedrībai maksājamās atlīdzības likme.

Apakšfonda vērtība tiek aprēķināta saskaņā ar šī Prospekta 12. nodaļu.

Sabiedrībai maksājamās atlīdzības apjomu par Apakšfonda pārvaldīšanu par mēnesi aprēķina, summējot Sabiedrībai maksājamās atlīdzības par Apakšfonda pārvaldīšanu par katru Apakšfonda vērtības aprēķina dienu:

$$SAM = \sum_{t=1}^M SA_t$$

kur

SAM – Sabiedrības atlīdzības apjoms par mēnesi;

SA_t – Sabiedrības atlīdzības apjoms Apakšfonda vērtības aprēķina dienā;

M – Apakšfonda vērtības aprēķina dienu skaits aprēķina periodā (kalendārajā mēnesī).

8.2. Turētājbankas atlīdzības apjoms, šīs atlīdzības noteikšanas un maksāšanas kārtība

Turētājbankas atlīdzību sedz no Apakšfonda mantas saskaņā ar šo Prospektu, Nolikumu un Turētājbankas līgumu.

Par Apakšfonda aktīvu glabāšanu Turētājbanka saņem atlīdzību, kuras maksimālais apmērs nepārsniedz 0,255% gadā no Apakšfonda vidējās vērtības.

Atlīdzību Turētājbankai aprēķina un uzkrāj katru kalendāro dienu, izmantojot Prospekta 12. nodaļā noteiktajā kārtībā aprēķināto Apakšfonda vērtību. Turētājbankas atlīdzības apjomu tekošajā Apakšfonda vērtības aprēķina dienā nosaka saskaņā ar šādu formulu, pieņemot, ka gadā ir 365 dienas:

$$TA_t = FAV_{t-1} * (AL_T / (365 * 100)) * N$$

kur

TA_t – Turētājbankas atlīdzības apjoms Apakšfonda vērtības aprēķina dienā;

FAV_{t-1} – Apakšfonda vērtība iepriekšējā Apakšfonda vērtības aprēķina dienā;

AL_T – Turētājbankas atlīdzības likme;

N – kalendāro dienu skaits no pēdējās Apakšfonda vērtības aprēķina dienas, ieskaitot brīvdienas.

Šo atlīdzību Turētājbanka saņem no Apakšfonda mantas reizi mēnesī pēc kārtējā kalendārā mēneša beigām. Turētājbankas atlīdzību par mēnesi aprēķina pēc formulas:

$$TAM = \sum_{t=1}^M TA_t$$

kur

TAM – Turētājbankas atlīdzības apjoms par mēnesi;

TA_t – Turētājbankas atlīdzības apjoms Apakšfonda vērtības aprēķina dienā;

M – Apakšfonda vērtības aprēķina dienu skaits aprēķina periodā (kalendārajā mēnesī).

8.3. Revidenta atlīdzības apjoms, šīs atlīdzības noteikšanas un maksāšanas kārtība

Kopējā Revidenta atlīdzība nedrīkst pārsniegt 0,125% gadā no Apakšfonda vidējās vērtības. Aprēķinot Revidentam maksimālo maksājamās atlīdzības apjomu, Sabiedrība pieņem, ka Fonda pārskata gads ietver 365 dienas.

Plānotais Revidentam maksājamās atlīdzības apjoms gadā tiek iekļauts Apakšfonda vērtības aprēķinā.

Atlīdzība Revidentam tiek aprēķināta katru kalendāro dienu, ņemot vērā Apakšfonda vērtību iepriekšējā Apakšfonda vērtības aprēķina dienā, gadā kopā veidojot plānoto Revidentam maksājamās atlīdzības apjomu.

Atlīdzība par Fonda revīziju tiek uzkrāta katru kalendāro dienu un izmaksāta Revidentam saskaņā ar līgumā, kas noslēgts starp Sabiedrību un Revidentu, noteikto kārtību, uz Sabiedrībai piestādīta rēķina pamata.

Aprēķinot Revidentam plānoto maksājamās atlīdzības apjomu, Sabiedrība ņem vērā faktisko dienu skaitu Fonda pārskata gadā.

8.4. Trešās personas atlīdzības apjoms, šīs atlīdzības noteikšanas un maksāšanas kārtība

Visas izmaksas trešajām personām maksā no Fonda mantas atbilstoši attaisnojuma dokumentiem.

8.5. Apakšfonda pastāvīgo maksu rādītāja noteikšanas kārtība

Apakšfonda pastāvīgajās maksās tiek iekļauti šādi maksājumi: atlīdzība Sabiedrībai par Apakšfonda pārvaldīšanu, atlīdzība Turētājbankai, kā arī atlīdzība Revidentam par Fonda revīziju.

leguldītājiem paredzētajā pamatinformācijā tiek norādīts Apakšfonda pastāvīgo maksu rādītājs, kas ir procentos izteikta kopējo Apakšfonda pastāvīgo maksu apmēra un gada vidējās Apakšfonda neto aktīvu vērtības attiecība.

Par atsevišķiem periodiem aprēķinātais un leguldītājiem paredzētajā pamatinformācijā norādītais Apakšfonda pastāvīgo maksu rādītājs var būt mazāks par maksimālo iespējamo Apakšfonda pastāvīgo maksu rādītāju, kas var tikt iegūts, izmantojot maksimālās pieļaujamās 8.1. – 8.3. punktos norādītās atlīdzības likmes Sabiedrībai, Turētājbankai un Revidentam (šo atlīdzību maksimālais kopējais apmērs ir norādīts Prospekta 7.2. punktā).

9. Ziņas par Revidentu

Revidenta nosaukums: AS "Nexia Audit Advice"
Reģistrācijas numurs: 40003858822
Juridiskā adrese: Baznīcas iela 31-14, Rīga, LV-1010, Latvija

AS "Nexia Audit Advice" izpildinstitūcijas atrašanās vieta sakrīt ar juridisko adresi.

Licences: Latvijas Zvērinātu revidentu asociācijas licence Nr. 134.

AS "Nexia Audit Advice" ir starptautiski atzīta auditorfirma, kura Latvijā pārstāv vienu no lielākiem pasaules starptautisko auditorfirmu tīkliem Nexia International.

10. Ieguldījumu apliecību pārdošana

10.1. Pieteikumu ieguldījumu apliecību iegādei iesniegšanas kārtība un vietas

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

Minimālā ieguldāmā līdzekļu summa Apakšfondā Integrum Global USD Bond Fund ir 1 000 USD.

Minimālā ieguldāmā līdzekļu summa Apakšfondā Integrum Global EUR Bond Fund ir 1 000 EUR.

Izpildot Pieteikumus iegādei, ieguldījumu apliecību pārdošana (emisija) notiek pēc ieguldījumu apliecību pārdošanas cenas, kas tiek aprēķināta Prospekta 10.2. punktā noteiktajā kārtībā.

Ieguldījumu apliecību pārdošanas cenu nosaka attiecīgā Apakšfonda pamatvalūtā.

Pieteikumus iegādei var iesniegt Sabiedrībai vai Izplatītājiem katru darba dienu to noteiktajos darba laikos un izmantojot to noteiktos pieteikuma iesniegšanas veidus.

Ja Sabiedrība ir saņēmusi Pieteikumu iegādei līdz plkst. 17:00 pēc Latvijas laika, tad šāds pieteikums pēc Sabiedrības ieskatiem tiek uzskatīts par saņemtu pieteikuma iesniegšanas dienā.

Ja Sabiedrība ir saņēmusi Pieteikumu iegādei pēc plkst. 17:00 pēc Latvijas laika, tad šāds pieteikums pēc Sabiedrības ieskatiem tiek uzskatīts par saņemtu nākamajā darba dienā.

Ieguldītājam ir tiesības atcelt Sabiedrībai vai Izplatītājam iesniegto Pieteikumu iegādei tikai pieteikuma iesniegšanas dienā, līdz plkst. 17:00 pēc Latvijas laika.

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 LR tiesību aktu, Prospekta un Nolikuma noteikumiem. Izplatītāja pienākumu nodošana trešajām personām neatbrīvo Izplatītāju no LR tiesību aktos paredzētās atbildības.

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. Ieguldītājs var iesniegt Pieteikumu iegādei arī ar Kontu turētāja, pie kura ieguldītājam atvērts finanšu instrumentu konts, kas rīkojas savā vārdā un ieguldītāja labā, starpniecību ieguldītājam un/vai Kontu turētājam atsevišķi vienojoties ar Sabiedrību.

Parakstot Pieteikumu iegādei, ieguldītājs apstiprina, ka viņš ir iepazinies ar Prospektā un Nolikumā ietvertu informāciju, kā arī ar ieguldītājiem paredzēto pamatinformāciju, un piekrīt to nosacījumiem.

Ieguldītājs Pieteikumā iegādei norāda noteiktu naudas summu Apakšfonda pamatvalūtā.

Pieteikumus iegādei pieņem un reģistrē saskaņā ar Nolikuma nosacījumiem.

Pieteikumā iegādei ir jābūt norādītai vismaz Nolikuma 6.3.punktā minētajai informācijai. Par pieteikumā norādītās informācijas patiesumu un pilnīgumu ir atbildīgs ieguldītājs.

Ieguldītājam pēc attiecīga pieprasījuma saņemšanas ir jāiesniedz Sabiedrībai, Izplatītājam 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 un 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.

10.2. Ieguldījumu apliecību pārdošanas cenas aprēķināšanas metodes un periodiskums

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

Ieguldījumu apliecību pārdošanas cenu veido Apakšfonda daļas vērtība un komisijas nauda par ieguldījumu apliecību pārdošanu.

Apakšfonda daļas vērtību nosaka katru darba dienu, un informācija par to ir pieejama Sabiedrības birojā, vai piezvanot pa Sabiedrības tālrunu numuriem tās darba laikā, kā arī Sabiedrības tīmekļa vietnē. Šāda informācija ir pieejama arī ar Izplatītāja starpniecību, vēršoties pie Izplatītāja pēc norādītās adreses, vai piezvanot pa norādītajiem Izplatītāja tālruna numuriem.

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

Komisijas naudas apjomu par leguldījumu apliecību pārdošanu aprēķina procentos no Apakšfonda daļas vērtības.

Maksimālais pārdošanas komisijas naudas apmērs ir noteikts 1,0% no Apakšfonda daļas vērtības. Lēmumu par pārdošanas komisijas naudas lielumu pieņem Sabiedrība, nepārsniedzot iepriekš norādīto maksimālo apmēru. Sabiedrība ir tiesīga piemērot atļaidi leguldījumu apliecību pārdošanas komisijai dažādām klientu grupām (t.sk. institucionālajiem klientiem, pensiju fondiem utt).

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

10.3. Norēķinu kārtība

leguldījumu apliecības emitē tikai pret pilnu šo apliecību cenas samaksu naudā.

Nākamajā darba dienā pēc dienas, kad Pieteikums iegādei tika pieņemts izpildei, Sabiedrība vai Izplatītājs aprēķina pieteikumā norādītajai naudas summai atbilstošo leguldījumu apliecību skaitu un nekavējoties informē par to leguldītāju.

Ja leguldītāja finanšu instrumentu un naudas līdzekļu kontu turētājs ir Turētājbanka, tad Pieteikuma iegādei iesniegšana Sabiedrībai vai Izplatītājam tiek pielīdzināta uzdevumam par finanšu instrumentu pirkšanu. Turētājbanka, pamatojoties uz Pieteikuma iegādei, veic naudas un finanšu instrumentu norēķinus, Norēķinu dienā norakstot leguldījumu apliecību iegādei nepieciešamo naudas summu no leguldītāja naudas līdzekļu konta Turētājbankā un ieskaitot to Apakšfonda naudas kontā Turētājbankā. Pēc naudas saņemšanas Apakšfonda naudas kontā Turētājbankā, leguldījumu apliecības tiek emitētas un tās nekavējoties tiek ieskaitītas leguldītāja finanšu instrumentu kontā Turētājbankā.

Ja leguldītāja finanšu instrumentu un naudas līdzekļu kontu turētājs ir Kontu turētājs, ne vēlāk kā plkst. 15:00 pēc Latvijas laika iepriekšējā darba dienā pirms Norēķinu dienas leguldītājam ir jānodrošina norēķini par leguldījumu apliecību iegādi, tam iesniedzot Kontu turētājam rīkojumu finanšu instrumentu saņemšanai pret samaksu un Kontu turētājam iesniedzot attiecīgu rīkojumu Nasdaq CSD SE.

Ja norādītajā termiņā norēķini par leguldījumu apliecību iegādi ir nodrošināti, Norēķinu dienā iegādājamās leguldījumu apliecības tiek emitētas un pārskaitītas Kontu turētājam, lai tās tiktu ieskaitītas leguldītāja finanšu instrumentu kontā pie Kontu turētāja, un naudas summa par iegādātām leguldījumu apliecībām tiek ieskaitīta Apakšfonda naudas kontā Turētājbankā. Ja norādītajā termiņā norēķini nav nodrošināti, Pieteikums iegādei tiek uzskatīts par nederīgu un zaudē spēku.

Norēķinus par leguldījumu apliecību pārdošanu veic Apakšfonda pamatvalūtā.

Sabiedrība nevar ietekmēt Turētājbankas un citu norēķinu izpildē iesaistīto trešo personu darbības, līdz ar to Sabiedrība nav atbildīga par minēto personu kļūdām, nolaidību vai maksājumu aizkavēšanu vai neizpildi.

Norēķini par leguldījumu apliecībām var tikt veikti citā kārtībā pēc leguldītāja un Sabiedrības vai Izplatītāja vienošanās.

leguldījumu apliecības ir dalāmas. leguldījumu apliecību daudzums tiek aprēķināts ar precizitāti līdz 4 (četrām) zīmēm aiz komata. leguldījumu apliecību daudzuma noapaļošana notiek pēc šāda principa:

- ja piektā zīme aiz komata ir 4 un mazāka – ceturrtā zīme nemainās;
- ja piektā zīme aiz komata ir 5 un lielāka – ceturrtā zīme palielinās par vienu vērtību.

Visus izdevumus, kas rodas leguldītājam saistībā ar leguldījumu apliecību iegādi (finanšu institūcijas vai kredītiestādes komisijas par operācijām ar finanšu instrumentu / naudas / norēķinu kontiem u.tml.), sedz leguldītājs.

11. Ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšana un atpakaļpieņemšana

11.1. Pieteikumu ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanai iesniegšanas kārtība un vietas

Sabiedrība pēc ieguldītāja pieprasījuma veic ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu. Ieguldījumu apliecības Sabiedrība atpērk atpakaļpirkšanas pieteikumu (turpmāk arī – Pieteikums atpakaļpirkšanai) iesniegšanas un reģistrācijas secībā.

Lai pieprasītu ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu, ieguldītājam jāiesniedz Sabiedrībai vai Izplatītājam noteiktās formas Pieteikums atpakaļpirkšanai. Ieguldītājs var iesniegt Pieteikumu atpakaļpirkšanai arī ar Kontu turētāja, pie kura ieguldītājam atvērta finanšu instrumentu konts, kas rīkojas savā vārdā un ieguldītāja labā, starpniecību ieguldītājam un/vai Kontu turētājam atsevišķi vienojoties ar Sabiedrību.

Ieguldītājs Pieteikumus atpakaļpirkšanai var iesniegt Sabiedrībai vai Izplatītājiem katru darba dienu to noteiktajos darba laikos un izmantojot to noteiktos pieteikuma iesniegšanas veidus.

Ja Sabiedrība ir saņēmusi Pieteikumu atpakaļpirkšanai līdz plkst. 17:00 pēc Latvijas laika, tad šāds pieteikums pēc Sabiedrības ieskatiem tiek uzskatīts par saņemtu pieteikuma iesniegšanas dienā.

Ja Sabiedrība ir saņēmusi Pieteikumu atpakaļpirkšanai pēc plkst. 17:00 pēc Latvijas laika, tad šāds pieteikums pēc Sabiedrības ieskatiem tiek uzskatīts par saņemtu nākamajā darba dienā.

Ieguldītājam ir tiesības atcelt Sabiedrībai vai Izplatītājam iesniegto Pieteikumu atpakaļpirkšanai tikai pieteikuma iesniegšanas dienā, līdz plkst. 17:00 pēc Latvijas laika. Ja iesniegtais Pieteikums atpakaļpirkšanai netiek atcelts pieteikuma iesniegšanas dienā, Sabiedrība veic ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu Prospekta un Nolikuma noteiktajā kārtībā.

Ieguldītājs Pieteikumā atpakaļpirkšanai norāda noteiktu ieguldījumu apliecību skaitu atpakaļpirkšanai.

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

Pieteikumā atpakaļpirkšanai ir jābūt norādītai vismaz Nolikuma 6.4.punktā minētajai informācijai. Par pieteikumā norādītās informācijas patiesumu un pilnīgumu ir atbildīgs ieguldītājs.

Ieguldītājam pēc attiecīga pieprasījuma saņemšanas ir jāiesniedz Sabiedrībai, Izplatītājam 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 atvērta finanšu instrumentu konts, kas rīkojas savā vārdā un 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.

Lai Pieteikums atpakaļpirkšanai tiktu izpildīts, ieguldītājam Prospekta 11.3.punktā noteiktajā kārtībā jānodrošina norēķini par ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu.

11.2. Ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanas cenas aprēķināšanas metodes un periodiskums

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

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

Apakšfonda vērtība un Apakšfonda daļas vērtība tiek noteiktas katru darba dienu un informācija par tām ir pieejama Sabiedrības birojā, vai piezvanot pa Sabiedrības tālrunu numuriem tās darba laikā, kā arī Sabiedrības tīmekļa vietnē. Šāda informācija ir pieejama arī ar Izplatītāju starpniecību, vēršoties pie Izplatītāja pēc norādītās adreses, vai piezvanot pa norādītiem Izplatītāja tālruna numuriem.

Komisijas naudu par ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu nepiemēro.

11.3. Norēķinu kārtība

Ja ieguldītāja finanšu instrumentu un naudas līdzekļu kontu turētājs ir Turētājbanka, tad Pieteikuma atpakaļpirkšanai iesniegšana Sabiedrībai vai Izplatītājam tiek pielīdzināta uzdevumam par finanšu instrumentu pārdošanu. Norēķinu dienā atpakaļpērkamās ieguldījumu apliecības tiek dzēstas un atpirkto ieguldījumu apliecību skaitam atbilstošā naudas summa tiek ieskaitīta ieguldītāja naudas līdzekļu kontā Turētājbankā.

Ja ieguldītāja finanšu instrumentu un naudas līdzekļu kontu turētājs ir Kontu turētājs, ne vēlāk kā plkst. 15:00 pēc Latvijas laika iepriekšējā darba dienā pirms Norēķinu dienas ieguldītājam ir jānodrošina norēķini par ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu, tam iesniedzot Kontu turētājam rīkojumu finanšu instrumentu pārveidumam pret samaksu un Kontu turētājam iesniedzot attiecīgu rīkojumu Nasdaq CSD SE. Ja norādītajā termiņā norēķini nav nodrošināti, Pieteikums atpakaļpirkšanai tiek uzskatīts par nederīgu un zaudē spēku.

Ja norādītajā termiņā norēķini par leguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu ir nodrošināti, Norēķinu dienā atpakaļpērkamās leguldījumu apliecības tiek dzēstas un atpirkto leguldījumu apliecību skaitam atbilstošā naudas summa tiek pārskaitīta Kontu turētājam, lai tā tiktu ieskaitīta leguldītāja naudas līdzekļu kontā pie Kontu turētāja.

Norēķinus ar leguldītājiem par leguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu veic Apakšfonda pamatvalūtā.

Sabiedrība nevar ietekmēt Turētājbankas un citu norēķinu izpildē iesaiņīto trešo personu darbības, līdz ar to Sabiedrība nav atbildīga par minēto personu kļūdām, nolaidību vai maksājumu aizkavēšanu vai neizpildi.

Norēķini par leguldījumu apliecībām var tikt veikti citā kārtībā pēc leguldītāja un Sabiedrības vai Izplatītāja vienošanās.

Visus izdevumus, kas rodas leguldītājam saistībā ar leguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu (finanšu institūcijas vai kredītiestādes komisijas par operācijām ar finanšu instrumentu / naudas / norēķinu kontiem u.tml.), sedz leguldītājs.

Gadījumā, ja leguldītājs vai leguldītāji 3 (trīs) darba dienu laikā, iesniedz Pieteikumus atpakaļpirkšanai, kas summāri pārsniedz 10% no Apakšfonda vērtības, un to izpilde var būtiski skart pārējo šā Apakšfonda ieguldītāju intereses, atpakaļpirkšanas norēķinu termiņš var tikt pagarināts līdz 15 (piecpadsmit) darba dienām.

Pēc leguldījumu apliecības izņemšanas no apgrozības leguldītājam izbeidzas visas no leguldījumu apliecības izrietošās tiesības, izņemot prasījuma tiesību leguldījumu apliecību atpakaļpirkšanas cenas apmērā.

11.4. leguldījumu apliecību atpakaļpieņemšanas noteikumi un kārtība

Ja Sabiedrības vainas dēļ Prospektā un tam pievienotajos dokumentos ziņas, kurām ir būtiska nozīme leguldījumu apliecību novērtējumā ir nepareizas vai nepilnīgas, leguldītājam ir tiesības pieprasīt, lai Sabiedrība pieņem atpakaļ viņa leguldījumu apliecību un atlīdzina viņam visus šā iemesla dēļ radušos zaudējumus.

Prasība ceļama 6 (sešu) mēnešu laikā no dienas, kad leguldītājs ir uzzinājis, ka ziņas ir nepareizas vai nepilnīgas, taču ne vēlāk kā 3 (triju) gadu laikā no leguldījumu apliecības iegādes dienas.

11.5. Apstākļi, kādos var apturēt leguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu un atpakaļpieņemšanu

Ārkārtējas situācijas gadījumā (uz laiku tiek slēgtas fondu biržas, kredītiestādes, brokeru sabiedrības, vai arī kādu citu iemeslu dēļ) nevar notikt darījumi ar finanšu instrumentiem) vai ja ir iestājušies nepārvaramas varas apstākļi, leguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu Sabiedrība var apturēt uz norādīto apstākļu pastāvēšanas laiku. Ja leguldījumu apliecību atpakaļpirkšana ir apturēta, Sabiedrība nekavējoties informē katru leguldītāju personiski vai arī publicē attiecīgo paziņojumu Sabiedrības tīmekļa vietnē.

leguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu un atpakaļpieņemšanu var apturēt gadījumos, kad Latvijas Banka realizē savas tiesības ierobežot Sabiedrības tiesības rīkoties ar Fonda kontiem, un Fonda likvidācijas gadījumā.

leguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu un atpakaļpieņemšanu nedrīkst veikt pēc Fonda likvidācijas uzsākšanas.

Fonda likvidācijas gadījumā Fonda kreditoru un leguldītāju prasības apmierina normatīvajos aktos noteiktajā kārtībā.

12. Apakšfonda vērtības noteikšanas principi un kārtība

Apakšfonda vērtība ir Apakšfonda aktīvu vērtības un saistību vērtības starpība.

Sabiedrība aprēķina Apakšfonda vērtību, pamatojoties uz Turētājbankas sniegto informāciju par Apakšfonda aktīvu (vērtspapīru portfeļa, naudas kontu un citas mantas) stāvokli, finanšu instrumentu cenām un valūtas kursiem, un kārtībā, kādā to paredz Sabiedrības līgums ar Turētājbanku un Prospekts.

Apakšfonda daļas vērtība ir Apakšfonda vērtības daļījums ar emitēto, bet neatpirkto ieguldījumu apliecību skaitu.

Fonda grāmatvedības uzskaitē tiek veikta saskaņā ar Likumu, Latvijas Bankas noteikumiem, kā arī citiem LR tiesību aktiem. Finanšu pārskatu posteņu novērtēšanai pielieto Starptautiskās grāmatvedības standartu padomes izdotos Starptautiskos Finanšu Pārskatu standartus.

12.1. Apakšfonda aktīvu novērtēšanas principi un metodes

Apakšfonda aktīvu novērtēšanu veic atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- 1) pieņemts, ka Apakšfonds 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 gada 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.

Pamatoti iemeslu dēļ Sabiedrība drīkst atkāpties no minētajiem grāmatvedības principiem. Jebkurš šāds gadījums jāpaskaidro finanšu pārskata pielikumā, norādot kā tas ietekmēs Apakšfonda aktīvus un saistības, finansiālo stāvokli un finanšu rezultātus.

Pēc atzīšanas finanšu aktīvus un finanšu saistības Fonda pārvaldnieks novērtē, atbilstoši to pārvaldīšanas komercdarbības modeļiem, šādi:

- finanšu aktīvi, kas novērtēti patiesajā vērtībā ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā;
- amortizētajā vērtībā turētie finanšu aktīvi, kuri tiek turēti ar mērķi saņemt līgumiskās naudas plūsmas, ko veido vienīgi pamatsummas un procentu maksājumi.

Novērtējot patieso vērtību pieņem, ka aktīva pārdošanas darījums notiek aktīva galvenajā tirgū. Ja nav nosakāms galvenais tirgus, tad aktīva visizdevīgākajā tirgū.

Patiesā vērtība ir cena, kādu saņems, pārdodot aktīvu, ikdienas darījumā galvenajā (vai visizdevīgākajā) tirgū novērtēšanas datumā esošajos tirgus apstākļos (t.i., darījuma pabeigšanas cena), neatkarīgi no tā, vai šāda cena ir tieši novērojama, vai arī to aplēš, izmantojot citu vērtēšanas paņēmieni.

Finanšu instrumentu atzīšana vai atzīšanas pārtraukšana aktīvu un saistību pārskatā tiek atspoguļota norēķinu dienā.

Finanšu instrumentus aktīvu un saistību pārskatā sākotnēji atzīst to iegādes vērtībā (ieskaitot darījuma izmaksas).

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

12.1.1. Parāda vērtspapīru un naudas tirgus instrumentu vērtības noteikšana

Parāda vērtspapīru, kas klasificēti kā finanšu aktīvi, kas novērtēti patiesajā vērtībā ar atspoguļojumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā, patieso vērtību nosaka pēc Turētājbankas rīcībā esošām pēdējām pieejamām tirgus cenām. Ja tirgus cenas nav pieejamas, tad to patieso vērtību nosaka izmantojot konkrētajai situācijai atbilstošāko novērtēšanas metodi - vērtēšanas modeļus, diskontētās naudas plūsmas analīzi, Valdes vērtējumus un pieņēmumus.

Amortizētajā vērtībā novērtētie parāda vērtspapīri tiek novērtēti pielietojot efektīvās procentu likmes metodi, saskaņā ar kuru vērtspapīri tiek uzskaitīti to iegādes vērtības un amortizētā diskonta vai uzcenojuma (Agio, Disagio) vērtības kopsummā, ienākumu atzīšanai un uzskaites vērtības samazināšanai pielietojot likmi, kas precīzi diskontē līdz finanšu instrumenta termiņa beigām vai nākamajam procentu likmes maiņas datumam paredzamo nākotnes naudas maksājumu plūsmu līdz finanšu instrumenta pašreizējai uzskaites vērtībai.

Ja vērtspapīru, kuru ienākums tiek izmaksāts kupona veidā, publicētā novērtēšanas cena neiekļauj uzkrātos procentus jeb kupona daļu, to pieskaita novērtēšanas vērtībai tādā apmērā, kas atbilst laika periodam no kupona aprēķina sākuma datuma līdz Apakšfonda vērtības aprēķina dienai.

12.1.2. Termiņnoguldījumu vērtības noteikšana

Visus termiņnoguldījumus kredītiestādēs novērtē pēc noguldījuma pamatsummas, kuru katru dienu palielina par uzkrāto procentu summu.

12.1.3. Ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecību vērtības noteikšana

Atvērto ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecību vai tiem pielīdzināmu kopējo ieguldījumu uzņēmumu ieguldījumu apliecību (daļu) vērtību nosaka balstoties uz Apakšfonda vērtības aprēķina dienā Turētājbankas rīcībā esošo pēdējo pieejamo atvērta ieguldījumu fonda ieguldījumu apliecības atpirkšanas cenu.

12.1.4. ETF vērtspapīru vērtības noteikšana

ETF vērtspapīru patieso vērtību nosaka pēc Turētājbankas rīcībā esošām pēdējām pieejamām tirgus cenām.

12.1.5. Atvasināto finanšu instrumentu novērtēšana

Biržā tirgoto atvasināto finanšu instrumentu vērtību nosaka pēc Turētājbankas rīcībā esošām pēdējām pieejamām tirgus cenām.

Biržā tirgoto atvasināto finanšu instrumentu tirgus cenu noteikšanai izmanto to biržu cenas, kurās kotējas konkrētie atvasinātie finanšu instrumenti.

12.1.6. Aktīvu valūtas, kuras ir atšķirīgas no Apakšfonda pamatvalūtas, pārvērtēšana

Aktīvi valūtā, kura ir atšķirīga no Apakšfonda pamatvalūtas, katru dienu tiek pārvērtēti Apakšfonda pamatvalūtā pēc Turētājbankas rīcībā esošā pēdējā pieejamā valūtas kursa.

12.2. Apakšfonda saistību vērtības aprēķināšana

Saistību vērtību aprēķina, summējot visus uz Apakšfonda rēķina piekritīgos maksājumus, t.sk. Sabiedrībai, Turētājbankai, Revidentam un trešajām personām no Apakšfonda mantas izmaksājamās atlīdzības, no Apakšfonda aizņēmumiem izrietošās saistības un pārējās saistības.

12.3. Ienākumu un izdevumu uzskaitē

Ienākumus un izdevumus, kas attiecas uz pārskata periodu, atspoguļo Apakšfonda ieguldījumu ienākumu pārskatā neatkarīgi no to saņemšanas vai maksājuma datuma. Uzkrātos ieņēmumus iekļauj Apakšfonda ieguldījumu ienākumu pārskatā tikai tad, ja nepastāv nekādas šaubas par to saņemšanu.

12.4. Apakšfonda vērtības noteikšanas periodiskums un informācijas par Apakšfonda vērtību nodošana atklātībai

Apakšfonda vērtība un Apakšfonda daļas vērtība nosakāma katru darba dienu pēc minētās dienas pēdējām pieejamām cenām un to var uzzināt telefoniski pa Prospektā minētajiem Sabiedrības tālruna numuriem vai personīgi, ierodoties Sabiedrības birojā vai pie Izplatītājiem, kā arī Sabiedrības tīmekļa vietnē.

13. Fonda ienākumu aprēķināšana, izlietošana un sadale

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 ienākumi vai zaudējumi tiek fiksēti (atspoguļoti) ieguldījumu apliecības vērtības pieaugumā vai samazinājumā. Ieguldījumu apliecības vērtību nosaka katru darba dienu atbilstoši LR tiesību aktiem, šī Prospekta un Nolikuma noteikumiem.

Ieguldītājs var iegūt ienākumu no ieguldījumiem Apakšfondā tikai naudā, pieprasot Sabiedrībai savu ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu jeb veicot to pārdošanu.

14. Fonda pārvalde

14.1. Fonda pārskata gada sākums un beigas

Fonda pārskata periods ir 12 mēneši, un tas sakrīt ar Sabiedrības pārskata gadu. Fonda pārskata gads sakrīt ar kalendāro gadu.

14.2. Sabiedrība

Sabiedrības nosaukums: Signet Asset Management Latvia IPS

Juridiskā adrese: Antonijas iela 3 - 1, Rīga, LV-1010, Latvija

Tālr.: (+371) 6722 1220

Sabiedrības izpildinstitūcijas atrašanās vieta sakrīt ar juridisko adresi.

Dibināšanas datums: 2010. gada 30. decembris

Reģistrācijas numurs: 40103362872

Licences: Licence ieguldījumu pārvaldes pakalpojumu sniegšanai izsniegta Rīgā 2011. gada 21. aprīlī, pārreģistrēta 2017. gada 1. decembrī

Sabiedrības reģistrētais un apmaksātais kapitāls ir 650 000 EUR.

Sabiedrības akcionāri: Signet Bank AS

Reģistrācijas numurs 40003043232

Daļa balsstiesīgajā pamatkapitālā ir 100,00%

14.2.1. Sabiedrības Padome

Sabiedrības Padome ir akcionāru ievēlēta institūcija.

Padomes priekšsēdētājs – Serge Umansky

Padomes priekšsēdētāja vietnieks – Sergejs Zaicevs

Padomes locekle – Tatjana Drobina

14.2.2. Sabiedrības Valde

Sabiedrības Valde ir Sabiedrības izpildinstitūcija, kura vada un pārstāv Sabiedrību.

Valde sastāv no 2 Valdes locekļiem. Valdes priekšsēdētāju no Valdes locekļu vidus ieceļ Padome.

Valdes priekšsēdētājs – Aleksejs Generalovs

Valdes loceklis – Reinis Zauers

14.2.3. Fonda pārvaldnieks

Fonda pārvaldnieks ir Sergejs Gačenko.

Fonda pārvaldnieku ieceļ Valde. Jebkurš no Fonda pārvaldniekiem ir tiesīgs rīkoties ar Fonda mantu, ievērojot Prospekta un Fonda pārvaldes nolikuma nosacījumus, Sabiedrības Valdes lēmumus, Fonda ieguldījumu politiku, kārtībā, kādā to paredz Latvijas Republikas spēkā esošie tiesību akti un Fonda pārvaldes nolikums. Fonda pārvaldnieks drīkst strādāt tikai vienā ieguldījumu pārvaldes sabiedrībā un pārvaldīt vairākus vienas ieguldījumu pārvaldes sabiedrības pārvaldē esošus fondus.

14.2.4. Citi Sabiedrības pārvaldāmo fondu nosaukumi

Atvērtais ieguldījumu fonds Integrum Global EUR Stock Index Fund.

Atvērtais ieguldījumu fonds Integrum Multi-Asset Total Return USD Fund.

Atvērtais ieguldījumu fonds "Signet Bond Fund".

Atvērtais ieguldījumu fonds "Signet Sustainability Promoting Fund".

14.3. Turētājbanka

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:	1991.gada 6.decembris
Reģistrācijas numurs:	40003043232
Licences:	Licence kredītiestādes darbībai izsniegta: 1991.gada 4.decembrī, izdevējiestāde Latvijas Banka, pārreģistrēta 2022.gada 13.jūlijā ar Nr. 06.01.05.010/546.

14.3.1. Turētājbankas pienākumi

Turētājbankai ir šādi pienākumi:

- 1) glabāt Fonda mantu saskaņā ar Likumu un Turētājbankas līgumu;
- 2) nodrošināt, lai Fonda ieguldījumu apliecību emisija, pārdošana, atpakaļpirkšana, dzēšana un anulēšana notiktu saskaņā ar Likumu, Prospektu un Nolikumu;
- 3) nodrošināt, lai Fonda ieguldījumu apliecību vērtība tiktu aprēķināta saskaņā ar Likumu, Latvijas Bankas noteikumiem, Prospektu un Nolikumu;
- 4) izpildīt Sabiedrības rīkojumus, ja tie nav pretrunā Likumam, Latvijas Bankas noteikumiem, Prospektam, Nolikumam un Turētājbankas līgumam;
- 5) nodrošināt, lai Fonda ienākumi tiktu izlietoti saskaņā ar Likumu, Prospektu un Nolikumu;
- 6) nodrošināt, lai darījumos ar Fonda mantu atlīdzība Fondam tiek izmaksāta laikus;
- 7) ieguldījumu fondu apvienošanas gadījumā apliecināt, ka apvienošanās vispārīgo noteikumu projektā iekļaujamā informācija par apvienošanās veidu un iesaistītiem fondiem, dienu, kad paredzēta apvienošanās spēkā stāšanās un noteikumi, ko piemēro attiecīgi aktīvu nodošanai un apliecību apmaiņai, attiecībā uz fondu, kura Turētājbankas funkcijas tā veic, atbilst Likuma, attiecīgā fonda prospekta un pārvaldes nolikuma prasībām;
- 8) pēc Latvijas Bankas pieprasījuma sniegt informāciju, ko Turētājbanka saņēmusi, pildot Fonda Turētājbankas pienākumus.

Turētājbanka savā vārdā ceļ Fonda leguldītāju prasības pret Sabiedrību, ja attiecīgie apstākļi to prasa. Tas neierobežo Fonda leguldītāju tiesības celt šādas prasības savā vārdā.

Turētājbankai ir pienākums celt pretpasību gadījumā, ja sakarā ar tās saistībām tiek vērsta piedziņa pret Fonda mantu.

14.3.2. Ar Turētājbankas pienākumu izpildi saistītie interešu konflikti

Turētājbanka, veicot Likumā noteiktos pienākumus, darbojas godīgi, taisnīgi, profesionāli, neatkarīgi no Sabiedrības un vienīgi Fonda un leguldītāju interesēs.

Turētājbanka neveic Fonda vai Sabiedrības uzdevumā tādas darbības vai pienākumus, kas var radīt interešu konfliktu starp Turētājbanku un Fondu, leguldītājiem vai Sabiedrību.

Turētājbanka veic visus nepieciešamos pasākumus, lai laicīgi identificētu un novērstu interešu konfliktus, kas var rasties Turētājbankas pakalpojumu sniegšanas gaitā.

14.3.3. Fonda aktīvu turēšana pie Starpnieksabiedrībām

Turētājbanka ir tiesīga turēt Fondam piederošus aktīvus pie Starpnieksabiedrībām.

Turētājbankai turēšanā nodoto Fonda aktīvu turēšana pie Starpnieksabiedrībām neatbrīvo Turētājbanku no Likumā un Turētājbankas līgumā paredzētās atbildības.

Fonda aktīvu turēšanai Turētājbanka izmanto Starpnieksabiedrību pakalpojumus, kuras norādītas Turētājbankas tīmekļa vietnē: <https://signetbank.com/mifid/> pielikumā "Izpildes vietu saraksts darījumiem ar finanšu instrumentiem".

Aktuāls Starpnieksabiedrību saraksts pieejams pēc leguldītāju pieprasījuma, vēršoties Turētājbankas birojā Antonijas iela 3, Rīga, Latvija, LV-1010.

Ja mainīsies Prospektā norādītās Starpnieksabiedrības vai tiks uzsākta jaunas Starpnieksabiedrības pakalpojumu izmantošana, Sabiedrība, veicot nākamās grozījumus Prospektā, aktualizēs arī šo informāciju.

14.3.4. Interešu konflikti, kas saistīti ar Fonda aktīvu turēšanu pie Starpnieksabiedrības

Turētājbanka nav konstatējusi interešu konfliktu situācijas starp Turētājbanku un 14.3.3. punktā minētajām Starpnieksabiedrībām, kas var būt saistītas ar Fondam piederošo aktīvu turēšanu pie attiecīgas Starpnieksabiedrības.

14.4. Fonda gada un pusgada pārskatu saņemšanas veids un kārtība

Fonda gada un pusgada pārskatus leguldītāji var saņemt Sabiedrības birojā: Antonijas ielā 3 - 1, Rīgā, LV-1010, darba dienās no plkst. 09:00 līdz 17:30 pēc Latvijas laika, kā arī Sabiedrības tīmekļa vietnē.

14.5. Fonda pārvaldes pakalpojumi, kas nodoti trešajai personai

Sabiedrība Likumā paredzētajā kārtībā var deleģēt atsevišķus fondu pārvaldē ietilpstošus pakalpojumus citai personai, kurai ir atbilstoša kvalifikācija un pieredze attiecīgo pakalpojumu sniegšanā.

Informācija par deleģētajiem Fonda pārvaldes pakalpojumiem un ārpakalpojuma sniedzējiem pieejama Sabiedrības tīmekļa vietnē.

15. Atalgojuma politika

Informācija par Sabiedrības atalgojuma politiku ir sagatavota saskaņā ar Regulas Nr. 575/2013, Komisijas normatīvajiem noteikumiem Nr.207 „Normatīvie noteikumi par atalgojuma politikas pamatprincipiem” un Nr.154 “Normatīvie noteikumi par ieguldījumu pārvaldes sabiedrības un alternatīvo ieguldījumu fondu pārvaldnieka atalgojuma politikas pamatprincipiem.” Riska profilu ietekmējošo amatu atalgojuma politika nosaka atalgojuma pamatprincipus riska profilu ietekmējošajiem amatiem, rādītājus atalgojuma mainīgās daļas noteikšanai, atalgojuma mainīgās daļas izmaksas nosacījumus, pārbaužu veikšanas kārtību par riska profilu ietekmējošo amatu atalgojuma politikas ievērošanu, informācijas par atalgojuma politiku atklāšanas kārtību, kā arī struktūrvienību atbildību atalgojuma politikas ieviešanas un ievērošanas nodrošināšanas jomā. 39 Riska profilu ietekmējošo amatu atalgojuma politika veido tādu atalgojumu sistēmu riska profilu ietekmējošajiem amatiem, kas nodrošina attiecīgas kvalifikācijas darbinieku piesaistīšanu un motivēšanu, vienlaikus neveicinot pārmērīgu risku uzņemšanos un neatalgojot šos darbiniekus par īstermiņa rezultātiem, bet gan vērtējot viņu pieņemto lēmumu un veikto darījumu ilgtermiņa ietekmi.

Aktuālā Sabiedrības atalgojuma politika ir pieejama Sabiedrības tīmekļa vietnē, un to ir iespējams saņemt pēc pieprasījuma papīra formā bez maksas Sabiedrības birojā.

16. Ilgtspējas politika

Pasaules stabilas un ilgtspējīgas attīstības nodrošināšanā arvien lielāka loma ir ilgtspējas jeb vides, sociāliem un ar korporatīvu pārvaldību saistītiem faktoriem, to skaitā – globālo sasīšanu izraisošie faktori un ar klimata izmaiņām saistītie jautājumi, apkārtējās vides piesārņošanas ierobežošanas jautājumi, cilvēktiesību ievērošana, cīņa pret korupciju, darba apstākļi, veselības un drošības jautājumi un citi. Ievērojot ilgtspējas faktoru nozīmīgumu, attīstoties normatīvo aktu bāzei un turpinoties sabiedrības izglītošanai šajā jomā, arvien lielāka uzmanība tiek pievērsta ilgtspējīgiem ieguldījumiem. Izvairīšanās no ieguldījumiem, kas ir būtiski pakļauti ar ilgtspēju saistītiem riskiem, vai šādu ieguldījumu ierobežošana samazina kopējo ieguldījumu risku un ilgtermiņā nodrošina vismaz neitrālu vai pozitīvu ietekmi uz ieguldījumu ienesīgumu.

Fonda darbības mērķis nav ilgtspējīgu ieguldījumu veicināšana, bet, ievērojot labas pārvaldības principu un lai mazinātu nelabvēlīgo ietekmi uz ilgtspējīgu attīstību, Sabiedrība pakāpeniski integrē ilgtspējas faktorus ieguldījumu analizē un ieguldījumu lēmumu pieņemšanā, ciktāl tas ir iespējams, ņemot vērā informācijas un datu pieejamību, kā arī ieguldītāju intereses.

Ilgspējas faktoru analīzei un risku novērtēšanai Sabiedrība izmanto datus, ko sniedz starptautiskās reitinga un informācijas aģentūras un citi ārēji datu nodrošinātāji, kā arī citu Sabiedrības rīcībā esošo informāciju. Īstenojot ilgtspējas faktoru integrēšanu ieguldījumu lēmumu pieņemšanā Sabiedrība var pielietot “best-in-class” pieeju (veicot ieguldījumus finanšu produktos/uzņēmumos, kuru ilgtspējas faktoru rādītāji ir labāki nekā citiem līdzīgiem finanšu produktiem/uzņēmumiem), kā arī izslēgšanas pieeju (nosakot kritērijus, kuriem izpildoties, Sabiedrība atturas veikt ieguldījumu konkrētajā finanšu produktā/uzņēmumā).

Sabiedrības “Ilgspējas un iesaistīšanas politika” ar detalizētu informāciju par ilgtspējas faktoru integrēšanu Sabiedrības darbībā un ieguldījumu lēmumu pieņemšanā ir pieejama tīmekļa vietnē:

<https://signetbank.com/wp-content/uploads/2021/09/lesaistisanas-un-ilgtspejas-politika-2021-publiska.pdf>.

17. Sabiedrības Valdes paziņojums par Prospektā sniegtās informācijas patiesumu

Mēs apstiprinām, ka, pēc mūsu rīcībā esošajām ziņām, informācija, kas sniegta Prospektā, ir patiesa un nav neminēti fakti, kas varētu ietekmēt Prospektā iekļautās informācijas nozīmi vai potenciālā ieguldītāja lēmumu iegādāties leguldījumu apliecības.

Signet Asset Management Latvia IPS

Valdes priekšsēdētājs

Aleksejs Generalovs

Signet Asset Management Latvia IPS

Valdes loceklis

Reinis Zauers

Pielikums. Fonda iepriekšējo trīs gadu darbības rādītāji

Finanšu rādītāji

Integrum Global USD Bond Fund

USD	31.12.2021.	31.12.2022.	31.12.2023.
Neto aktīvi, USD	34 516 793,64	26 916 689,42	57 472 839,18
Neto aktīvi, EUR	30 475 713,97	25 235 973,58	52 011 619,17
Ieguldījumu apliecību skaits	1 823 546,3059	1 595 649,3471	3 211 574,1419
Ieguldījumu apliecības vērtība, USD	18,928389	16,868800	17,895536

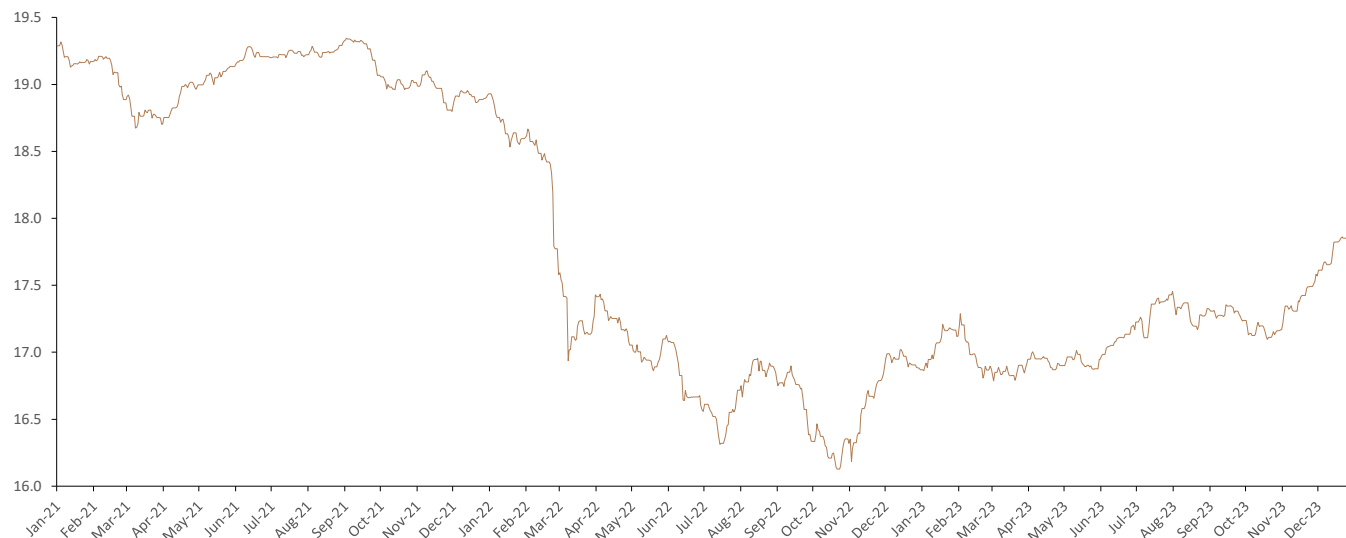
Integrum Global EUR Bond Fund

EUR	31.12.2021.	31.12.2022.	31.12.2023.
Neto aktīvi, EUR	15 907 294,54	7 753 359,29	9 677 458,24
Ieguldījumu apliecību skaits	945 104,121	528 524,6448	622 675,8554
Ieguldījumu apliecības vērtība, EUR	16,831261	14,669816	15,541727

Ieguldījumu apliecības vērtības dinamika

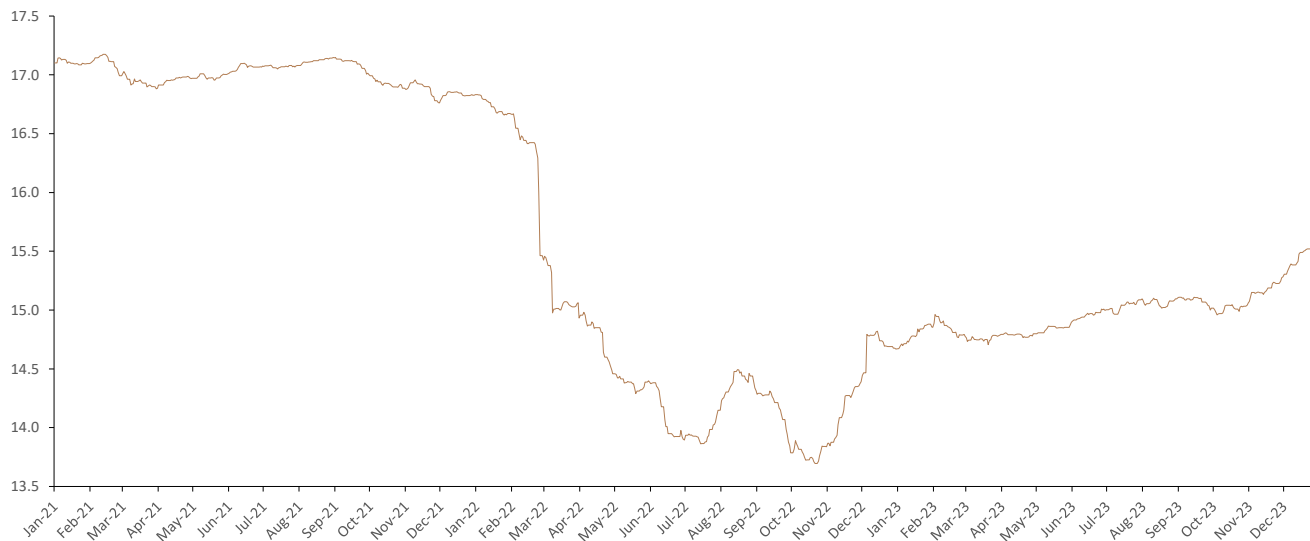
Integrum Global USD Bond Fund

Periods	31.12.2021. / 31.12.2020.	31.12.2022. / 31.12.2021.	31.12.2023. / 31.12.2022.
Ieguldījumu apliecības vērtības pieaugums / samazinājums (USD)	-1,87%	-10,88%	6,09%
Ieguldījumu apliecības vērtības pieaugums / samazinājums (EUR)	6,32%	-5,37%	2,40%



Integrum Global EUR Bond Fund

Periods	31.12.2021. / 31.12.2020.	31.12.2022. / 31.12.2021.	31.12.2023. / 31.12.2022.
Ieguldījumu apliecības vērtības pieaugums / samazinājums (EUR)	-1,58%	-12,84%	5,94%



Iepriekšējie Apakšfondu darbības rādītāji nenosaka turpmākos Apakšfondu darbības rezultātus. Vēsturiskā dinamika negarantē līdzīgu dinamiku nākotnē. Apakšfonda vērtība var pieaugt vai samazināties un investoram jāņem vērā, ka viņš, investējot Apakšfonda apliecībās, var atpakaļ saņemt mazāk nekā ieguldījis.