



„Citadele Asset Management” IPAS
Republikas laukums 2A,
Rīga, LV-1010, Latvija

ieguldījumu fonda
“Citadele Eastern European Fixed Income
Funds”

PROSPEKTS

Fonds ir reģistrēts Latvijas Republikā

Reģistrēts Finanšu un kapitāla tirgus komisijā:
Fonda reģistrācijas datums: 20.07.2009.
Fonda reģistrācijas numurs: 06.03.05.098/50

Prospekta grozījumi:

Reģistrēti 05.10.2009., stājas spēkā 05.10.2009.
Reģistrēti 08.10.2009., stājas spēkā 09.11.2009.
Reģistrēti 29.01.2010., stājas spēkā 29.01.2010.
Reģistrēti 27.07.2010., stājas spēkā 02.08.2010.
Reģistrēti 10.08.2010., stājas spēkā 10.08.2010.
Reģistrēti 09.12.2010., stājas spēkā 09.12.2010.
Reģistrēti 26.01.2011., stājas spēkā 26.01.2011.
Reģistrēti 29.06.2011., stājas spēkā 29.06.2011.
Reģistrēti 05.09.2011., stājas spēkā 16.09.2011.
Reģistrēti 05.09.2011., stājas spēkā 16.09.2011.
Reģistrēti 30.11.2012., stājas spēkā 30.11.2012.
Reģistrēti 11.04.2013., stājas spēkā 11.04.2013.
Reģistrēti 04.07.2013., stājas spēkā 04.07.2013.
Reģistrēti 02.12.2013., stājas spēkā 12.12.2013.
Reģistrēti 21.07.2014., stājas spēkā 21.07.2014.

Turētājbanka: AS “Citadele banka”

Zvērināts revidents: SIA “KPMG Baltics”

Fonda prospektu, Fonda pārvaldes nolikumu, ieguldītājiem paredzēto pamatinformāciju, Fonda gada un pusgada pārskatus, ziņas par Fonda vērtību un ieguldījumu apliecību pārdošanas un atpakaļpirkšanas cenu, kā arī citu informāciju par Fondu un Sabiedrību bezmaksas var saņemt “Citadele Asset Management” IPAS birojā:

Republikas laukums 2A, Rīga, LV-1010, Latvija,
darba dienās no plkst. 08:30 līdz 17:30, kā arī
mājas lapā www.citadeleam.lv

ieguldījumu apliecību izplatītājs:

Latvijā: AS “Citadele banka”

Republikas laukums 2A, Rīga, LV-1010,
Latvija, kā arī AS “Citadele banka” filiāles un
klientu apkalpošanas centri www.citadele.lv

SVARĪGA INFORMĀCIJA

“Citadele Eastern European Fixed Income Funds”, saskaņā ar Latvijas Republikas Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likumu ir ieguldījumu fonds ar diviem apakšfondiem: “Citadele Eastern European Bond Fund - USD” un “Citadele Eastern European Bond Fund - EUR”. Fonds darbojas saskaņā ar Direktīvu 2009/65/EK, kā arī citiem saistošiem Latvijas Republikas un Eiropas Savienības tiesību aktiem. “Citadele Asset Management” IPAS, kas pārvalda šī Fonda aktīvus, darbojas saskaņā ar Latvijas Republikas tiesību aktiem.

Apakšfondu ieguldījumu apliecības tiek izplatītas saskaņā ar šo Prospektu.

Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas novēršana. Saskaņā ar Latvijas Republikas tiesību aktiem, Sabiedrībai vai Izplatītājam ir tiesības pieprasīt ieguldītājiem iesniegt ieguldītāja un tā pārstāvja tiesībspēju un rīcībspēju, kā arī identitāti apliecināšus dokumentus vai notariāli apstiprinātas to kopijas.

Gadījumā, ja ieguldītājs atsakās iesniegt Sabiedrības pieprasītos dokumentus, Sabiedrībai ir tiesības bez paskaidrojumiem atteikties izpildīt pieteikumu ieguldījumu apliecību iegādei. Sīkāku informāciju par minētajām prasībām var saņemt Sabiedrībā.

Negodīga tirgus prakse. Sabiedrība nepieļauj negodīgus darījumus un tirgus manipulāciju ar finanšu instrumentiem, kuru rezultātā tiek aizskartas ieguldītāju tiesības vai likumīgās intereses.

Market Timing. Sabiedrība apzināti nepieļauj darījumu ar ieguldījumu apliecībām veikšanu, kas atbilst *Market Timing* praksei, tā kā šī prakse var negatīvi ietekmēt pārējo ieguldītāju intereses. *Market Timing* ir prakse, kura izmanto potenciālo laika novirzi starp fonda finanšu instrumentu portfeļa vērtības izmaiņām un šo izmaiņu atspoguļošanu fonda daļas vērtībā. Sabiedrība izmanto dažādas metodes *Market Timing* prakses radītā riska samazināšanai, tādas kā:

- biežu pirkšanas/ pārdošanas darījumu ar Fonda ieguldījumu apliecībām kontrole;
- izlases veidā izvēlētu aktīvas tirdzniecības ar Fonda ieguldījumu apliecībām gadījumu detalizēta pārbaude.

Sabiedrība, cenšas pielietot minētās metodes *Market Timing* prakses radītā riska samazināšanai, ievērojot ieguldītāju intereses. Sabiedrība nevar nodrošināt, ka tās rīcībā ir pietiekoša informācija, lai noteiktu *Market Timing* prakses pielietošanu. Neskatoties uz to, ka Sabiedrība cenšas atklāt *Market Timing* prakses pielietošanu, tā nevar garantēt, ka šī prakse tiks pilnīgi izslēgta.

Datu aizsardzība. Ieguldītājs (fiziska persona) piekrīt tam, ka Sabiedrība, Turētājbanka vai Izplatītājs veic ieguldītāja personas datu apstrādi, tai skaitā, pieprasa un saņem ieguldītāja personas datus no jebkurām trešajām personām un LR tiesību aktos un/vai valsts, kurā tiek veikta Fonda ieguldījumu apliecību izplatīšana, noteiktā kārtībā izveidotām datu bāzēm, ja tas pēc Sabiedrības, Turētājbankas vai Izplatītāja ieskatiem ir nepieciešams LR tiesību aktu prasību izpildei, ieguldītāja un Sabiedrības, Turētājbankas vai Izplatītāja tiesisko attiecību nodibināšanai vai saistību izpildes nodrošināšanai.

Apakšfondu ieguldījumu apliecību izplatīšana. Apakšfondu daļas netiks izplatītas valstīs, kurās Fonds nav reģistrēts vai par tā izplatīšanu nav informētas attiecīgās valsts instances. Līdz ar to šis prospekts nevar tikt uzskatīts par publisku piedāvājumu vai reklāmu valstīs, kurās Fonds nav reģistrēts vai par tā izplatīšanu nav informētas attiecīgās valsts instances.

“Citadele Eastern European Fixed Income Funds” apakšfondu ieguldījumu apliecības tiek kotētas NASDAQ OMX Riga ieguldījumu fondu sarakstā.

RISKA NORĀDE

Neskatoties uz to, ka Sabiedrība darbojas saskaņā ar diversifikācijas principiem, saglabājas vispārējie riski, kas saistīti ar ieguldījumu pārvaldes sabiedrību darbību un ieguldījumiem finanšu instrumentos. Ieguldītājiem jāapzinās, ka specifiskā ieguldījumu stratēģija, kas vērsta uz ieguldījumu veikšanu Fonda ieguldījumu reģiona valstīs, iekļauj sevī īpašus riskus, it īpaši - vispārējo tirgus risku, specifisko risku, likviditātes risku, darījumu partnera risku un ārvalstu ieguldījumu riskus. Ieguldītājiem vajadzētu rūpīgi iepazīties ar šajā prospektā sniegto informāciju par riskiem un ņemt to vērā, iegādājoties Fonda ieguldījumu apliecības. Ieguldītājiem bez atbilstošas pieredzes pirms ieguldījumu veikšanas, jākonsultējas pie neatkarīga finanšu konsultanta, lai ieguldītājs varētu pieņemt izsvērtu lēmumu par piedāvāto Fonda ieguldījumu stratēģiju, un pārliecinātos, ka Fonda stratēģija, t.sk. potenciālais risks, ir atbilstoši ieguldītāja finansiālajam stāvoklim.

SATURS

FONDA PROSPEKTĀ IZMANTOTO SAĪSINĀJUMU UN LIETOTO TERMINU SKAIDROJUMS	5
1. IEGULDĪJUMU POLITIKA UN IEGULDĪJUMU IEROBEŽOJUMI	8
1.1. Fonda darbības un ieguldīšanas mērķis	8
1.2. Fonda ieguldījumu politika paredz sekojošu ieguldījumu portfeļa sadalījumu	8
1.3. Ieguldījumu objekti un veidi	8
2. FONDA RISKĀ PROFILS UN AR IEGULDĪJUMIEM SAISTĪTIE RISKI	10
2.1. Fonda riska profils	10
2.2. Ar ieguldījumiem saistītie riski	10
2.3. Iespējamo pasākumu apraksts riska samazināšanai	12
3. IEGULDĪJUMU IEROBEŽOJUMI UN FONDA PĀRVALDĒ IZMANTOJAMĀS IEGULDĪŠANAS PRAKSES VAI TEHNIKAS APRAKSTS	13
3.1. Vispārīgie ieguldījumu ierobežojumi	13
3.2. Ieguldījumu ierobežojumi attiecībā uz vienu emitentu	14
3.3. Uz Apakšfonda rēķina izdarāmie aizņēmumi	14
3.4. Darījumu veikšanas vispārīgie nosacījumi	14
3.5. Ieguldījumu objektu izvēle	14
4. IEGULDĪTĀJU TIESĪBAS UN ATBILDĪBA	15
4.1. Ieguldītāju tiesības	15
4.2. Ieguldītāju atbildības	15
5. TIPISKĀ IEGULDĪTĀJA RAKSTUROJUMS	16
6. FONDA IEGULDĪTĀJAM PIEMĒROJAMIE NODOKĻI UN NODEVAS	16
7. DARĪJUMU AR IEGULDĪJUMU APLIECĪBĀM UN FONDA PĀRVALDES IZMAKSU KOPSAVILKUMS	16
7.1. Komisijas apjoms par darījumiem ar ieguldījumu apliecībām	16
7.2. Atlīdzības maksājumu apjoms par Fonda pārvaldi	17
7.3. Citi maksājumi, kuri tiek maksāti no Fonda mantas	17
7.4. Citi maksājumi, kas tiek segti uz ieguldītāja rēķina	17
8. ZIŅAS PAR FONDA REVIDENTU	17
9. VISPĀRĒJĀ INFORMĀCIJA PAR IEGULDĪJUMU FONDU	18
10. IEGULDĪJUMU APLIECĪBU PĀRDOŠANA	18
10.1. Pieteikumu Apakšfondu ieguldījumu apliecību iegādei iesniegšanas kārtība un vietas statuss	18
10.2. Nominālie konti	19
10.3. Ieguldījumu apliecību pārdošanas cenas aprēķināšanas metodes un periodiskums	19
10.4. Apakšfondu vērtības noteikšanas periodiskums un informācijas par Apakšfondu vērtību nodošana atklātībai	20
10.5. Norēķinu kārtība	20
10.6. Norēķinu kārtība, izmantojot nominālos kontus	21
10.7. Apakšfondu ieguldījumu apliecības tiek pārdotas par cenu, kas noteikta dienai, kad Sabiedrība ir ieguldījumu apliecību otrreizējā apgrozība	21
11. IEGULDĪJUMU APLIECĪBU ATPAKAĻPIRKŠANA UN ATPAKAĻPIEŅEMŠANA	21
11.1. Ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanas pieprasījuma iesniegšanas kārtība	21

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. FONDA VĒRTĪBAS NOTEIKŠANAS METODES UN KĀRTĪBA	23
12.1. Apakšfondu aktīvu novērtēšanas principi	23
12.2. Saistību vērtības aprēķināšana	26
12.3. Ienākumu un izdevumu uzskaitē	26
13. FONDA IENĀKUMU SADALE	26
14. FONDA PĀRSKATA GADA SĀKUMS UN BEIGAS	26
15. IEGULDĪJUMU PĀRVALDES SABIEDRĪBA	26
15.1. Sabiedrības tiesības un pienākumi pārvaldot fondu	27
15.2. Sabiedrības padome.....	27
15.3. Sabiedrības Valde.....	27
15.4. Fonda pārvaldnieks.....	27
15.5. Citu sabiedrības pārvaldāmo fondu nosaukumi	27
15.6. Sabiedrībai maksājamās atlīdzības aprēķināšanas un samaksas kārtība	28
16. TURĒTĀJBANKA.....	28
16.1. Turētājbankas tiesības un pienākumi	28
16.2. Turētājbankai maksājamās atlīdzības aprēķināšanas un samaksas kārtība	29
17. APAKŠFONDU GADA UN PUSGADA PĀRSKATU SAŅEMŠANAS VEIDS UN KĀRTĪBA.....	30
18. APAKŠFONDU IEPRIEKŠĒJĀS DARBĪBAS RAKSTUROJUMS	30
19. SABIEDRĪBAS VALDES APSTIPRINĀJUMS PAR PROSPEKTĀ IEKĻAUTĀS INFORMĀCIJAS PATIESUMU:	30

FONDA PROSPEKTĀ IZMANTOTO SAĪSINĀJUMU UN LIETOTO TERMINU SKAIDROJUMS

Ārvalsts – jebkura valsts, kas nav Latvijas Republika.

AS “Citadele banka” un/vai Turētājbanka

leguldījumu fonda “Citadele Eastern European Fixed Income Funds” turētājbanka.

AS akciju sabiedrība

Apakšfonds — nošķirta “Citadele Eastern European Fixed Income Funds” mantas daļa, ko veido pret ieguldījumu apliecībām izdarītie ieguldījumi, kā arī darījumos ar šo mantu un uz tajā esošo tiesību pamata iegūtās lietas. „Citadele Eastern European Fixed Income Funds” ir divi apakšfondi: “Citadele Eastern European Bond Fund - USD” un “Citadele Eastern European Bond Fund - EUR”.

Atpakaļpirkšana

Pēc leguldītāju pieprasījuma Sabiedrības veikta leguldījumu apliecību atpirkšana par tekošo cenu, kas noteikta saskaņā ar šī prospekta 11.2.punktu.

Atpakaļpieņemšana

Sabiedrības veikta leguldījumu apliecību atpirkšana ar zaudējumu kompensāciju (Sabiedrības un/vai Izplatītāja un/vai Starpnieka atbildība par Prospektā sniegto ziņu neprecizitāti vai nepilnībām).

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.

Austrumeiropas valstis

Šī Prospekta izpratnē Austrumeiropas valstis ir Latvija, Lietuva, Igaunija, NVS valstis (Armēnija, Azerbaidžāna, Baltkrievija, Kazahstāna, Kirgizstāna, Krievija, Moldova, Tadžikistāna, Ukraina, Uzbekistāna, Turkmēnistāna), kā arī, Albānija, Kosovo, Bosnija un Hercegovina, Bulgārija, Čehija, Melnkalne, Serbija, Horvātija, Maķedonija, Polija, Rumānija, Slovākija, Slovēnija, Ungārija, Turcija, Gruzija.

Ieguldījumu fonds

Ieguldījumu fonds ir atvērts fonds, kura mērķis ir apvienot publiski piesaistītus naudas līdzekļus ieguldīšanai pārvedamos vērtspapīros un citos likvidos finanšu instrumentos, ievērojot riska samazināšanas principu un noteiktos ieguldījumu ierobežojumus, un, kuru pārvaldošajai sabiedrībai ir pienākums veikt ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu, ja ieguldītāji to pieprasa.

Dalībvalsts

Eiropas Savienības dalībvalsts vai Eiropas Ekonomiskās zonas valsts.

Desmit valstu grupa

Valstis, kuras ar Starptautisko Valūtas fondu noslēgušas Vispārējo vienošanos par aizņēmumiem.

DTS Daudzpusēja tirdzniecības sistēma.

ES Eiropas Savienība.

EUR Euro — Eiropas Monetāras Savienības dalībvalstu naudas vienība.

ETF kopējo ieguldījumu uzņēmuma ieguldījumu apliecības (daļas), kuras tiek tirgotas regulētajā tirgū un fondu pārvaldošā sabiedrība veic nepieciešamos pasākumus, lai nodrošinātu, ka ieguldījumu apliecību tirgus cena būtiski neatšķiras no fonda daļas vērtības.

Finanšu instrumenti

Vienošanās, kas vienlaikus vienai personai rada finanšu aktīvus, bet citai – finanšu saistības vai kapitāla finanšu instrumentus.

Fonda pārvaldnieks

Sabiedrības valdes iecelta Investīciju komiteja, kura veic Fonda pārvaldnieka funkcijas, ievērojot Fonda Prospekta nosacījumus, Sabiedrības valdes lēmumus, Fonda ieguldījumu politiku kārtībā, kādā to paredz LR spēkā esošie tiesību akti un Fonda pārvaldes Nolikums.

Fonda pastāvīgā maksa

Maksājumi, ko sedz no Fonda aktīviem, neskatoties uz to, vai tie ir obligātie maksājumi Fonda darbības nodrošināšanai vai atlīdzība trešajai pusei, kura ir saistīta ar Fonda darbību vai sniedz tam pakalpojumus.

Fonda pastāvīgo maksu rādītājs

Fonda pastāvīgo maksu **rādītājs** (*ongoing charges figure*) tiek noteikts kā procentos izteikta kopējo Fonda pastāvīgo maksu apmēra un gada vidējās Fonda neto aktīvu vērtības attiecība.

Fonda un/ vai Apakšfonda vērtība

Šī Prospekta un Nolikuma izpratnē saukta arī kā Fonda un/vai Apakšfonda aktīvu neto vērtība.

Fonds "Citadele Asset Management" IPAS nodibinātais ieguldījumu fonds "Citadele Eastern European Fixed Income Funds".

Ieguldījumu apakšfonda daļa

Ieguldījumu apakšfonda daļa ir vienā ieguldījumu apliecībā nostiprinātās prasījuma tiesības atbilstoši apakšfonda daļas vērtībai. Apakšfonda daļas vērtība ir apakšfonda aktīvu neto vērtības daļējums ar apgrozībā esošo ieguldījumu apliecību skaitu.

Ieguldītājs

Fiziska vai juridiska persona, kurai pieder Apakšfonda ieguldījumu apliecība(-s).

Ieguldījumu apliecība

Pārvedams vērtspapīrs, kas apliecina Apakšfonda ieguldītāja līdzdalību Apakšfondā un no šīs līdzdalības izrietošās tiesības.

IPAS Ieguldījumu pārvaldes akciju sabiedrība.

Kapitāla vērtspapīri

Finanšu instrumenti, kas apliecina līdzdalību emitenta kapitālā (piem., akcijas).

Konta turētājs

Juridiska persona, kas saskaņā ar Finanšu instrumentu tirgus likumu un LCD noteikumiem ir tiesīga atvērt, turēt un slēgt finanšu instrumentu kontus, vai arī juridiska persona, kura, izmantojot starpbanku vai centrālo depozitāriju korespondentattiecības, var nodrošināt finanšu instrumentu turēšanu LCD.

Latvijas Centrālais depozitārijs un/vai LCD

Kapitālsabiedrība, kas iegrāmato un uzskaita Latvijas Republikā publiskajā apgrozībā izlaistos finanšu instrumentus, kā arī nodrošina finanšu instrumentu un naudas norēķinus finanšu instrumentu darījumos regulētajā tirgū un finanšu instrumentu norēķinus starp finanšu instrumentu kontu turētājiem.

Likums Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likums.

LR Latvijas Republika.

Nominālais konts

Sabiedrības atvērts finanšu instrumentu konts kredītiestādē, kurā tiek veikta Sabiedrības turējumā esošo Fonda ieguldījumu apliecību uzskaitē. Šāda nominālā konta atvēršanas gadījumā konta identifikācijā atspoguļo informāciju par to, ka tas ir nominālais konts un tajā esošie finanšu instrumenti nepieder Sabiedrībai.

Naudas tirgus instrumenti

Likvīdas īstermiņa parādsaistības, kuras var precīzi novērtēt jebkurā laikā (parādzīmes, noguldījumu sertifikāti, komercpapīri u.tml.) un kuras parasti tirgo naudas tirgū.

OECD Ekonomiskās sadarbības un attīstības organizācija.

Pamatdarbība

Uzņēmuma darbība, kas nodrošina uzņēmuma nozīmīgākās ienākumu daļas gūšanu.

Pamatvalūta

Valūta, kurā tiek noteiktas Apakšfonda vērtība un Apakšfonda daļas vērtība.

Parāda vērtspapīri

Vērtspapīri, kas apliecina emitenta saistības pret vērtspapīru turētāju (piem., obligācijas, parādzīmes u.tml.).

Pārvedami vērtspapīri

Vērtspapīri, kuru atsavināšanas tiesības nav ierobežotas.

Publiski pieejama informācija

Detalizēta informācija par Fondu, Sabiedrību un Turētājbanku, kura saskaņā ar LR tiesību aktiem ir pieejama visiem ieguldītājiem. Publiski pieejama informācija ir: Fonda prospekts un ieguldītājiem paredzētā pamatinformācija, Fonda pārvaldes nolikums, Fonda gada un pusgada pārskats, ieguldījumu apliecību izplatīšanas laiks un vietas, Fonda kopējā vērtība un Fonda daļas vērtība, ieguldījumu apliecību pārdošanas un atpakaļpirkšanas cenas, ziņas par Sabiedrību, ziņas par Turētājbanku.

Regulēts tirgus

Organizatorisku, juridisku un tehnisku pasākumu kopums, kas padara iespējamu atklātu un regulāru finanšu instrumentu darījumu slēgšanu.

Sabiedrība

"Citadele Asset Management" IPAS.

Sabiedrības ieinteresētās personas

Sabiedrības padomes locekļi, amatpersonas, akcionāri, kuriem pieder 10 un vairāk procentu Sabiedrības balsstiesīgo akciju, kā arī visu šajā punktā minēto fizisko personu laulātie, vecāki vai bērni.

Starpnieks – juridiskas personas, t.sk. brokeru sabiedrības, depozitāriji, bankas un citas personas, kas veic darījumus ar finanšu instrumentiem un kurus piesaista Sabiedrība, veicot Fonda pārvaldīšanu, vai Turētājbanka Fonda aktīvu turēšanai un/vai Sabiedrības rīkojumu par darījumiem ar Fonda aktīviem izpildei.

Tirdzniecības vieta

Ir regulēts tirgus, DTS vai sistemātisks internalizētājs, kas attiecīgi darbojas šādā statusā, vai attiecīgos gadījumos sistēma ar regulētam tirgum vai DTS līdzīgām funkcijām ārpus ES. Sistemātisks internalizētājs ir ieguldījumu brokeru sabiedrība vai kredītiestāde, kas organizēti, bieži un sistemātiski veic darījumus uz pašas rēķina, izpildot klientu rīkojumus ārpus regulētā tirgus vai daudzpusējās tirdzniecības sistēmas.

Turētājbanka

Persona, kura tur Fonda aktīvus, veic to uzskaiti, darījumus ar Fonda līdzekļiem un citus LR tiesību aktos un turētājbankas līgumā ar Sabiedrību noteiktos pienākumus.

Turētājbankas ieinteresētās personas

Turētājbankas padomes un valdes locekļi, akcionāri, kuriem pieder 10 un vairāk procentu Turētājbankas balsstiesīgo akciju, kā arī visu šajā punktā minēto fizisko personu laulātie, vecāki vai bērni.

Turētājbankas līgums

Rakstveidā noslēgts Sabiedrības un Turētājbankas līgums, saskaņā ar kuru Turētājbanka apņemas turēt Fonda mantu un veikt darījumus ar Fonda mantu un Fonda kontu apkalpošanu saskaņā ar LR tiesību aktiem, Turētājbankas līgumu, Fonda prospektu un Sabiedrības rīkojumiem.

Finanšu un kapitāla tirgus komisija un/vai Komisija

Pilntiesīga autonoma valsts iestāde, kas atbilstoši savam darbības mērķim un uzdevumiem regulē un pārrauga finanšu un kapitāla tirgu un tā dalībnieku darbību. Komisija patstāvīgi pieņem lēmumus savas kompetences ietvaros, veic tai ar LR tiesību aktiem noteiktos uzdevumus un atbild par to izpildi.

USD ASV dolārs.

1. IEGULDĪJUMU POLITIKA UN IEGULDĪJUMU IEROBEŽOJUMI

1.1. Fonda darbības un ieguldīšanas mērķis

Ieguldījumu fonda "Citadele Eastern European Fixed Income Funds" ieguldīšanas mērķis ir panākt ilgtermiņa kapitāla pieaugumu, veicot ieguldījumus galvenokārt Austrumeiropas valstu valsts, pašvaldību, centrālo banku, kredītiestāžu un komercsabiedrību emitētos vai garantētos parāda vērtspapīros un naudas tirgus instrumentos, parāda vērtspapīru ieguldījumu fondos, kā arī dalībvalstu un OECD dalībvalstu regulētā tirgū tirgotos ETF bez nozaru ierobežojumiem.

1.2. Fonda ieguldījumu politika paredz sekojošu Apakšfondu ieguldījumu portfeļa sadalījumu

- līdz 100% no Apakšfonda aktīviem var tikt ieguldīti Austrumeiropas valstu valsts, centrālo banku, pašvaldību, kredītiestāžu un komercsabiedrību emitētos vai garantētos parāda vērtspapīros.
- līdz 50% no Apakšfonda aktīviem var tikt ieguldīti Austrumeiropas valstu valsts, centrālo banku, pašvaldību, kredītiestāžu un komercsabiedrību emitētos vai garantētos naudas tirgus instrumentos.
- līdz 10% no Apakšfonda aktīviem var tikt ieguldīti ieguldījumu fondu vai tiem pielīdzināmu kopējo ieguldījumu uzņēmumu ieguldījumu apliecībās vai tiem pielīdzināmos vērtspapīros (turpmāk – ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecībās), kuri galvenokārt veic ieguldījumus parāda vērtspapīros, t.sk. ETF.

Finanšu krīžu apstākļos, kurus parasti raksturo izteikta nenoteiktība par globālās vai reģionālās ekonomikas un/vai finanšu sistēmas nākotni, tirgus dalībnieku rīcība, ko var apzīmēt kā panisku, bieži apvienojumā ar kādas finanšu institūcijas sabrukumu un finanšu aktīvu vērtības ievērojamu samazināšanos, Apakšfonda līdzekļi var tikt ieguldīti sekojošos finanšu instrumentos:

- līdz 30% no Apakšfonda aktīviem var tikt ieguldīti kredītiestāžu termiņnoguldījumos;
- līdz 25% no Apakšfonda aktīviem var tikt ieguldīti Dalībvalstu vai OECD dalībvalstu, kas ietilpst Desmit valstu grupā, centrālo banku, valsts un pašvaldību emitētos vai garantētos parāda vērtspapīros un naudas tirgus instrumentos.

1.3. Ieguldījumu objekti un veidi

Apakšfondu līdzekļi var tikt ieguldīti sekojošos finanšu instrumentos:

- 1) Austrumeiropas valstu, Dalībvalstu vai OECD dalībvalstu centrālo banku, valsts un pašvaldību emitētos vai garantētos parāda vērtspapīros un naudas tirgus instrumentos;
- 2) Austrumeiropas valstu, Dalībvalstu vai OECD dalībvalstu kredītiestāžu emitētos vai garantētos parāda vērtspapīros, komercsabiedrību emitētos vai garantētos parāda vērtspapīros un naudas tirgus instrumentos ar nosacījumu, ka Dalībvalstī vai OECD dalībvalstī reģistrēto kredītiestāžu vai komercsabiedrību Pamatdarbības vieta ir Austrumeiropas valsts;
- 3) Dalībvalstī vai OECD dalībvalstī, kas ietilpst Desmit valstu grupā, licencētu kredītiestāžu noguldījumos;
- 4) Austrumeiropas valstīs reģistrētu ieguldījumu fondu, Dalībvalstīs, OECD dalībvalstī vai citās valstīs reģistrētu ieguldījumu fondu vai tiem pielīdzināmu kopējo ieguldījumu uzņēmumu ieguldījumu apliecībās (daļās), t.sk. Dalībvalstu un OECD dalībvalstu regulētā tirgū tirgotos ETF, ar nosacījumu, ka to ieguldījumu politika paredz ieguldījumus Austrumeiropas valstu valsts, pašvaldību, centrālo banku, kredītiestāžu un komercsabiedrību emitētos vai garantētos parāda vērtspapīros un naudas tirgus instrumentos;

- 5) Lai nodrošinātos pret Apakšfonda aktīvu tirgus vērtības svārstību risku, kas var rasties, mainoties attiecīgā aktīva cenai vai valūtas kursam, Fonda pārvaldnieks ir tiesīgs uz Apakšfonda rēķina veikt ieguldījumus atvasinātajos finanšu instrumentos. Informāciju par papildus riskiem, kas rodas veicot darījumus ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem, skatīt šī Prospekta 2. nodaļā FONDA RISKĀ PROFILS UN AR IEGULDĪJUMIEM SAISTĪTIE RISKI;
- 6) Fonda pārvaldnieks ir tiesīgs daļu no Apakšfonda aktīviem turēt likvīdos aktīvos, tai skaitā naudas līdzekļu veidā, ja tas ir nepieciešams Apakšfonda darbībai.

1.3.1. Ieguldījumi pārvedamos parāda vērtspapīros un naudas tirgus instrumentos

1. Apakšfonda ieguldījumus var izdarīt brīvi 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;
 - 2) tie ir iekļauti Austrumeiropas valstu vai OECD dalībvalstu fondu biržu oficiālajā sarakstā vai tiek tirgoti šo valstu 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 tiks iekļauti 1.3.1.punkta 1.punkta 1) un 2) apakšpunktā minēto fondu biržu oficiālajos sarakstos vai regulētajos tirgos un šo vērtspapīru vai naudas tirgus instrumentu iekļaušana notiks gada laikā no dienas, kad uzsākta parakstīšanās uz šiem vērtspapīriem vai naudas tirgus instrumentiem;
2. Fonda līdzekļus drīkst ieguldīt naudas tirgus instrumentos, kas netiek tirgoti regulētos tirgos, ja tie ir brīvi pārvedami (nepastāv darījumu ierobežojoši nosacījumi) un ir iestāties viens no šādiem nosacījumiem:
 1. tos ir emitējusi vai garantējusi Dalībvalsts vai Dalībvalsts pašvaldība, cita valsts vai federālā valstī — viena no federācijas locekļiem, vai starptautiska finanšu institūcija, ja viena vai vairākas Dalībvalstis ir tās locekļes;
 2. tos ir emitējusi vai garantējusi Dalībvalsts centrālā banka, Eiropas Centrālā banka vai Eiropas Investīciju banka;
 3. tos ir emitējusi vai garantējusi komercsabiedrība, kuras vērtspapīri tiek tirgoti 1.3.1.punkta 2.punkta 1) un 2) apakšpunktā noteiktajā kārtībā;
 4. tos ir emitējusi vai garantējusi kredītiestāde, kas reģistrēta Dalībvalstī un kuras darbību uzrauga finanšu pakalpojumu uzraudzības institūcija atbilstoši ES noteiktajām prasībām, vai emitents, kura darbību regulējošās prasības ir vismaz tikpat stingras kā ES noteiktās un kurš atbilst vismaz vienai no šādām prasībām:
 - a) tas ir reģistrēts OECD dalībvalstī, kas ietilpst Desmit valstu grupā,
 - b) tam ir piešķirts investīciju līmeņa reitings,
 - c) emitenta darbības tiesiskā regulējuma izsmeljoša 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 euro vai lielāks un kura sagatavo un publicē revidētu gada pārskatu atbilstoši gada pārskatu sagatavošanas un publicēšanas prasībām, kas ir līdzvērtīgas ES 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 1.3.1.punkta 2.punkta 4) apakšpunktā kredītiestādei izvirzītajām prasībām. Uz ieguldījumiem šādos naudas tirgus instrumentos attiecas ieguldītāju aizsardzība, kas līdzvērtīga 1.3.1.punkta 2.punkta 1), 2), 3) un 4) apakšpunktā minētajai aizsardzībai.
3. Apakšfondu ieguldījumus var izdarīt 1.3.1.punktā neparedzētos pārvedamos vērtspapīros un naudas tirgus instrumentos, ja ieguldījuma apjoms nepārsniedz 10 procentus no Apakšfonda aktīviem.

1.3.2. Noguldījumi kredītiestādēs

1. Apakšfondu līdzekļus drīkst noguldīt kredītiestādē, kas saņēmusi licenci kredītiestādes darbībai Dalībvalstī vai OECD dalībvalstī, kas ietilpst Desmit valstu grupā.
2. Apakšfondu noguldījumus kredītiestādēs drīkst veikt, ja tie ir atmaksājami pēc pieprasījuma vai tos var izņemt pirms termiņa un to termiņš nepārsniedz 12 mēnešus.

1.3.3. Ieguldījumi fondu ieguldījumu apliecībās

1. Apakšfondu līdzekļus drīkst ieguldīt Dalībvalstī vai OECD dalībvalstī, vai citā valstī reģistrēta ieguldījumu fonda vai tam pielīdzināma tāda kopējo ieguldījumu uzņēmuma ieguldījumu apliecībās vai daļās, kura darbības regulējums ir analogisks Likuma prasībām.
2. Apakšfondu līdzekļus drīkst ieguldīt citu valstu, kas nav Dalībvalsts ieguldījumu fonda apliecībās vai daļās, ja ieguldījumu fonds atbilst šādām prasībām:
 - 1) tas ir reģistrēts ārvalstī, kurā tiesiskais regulējums paredz šādu uzņēmumu uzraudzību, kas ir līdzvērtīga Likuma noteiktajai uzraudzībai, un attiecīgās ārvalsts uzraudzības institūcija sadarbojas ar Komisiju;
 - 2) tā darbību regulējošās prasības, tai skaitā ieguldītāju aizsardzība, ieguldījumu un darījumu ierobežojumi, ir analogiskas Likuma noteikumiem par ieguldījumu fondu darbību;
 - 3) tas sagatavo un publisko pusgada un gada pārskatus, lai būtu iespējams novērtēt tā aktīvus, saistības, ienākumus un darbību pārskata periodā.

1.3.4. Darījumi ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem

1. Apakšfondu līdzekļus drīkst ieguldīt nākotnes līgumos (*futures*), iespējas līgumos (*plain vanilla options*) un mijmaiņas līgumos (*swaps*), kuri tiek tirgoti šī Prospekta 1.3.1.punkta 1.punktā minētajos tirgos vai netiek tirgoti regulētā tirgū un vienlaikus atbilst šādām prasībām:
 - 1) to bāzes aktīvs ir šī Prospekta 1.3.1., 1.3.2. un 1.3.3.punktā minētie finanšu instrumenti, finanšu indeksi, procentu likmes, valūtu kursi vai valūtas, kurās saskaņā ar Prospektu vai Nolikumu ir paredzēts veikt Fonda līdzekļu ieguldījumus;
 - 2) regulētā tirgū netirgotu atvasināto finanšu instrumentu darījuma partneris ir kredītiestāde, kura atbilst šī Prospekta 1.3.2.punkta 1.punkta prasībām, vai ieguldījumu brokeru sabiedrība, kuras kapitāla un rezervju apmērs ir 10 miljoni Euro vai lielāks, kura reģistrēta dalībvalstī vai OECD dalībvalstī, kas ietilpst Desmit valstu grupā, un kuras darbību uzrauga finanšu pakalpojumu uzraudzības institūcija;
 - 3) katru dienu notiek regulētā tirgū netirgota atvasinātā finanšu instrumenta ticama un pārbaudāma novērtēšana un jebkurā laikā pēc Sabiedrības iniciatīvas atvasināto finanšu instrumentu par tā patieso vērtību var pārdot, likvidēt vai veikt darījumu, kura rezultātā tiek slēgta pozīcija (prasības vai saistības attiecībā uz finanšu instrumentu).

1.3.5. Ieguldījumi no Fonda pamatvalūtas atšķirīgā valūtā

Papildus Apakšfonda pamatvalūtai, var veikt ieguldījumus EUR, USD un Attīstības valstu valūtās, kā arī atsevišķos gadījumos citās valūtās, ievērojot Prospektā noteiktos ieguldījumu ierobežojumus.

2. FONDA RISKĀ PROFILS UN AR IEGULDĪJUMIEM SAISTĪTIE RISKI

2.1. Fonda riska profils

Fonds veidots profesionāliem un pieredzējušiem ieguldītājiem, kā arī tādiem ieguldītājiem, kas nav pazīstami ar kapitāla tirgus iespējām, kuru mērķis ir gūt peļņu kapitāla tirgū. Šī stratēģija sevī ietver tai skaitā, bet ne tikai vispārējo tirgus risku, specifisko risku, likviditātes un ārvalstu ieguldījumu un darījumu partnera risku, kuri var negatīvi ietekmēt Apakšfondu ieguldījumu apliecības vērtību.

2.2. Ar ieguldījumiem saistītie riski

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

Vispārējais tirgus risks – vērtspapīru cena, kā arī ienākumi no tiem, var mainīties tādu faktoru dēļ, kas ir saistīti ar procentu likmju izmaiņām (parāda vērtspapīru gadījumā) vai ar plašām izmaiņām kapitāla tirgū (kapitāla vērtspapīru gadījumā), kuras nav saistītas ar kādu konkrētu vērtspapīru emitentu.

Specifiskais risks – iespēja ciest zaudējumus, ja parāda vērtspapīra cena mainīsies tādu faktoru dēļ, kas ir saistīti ar vērtspapīra emitentu vai atvasinātā finanšu instrumenta gadījumā ar personu, kura emitējusi vērtspapīru, kas ir atvasinātā finanšu instrumenta bāzes aktīvs.

Likviditātes risks – risks, ka ieguldījumu portfeli esošos finanšu instrumentus nebūs iespējams vēlamajā termiņā bez būtiskiem zaudējumiem pārdot, likvidēt vai veikt darījumu, kā rezultātā tiek slēgta pozīcija, un risks, ka ieguldījumu fondam tādējādi būs apturēta vai citādi ierobežota ieguldījumu fonda ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanas prasības izpilde.

Ieguldījumi Austrumeiropas tirgos ir saistīti ar paaugstinātu risku, ka dažādu aktīvu tirgus var būt īslaicīgi nelikvids. Tas var radīt situāciju, ka finanšu instrumenti vai citi aktīvi nevar tikt pārdoti vai tiek pārdoti ar samazinātu vērtību.

Darījumu partnera risks - risks ieguldītājiem ciest zaudējumus gadījumā, ja darījumu partneris pārtrauks pildīt savas saistības pirms norēķina naudas plūsmas pēdējā maksājuma. Plānojot Fonda ieguldījumu politiku Sabiedrība ņem vērā ieguldījumu un to turēšanas drošumu katrā konkrētā valstī un konkrētos finanšu instrumentos un/vai banku termiņnoguldījumos, t.i. tiek analizēti kredītreitingi, kas noteikti attiecīgajai valstij, bankai vai uzņēmumam. Darījumu partnera riska iestāšanās var daļēji vai pilnībā radīt saistību neizpildi attiecībā pret konkrētu finanšu instrumentu, radīt finanšu instrumentu pilnīgu vai daļēju zaudēšanu, ilgstošu nepieejamību, apgrūtinātu vai neiespējamu rīkojumu izpildi, neiespējamību īstenot ar finanšu instrumentu saistītās tiesības (piem., balsstiesības).

Starpnieku risks - zaudējumu rašanās Starpnieka nepienācīgas rīkojumu izpildes vai neatbilstošas Starpnieka turējumā esošo finanšu instrumentu un/vai naudas līdzekļu uzskaites rezultātā u.tml. Sabiedrība neuzsāk vai pārtrauc sadarbību ar Starpnieku, ja pēc Sabiedrības novērtējuma var iestāties saistību neizpildes vai reputācijas risks, vai risks noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas jomā.

Starpnieku maksātnespējas risks – Fonda mantā ietilpstošo finanšu instrumentu pilnīga vai daļēja zaudēšana, vai apgrūtināta rīcība ar tiem, t.sk. neiespējamība īstenot ar finanšu instrumentiem saistītās tiesības, sakarā ar Starpnieka, kura turējumā nodoti finanšu instrumenti vai, kurš iesaistīts rīkojumu izpildē, maksātnespēju (bankrotu) vai līdzvērtīgu procesu, ar kuru ierobežota vai apturēta tā darbība. Starpnieka maksātnespējas un citu līdzvērtīgu režīmu gadījumā pastāv risks neatgūt ne finanšu instrumentus, ne to vērtību naudā. Jāņem vērā, ka Fonda mantā ietilpstošo finanšu instrumentu turēšanai un Starpnieka maksātnespējas procesam var tikt piemēroti Ārvalsts tiesību akti un tirgus prakse, kas var būtiski atšķirties no LR pastāvošās.

Finansiālais risks - finanšu risks, kas galvenokārt ir saistīts ar situāciju, ka ārēju (ārpus Sabiedrības ietekmes) faktoru ietekmē ieguldītāji vienlaicīgi pieprasa savu ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu, kas noved pie Apakšfonda darbības efektivitātes samazināšanās.

Atvasināto finanšu instrumentu risks – ieguldītājiem jāapzinās, ka ieguldījumi atvasinātos finanšu instrumentos ir saistīti ar augstu riska pakāpi. Saistības vai prasības no šādiem darījumiem var samazināties vai beigt pastāvēt. Zaudējumu risks dažādos apstākļos var būt nenoteikts un pārsniegt kļūlas apjomu. Ja tiek pielietoti aizdevumi, lai segtu saistības par atvasinātajiem finanšu instrumentu darījumiem, vai ja saistības vai prasības no šādiem darījumiem ir ārvalstu valūtā, zaudējumu risks var palielināties.

Atvasināto finanšu instrumentu darījumi var radīt maksātnespēju un apgrūtināt Apakšfonda mantu, bez iespējas iepriekš noteikt iespējamo zaudējumu apjomu.

Galvenie Ārvalstu ieguldījumu riski:

- **Politiskais risks** - saistīts ar ieguldījuma valstu iesaistīšanos militāros konfliktos un karadarbībā, kā arī ar izmaiņām valstu politiskajā vidē, piemēram, vardarbīga valdības gāšana, apvērsumi vai citi notikumi, kuri iespaido valsts vai reģiona politisko vai ekonomisko stabilitāti vai turpmāku šīs valsts (reģiona) attīstību. Šādi faktori parasti spēcīgi ietekmē arī attiecīgās valsts finanšu tirgus un attiecīgi var negatīvi ietekmēt Apakšfonda darbības rezultātus.
- **Ekonomiskais risks** - saistīts ar ekonomiskās situācijas izmaiņām ieguldījumu reģionos, tādām kā ekonomiskā recesija, pārmērīga inflācija, banku krīze u.c.

- **Valūtas risks** - ar šo risku ir domāti iespējamie zaudējumi, kas ieguldītājiem var rasties no nelabvēlīgām valūtas kursa svārstībām. Apakšfonda aktīvi var tikt izvietoti ne tikai pamatvalūtā, bet arī citās valūtās denominētos finanšu instrumentos, kā rezultātā rodas ārvalstu valūtas vērtības izmaiņas risks attiecībā pret Apakšfonda pamatvalūtu.
- **Informācijas risks** - patiesas vērtspapīru tirgus informācijas, kura atspoguļo emitenta reālo situāciju, nepieejamība vai trūkums.

Nemot vērā, ka Austrumeiropas tirgos ne visur pastāv vienots standarts attiecībā uz atklātību, pastāv paaugstināts risks, ka, neskatoties uz gādīgu pārvaldi, Fonda pārvaldnieks nepamana informācijas nepilnību un var pieņemt nelabvēlīgu ieguldījumu lēmumu.

- **Juridiskais risks jeb likumdošanas risks** – risks, kas var radīt papildu izdevumus un/vai zaudējumus sakarā ar grozījumiem Ārvalstu tiesību aktos, piemērojot jebkādas izpildvaras, likumdevēja vai tiesu varas lēmumus/aktus, kā rezultātā Apakšfonda mantā ietilpstošiem finanšu instrumentiem un/vai naudas līdzekļiem (t.sk., kas atrodas turēšanā pie Starpnieka) tiek uzlikts arests vai citi ierobežojumi, liedzot brīvi rīkoties ar tiem.
- **Sistēmas risks** - zaudējumu rašanās sakarā ar norēķinu centru, vai norēķinu sistēmu disfunkcijas izraisītu neiespējamību veikt norēķinus vai pārskaitījumus.
- **Grāmatvedības un nodokļu dubultās iekasēšanas risks** - saistīts ar dažādu grāmatvedības uzskaites pamatprincipu pielietošanu dažādu valstu vērtspapīru uzskaites un reģistrācijas sistēmās, kas var radīt papildus grūtības investīcijām, kā arī nerezidentu ieguldījumiem Ārvalstīs var būt noteiktas lielākas nodokļu likmes, līdz ar to Apakšfonda īpašumi var tikt vairāk apgrūtināti nekā ieguldot vietējā tirgū.
- **Ārvalstīs emitēto finanšu instrumentu turēšanas risks** - saistīts ar Ārvalsts Starpnieka turējumā un uzskaitē esošo Apakšfondam piederošo finanšu instrumentu un naudas līdzekļu un no tiem izrietošo tiesību uzskaiti. Ieguldītājam jāapzinās, ka attiecībā uz šo Starpnieku darbību, bezdarbību un atbildību tiek piemēroti Starpnieka reģistrācijas valsts tiesību akti un tirgus prakse, kas var būt mazāk labvēlīgi ieguldītājam un var būtiski atšķirties no LR tiesību aktiem un tirgus prakses finanšu instrumentu turēšanā un ar finanšu instrumentu saistītajās tiesībās.

Īpašie riski, kas veidojas pie ieguldījumiem Austrumeiropas valstīs

Fonda specializācija, ieguldot finanšu līdzekļus Austrumeiropas valstīs, ir saistīta ar paaugstinātu risku. Aktīvu cenas tirgos un biržās ir svārstīgas. Investīciju rezultātu var ietekmēt vietējo valūtu svārstības pret Apakšfonda bāzes valūtu. Pat pie patiesas vērtspapīru tirgus informācijas ieguldījumi Austrumeiropas valstīs saistīti ar paaugstinātu informācijas risku un darījuma partnera risku. Politiskās izmaiņas, valūtas maiņu ierobežojumi, biržu uzraudzība, nodokļi, ārvalstu investoru darbības ierobežojumi, ienākumu repatriācija, līdzekļu ieguldīšana u.c. var ietekmēt Apakšfondu investīciju rezultātus.

2.3. Iespējamo pasākumu apraksts riska samazināšanai

Ar mērķi samazināt ieguldījumu riskus Apakšfondu pārvalde notiek, ievērojot diversifikācijas un risku samazināšanas principus.

Veicot ieguldījumus uz Apakšfondu rēķina, Sabiedrība iegūst pietiekami plašu informāciju par potenciālajiem vai esošajiem ieguldījumu objektiem, kā arī seko līdzi to personu finansiālajai un ekonomiskajai situācijai, kuru emitētajos finanšu instrumentos tiks vai ir tikusi ieguldīta Apakšfondu manta.

Šajā Prospektā noteiktās Apakšfondu ieguldījumu politikas ietvaros, izstrādājot Apakšfondu ieguldījumu stratēģiju un nosakot limitus, Sabiedrība veic analīzi par Apakšfonda veikto ieguldījumu sadalījumu pa termiņiem, ģeogrāfisko izvietojumu, valūtu veidiem, u.c., izvērtējot katra šī faktora riska pakāpi. Sabiedrība stingri ievēro Fonda prospektā, Fonda pārvaldes nolikumā un LR tiesību aktos noteiktās normas un ierobežojumus.

Riska samazināšanas nolūkos Sabiedrība veic sekojošus novērtējumus:

- valsts novērtējums pēc starptautisko reitinga aģentūru skalas;
- valsts pastāvošās politiskās situācijas apskats;
- valsts pastāvošās ekonomiskās situācijas apskats.

Zaudējumu, kas var rasties Starpnieka nolaidības vai tīšu saistību nepildīšanas gadījumā, Sabiedrībai būs savas tiesībās jāaizstāv, vēršoties tieši pret emitentu un/vai Starpnieku. Sabiedrība un Turētājbanka pielietos visas nepieciešamās prasmes un piesardzību izvēloties, ieceļot un novērojot savus vietējos Starpniekus. Neskatoties uz šīm Sabiedrības un Turētājbankas veiktajām darbībām, pilnībā izvairīties no riska, kas saistīts ar Starpnieka darbību, bezdarbību vai saistību nepildīšanu, nav iespējams.

Apakšfondu ieguldījumu stratēģija tiek veidota tā, lai, cik iespējams, minimizētu Prospekta 2.2. punktos minētos riskus, taču Sabiedrība negarantē to, ka nākotnē būs iespēja pilnībā izvairīties no šiem riskiem.

3. IEGULDĪJUMU IEROBEŽOJUMI UN FONDA PĀRVALDĒ IZMANTOJAMĀS IEGULDĪŠANAS PRAKSES VAI TEHNIKAS APRAKSTS

3.1. Vispārīgie ieguldījumu ierobežojumi

1. Apakšfonda ieguldījumi, izņemot Prospekta 3.1.punkta 2.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 5 procentus pārsniedzošo ieguldījumu kopējā vērtība nedrīkst pārsniegt 40 procentus no Apakšfonda aktīviem.
2. Apakšfonda ieguldījumus viena emitenta pārvedamajos vērtspapīros drīkst palielināt līdz 25 procentiem no Fonda aktīviem, ja tie ir Dalībvalstī reģistrētas kredītiestādes emitēti vai garantēti parāda vērtspapīri, kuros nostiprinātās saistības paredz iegūtos līdzekļus ieguldīt lietās, kas visā parāda vērtspapīru apgrozības laikā pilnībā nodrošina tajos nostiprinātās saistības, un šīs saistības ir prioritāri izpildāmas šo vērtspapīru emitenta maksātnespējas gadījumā.
3. Apakšfonda ieguldījumus viena emitenta pārvedamajos vērtspapīros vai naudas tirgus instrumentos drīkst palielināt līdz 35 procentiem no Apakšfonda aktīviem, ja pārvedamos vērtspapīrus vai naudas tirgus instrumentus ir emitējusi vai garantējusi Dalībvalsts, Ārvalsts, Dalībvalsts pašvaldība vai starptautiska institūcija, ja viena vai vairākas Dalībvalstis ir tās locekles.
4. Ja Apakšfondam piederošo 3.1.punkta 2.punktā minēto viena emitenta parāda vērtspapīru vērtība pārsniedz 5 procentus no Apakšfonda aktīviem, Apakšfonda ieguldījumu kopējā vērtība, kas pārsniedz piecus procentus, nedrīkst pārsniegt 80 procentus no Apakšfonda aktīviem.
5. Apakšfonda aktīvi, kas noguldīti vienā kredītiestādē, nedrīkst pārsniegt 20 procentus no Apakšfonda aktīviem. Minētais ierobežojums nav attiecināms uz prasībām pēc pieprasījuma pret Turētājbanku.
6. Apakšfonda līdzekļu ieguldījumi viena ieguldījumu fonda ieguldījumu apliecībās nedrīkst pārsniegt 10 procentus no Apakšfonda aktīviem.
7. Kopējais risks, kas izriet no darījumiem ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem, tai skaitā pārvedamos vērtspapīros vai naudas tirgus instrumentos ietvertajiem atvasinātajiem finanšu instrumentiem, nedrīkst pārsniegt Apakšfonda neto aktīvu vērtību. Aprēķinot kopējo risku, ņem vērā atvasinātā finanšu instrumenta bāzes aktīva vērtību, darījuma otras puses risku, nākotnē paredzamās pārmaiņas tirgū un periodu, kas nepieciešams, lai slēgtu attiecīgo pozīciju. Sabiedrība **Apakšfonda kopējā riska novērtēšanai** izmanto saistību metodi (*commitment approach*).
8. Riska darījumu apmērs darījumos ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem, kas netiek tirgoti regulētajā tirgū, ar katru darījumu partneri nedrīkst pārsniegt:
 - 1) desmit procentus no Apakšfonda aktīviem, ja darījuma partneris ir kredītiestāde, kas saņēmusi licenci kredītiestādes darbībai Dalībvalstī vai OECD dalībvalstī, kas ietilpst Desmit valstu grupā;
 - 2) piecus procentus no Apakšfonda aktīviem, ja darījuma partneris ir ieguldījumu brokeru sabiedrība, kuras kapitāla un rezervju apmērs ir 10 miljoni Euro vai to ekvivalents citā valūtā pēc Eiropas Centrālās Bankas publicētā kursa vai lielāks, kura reģistrēta Dalībvalstī vai OECD dalībvalstī, kas ietilpst Desmit valstu grupā, un kuras darbību uzrauga finanšu pakalpojumu uzraudzības institūcija.

9. Ņemot vērā, ka uz Apakšfonda rēķina var slēgt darījumus ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem, lai gūtu peļņu, atvasinātā finanšu instrumenta bāzes aktīvam piemērojami šajā 3.1.punktā noteiktie ierobežojumi.
10. Neņemot vērā šī punkta 1., 5., 7. un 8.punktā atsevišķi noteiktos ieguldījumu ierobežojumus, kopējie Fonda ieguldījumi pārvedamajos vērtspapīros un naudas tirgus instrumentos, Apakšfonda noguldījumi un darījumi ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem, kuru emitents vai garantētājs, noguldījuma piesaistītājs vai darījuma otra puse 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.
11. Šī punkta 1., 2., 4., 5., 7. un 8.punktā atsevišķi noteiktos ieguldījumu ierobežojumus nedrīkst apvienot, un tādējādi kopējie Apakšfonda ieguldījumi pārvedamajos vērtspapīros un naudas tirgus instrumentos, ieguldījumu fonda noguldījumi un darījumi ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem, kuru emitents vai garantētājs, noguldījuma piesaistītājs vai darījuma otra puse ir viena un tā pati persona, nedrīkst pārsniegt 35 procentus no Fonda aktīviem.

3.2. Ieguldījumu ierobežojumi attiecībā uz vienu emitentu

1. Apakšfondu 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 ieguldījumu fonda vai kopējo ieguldījumu uzņēmuma ieguldījumu apliecību skaita.
2. Apakšfondu līdzekļus nedrīkst piešķirt aizdevumos un ieguldīt nekustamajā īpašumā, dārgmetālos un atvasinātajos finanšu instrumentos, kuru bāzes aktīvs ir dārgmetāli vai preces.

3.3. Uz Apakšfonda rēķina izdarāmie aizņēmumi

Lai nodrošinātu ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanas prasību izpildi vai citu Apakšfonda saistību izpildi, tai skaitā, lai segtu Apakšfonda izdevumus, kuru savlaicīgas neizpildes gadījumā Apakšfondam var rasties zaudējumi, Sabiedrība var aizņemt uz Apakšfonda rēķina kopsummā līdz 10 procentiem no Apakšfonda aktīvu neto vērtības, bet tikai īslaicīgi uz laiku līdz trim mēnešiem.

Lēmumu par aizņēmuma ņemšanu uz Apakšfonda rēķina ir tiesīga pieņemt Fonda Investīciju komiteja saskaņā ar Prospektu un Fonda pārvaldes nolikumu .

3.4. Darījumu veikšanas vispārīgie nosacījumi

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

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

Apakšfondu mantu nedrīkst ieķīlāt vai citādi apgrūtināt, izņemot Likumā un Prospektā noteiktos gadījumos.

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

Novērtējot Apakšfonda ieguldījumu portfeļa atbilstību ieguldījumu ierobežojumiem tiek izmantota ieguldījumu vērtība, kas noteikta 12. nodaļā FONDA VĒRTĪBAS NOTEIKŠANAS METODES UN KĀRTĪBA izklāstītajā kārtībā.

3.5. Ieguldījumu objektu izvēle

1. Ieguldījumu objektu izvēle notiek saskaņā ar šajā Prospektā noteiktajiem Apakšfondu ieguldījumu politikas un ieguldījumu ierobežojumu principiem un kārtībā, kādā to paredz Fonda pārvaldes Nolikums, ievērojot diversifikācijas un risku samazināšanas principus.
2. Veicot ieguldījumus uz Apakšfonda rēķina, Sabiedrībai ir pienākums ieguldīt tikai šajā Prospektā paredzētajos ieguldījumu objektos, ievērot tajā noteiktos ieguldījumu ierobežojumus, iegūt pietiekami plašu informāciju par potenciālajiem vai iegūtajiem ieguldījumu objektiem, kā arī pastāvīgi uzraudzīt un analizēt to personu finansiālo un

ekonomisko stāvokli, kuru emitētajos vērtspapīros vai naudas tirgus instrumentos ir vai tiks ieguldīti vai noguldīti Apakšfonda līdzekļi.

3. Veicot Apakšfonda pārvaldīšanu un saņemot nodrošinājumu saskaņā ar noslēgtajiem finanšu nodrošinājuma līgumiem, saņemot galvojumus, veicot aktīvu pārdošanas darījumus ar atpirkšanu, kā arī aizņemoties vai aizdodot vērtspapīrus vai veicot citus ar Apakšfondu pārvedamiem vērtspapīriem un naudas tirgus instrumentiem saistītus darījumus, Sabiedrība pārliecinās, ka minētie darījumi nodrošina efektīvu Apakšfondu ieguldījumu portfeļa vadību.
4. Veicot šīs nodaļas 3.5.punkta 3. punktā minētos darījumus, Sabiedrība nodrošina efektīvu Fonda portfeļa vadību, ievērojot sekojošus darījumu veikšanas kritērijus:
 - 1) to izmantošana ir pamatota un ekonomiski izdevīga;
 - 2) to izmantošana paredzēta vismaz vienam no šādiem mērķiem:
 - riska samazināšanai;
 - izmaksu samazināšanai;
 - Apakšfonda neto vērtības vai ienākumu palielināšanai atbilstoši Apakšfonda ieguldījumu riska profilam un noteiktajiem ieguldījumu ierobežojumiem;
 - 3) ar tiem saistītie riski tiek atbilstoši ietverti Apakšfonda riska vadības procesā.
5. Lēmumus par rīcību ar Apakšfonda mantu pieņem un dod rīkojumus Turētājbankai Sabiedrības valdes iecelta Fonda Investīciju komiteja, kas veic Apakšfondu pārvaldnieka funkcijas, ievērojot Prospekta nosacījumus, Apakšfondu ieguldījumu politiku un kārtībā, kādā to paredz LR spēkā esošie tiesību akti. Lēmumu pieņemšanas un rīkojumu iesniegšanas kārtību nosaka Fonda pārvaldes Nolikums.

4. IEGULDĪTĀJU TIESĪBAS UN ATBILDĪBA

4.1. Ieguldītāju tiesības

1. Bez ierobežojumiem ar fondu biržas starpniecību vai ārpus tās atsavināt savas ieguldījumu apliecības.
 2. Proporcionāli sev piederošo ieguldījumu apliecību skaitam piedalīties darījumos ar Apakšfonda mantu gūto ienākumu sadalē.
 3. Proporcionāli sev piederošo ieguldījumu apliecību skaitam piedalīties Apakšfonda 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 Fonda prospektā sniegtās ziņas, kurām ir būtiska nozīme ieguldījumu apliecību novērtējumā, ir nepareizas.
 6. Pieprasīt un bez maksas saņemt Apakšfonda gada un pusgada pārskatus, iepazīties ar visu publiski pieejamo informāciju par "Citadele Asset Management" IPAS un ar Apakšfonda darbību saistītajām personām. Šīs informācijas apjoms un iegūšanas kārtība ir noteikta Fonda pārvaldes nolikumā.
 7. Ieguldītājam nav tiesību prasīt Apakšfonda dalīšanu. Šādu tiesību nav arī ieguldītāja iekļātās mantas ķīlas ņēmējam, kreditoram vai administratoram ieguldītāja maksātnespējas procesā.
- Publiski emitēto ieguldījumu apliecību īpašnieku tiesības un pienākumi ir noteikti saskaņā ar Likumu, Finanšu instrumentu tirgus likumu un citiem LR tiesību aktiem.

4.2. Ieguldītāju atbildības

1. Ieguldītājs neatbild par Sabiedrības saistībām. Ieguldītājs atbild par prasījumiem, kuri var tikt vērsti pret Apakšfonda mantu, tikai ar tam piederošajām Apakšfonda daļām.
2. Vienošanās, kas ir pretrunā ar Prospekta noteikumiem, nav spēkā ar noslēgšanas brīdi. Prasījumus pret ieguldītāju par tā saistībām var vērst uz viņa ieguldījuma apliecībām, bet ne uz Apakšfonda mantu.

Prospekta noteikumi kļūst saistoši Sabiedrības un ieguldītāja savstarpējās attiecībās, tiklīdz ieguldītājs Prospektā un Fonda pārvaldes nolikumā noteiktajā kārtībā ir ieguvis ieguldījumu apliecības.

5. TIPISKĀ IEGULDĪTĀJA RAKSTUROJUMS

Fonds veidots profesionāliem un pieredzējušiem ieguldītājiem, kā arī tādiem ieguldītājiem, kas nav pazīstami ar kapitāla tirgus iespējām, kuru mērķis ir gūt peļņu kapitāla tirgū. Šī stratēģija sevī ietver tai skaitā, bet ne tikai vispārējo tirgus risku, specifisko risku, likviditātes un ārvalstu ieguldījumu un darījumu partnera risku, kuri var negatīvi ietekmēt Fonda daļas vērtību vai ieguldījumu apliecības vērtību.

Apakšfonda nosaukums	Ieguldītāja raksturojums	Ieteicamais ieguldījuma termiņš
Citadele Eastern European Bond Fund - EUR	Ieguldītāji, kuri vēlas vidēja termiņa kapitāla pieaugumu EUR izteiksmē ar nelielām Apakšfonda daļas vērtības svārstībām un piesardzīgu pieeju līdzekļu ieguldīšanā.	Ne mazāk kā uz 3 gadiem.
Citadele Eastern European Bond Fund - USD	Ieguldītāji, kuri vēlas vidēja termiņa kapitāla pieaugumu USD izteiksmē ar nelielām Apakšfonda daļas vērtības svārstībām un piesardzīgu pieeju līdzekļu ieguldīšanā.	Ne mazāk kā uz 3 gadiem.

6. FONDA IEGULDĪTĀJAM PIEMĒROJAMIE NODOKĻI UN NODEVAS

Saskaņā ar Latvijas Republikā spēkā esošajiem tiesību aktiem, ieguldījumu fonds nav uzņēmumu ienākuma nodokļa maksātājs, līdz ar to ieguldītāju Fondā akumulētie līdzekļi un Fondam piederošā manta netiek aplikta ar uzņēmumu ienākuma nodokli. Ja Latvijas Republikas tiesību aktos tiek paredzēta nodokļu piemērošana ieguldījumu objektiem, kā arī darījumiem ar Fonda mantu, tādā gadījumā Sabiedrība šos nodokļu maksājumus sedz no Fonda mantas.

Atbilstoši LR likumos "Par iedzīvotāju ienākuma nodokli" un "Par uzņēmumu ienākuma nodokli" paredzētajai kārtībai vai citiem normatīvajiem aktiem, kuri nākotnē var aizstāt šos likumus un uz to pamata izdotos normatīvos aktus, ieguldītājiem pašiem ir jāveic iedzīvotāju ienākuma nodokļa vai uzņēmumu ienākuma nodokļa nomaksa.

Šajā punktā sniegtajai informācijai par Latvijas Republikas nodokļu likumdošanu, kas ir spēkā uz Fonda prospekta sagatavošanas brīdi, ir vispārīgs raksturs. Sabiedrība nav atbildīga par nodokļu piemērošanas kārtību katram konkrētam ieguldītājam. Neskaidrību gadījumā ieguldītājam ir jāvērsas pie sava nodokļu konsultanta.

7. DARĪJUMU AR IEGULDĪJUMU APLIECĪBĀM UN FONDA PĀRVALDES IZMAKSU KOPSAVILKUMS

Šīs informācijas mērķis ir sniegt ieguldītājam vispārēju ieskatu par kopējām izmaksām, kas viņam būs jāsedz tieši vai netieši, iegādājoties ieguldījumu apliecības. Stikāka informācija par šo izmaksu noteikšanas un maksāšanas kārtību ir izklāstīta turpmāk Prospektā .

7.1. Komisijas apjoms par darījumiem ar ieguldījumu apliecībām

Komisijas naudas apjoms par ieguldījumu apliecību pārdošanu tiek aprēķināts procentos no Apakšfonda daļas vērtības.

Ieguldījumu fondam "Citadele Eastern European Fixed Income Funds" apakšfondiem komisijas maksa ir noteikta sekojošā apjomā no Apakšfonda daļas vērtības:

"Citadele Eastern European Bond Fund - USD" līdz 1.50%;

"Citadele Eastern European Bond Fund - EUR" līdz 1.50%;

Komisijas nauda par ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu nav noteikta.

Komisijas maksa par Apakšfondu ieguldījumu apliecību maiņu ir noteikta līdz 1.0% apmērā no Apakšfonda daļas vērtības.

7.2. Atlīdzības maksājumu apjoms par Fonda pārvaldi

Atlīdzība Sabiedrībai ieguldījumu fonda "Citadele Eastern European Fixed Income Funds" apakšfondiem tiek noteikta procentos gadā no Apakšfonda neto aktīvu vidējās vērtības sekojošā apmērā:

Personas nosaukums	Atlīdzības apjoms
Sabiedrība	1.50%
Turētājbanka	0.18%*
Zvērināts revidents	0.10%
Maksimālais apmērs par Fonda pārvaldi	3.00%

* Kopējais Turētājbankas atlīdzības apjoms, ieskaitot citus maksājumus, nedrīkst pārsniegt 0.50% gadā no Apakšfonda neto aktīvu vidējās vērtības.

7.3. Citi maksājumi, kuri tiek maksāti no Fonda 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 tādi maksājumi kā maksa par transakciju veikšanu, brokeru komisijas, procentu maksājumi par aizņēmumiem, maksa par grozījumu reģistrāciju Fonda prospektā un/vai Nolikumā, par Fonda uzraudzību un tai pielīdzināmi maksājumi, finanšu instrumentu turēšana, maksa par ieguldījumu apliecību iekļaušanu un kotēšanu fondu biržu sarakstos, par juridiskām un citām profesionālām konsultācijām, izmaksas, kas saistītas ar Apakšfonda ieguldījumu apliecību izplatīšanu, kā arī citas pielīdzināmas izmaksas u.tml..

Maksa par transakciju apstrādi noteikta saskaņā ar spēkā esošu Turētājbankas cenrādi.

7.4. Citi maksājumi, kas tiek segti uz leguldītāja rēķina

Atbilstoši Prospekta 10.nodaļas nosacījumiem leguldītājam ir jāsedz visi izdevumi, kas rodas leguldītājam, ieguldījumu apliecību iegādes sakarā (bankas komisijas par operācijām ar finanšu instrumentu /norēķinu kontiem, transakcijām, Apakšfonda ieguldījumu apliecību turēšanu u.tml.), kā arī gadījumā, ja leguldītājs Prospektā noteiktajā kārtībā un termiņā neveic ieguldījumu apliecību cenas pilnu apmaksu, tad leguldītājam ir pienākums segt visus izdevumus un Apakšfonda zaudējumus, kas radušies iesniegtā pieteikuma leguldījumu apliecību iegādei neizpildes rezultātā.

Atbilstoši Prospekta 11.nodaļas nosacījumiem leguldītājam ir jāsedz visi izdevumi, kas tam rodas ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanas sakarā (bankas komisijas par operācijām ar finanšu instrumentu / norēķinu kontiem, transakcijām, Apakšfonda ieguldījumu apliecību turēšanu u.tml.).

8. ZIŅAS PAR FONDA REVIDENTU

Zvērināta revidenta nosaukums: SIA "KPMG Baltics"
Reģistrācijas numurs: 40003235171
Juridiskā adrese: Vesetas iela 7, Rīga, LV-1013, Latvija

SIA "KPMG Baltics" izpildinstitūcijas atrašanās vieta sakrīt ar juridisko adresi.

Licences: Latvijas Zvērinātu revidentu asociācijas licence revīzijas pakalpojumu sniegšanai Nr.55.

SIA "KPMG Baltics" ir viena no lielākajām audita, vadības un nodokļu konsultāciju kompānijām Latvijā.

Zvērinātam revidentam maksājamās atlīdzības aprēķināšanas un samaksas kārtība

Plānotais Zvērinātam revidentam maksājamās atlīdzības apjoms gadā tiek iekļauts Fonda vērtības aprēķinā pakāpeniski katru dienu vienādās daļās. Aprēķinot Zvērinātam revidentam maksājamās atlīdzības apjomu tekošajā dienā, Sabiedrība pieņem, ka Fonda pārskata gads ietver 365 dienas.

Atlīdzība par Fonda revīziju tiek uzkrāta un izmaksāta Zvērinātam revidentam vienu reizi gadā.

9. VISPĀRĒJĀ INFORMĀCIJA PAR IEGULDĪJUMU FONDU

Ieguldījumu fonds ir lietu kopība, ko veido pret ieguldījumu apliecībām izdarītie ieguldījumi, kā arī darījumos ar ieguldījumu fonda mantu un uz tajā esošo tiesību pamata iegūtās lietas.

Ieguldījumu fonds nav juridiska persona.

Apakšfonds ir nošķirta "Citadele Eastern European Fixed Income Funds" mantas daļa, ko veido pret ieguldījumu apliecībām izdarītie ieguldījumi, kā arī darījumos ar šo mantu un uz tajā esošo tiesību pamata iegūtās lietas. Ieguldījumu fondam „Citadele Eastern European Fixed Income Funds” ir divi apakšfondi:

- "Citadele Eastern European Bond Fund - USD" **pamatvalūta** ir USD;
- "Citadele Eastern European Bond Fund - EUR" **pamatvalūta** ir EUR;

Apakšfondiem nav dažādu klašu ieguldījumu apliecību.

"Citadele Eastern European Fixed Income Funds" saskaņā ar Likumu ir ieguldījumu fonds un darbojas saskaņā ar Eiropas Savienības tiesību aktiem. Fondu pārvaldošajai Sabiedrībai ir pienākums veikt ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu, ja ieguldītāji to pieprasa.

Apakšfonda manta ir ieguldītāju kopīga manta, un tā turama, iegrāmatojama un pārvaldāma šķirti no Sabiedrības, citu tās pārvaldē esošo Fondu un Apakšfondu, kā arī Turētājbankas mantas.

Ja Turētājbanka finanšu instrumentu turēšanai izmanto Starpniekus, tad, ņemot vērā attiecīgās Ārvalsts īpašumtiesību un to uzskaiti regulējošo tiesību aktu īpatnības, īpašumtiesības uz finanšu instrumentiem var tikt reģistrētas uz Turētājbankas, Starpnieka, Sabiedrības vai trešās personas, t.sk. uz Starpnieka piesaistītās trešās personas vārda. Savukārt, Turētājbanka uzskaita Sabiedrības/Fonda īpašumtiesības uz šādiem finanšu instrumentiem saskaņā ar LR tiesību aktiem.

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

10. IEGULDĪJUMU APLIECĪBU PĀRDOŠANA

Ieguldījumu apliecības tiek laistas publiskā apgrozībā pēc "Citadele Asset Management" IPAS dibinātā ieguldījumu fonda "Citadele Eastern European Fixed Income Funds" reģistrācijas Finanšu un kapitāla tirgus komisijā un ieguldījumu apliecību iegrāmatošanas un Apakšfondus identificējošo pazīmju (ISIN kodu) saņemšanas Latvijas Centrālajā depozitārijā.

Apakšfondu ieguldījumu apliecību emisijas apjoms un laiks nav ierobežoti.

Ieguldījumu apliecības par veselām Apakšfonda daļām var dalīt līdz četrām zīmēm decimālajā daļā. Apakšfondu daļas noapaļošana notiek pēc šāda principa:

- ja piektā zīme decimālajā daļā ir 4 un mazāka – ceturtā zīme nemainās;
- ja piektā zīme decimālajā daļā ir 5 un lielāka – ceturtā zīme palielinās par vienu vērtību.

10.1. Pieteikumu Apakšfondu ieguldījumu apliecību iegādei iesniegšanas kārtība un vietas statuss

Katrs ieguldītājs var pieteikties uz neierobežotu daudzumu ieguldījumu apliecību. Minimālā iegādes summa ir 1 (vienas) ieguldījumu apliecības cena.

Pieteikties ieguldījumu apliecību iegādei var Sabiedrības birojā, Republikas laukums 2A, Rīgā, LV-1010, Latvija, tālr. (+371)67010810, fakss (+371)67778622 vai pie Izplatītājiem.

Apakšfondu ieguldījumu apliecību Izplatītājs Latvijā:

- AS "Citadele banka", adrese - Republikas laukums 2A, Rīga, LV-1010, tālr. (+371)67010000, fakss (+371)67010001;

kā arī

- AS "Citadele banka" filiāles un klientu apkalpošanas centri. Filiāļu un klientu apkalpošanas centru adreses var uzzināt Sabiedrības birojā, vai piezvanot pa AS „Citadele banka” tālrunu numuriem tās darba laikā, kā arī tās mājas lapā: www.citadele.lv.

Pieteikumus ieguldījumu apliecību iegādei var iesniegt Sabiedrībai vai Izplatītājiem katru darba dienu to noteiktajos darba laikos.

Veicot ieguldījumus Sabiedrības pārvaldītajos ieguldījumu fondos un/vai apakšfondos papildus pieteikumam ieguldījumu apliecību iegādei ieguldītājam, pēc Sabiedrības pieprasījuma, ir jāiesniedz Sabiedrībai vai Izplatītājam visi nepieciešamie identifikācijas dokumenti, kas minēti Fonda pārvaldes nolikuma 9.1.punktā.

Ja Sabiedrība ir saņēmusi un akceptējusi pieteikumu līdz plkst. 17:30 pēc Latvijas laika, tad tas tiek izpildīts par pieteikuma saņemšanas dienai noteikto Apakšfonda ieguldījumu apliecību cenu, kura tiek noteikta pēc plkst. 17:30.

Ja Sabiedrība ir saņēmusi un akceptējusi pieteikumu pēc plkst. 17:30 pēc Latvijas laika, tad šāds pieteikums pēc Sabiedrības ieskatiem var tikt uzskatīts par saņemtu nākošajā darba dienā.

Izplatītājam ir tiesības Apakšfonda 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 un/vai valsts, kurā tiek veikta ieguldījumu apliecību pārdošana tiesību aktu, Prospekta un Fonda pārvaldes nolikuma noteikumiem. Izplatītāja pienākumu nodošana trešajām personām neatbrīvo Izplatītāju no LR tiesību aktos paredzētās atbildības.

Lai pieteiktos uz ieguldījumu apliecībām, ieguldītājam ir jābūt atvērtam finanšu instrumentu kontam pie kāda no Latvijas Centrālā depozitārija dalībniekiem kontu turētājiem, ja ieguldījumu apliecības tiek pirktas Latvijā, vai arī pie kontu turētājiem, kuri izmantojot starpbanku vai centrālo depozitāriju korespondentattiecības var nodrošināt finanšu instrumentu turēšanu LCD.

Ieguldītājam ir jāaizpilda un jāiesniedz Sabiedrībai, vai Izplatītājam pieteikums Apakšfonda ieguldījumu apliecību iegādei. Parakstot pieteikumu, ieguldītājs apstiprina, ka viņš ir iepazinies ar Prospektā un Fonda pārvaldes nolikumā ietverto informāciju un piekrīt to nosacījumiem un atzīst šos dokumentus par saistošiem.

Sabiedrība vai Izplatītājs nodrošina, ka ieguldījumu apliecību iegādes pieteikumā tiek norādīta Fonda pārvaldes nolikuma 9.1. punktā minētā informācija.

Ieguldītājs pieteikumā ieguldījumu apliecību iegādei pēc izvēles norāda ieguldījumu apliecību *iegādes variantu*: piesakās uz noteiktu ieguldījumu apliecību skaitu, vai arī norāda noteiktu naudas summu ieguldījumu apliecību iegādei.

Pieteikumi Apakšfonda ieguldījumu apliecību iegādei tiek pieņemti un reģistrēti saskaņā ar Fonda pārvaldes nolikuma nosacījumiem.

Sabiedrības pienākums ir izpildīt tikai precīzi aizpildītus un noformētus pieteikumus ieguldījumu apliecību iegādei. Par pieteikumā norādītās informācijas patiesumu un pilnīgumu ir atbildīgs ieguldītājs.

Ja ieguldītājs iesniedz pieteikumu Apakšfonda ieguldījumu apliecību iegādei ar trešās personas, kura rīkojas savā vārdā, bet ieguldītāja labā, starpniecību, šāda trešā persona nodrošina un ir atbildīga par ieguldītāja identifikāciju saskaņā ar savu klientu identifikācijas procedūram, Latvijas Republikas vai attiecīgās ārvalsts, kurā tiek pārdotas Apakšfonda ieguldījumu apliecības, tiesību aktiem.

10.2. Nominālie konti

Atsevišķos gadījumos, ja ieguldītājs ir profesionāls klients Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2004/39/EK izpratnē, un, ja par to Sabiedrība ar ieguldītāju ir atsevišķi vienojušies, ieguldītājam nav nepieciešams atvērt finanšu instrumentu kontu atbilstoši 10.1.punkta nosacījumiem. Šajā gadījumā Sabiedrība atver ieguldītājam Nominālo kontu Fonda Turētājbankā.

10.3. Ieguldījumu apliecību pārdošanas cenas aprēķināšanas metodes un periodiskums

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

Aprēķinot ieguldījumu apliecību pārdošanas cenu, par pamatu tiek ņemta Apakšfonda daļas vērtība, kas noteikta pieteikuma Apakšfonda ieguldījumu apliecību iegādei saņemšanas dienai, bet tiek publiskota nākamajā darba dienā.

10.4. Apakšfondu vērtības noteikšanas periodiskums un informācijas par Apakšfondu vērtību nodošana atklātībai

Apakšfondu vērtība tiek noteikta katru darba dienu pēc paziņojuma par Apakšfondu portfeļa stāvokli saņemšanas no Turētājbankas, kas tiek iesniegts Sabiedrībai katru darba dienu pēc plkst. 17:30.

Sabiedrība sniedz atklātībai informāciju par Apakšfondu vērtību, kas noteikta iepriekšējai darba dienai, katru darba dienu sākot no plkst. 10:00, un to var uzzināt telefoniski pa Prospektā minētajiem Sabiedrības tālruna numuriem vai personīgi ierodoties Sabiedrības birojā vai pie Izplatītājiem, kā arī šī informācija tiek publicēta Sabiedrības un Izplatītāja interneta mājas lapās.

10.5. Norēķinu kārtība

leguldījumu apliecības tiek emitētas tikai pret pilnu šo apliecību cenas samaksu naudā.

Apakšfondu leguldījumu apliecības tiek pārdotas par cenu, kas noteikta dienai, kad Sabiedrība ir saņēmusi un akceptējusi pieteikumu leguldījumu apliecību iegādei.

Saskaņā ar Prospekta 10.1.punktu, pamatojoties uz leguldītāja izvēlēto leguldījumu apliecību *iegādes variantu*, Sabiedrība vai Izplatītājs atbilstoši pieteikumam aprēķina norādītajai naudas summai atbilstošo leguldījumu apliecību skaitu vai norādītajam leguldījumu apliecību skaitam atbilstošo naudas summu.

Ne vēlāk kā piecu darba dienu laikā pēc pieteikuma leguldījumu apliecību iegādei iesniegšanas Sabiedrībai vai Izplatītājam, leguldītājam jāveic leguldījumu apliecību cenas iemaksa Apakšfonda kontā Turētājbankā. Ja naudas summa par leguldījumu apliecību iegādi noteiktajā termiņā netiek ieskaitīta Apakšfonda norēķinu kontā, pieteikums tiek uzskatīts par nederīgu un zaudē spēku.

Ja Turētājbanka ir leguldītāja naudas (norēķinu) un finanšu instrumentu kontu turētājs, pieteikuma Apakšfonda leguldījumu apliecību iegādei iesniegšana Sabiedrībai vai Izplatītājam tiek pielīdzināta rīkojumam par finanšu instrumentu pirkšanu. Turētājbanka, pamatojoties uz rīkojumu Apakšfonda leguldījumu apliecību iegādei, veic naudas un finanšu instrumentu norēķinus. Turētājbanka noraksta leguldījumu apliecību iegādei nepieciešamo naudas summu no leguldītāja konta un ieskaita to Apakšfonda norēķinu kontā Turētājbankā. Pēc naudas saņemšanas Apakšfonda norēķinu kontā Turētājbankā, Sabiedrība emitē leguldījumu apliecības un nekavējoties ieskaita tās leguldītāja finanšu instrumentu kontā Turētājbankā.

Ja leguldītāja naudas (norēķinu) un finanšu instrumentu konti atrodas pie kāda cita kontu turētāja vai tiek pirktas leguldījumu apliecības, kuras netiek turētas finanšu instrumentu kontos, tad leguldītājam personīgi ir jāieskaita Apakšfonda leguldījumu apliecību iegādei nepieciešamā naudas summa Apakšfonda norēķinu kontā Turētājbankā. Darījuma apstiprinājumu, kurā norādīta precīza naudas summa, kas leguldītājam ir jāieskaita Apakšfonda norēķinu kontā Turētājbankā, leguldītājs pēc izvēles var saņemt Sabiedrības birojā vai pa faksu, vai pie Izplatītāja tā noteiktajā kārtībā.

Sabiedrība emitē jaunas leguldījumu apliecības tikai pēc tam, kad leguldītājs ir ieskaitījis leguldījumu apliecību iegādei nepieciešamo naudas summu Apakšfonda norēķinu kontā Turētājbankā.

leguldījumu apliecības tiek ieskaitītas leguldītāja finanšu instrumentu kontā ne vēlāk kā trīs darba dienu laikā pēc naudas saņemšanas Apakšfonda kontā.

Norēķini par leguldījumu apliecībām tiek veikti Fonda pamatvalūtā.

Norēķini par leguldījumu apliecībām var tikt veikti citā kārtībā:

- pēc leguldītāja un Sabiedrības vai leguldītāja un Izplatītāja vienošanās;
- pēc Sabiedrības pieprasījuma, gadījumā, ja leguldītāja Apakšfonda ieguldāmā naudas summa pārsniedz 5% no Apakšfonda aktīvu neto vērtības.

Visi izdevumi, kas rodas leguldītājam, leguldījumu apliecību pirkšanas sakarā (bankas komisijas par operācijām ar finanšu instrumentu /norēķinu kontiem u.tml.) tiek segti uz leguldītāja rēķina. Ja leguldītājs šajā punktā noteiktajā kārtībā un termiņā neveic leguldījumu apliecību cenas pilnai apmaksai nepieciešamās naudas summas iemaksu Fonda kontā Turētājbankā, tad leguldītājam ir pienākums segt visus izdevumus un Fonda zaudējumus, kas radušies leguldītāja iesniegtā Pieteikuma leguldījumu apliecību iegādei neizpildes rezultātā.

10.6. Norēķinu kārtība, izmantojot nominālos kontus

Iegādājoties ieguldījumu apliecības 10.2.punktā noteiktajā kārtībā, neatverot finanšu instrumentu kontu, ieguldītājam personīgi ir jāieskaita Fonda ieguldījumu apliecību iegādei nepieciešamā naudas summa Apakšfonda norēķinu kontā Turētājbankā. Darījuma apstiprinājumu, kurā norādīta precīza naudas summa, kas ieguldītājam ir jāieskaita Apakšfonda norēķinu kontā Turētājbankā, ieguldītājs pēc izvēles var saņemt Sabiedrības birojā, pa faksu, elektronisko pastu vai citiem elektroniskiem saziņas līdzekļiem par ko Sabiedrība un ieguldītājs ir iepriekš vienojušies.

Sabiedrība emitē jaunas ieguldījumu apliecības tikai pēc tam, kad ieguldītājs ir ieskaitījis ieguldījumu apliecību iegādei nepieciešamo naudas summu Apakšfonda norēķinu kontā Turētājbankā vai citā kārtībā, ja Sabiedrība un ieguldītājs ir iepriekš par to vienojušies.

Ieguldījumu apliecības tiek ieskaitītas Sabiedrības ieguldītājam atvērtajā nominālajā kontā ne vēlāk kā trīs darba dienu laikā pēc naudas saņemšanas Apakšfonda norēķinu kontā.

Ieguldītājiem ir tiesības jebkurā laikā pieprasīt, lai viņu īpašumā esošās ieguldījumu apliecības, kas tiek turētas Sabiedrības nominālajā kontā, tiktu pārreģistrētas uz viņu vārda. Tādā gadījumā Klientam ir pienākums atvērt finanšu instrumentu kontu Turētājbankā un dot rīkojumu pārskaitīt uz to Klienta īpašumā esošās ieguldījumu apliecības. Tomēr Sabiedrībai ir tiesības atteikt šādu pārreģistrāciju, ja nominālo kontu izmantošana kāda specifiska jurisdikcija ir obligāta vai nepieciešama saskaņā ar juridiskiem, regulējošiem vai praktiski nenovēršamiem iemesliem.

10.7. Apakšfondu ieguldījumu apliecības tiek pārdotas par cenu, kas noteikta dienai, kad Sabiedrība ir ieguldījumu apliecību otrreizējā apgrozība

Apakšfondu ieguldījumu apliecības var nopirkt vai pārdot ārpusbiržas tirgū saskaņā ar LR tiesību aktiem. Sabiedrība nenosaka cenas darījumiem ar ieguldījumu apliecībām otrreizējā tirgū, kā arī Sabiedrība neatbild par tās emitēto Apakšfondu ieguldījumu apliecību cenu svārstībām ieguldījumu apliecību otrreizējā tirgū.

11. IEGULDĪJUMU APLIECĪBU ATPAKAĻPIRKŠANA UN ATPAKAĻPIEŅEMŠANA

11.1. Ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanas pieprasījuma iesniegšanas kārtība

Sabiedrība pēc ieguldītāja pieprasījuma veic ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu.

Ieguldījumu apliecības Sabiedrība atpērk atpakaļpirkšanas pieprasījumu iesniegšanas un reģistrācijas secībā.

Lai pieprasītu Apakšfonda ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu, ieguldītājam jāiesniedz Sabiedrībai vai Izplatītājam pieteikums ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanai.

Ja ieguldītājs Apakšfonda ieguldījumu apliecības tur Nominālajā kontā Sabiedrībā, tad pieteikums ieguldījumu fonda ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanai ir jāiesniedz Sabiedrībai.

Ieguldītājs pieteikumus ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanai var iesniegt Sabiedrībai vai Izplatītājiem Prospekta 10.1. punktā minētajās adresēs, Izplatītāju noteiktajā darba laikā.

Ja Sabiedrība ir saņēmusi un akceptējusi pieteikumu līdz plkst. 17:30 pēc Latvijas laika, tad tas tiek izpildīts par pieteikuma iesniegšanas dienai noteikto ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanas cenu, kas tiek noteikta pēc plkst. 17:30.

Ja Sabiedrība ir saņēmusi un akceptējusi pieteikumu pēc plkst. 17:30 pēc Latvijas laika, tad šāds pieteikums pēc Sabiedrības ieskatiem var tikt uzskatīts par saņemtu nākošajā darba dienā.

Ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanas pieteikumā tiek norādīta Fonda pārvaldes nolikuma 9.3.punktā minētā informācija.

Ieguldītājs pieteikumā ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanai pēc izvēles norāda ieguldījumu apliecību *atpakaļpirkšanas variantu*: norāda noteiktu ieguldījumu apliecību skaitu atpakaļpirkšanai, vai arī par ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu saņemamās naudas summu.

Ir derīgi tikai pareizi aizpildīti pieteikumi. Par pieteikumā norādītās informācijas patiesumu un pilnīgumu ir atbildīgs ieguldītājs. Sabiedrība nav atbildīga par ieguldītāja zaudējumiem, ko izraisījusi nepareiza vai nepilnīga pieteikuma noformēšana.

11.2. Ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanas cenas aprēķināšanas metodes un periodiskums

Ieguldījumu apliecības atpakaļpirkšanas cena ir vienāda ar ieguldījumu Apakšfonda daļas vērtību, kas noteikta dienai, kad Sabiedrība ir saņēmusi un akceptējusi pieteikumu ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanai.

Apakšfondu vērtība un Apakšfondu daļas vērtība tiek noteikta katru darba dienu un informācija par tām ir pieejama Sabiedrības birojā, vai piezvanot pa Sabiedrības tālrunu numuriem tās darba laikā. Šāda informācija ir pieejama arī ar Izplatītāju starpniecību, vērsoties pie Izplatītāja norādītajā adresē, vai piezvanot pa Prospekta 10.1.punktā norādītiem Izplatītāja tālrunu numuriem. Šī informācija tiek publicēta arī Sabiedrības un Izplatītāja interneta mājas lapās.

Ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanas cena tiek maksāta Apakšfonda pamatvalūtā.

Ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanas komisijas nauda netiek piemērota.

11.3. Norēķinu kārtība

Apakšfondu ieguldījumu apliecības tiek atpirktas par cenu, kas noteikta dienai, kad Sabiedrība ir saņēmusi un akceptējusi pieteikumu ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanai.

Saskaņā ar Prospekta 11.1.punktu, pamatojoties uz ieguldītāja izvēlēto ieguldījumu apliecību *atpakaļpirkšanas variantu*, Sabiedrība vai Izplatītājs atbilstoši pieteikumam aprēķina norādītajam apliecību skaitam atbilstošo naudas summu vai aprēķina norādītajai naudas summai atbilstošo atpērkamo ieguldījumu apliecību skaitu.

Ne vēlāk kā piecu darba dienu laikā pēc pieteikuma ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanai iesniegšanas Sabiedrībai vai Izplatītājam, ieguldītājam jāveic atpakaļpērkamo ieguldījumu apliecību ieskaitīšana Apakšfonda emisijas kontā Turētājbankā. Ja atpakaļpērkamo ieguldījumu apliecību skaits noteiktajā termiņā netiek pārskaitīts uz Apakšfonda emisijas kontu, pieteikums tiek uzskatīts par nederīgu un zaudē spēku.

Ja Turētājbanka ir ieguldītāja naudas (norēķinu) un finanšu instrumentu kontu turētājs, pieteikuma ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanai iesniegšana Sabiedrībai vai Izplatītājam tiek pielīdzināta rīkojumam par finanšu instrumentu pārdošanu. Turētājbanka, pamatojoties uz rīkojumu ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanai, veic vērtspapīru un naudas norēķinus. Turētājbanka noraksta atpakaļpērkamās ieguldījumu apliecības no ieguldītāja finanšu instrumenta kontā un nodrošina to ieskaitīšanu Apakšfonda emisijas kontā LCD. Pēc ieguldījumu apliecību saņemšanas Apakšfonda emisijas kontā LCD Sabiedrība tās nekavējoties dzēš un sešu darba dienas laikā ieskaita ieguldītāja norēķinu kontā atpakaļpērkamo ieguldījumu apliecību skaitam atbilstošo naudas summu Apakšfonda pamatvalūtā.

Ja ieguldītāja naudas (norēķinu) un finanšu instrumentu konti atrodas pie kāda cita kontu turētāja, tad ieguldītājam personīgi ir jāieskaita atpakaļpērkamo ieguldījumu apliecību skaits Apakšfonda emisijas kontā LCD. Gadījumā, ja ieguldītājs pieteikumā ir norādījis par atpakaļpērkamajām ieguldījumu apliecībām saņemamo naudas summu, tad darījuma apstiprinājumu, kurā norādīts precīzs atpakaļpērkamo ieguldījumu apliecību skaits, kas ieguldītājam ir jāieskaita Apakšfonda emisijas kontā LCD, ieguldītājs pēc izvēles var saņemt Sabiedrības birojā vai pa faksu, vai pie Izplatītāja tā noteiktajā kārtībā. Pēc ieguldījumu apliecību saņemšanas Apakšfonda emisijas kontā LCD, Sabiedrība tās nekavējoties dzēš un ne vēlāk kā sešu darba dienu laikā pārskaita uz ieguldītāja norēķinu kontu atpakaļpērkamo ieguldījumu apliecību skaitam atbilstošo naudas summu Apakšfonda pamatvalūtā.

Ja ieguldījumu apliecības tiek turētas Nominālajā kontā Sabiedrībā, tad Sabiedrība nekavējoties dzēš atpakaļatpērkamās ieguldījumu apliecības un ne vēlāk kā sešu darba dienu laikā pārskaita uz ieguldītāja norādīto norēķinu kontu atpakaļatpērkamo ieguldījumu apliecību skaitam atbilstošo naudas summu Apakšfonda pamatvalūtā.

Visi izdevumi, kas rodas ieguldītājam, ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanas sakarā (bankas komisijas par operācijām ar finanšu instrumentu / norēķinu kontiem u.tml.) tiek segti uz ieguldītāja rēķina.

Gadījumā, ja ieguldītājs vai ieguldītāji 3 darba dienu laikā, iesniedz pieteikumus Apakšfonda ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanai, kas summāri pārsniedz 10% no Apakšfonda aktīvu neto vērtības, un to izpilde var būtiski skart pārējo ieguldītāju intereses, atpakaļpirkšanas norēķinu termiņš var tikt pagarināts līdz desmit darba dienām.

Sabiedrības pienākums ir izpildīt tikai tos pieteikumus, kuros precīzi norādīta visa tur pieprasītā informācija. Par pieteikumā norādītās informācijas patiesumu un pilnīgumu ir atbildīgs leguldītājs.

Ja leguldītājs šajā punktā noteiktajā kārtībā un termiņā neveic atpērkamo leguldījumu apliecību ieskaitīšanu Apakšfonda emisijas kontā LCD, tad leguldītājam ir pienākums segt visus izdevumus un Apakšfonda zaudējumus, kas radušies leguldītāja iesniegtā pieteikuma leguldījumu apliecību atpakaļpirkšanai neizpildes rezultātā.

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

Apakšfonda leguldījumu apliecības ir pārvedams vērtspapīrs un leguldītāji tās bez ierobežojumiem var atsavināt. Sabiedrība nav tiesīga noteikt šo vērtspapīru cenu otrreizējā tirgū, kā arī Sabiedrība neatbild par tās emitēto Apakšfonda leguldījumu apliecību cenu svārstībām leguldījumu apliecību otrreizējā tirgū.

11.4. leguldījumu apliecību atpakaļpieņemšanas noteikumi un kārtība

Ja Sabiedrības vainas dēļ, Fonda 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 apliecības un atlīdzina viņam visus šā iemesla dēļ radušos zaudējumus.

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

leguldījumu apliecību atpakaļpieņemšana nav uzskatāma par leguldījuma apliecību atpakaļpirkšanu.

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

Ārkārtējas finanšu tirgus situācijas gadījumā (uz laiku tiek slēgtas fondu biržas, bankas, brokeru sabiedrības, vai arī kādu citu iemeslu dēļ nevar notikt darījumi ar finanšu instrumentiem) vai ja ir iestājušies citi nepārvaramas varas apstākļi, Sabiedrība var uz šādu apstākļu pastāvēšanas laiku apturēt tirdzniecību ar Apakšfonda leguldījumu apliecībām. Sabiedrība nekavējoties informēs katru leguldītāju personiski vai arī publicēs attiecīgu paziņojumu Sabiedrības interneta mājas lapā www.citadeleam.lv.

leguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu un atpakaļpieņemšanu var apturēt gadījumos, kad Komisija izlieto savas tiesības ierobežot Sabiedrības tiesības rīkoties ar Apakšfonda bankas kontiem, un Apakšfonda likvidācijas gadījumā.

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

Apakšfonda likvidācijas gadījumā Apakšfonda kreditoru un leguldītāju prasības tiek apmierinātas tiesību aktos noteiktajā kārtībā.

12. FONDA VĒRTĪBAS NOTEIKŠANAS METODES UN KĀRTĪBA

12.1. Apakšfonda aktīvu novērtēšanas principi

Fonda Apakšfonda grāmatvedības uzskaitē tiek veikta saskaņā ar Likumu, Komisijas izdotiem noteikumiem "Ieguldījumu fondu pārskatu sagatavošanas normatīvie noteikumi", kā arī citiem LR tiesību aktiem. Finanšu pārskatu posteņu novērtēšanai pielieto Starptautiskās grāmatvedības standartu padomes izdotos Starptautiskos grāmatvedības standartus.

Sabiedrība nodrošina grāmatvedības uzskaiti atsevišķi katram Apakšfondam. Grāmatvedības uzskaitē tiek nodrošināta Apakšfonda pamatvalūtā. Tām ārvalstu valūtām, kurām Eiropas Centrālās banka npublicē EUR atsaucē kursu, valūtas kurss nosakāms saskaņā ar citu normatīvajos aktos noteikto avotu (piem., *Financial Times* publicētie ārvalstu valūtu kursi attiecībā pret euro).

Fonda Apakšfonda aktīvu novērtēšana tiek veikta atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- 1) pieņemts, ka Apakšfonds tiks pārvaldīts arī turpmāk;
- 2) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;

- 3) novērtēšana tiek veikta ar pienācīgu piesardzību:
 - finanšu pārskatā tiek iekļauti tikai līdz finanšu pārskata sastādīšanas dienai iegūtie ieņēmumi,
 - tiek ņemtas vērā visas iespējamās izmaksas neatkarīgi no to rašanās laika (t.i. tās, kas attiecas uz pārskata gadu un iepriekšējiem darbības periodiem);
- 4) tiek ņemti vērā ar pārskata gadu periodu saistītie ieņēmumi un izmaksas, neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma;
- 5) tiek norādīti visi posteņi, kas būtiski ietekmē apakšfonda finanšu pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu;
- 6) aktīvu un saistību posteņi un to sastāvdaļas tiek novērtētas atsevišķi;
- 7) visi darījumi tiek iegrāmatoti un atspoguļoti finanšu pārskatā, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu.

Izņēmuma gadījumos var atkāpties no minētajiem grāmatvedības principiem. Jebkurš šāds gadījums jāpaskaidro finanšu pārskata pielikumā, norādot, kā tas ietekmēs fonda aktīvus un saistības, finansiālo stāvokli un finanšu rezultātus.

Apakšfonda vērtība (saukta arī kā Apakšfonda aktīvu neto vērtība) ir Apakšfonda aktīvu vērtības un saistību vērtības starpība.

Apakšfonda daļas vērtība ir Apakšfonda vērtības daļījums ar apgrozībā esošo Apakšfonda leguldījumu apliecību skaitu.

Apgrozībā esošo ieguldījumu apliecību skaits ir starpība starp emitēto leguldījumu apliecību skaitu un to leguldījumu apliecību skaitu, kuras ir izņemtas no apgrozības sakarā ar atpakaļpirkšanas prasības saņemšanu.

Apakšfondu, t.sk. aktīvu un saistību vērtība, un Apakšfondu daļas vērtība tiek noteikta regulāri – katru darba dienu pēc plkst. 17:30.

Atbilstoši Fonda prospekta un LR tiesību aktu prasībām "Citadele Eastern European Fixed Income Funds" aktīvus var veidot vienīgi finanšu aktīvi (skatīt termina "Finanšu instrumenti" skaidrojumu).

Visus Apakšfondā iekļautos finanšu aktīvus Fonda pārvaldnieks sadala sekojošās kategorijās:

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

Tirdzniecības nolūkā turētie finanšu aktīvi – finanšu aktīvi, kas iegādāti vai radušies galvenokārt, lai gūtu peļņu cenu īstermiņa svārstību rezultātā.

Līdz termiņa beigām turētie ieguldījumi – finanšu aktīvi ar fiksētiem vai nosakāmiem maksājumiem un fiksētu termiņu, kurus ir nolemts un ir iespējams turēt līdz termiņa beigām.

Fonda pārvaldnieks drīkst iekļaut finanšu aktīvu ar fiksētiem vai nosakāmiem maksājumiem un fiksētu termiņu līdz termiņa beigām turēto ieguldījumu kategorijā, ja viņam ir nolūks un spēja turēt šo finanšu aktīvu līdz atmaksas termiņa beigām.

Fonda pārvaldnieks veic finanšu aktīvu ar fiksētu atmaksas termiņu klasificēšanu aktīvu iegādes brīdī, kā arī regulāri (katra mēneša beigās) pārskata aktīvu klasifikāciju.

Apakšfondu aktīvu novērtēšana tiek veikta ar piesardzību. Novērtējot finanšu aktīvus Fonda pārvaldnieks izmanto sekojošus principus:

- tirdzniecības nolūkā turētie finanšu aktīvi tiek novērtēti to patiesajā vērtībā. Patiesā vērtība ir naudas summa, par kādu aktīvu iespējams apmainīt vai saistības iespējams izpildīt darījumā starp labi informētām, ieinteresētām un finansiāli neatkarīgām personām.
- līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi, kuriem ir fiksēts atmaksas termiņš, tiek novērtēti to amortizētajā iegādes vērtībā, pielietojot faktiskās procentu likmes metodi (sk. 12.1.2.punktu).

Sākotnēji atzīstot finanšu aktīvus finanšu pārskatos, tie jānovērtē pēc iegādes vērtības, kas ir par tiem sniegtās atlīdzības patiesā vērtība. Iegādes vērtībā tiek iekļautas darījumu izmaksas, kuras tieši attiecas uz iegādāto finanšu aktīvu.

12.1.1 Tirdzniecības nolūkā turēto parāda vērtspapīru novērtēšana

Biržās vai citos regulētos tirgos kotēto tirdzniecības nolūkā turēto parāda vērtspapīru patiesā vērtība tiek noteikta, pamatojoties uz Turētājbankas rīcībā esošām pēdējām publicētām vai zināmām tirgus cenām.

Gadījumā ja, vērtspapīriem, kuru ienākums tiek izmaksāts kupona veidā, un biržas cena neiekļauj uzkrātos procentus jeb kupona daļu, tā tiek pieskaitīta tādā apmērā, kas atbilst laika periodam no kupona aprēķina sākuma datuma līdz Apakšfonda vērtības aprēķināšanas dienai.

12.1.2. Līdz termiņa beigām turēto, kā arī publiski netirgoto parāda vērtspapīru novērtēšana

Līdz termiņa beigām turētie parāda vērtspapīri un parāda vērtspapīri, kas netiek publiski tirgoti biržās vai citos regulētos tirgos, tiek novērtēti pēc amortizētās iegādes vērtības, kas tiek aprēķināta, pielietojot faktiskās procentu likmes metodi, saskaņā ar kuru vērtspapīri tiek uzskaitīti to iegādes un amortizētā diskonta vai uzcenojuma (*Agio, Disagio*) vērtību kopsummā, ienākumu atzīšanai un uzskaites vērtības samazināšanai pielietojot likmi, kas precīzi diskontē līdz finanšu aktīva termiņa beigām vai nākamajam procentu likmes maiņas datumam paredzamo nākotnes naudas maksājumu plūsmu līdz finanšu aktīva pašreizējai uzskaites vērtībai.

Gadījumā ja, vērtspapīra ienākums tiek izmaksāts kupona veidā, uzkrātie procenti jeb kupona daļa tiek pieskaitīta tādā apmērā, kas atbilst laika periodam no kupona aprēķina sākuma datuma līdz Fonda vērtības aprēķināšanas dienai.

12.1.3 Ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecību novērtēšana

Ieguldījumu fondu ieguldījumu apliecību vai tiem pielīdzināmu kopējo ieguldījumu uzņēmumu ieguldījumu apliecību (daļu) vērtība tiek noteikta, balstoties uz Apakšfonda vērtības aprēķina dienā pēdējo pieejamo ieguldījumu fonda ieguldījumu apliecības atpirkšanas cenu.

12.1.4 Termiņnoguldījumu novērtēšana

Visi termiņnoguldījumi tiek klasificēti kā līdz termiņa beigām turētie finanšu aktīvi un tos novērtē pie termiņnoguldījuma pamatsummas pieskaitot uzkrāto procentu daļu, kas tiek aprēķināta laika periodā no pēdēja procentu izmaksas datuma līdz Apakšfonda vērtības aprēķināšanas datumam.

12.1.5 Atvasināto finanšu instrumentu novērtēšana

Biržās vai citos regulētos tirgos kotētie atvasinātie finanšu instrumenti tiek novērtēti pēc cenas, par kuru šo instrumentu var pārdot (pēdējā pirkšanas cenas biržas slēgšanas brīdī Fonda vērtības aprēķināšanas dienā).

Biržās vai citos regulētos tirgos nekotētie atvasinātie finanšu instrumenti tiek novērtēti pēc to atpirkšanas cenas vai pēc kompensējošās darījuma cenas, kuru rakstiski apstiprina darījuma partneris Fonda vērtības aprēķināšanas dienā, vai pēc cenas, kas ir aprēķināma caur bāzes aktīva tirgus cenu. Kompensējošais darījums ir darījums, kura rezultātā būs likvidēts atvasinātais finanšu instruments.

Vērtspapīru nākotnes (*future*) darījumi tiek novērtēti pēc attiecīgās biržas vai regulētā tirgus, kurā tie ir noslēgti, atpirkšanas cenas biržas slēgšanas brīdī Fonda vērtības aprēķināšanas dienā.

Valūtas nākotnes (*forward*) darījumi tiek novērtēti pēc patiesās vērtības, pielietojot pozīcijas slēgšanas izmaksu metodi. Valūtas nākotnes (*forward*) darījuma patiesā vērtība ir starpība starp iegādājamās valūtas vērtību un pārdodamās valūtas vērtību, kas pārvērtēta pēc kompensējošās nākotnes (*forward*) darījuma kursa Fonda vērtības aprēķināšanas dienā. Gadījumā, ja nav pieejams darījuma partnera apstiprinātais kurss, darījumu novērtē pēc vērtības, kas ir aprēķināma caur bāzes aktīva tirgus cenu, t.i. pielietojot tekošo valūtas maiņas kursu un tirgus procentu likmes.

Valūtu mijmaiņas darījums (SWAP) tiek uzskatīts par instrumentu, kurš sastāv no divām daļām – tekošais valūtas maiņas darījums (*spot*) un valūtas nākotnes (*forward*) darījums. Līdz ar to katra darījuma daļa tiek novērtēta atsevišķi, izmantojot metodes, kas tiek pielietotas attiecīgā instrumenta novērtēšanai.

12.1.6 Aktīvu valūtās, kuras ir atšķirīgas no Fonda pamatvalūtas, pārvērtēšana

Aktīvi un saistības valūtā, kas ir atšķirīga no Apakšfonda pamatvalūtas, tiek pārvērtētas Apakšfonda pamatvalūtā pēc ziņu un informācijas aģentūru "Bloomberg", "Reuters" vai citu līdzvērtīgu informācijas avotu attiecīgās valūtas maiņas kursa, kas noteikts Apakšfonda vērtības aprēķināšanas dienā.

12.2. Saistību vērtības aprēķināšana

Saistību vērtība tiek aprēķināta summējot visus uz Apakšfonda rēķina veicamos un Apakšfondam piekritīgos maksājumus, t.sk. Sabiedrībai, Turētājbankai, Revidentam un trešajām personām no Apakšfonda mantas izmaksājamās atlīdzības, no Apakšfonda aizņēmumiem izrietošās saistības un pārējās saistības.

Saistības ārvalstu valūtās tiek pārvērtētas Apakšfonda pamatvalūtā pēc ziņu un informācijas aģentūras "Bloomberg", "Reuters" vai citu līdzvērtīgu informācijas avotu attiecīgās valūtas maiņas kursa, kas noteikts Apakšfonda vērtības aprēķināšanas dienā.

12.3. Ienākumu un izdevumu uzskaitē

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

13. FONDA IENĀKUMU SADALE

Ienākumi, kas gūti no Apakšfonda mantas, tiek ieguldīti Apakšfondā.

Ieguldītājs proporcionāli viņam piederošo ieguldījumu apliecību skaitam piedalās darījumos ar Apakšfonda mantu gūto ienākumu sadalē.

Ieguldītāja ienākums tiek fiksēts (atspoguļots) ieguldījumu apliecības vērtības pieaugumā vai samazinājumā. Apakšfonda daļas vērtība tiek noteiktas katru darba dienu, atbilstoši LR tiesību aktiem, šī Prospekta un Fonda pārvaldes nolikuma noteikumiem.

Ieguldītājs var iegūt savu ienākumu no Apakšfonda daļas naudā tikai pieprasot Sabiedrībai sev piederošo Apakšfonda ieguldījumu apliecību atpakaļpirkšanu vai veicot šo ieguldījumu apliecību pārdošanu.

14. 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.

Jaunizveidotā Fonda pirmais pārskata gads var aptvert īsāku vai garāku laika posmu, bet ne vairāk par 18 mēnešiem. Lēmumu par to, kādu laika posmu aptver pirmais pārskata gads, pieņem Sabiedrības valde.

15. IEGULDĪJUMU PĀRVALDES SABIEDRĪBA

Sabiedrības nosaukums: "Citadele Asset Management" IPAS
Juridiskā adrese: Republikas laukums 2A,
 Rīga, LV-1010, Latvija
 Tālr. (+371)67010810, fakss (+371)67778622

Sabiedrības izpildinstitūcijas atrašanās vieta sakrīt ar juridisko adresi.

Sabiedrības dibināšanas datums 2002.gada 11.janvāris

Vienotais reģistrācijas numurs: 40003577500

Sabiedrības reģistrētā un apmaksātā pamatkapitāla apjoms: EUR 5'904'918

Sabiedrības akcionāru saraksts: AS "Citadele banka"

Vienotais reģistrācijas numurs 40103303559

Akciju skaits 5'904'918 ar balsstiesībām

Daļa pamatkapitālā 100.00%

Licences un speciālas atļaujas:

Licence ieguldījumu pārvaldes pakalpojumu sniegšanai Nr.06.03.07.098/285.1 - pārreģistrēta 2004.gada 10.decembrī, 2005.gada 30.septembrī, 2005.gada 5.decembrī, 2010.gada 5.augustā un 2014.gada 19.februārī.

Licence Valsts fondēto pensiju shēmas līdzekļu pārvaldīšanai Nr.06.03.09.098/284 - pārreģistrēta 2004.gada 10.decembrī, 2005.gada 7.decembrī un 2010.gada 5.augustā.

Licence alternatīvo ieguldījumu fondu pārvaldnieka darbībai Nr.06.13.08.098/354 – izsniegta 2014.gada 10.janvārī.

15.1 Sabiedrības tiesības un pienākumi pārvaldot fondu**Tiesības**

Sabiedrība savā vārdā uz ieguldītāju rēķina rīkojas ar Fonda mantu un no tās izrietošajām tiesībām, ieguldot Fonda mantu Likumā un šajā prospektā atļautajos ieguldījuma objektos saskaņā ar riska samazināšanas principu.

Sabiedrībai, pārvaldot Fondu, ir pienākums rīkoties kā gādīgam un rūpīgam saimniekam un vienīgi ieguldītāju interesēs un neapdraudot finanšu tirgus stabilitāti.

Sabiedrībai, veicot ar Fonda pārvaldi saistītās darbības, nav nepieciešama ieguldītāju piekrišana.

Sabiedrībai ir tiesības uz atlīdzību par Fonda pārvaldīšanu, ieskaitot komisijas naudu un kompensāciju par izdevumiem.

Sabiedrībai ir tiesības dibināt un pārvaldīt vairākus fondus.

Pienākumi

Sabiedrībai ir pienākums savā vārdā celt ieguldītāju prasības pret Turētājbanku vai trešajām personām, ja tas izriet no attiecīgajiem apstākļiem. Tomēr tas neierobežo ieguldītāju tiesības celt šādas prasības savā vārdā.

Sabiedrībai ir pienākums nedēļas laikā no grozījumu izdarīšanas dienas rakstveidā informēt Komisiju par jebkuriem grozījumiem Sabiedrības un Turētājbankas ieinteresēto personu sarakstos, kā arī par jebkuriem grozījumiem un papildinājumiem Komisijai iesniegtajos dokumentos un informācijā.

15.2 Sabiedrības padome

Juris Jākobsons	Padomes priekšsēdētājs, AS „Citadele banka” Valdes padomnieks, Meitas uzņēmumu stratēģiskās attīstības vadītājs
Vladimirs Ivanovs	Padomes priekšsēdētāja vietnieks, AS „Citadele banka” Privāta kapitāla pārvaldīšanas direkcijas vadītājs
Aldis Paegle	Padomes loceklis, AS „Citadele banka” Valdes loceklis

15.3 Sabiedrības Valde

Uldis Upeniņš	Valdes priekšsēdētājs
Zigurds Vaikulis	Valdes loceklis

15.4 Fonda pārvaldnieks

Sabiedrības valde ieguldījumu fondam ieceļ Fonda Investīciju komiteju vismaz divu locekļu sastāvā, kura veic Fonda pārvaldnieka funkcijas un kura rīkojas un ir tiesīga dot rīkojumus ar pārvaldāmu apakšfondu mantu saskaņā ar Prospektu, Fonda pārvaldes nolikumu un Sabiedrības valdes lēmumiem. Investīciju komitejas lēmumu un rīkojumu pieņemšanas kārtība ir reglamentēta Fonda pārvaldes nolikumā.

Investīciju komitejas locekļi drīkst strādāt tikai vienā ieguldījumu pārvaldes sabiedrībā.

Investīciju komitejas sastāvā iecelti Sabiedrības Fondu pārvaldīšanas nodaļas vadītājs **Andris Kotāns** un Fondu pārvaldīšanas nodaļas portfeļu pārvaldnieks **Edgars Lao**.

15.5 Citu sabiedrības pārvaldāmo fondu nosaukumi

ieguldījumu fonds “Citadele Russian Equity Fund”,
 ieguldījumu fonds “Citadele Caspian Sea Equity Fund”,
 ieguldījumu fonds “Citadele Ukrainian Equity Fund”,
 ieguldījumu fonds “Citadele Baltic Sea Equity Fund”,
 ieguldījumu fonds “Citadele Strategic Allocation Funds”,
 ieguldījumu fonds “Citadele Global Emerging Markets Bond Fund”

Alternatīvais ieguldījumu fonds „Baltic Pearl Real Estate Fund”.
 Alternatīvais ieguldījumu fonds “Citadele Baltic Real Estate Fund - II” (uzsākta likvidācija),

15.6 Sabiedrībai maksājamās atlīdzības aprēķināšanas un samaksas kārtība

Atlīdzība Sabiedrībai par Apakšfonda pārvaldīšanu tiek aprēķināta katru dienu un uzkrāta mēneša laikā. Šo atlīdzību sedz no Apakšfonda mantas reizi mēnesī. Sabiedrība aprēķina, bet Turētājbanka pārbauda, akceptē un pārskaita atlīdzību Sabiedrībai.

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

$$SA_t = FNAV_i * \frac{L_1}{365} * N$$

- SA_t – Sabiedrībai maksājamās atlīdzības apjoms par Apakšfonda pārvaldīšanu aprēķina dienā;
 $FNAV_i$ – Apakšfonda neto aktīvu vērtība iepriekšējā Apakšfonda vērtības aprēķina dienā;
 N – kalendāro dienu skaits no pēdējās Apakšfonda vērtības aprēķina dienas;
 L_1 – Sabiedrībai maksājamās atlīdzības likme, saskaņā ar punktu 7.2.

Apakšfonda neto aktīvu vērtība tiek aprēķināta saskaņā ar šī prospekta 12.1.punktu.

Sabiedrībai maksājamās atlīdzības apjoms par Apakšfonda pārvaldīšanu **par mēnesi** tiek aprēķināts, summējot Sabiedrībai maksājamās atlīdzības par Fonda pārvaldīšanu par katru Apakšfonda vērtības aprēķina dienu:

$$SA_k = \sum_{t=1}^K SA_t$$

- SA_k – Sabiedrībai maksājamās atlīdzības apjoms par Apakšfonda pārvaldīšanu par kārtējo mēnesi;
 SA_t – Sabiedrībai maksājamās atlīdzības apjoms par Apakšfonda pārvaldīšanu par katru Apakšfonda vērtības aprēķina dienu;
 K – Apakšfonda vērtības aprēķina dienu skaits.

16. TURĒTĀJBANKA

Turētājbankas nosaukums: Akciju sabiedrība “Citadele banka”

Dibināšanas datums: 2010.gada 30.jūnijs

Vienotais reģistrācijas numurs: 40103303559

Licences: Licence Kredītiestādes darbībai
 Nr.06.01.05.405/280

Turētājbankas juridiskā adrese: Republikas laukums 2A, Rīga LV-1010, Latvija
 Turētājbankas izpildinstitūcijas atrašanās vieta sakrīt ar juridisko adresi.

16.1 Turētājbankas tiesības un pienākumi

Tiesības

Turētājbanka rīkojas neatkarīgi no Sabiedrības un vienīgi ieguldītāju interesēs, ja tās nav pretrunā ar Likumu un citiem spēkā esošajiem LR tiesību aktiem, Komisijas noteikumiem, Fonda prospektu un Fonda pārvaldes nolikumu.

Turētājbankai ir tiesības uz atlīdzību par turētājbankas līgumā noteikto pakalpojumu sniegšanu.

Turētājbankai ir tiesības ar līgumu nodot Apakšfondu mantas turēšanu, Apakšfondu kontu apkalpošanu un brokera pienākumu (starpniecības darījumu veikšanu vērtspapīru tirgū) pildīšanu trešajām personām (Starpniekiem).

Turētājbanka, nodrošinot Apakšfondu mantā ietilpstošo finanšu instrumentu un naudas līdzekļu turēšanu pie Starpnieka Ārvalstī, ir tiesīga noslēgt ar šādiem Starpniekiem līgumus ar nosacījumu, ka Turētājbanka ir paziņojusi attiecīgajam Starpniekam, ka attiecīgajā kontā tiek turēti Turētājbankas klientiem (t.sk. Apakšfondam) piederošie finanšu instrumenti.

Fonda pārvaldes tiesību pāreja turētājbankai

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

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

LR tiesību aktos paredzētajā termiņā no Fonda pārvaldes tiesību pārejas dienas Turētājbanka nodod Fonda pārvaldes tiesības citai ieguldījumu pārvaldes sabiedrībai. Ja noteiktajos termiņos Turētājbanka nenodod Fonda pārvaldes tiesības citai ieguldījumu pārvaldes sabiedrībai, Turētājbankai jāveic Fonda Apakšfondu likvidācija.

Pienākumi

Turētājbanka nodrošina Fonda mantas turēšanu saskaņā ar LR tiesību aktiem un Turētājbankas līgumu.

Turētājbanka seko, lai ieguldījumu apliecību emisija, pārdošana un atpakaļpirkšana notiktu Sabiedrības vārdā un saskaņā ar ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likumu, attiecīgajiem LR tiesību aktiem, Fonda prospektu un Fonda pārvaldes nolikumu.

Turētājbanka seko, lai Fonda vērtība tiktu aprēķināta saskaņā ar LR tiesību aktiem, Komisijas noteikumiem, Fonda prospektu un Fonda pārvaldes nolikumu.

Turētājbanka izpilda Sabiedrības vai Sabiedrības pilnvaroto personu rīkojumus, ja tie nav pretrunā ar LR tiesību aktiem, Komisijas noteikumiem, Fonda prospektu, Fonda pārvaldes nolikumu un turētājbankas līgumu.

Turētājbanka nodrošina, lai Fonda ienākumi tiktu izlietoti saskaņā ar Likumu, attiecīgajiem LR tiesību aktiem, Prospektu un Fonda pārvaldes nolikumu.

Turētājbanka seko, lai pienācīgi tiktu veikti darījumi ar Fonda mantu noteiktie maksājumi.

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

Turētājbanka nekavējoties ziņo Komisijai un Sabiedrības padomei par Turētājbankai zināmo Sabiedrības rīcību, kas ir pretrunā ar LR tiesību aktiem, Prospektu, Fonda pārvaldes nolikumu vai turētājbankas līgumu.

Atbildība

Turētājbanka pilnā apmērā atbild ieguldītājiem, Sabiedrībai un trešajām personām par zaudējumiem, kas nodarīti, ja Turētājbanka ar nolūku vai aiz neuzmanības pārkāpusi Likumu vai turētājbankas līgumu.

Ja Turētājbanka devusi piekrišanu darījumam, kas neatbilst Likumam un attiecīgo LR tiesību aktu nosacījumiem, vai nav iesniegusi iebildumus par šo nosacījumu pārkāpumu, Turētājbanka un Sabiedrība ir solidāri atbildīgas par Fondam nodarītajiem zaudējumiem.

Turētājbanka nav atbildīga par zaudējumiem, kas rodas Fondam un/vai Sabiedrībai Starptiekas maksātnespējas dēļ, t.sk., piemēram, sakarā ar attiecīgās valsts tiesību aktu par maksātnespēju piemērošanu, tiesību aktu par finanšu instrumentu apgrozības, maksājumu operāciju, finanšu instrumentu, naudas līdzekļu pārvedumu operāciju, valūtas konvertāciju ierobežojumu piemērošanu, par īpaša režīma vai ierobežojumu ieviešanu. Šādi zaudējumi ir attiecināmi uz Apakšfondu.

Turētājbankas pienākumu nodošana trešajām personām neatbrīvo Turētājbanku no LR tiesību aktos un Turētājbankas līgumā paredzētās atbildības.

16.2 Turētājbankai maksājamās atlīdzības aprēķināšanas un samaksas kārtība

Turētājbankai maksājamās atlīdzības apjoms tiek iekļauts Fonda aktīvu vērtības aprēķinā katru darba dienu. Aprēķinot Turētājbankai maksājamās atlīdzības apjomu **kārtējā dienā**, Sabiedrība pieņem, ka Fonda pārskata gads ietver 365 dienas:

$$TA_i = FNAV_i * \frac{L_2}{365} * N$$

- TA_i – Turētājbankai maksājamās atlīdzības apjoms aprēķina dienā;
- FNAV_i – Apakšfonda neto aktīvu vērtība iepriekšējā Apakšfonda vērtības aprēķina dienā;
- N – kalendāro dienu skaits no pēdējās Apakšfonda vērtības aprēķina dienas;
- L₂ – Turētājbankai maksājamās atlīdzības likme, saskaņā ar punktu 7.2.

Apakšfonda neto aktīvu vērtība tiek aprēķināta saskaņā ar Prospekta 12.1.punktu.

Atlīdzība par Fonda mantas turēšanu un uzraudzību tiek izmaksāta Turētājbankai vienu reizi mēnesī.

Turētājbankai maksājamās atlīdzības apjoms **par mēnesi** tiek aprēķināts, summējot Turētājbankai maksājamās atlīdzības par katru Fonda vērtības novērtēšanas dienu:

$$TA_k = \sum_{t=1}^k TA_t$$

- TA_k – Turētājbankai maksājamās atlīdzības apjoms par kārtējo mēnesi;
 TA_t – Turētājbankai maksājamās atlīdzības apjoms par katru Apakšfonda aktīvu novērtēšanas dienu;
 k – Apakšfonda aktīvu novērtēšanas dienu skaits.

17. APAKŠFONDU GADA UN PUSGADA PĀRSKATU SAŅEMŠANAS VEIDS UN KĀRTĪBA

Apakšfondu gada un pusgada pārskatus leguldītāji var saņemt "Citadele Asset Management" IPAS birojā (adrese: Republikas laukums 2A, Rīga, LV-1010, Latvija) darba dienās no plkst. 08:30 līdz 17:30 vai Sabiedrības mājas lapā internetā: www.citadeleam.lv.

Apakšfondu gada un pusgada pārskati Ārvalstīs ir pieejami atbilstoši tās valsts, kurā tiek veikta Apakšfondu leguldījumu apliecību publiskā izplatīšana, tiesību aktu prasībām.

18. APAKŠFONDU IEPRIEKŠĒJĀS DARBĪBAS RAKSTUROJUMS

Ar katra Apakšfonda iepriekšējās darbības raksturojumu, t.sk. finansiālo rādītāju salīdzinošām tabulām vismaz par pēdējiem trim gadiem, leguldītāji var iepazīties "Citadele Asset Management" IPAS birojā (adrese: Republikas laukums 2A, Rīga, LV-1010, Latvija) darba dienās no plkst. 08:30 līdz 17:30 vai Sabiedrības mājas lapā internetā, dokumentā „Fonda atskaite”:

"Citadele Eastern European Bond Fund-USD" <http://www.citadele.lv/lv/assets/trading/funds/east-europe/>

"Citadele Eastern European Bond Fund-EUR" <http://www.citadele.lv/lv/assets/trading/funds/east-europe2/>

Sabiedrība vērs leguldītāju uzmanību tam, ka Apakšfonda iepriekšējās darbības rādītāji nenosaka (neietekmē) turpmāko Apakšfonda darbību.

19. SABIEDRĪBAS VALDES APSTIPRINĀJUMS PAR PROSEKTĀ IEKĻAUTĀS INFORMĀCIJAS PATIESUMU:

"Mēs apliecinām, ka informācija, kas sniegta šajā prospektā, atbilst patiesībai un ka netiek slēpti fakti, kas varētu kaitēt iespējamo ieguldītāju interesēm."

U.Upenieks

"Citadele Asset Management" IPAS
Valdes priekšsēdētājs

Z.Vaikulis

"Citadele Asset Management" IPAS
Valdes loceklis