**Šis dokuments ir tikai informatīvs, un tam nav juridiska spēka. Eiropas Savienības iestādes neatbild par tā saturu. Attiecīgo tiesību aktu un to preambulu autentiskās versijas ir publicētas Eiropas Savienības "Oficiālajā Vēstnesī" un ir pieejamas datubāzē "Eur-Lex". Šie oficiāli spēkā esošie dokumenti ir tieši pieejami, noklikšķinot uz šajā dokumentā iegultajām saitēm**

►B ►C1 **KOMISIJAS DIREKTĪVA 2010/44/ES** ◄

**(2010. gada 1. jūlijs)**

**ar kuru īsteno Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvu 2009/65/EK attiecībā uz dažiem noteikumiem par fondu apvienošanu, galvenajām-pakārtotajām struktūrām un paziņošanas procedūru**

**(Dokuments attiecas uz EEZ)**

(OV L 176, 10.7.2010., 28. lpp.)

Labota ar:

►C1 Kļūdu labojums, OV L 179, 14.7.2010., 16. lpp. (2010/44/ES)

▼B
▼C1

# KOMISIJAS DIREKTĪVA 2010/44/ES

▼B

**(2010. gada 1. jūlijs)**

**ar kuru īsteno Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvu 2009/65/EK attiecībā uz dažiem noteikumiem par fondu apvienošanu, galvenajām-pakārtotajām struktūrām un paziņošanas procedūru**

**(Dokuments attiecas uz EEZ)**

## I NODAĻA

## VISPĀRĪGI NOTEIKUMI

### *1. pants*

### Priekšmets

Šī direktīva nosaka sīki izstrādātus noteikumus Direktīvas 2009/65/EK 43. panta 5. punkta, 60. panta 6. punkta a) un c) apakšpunkta, 61. panta 3. punkta, 62. panta 4. punkta, 64. panta 4. punkta a) apakšpunkta un 95. panta 1. punkta īstenošanai.

### *2. pants*

### Definīcijas

Šajā direktīvā piemēro šādas definīcijas:

1) "portfeļa izlīdzsvarošana" ir būtisku izmaiņu izdarīšana PVKIU portfeļa sastāvā;

2) "sintētiskie riska un ienesīguma rādītāji" ir sintētiskie rādītāji 8. panta nozīmē Komisijas 2010. gada 1. jūlija Regulā (ES) Nr. 583/2010, ar ko īsteno Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvu 2009/65/EK attiecībā uz ieguldītājiem paredzēto pamatinformāciju un nosacījumiem, kuri jāievēro, nodrošinot ieguldītājiem pamatinformāciju vai prospektu pastāvīgā informācijas nesējā, kas nav papīrs, vai tīmekļa vietnē [1].

## II NODAĻA

## PVKIU APVIENOŠANA

### *1. IEDAĻA*

### *Informācijas par apvienošanu saturs*

### *3. pants*

### Vispārīgi noteikumi par sertifikātu turētājiem sniedzamās informācijas saturu

1. Dalībvalstis pieprasa, lai sertifikātu turētājiem sniedzamā informācija, kā paredzēts Direktīvas 2009/65/EK 43. panta 1. punktā, būtu

[1] Skatīt šā *Oficiālā Vēstneša* 1. lappusi.

▼B

sagatavota konspektīvā veidā un vienkāršā valodā, lai sertifikātu turētāji varētu pieņemt pamatotu vērtējumu par ierosinātās apvienošanas ietekmi uz savu ieguldījumu.

Ierosinātas pārrobežu apvienošanas gadījumā pievienojamais PVKIU un iegūstošais PVKIU viens otram skaidrā valodā paskaidro jebkurus noteikumus vai procedūras, kas attiecas uz otru PVKIU un atšķiras no otrā dalībvalstī parasti lietotajiem noteikumiem vai procedūrām.

2. Pievienojamā PVKIU sertifikātu turētājiem sniedzamajai informācijai jāatbilst tādu ieguldītāju interesēm, kuriem nav iepriekšēju zināšanu par iegūstošā PVKIU īpašībām vai tā darbības veidu. Tai jāvērš ieguldītāju uzmanība uz iegūstošā PVKIU ieguldītājiem paredzēto pamatinformāciju un jāuzsver, ka vēlams to izlasīt.

3. Iegūstošā PVKIU sertifikātu turētājiem sniedzamajai informācijai jābūt vērstai uz apvienošanas darbību un tās iespējamo ietekmi uz iegūstošo PVKIU.

*4. pants*

**Īpaši noteikumi par sertifikātu turētājiem sniedzamās informācijas saturu**

1. Dalībvalstis pieprasa, lai pievienojamā PVKIU sertifikātu turētājiem sniedzamajā informācijā, kas jāsniedz saskaņā ar Direktīvas 2009/65/EK 43. panta 3. punkta b) apakšpunktu, būtu ietvertas arī šādas ziņas:

a) sīkāka informāciju par pievienojamā PVKIU sertifikātu turētāju tiesību atšķirībām pirms un pēc ierosinātās apvienošanas stāšanās spēkā;

b) ja pievienojamā PVKIU un iegūstošā PVKIU ieguldītājiem paredzētajā pamatinformācijā ir iekļauti sintētiskie riska un ienesīguma rādītāji dažādās kategorijās vai arī pievienotajā aprakstā ir noteikti dažādi materiālie riski, šo atšķirību salīdzinājums;

c) visu izdevumu, maksu un izmaksu salīdzinājums abiem PVKIU, izmantojot attiecīgajā pamatinformācijā ieguldītājiem norādītās summas;

d) vai pievienojamais PVKIU piemēro ar darbības rezultātiem saistītu maksu, un paskaidrojums, kā tā tiks piemērota līdz pievienošanas spēkā stāšanās brīdim;

e) ja iegūstošais PVKIU piemēro ar darbības rezultātiem saistītu maksu, kā tā tiks tālāk piemērota, lai nodrošinātu taisnīgu attieksmi pret tiem sertifikātu turētājiem, kuri iepriekš turēja sertifikātus pievienojamajā PVKIU;

f) gadījumos, kad Direktīvas 2009/65/EK 46. pants atļauj ar apvienošanas sagatavošanu un pabeigšanu saistītu izmaksu noteikšanu pievienojamajam vai iegūstošajam PVKIU vai kādam no to sertifikātu turētājiem – sīki izstrādātus noteikumus par to, kā šīs izmaksas tiks sadalītas;

▼B

g) paskaidrojums par to, vai pievienojamā PVKIU pārvaldības vai ieguldījumu sabiedrība pirms apvienošanas stāšanās spēkā plāno izlīdzsvarot portfeli.

2. Dalībvalstis pieprasa, lai iegūstošā PVKIU sertifikātu turētājiem sniedzamajā informācijā, kas jāsniedz saskaņā ar Direktīvas 2009/65/EK 43. panta 3. punkta b) apakšpunktu, būtu ietverts arī paskaidrojums par to, vai iegūstošā PVKIU pārvaldības vai ieguldījumu sabiedrība paredz, ka apvienošana būtiski ietekmēs iegūstošā PVKIU portfeli, un vai tā plāno izlīdzsvarot portfeli pirms vai pēc apvienošanas stāšanās spēkā.

3. Dalībvalstis pieprasa, lai saskaņā ar Direktīvas 2009/65/EK 43. panta 3. punkta c) apakšpunktu sniedzamajā informācijā būtu ietvertas arī šādas ziņas:

a) sīkāka informāciju par to, kā jāapstrādā attiecīgā PVKIU uzkrātie ienākumi;

b) norāde par to, kā var saņemt Direktīvas 2009/65/EK 42. panta 3. punktā minēto neatkarīgā revidenta vai depozitārija ziņojumu.

4. Dalībvalstis pieprasa, lai gadījumā, ja piedāvātās apvienošanas noteikumi ietver noteikumus par samaksu naudā saskaņā ar Direktīvas 2009/65/EK 2. panta 1. punkta p) apakšpunkta i) un ii) punktu, pievienojamā PVKIU sertifikātu turētājiem sniedzamajā informācijā būtu iekļautas sīkākas ziņas par ierosināto maksājumu, tostarp par to, kad un kā pievienojamā PVKIU sertifikātu turētāji saņems naudas izmaksu.

5. Dalībvalstis pieprasa, lai saskaņā ar 43. panta 3. punkta d) apakšpunktu sniedzamajā informācijā būtu ietvertas šādas ziņas:

a) ja tas nepieciešams saskaņā ar valsts tiesību aktiem attiecībā uz konkrēto PVKIU, kārtība, kādā sertifikātu turētāji tiks lūgti apstiprināt apvienošanas ierosinājumu, un kādi pasākumi tiks veikti, lai tos informētu par rezultātu;

b) sīkāka informācija par jebkādiem paredzētiem darījumu ar sertifikātiem pārtraukumiem, lai apvienošana varētu norisināties efektīvi;

c) kad notiks apvienošana saskaņā ar Direktīvas 2009/65/EK 47. panta 1. punktu.

6. Dalībvalstis nodrošina, ka gadījumos, ja saskaņā ar valsts tiesību aktiem attiecībā uz konkrēto PVKIU apvienošanas ierosinājums ir jāapstiprina sertifikātu turētājiem, tad šādā informācijā var iekļaut attiecīgās pārvaldības sabiedrības vai ieguldījumu sabiedrības direktoru padomes ieteikumu par rīcības gaitu.

7. Dalībvalstis pieprasa, lai pievienojamā PVKIU sertifikātu turētājiem sniedzamajā informācijā būtu ietvertas šādas ziņas:

a) laika posms, kurā sertifikātu turētājiem jābūt iespējai turpināt parakstīšanos uz pievienojamā PVKIU sertifikātiem un pieprasīt to atpakaļpirkšanu;

▼B

b) laiks, kādā tiem sertifikātu turētājiem, kuri noteiktā termiņā neizmanto savas tiesības saskaņā ar Direktīvas 2009/65/EK 45. panta 1. punktu, ir jānodrošina iespēja izmantot šīs tiesības kā iegūstošā PVKIU sertifikātu turētājiem;

c) paskaidrojums par to, ka gadījumos, kad apvienošanas ierosinājums jāapstiprina pievienojamā PVKIU sertifikātu turētājiem saskaņā ar valsts tiesību aktiem, un šādu ierosinājumu ir apstiprinājis nepieciešamais vairākums, tie sertifikātu turētāji, kuri balsoja pret šo ierosinājumu vai kuri vispār nebalsoja, un kuri noteiktā termiņā neizmanto savas tiesības saskaņā ar Direktīvas 2009/65/EK 45. panta 1. punktu, kļūst par iegūstošā PVKIU sertifikātu turētājiem.

8. Ja informācijas kopsavilkums par apvienošanas ierosinājuma galvenajiem jautājumiem tiek sniegts informācijas dokumenta sākumā, tajā ir jānorāda atsauce uz tām informācijas dokumenta daļām, kurās ir sniegta plašāka informācija.

*5. pants*

**Pamatinformācija ieguldītājiem**

1. Dalībvalstis nodrošina, ka iegūstošā PVKIU ieguldītājiem paredzētās pamatinformācijas atjauninātā versija tiek sniegta pievienojamā PVKIU esošajiem sertifikātu turētājiem.

2. Iegūstošā PVKIU ieguldītājiem paredzētā pamatinformācija tiek sniegta iegūstošā PVKIU esošajiem sertifikātu turētājiem, ja ierosinātās apvienošanas nolūkā tajā ir izdarīti grozījumi.

*6. pants*

**Jauni sertifikātu turētāji**

Laikā starp datumu, kad informācijas dokuments saskaņā ar Direktīvas 2009/65/EK 43. panta 1. punktu tiek sniegts sertifikātu turētājiem, un datumu, kad apvienošana stājas spēkā, informācijas dokuments un iegūstošā PVKIU ieguldītājiem paredzētās pamatinformācijas atjauninātā versija tiek sniegta katrai personai, kas iegādājas vai parakstās uz sertifikātiem pievienojamajā vai iegūstošajā PVKIU vai pieprasa fonda nolikuma vai dibināšanas dokumentu kopijas, prospektu vai ieguldītājiem paredzēto pamatinformāciju no jebkura no abiem PVKIU.

*2. IEDAĻA*

***Informācijas sniegšanas metode***

*7. pants*

**Informācijas sniegšanas metode sertifikātu turētājiem**

1. Dalībvalstis nodrošina, ka pievienojamais un iegūstošais PVKIU saskaņā ar Direktīvas 2009/65/EK 43. panta 1. punktu sniedz informāciju sertifikātu turētājiem papīra formā vai izmantojot citu pastāvīgu informācijas nesēju.

▼B

2. Ja informācija visiem vai atsevišķiem sertifikātu turētājiem jānodrošina, izmantojot pastāvīgu informācijas nesēju, kas nav papīrs, jāievēro šādi noteikumi:

a) informācija tiek sniegta atbilstoši tam, kā tiek vai tiks veikts darījums starp sertifikātu turētāju un pievienojamo vai iegūstošo PVKIU vai, atbilstošā gadījumā, ar attiecīgo pārvaldības sabiedrību;

b) sertifikātu turētājs, kuram ir paredzēta informācija, īpaši izvēlas pastāvīgu informācijas nesēju, kas nav papīrs, kad tam piedāvā izvēlēties saņemt informāciju papīra formā vai izmantojot citu pastāvīgu informācijas nesēju.

3. Šā panta 1. un 2. punkta izpratnē informācijas sniegšana, izmantojot elektroniskās saziņas līdzekļus, ir uzskatāma par atbilstošu veidu, kādā tiek veikts vai tiks veikti darījumi starp pievienojamo un iegūstošo PVKIU vai to attiecīgajām pārvaldības sabiedrībām un sertifikātu turētāju, ja ir pierādījumi, ka attiecīgajam sertifikātu turētājam ir regulāra piekļuve internetam. Par šādu pierādījumu tiek uzskatīta e-pasta adrese, kuru šādu darījumu veikšanas nolūkā sniedzis sertifikātu turētājs.

## III NODAĻA

## GALVENĀS UN PAKĀRTOTĀS STRUKTŪRAS

### *1. IEDAĻA*

### *Pakārtotā PVKIU un galvenā PVKIU vienošanās un iekšējie uzņēmējdarbības noteikumi*

#### 1. apakšiedaļa

#### Galvenā PVKIU un pakārtotā PVKIU vienošanās saturs

*8. pants*

**Piekļuve informācijai**

Dalībvalstis pieprasa, lai vienošanās starp galveno PVKIU un pakārtoto PVKIU, kas minēta Direktīvas 2009/65/EK 60. panta 1. punkta pirmajā daļā, iekļautu šādus nosacījumus attiecībā uz piekļuvi informācijai:

a) kā un kad galvenais PVKIU iesniedz pakārtotajam PVKIU savu fonda nolikuma vai dibināšanas dokumentu kopijas, prospektu un ieguldītājiem paredzēto pamatinformāciju vai jebkādus minētās informācijas grozījumus;

b) kā un kad galvenais PVKIU informē pakārtoto PVKIU par ieguldījumu pārvaldības un riska vadības funkciju deleģēšanu trešām personām atbilstīgi Direktīvas 2009/65/EK 13. pantam;

c) vajadzības gadījumā, kā un kad galvenais PVKIU iesniedz pakārtotajam PVKIU iekšējos operatīvos dokumentus, piemēram, riska pārvaldības procedūru un atbilstības ziņojumus;

▼B

d) kāda sīkāka informācija galvenajam PVKIU jāpaziņo pakārtotajam PVKIU par galvenā PVKIU tiesību aktu, fonda nolikuma vai dibināšanas dokumentu pārkāpumiem un vienošanās pārkāpumiem starp galveno PVKIU un pakārtoto PVKIU, šādas informācijas paziņošanas veids un termiņš;

e) ja riska ierobežošanas nolūkā pakārtotais PVKIU izmanto atvasinātus finanšu instrumentus, kā un kad galvenais PVKIU sniegs pakārtotajam PVKIU informāciju par savu faktisko risku saistībā ar atvasinātiem finanšu instrumentiem, lai pakārtotais PVKIU varētu aprēķināt savu vispārējo risku, kā tas paredzēts Direktīvas 2009/65/EK 58. panta 2. punkta otrās daļas a) apakšpunktā;

f) paziņojums par to, ka galvenais PVKIU informē pakārtoto PVKIU par jebkuru citu vienošanos, kas noslēgta ar trešām personām par informācijas apmaiņu, un attiecīgā gadījumā, kā un kad galvenais PVKIU dara šādas citas informācijas apmaiņas vienošanās pieejamas pakārtotajam PVKIU.

*9. pants*

**Pakārtotā PVKIU veiktie ieguldījumi to izņemšana**

Dalībvalstis pieprasa, lai vienošanās starp galveno PVKIU un pakārtoto PVKIU, kas minēta Direktīvas 2009/65/EK 60. panta 1. punkta pirmajā daļā, būtu ietverti šādi nosacījumi attiecībā uz pakārtotā PVKIU veiktajiem ieguldījumiem un to izņemšanu:

a) paziņojums, par to, kuras galvenā PVKIU akciju kategorijas ir pieejamas pakārtotajam PVKIU ieguldījumu veikšanai;

b) maksājumi un izdevumi, kas jāsedz pakārtotajam PVKIU, un sīkāka informācija par galvenā PVKIU jebkādu maksu vai izmaksu atlaidi vai retrocesiju;

c) vajadzības gadījumā noteikumi jebkādai sākotnējai vai turpmākai aktīvu nodošanai natūrā no pakārtotā PVKIU galvenajam PVKIU.

*10. pants*

**Standarta darījumu noteikumi**

Dalībvalstis pieprasa, lai vienošanās starp galveno PVKIU un pakārtoto PVKIU, kas minēta Direktīvas 2009/65/EK 60. panta 1. punkta pirmajā daļā, būtu iekļauti šādi nosacījumi attiecībā uz standarta darījumu noteikumiem:

a) tīro aktīvu vērtības aprēķināšanas procesa un sertifikātu cenu publicēšanas biežuma un termiņu koordinēšana;

b) pakārtotā PVKIU darījumu pasūtījumu nodošanas un, vajadzības gadījumā, nodošanas aģentu vai kādas citas trešās personas lomas koordinēšana;

▼B

c) vajadzības gadījumā citi pasākumi, kas nepieciešami, lai ņemtu vērā to, ka viens vai abi PVKIU ir kotēti vai tiek tirgoti otrreizējā tirgū;

d) vajadzības gadījumā citi atbilstoši pasākumi, lai nodrošinātu atbilstību Direktīvas 2009/65/EK 60. panta 2. punkta prasībām;

e) ja pakārtotā PVKIU un galvenā PVKIU sertifikātu nominmāls ir noteikts dažādās valūtās, jānorāda darījumu pasūtījumu konvertācijas pamats;

f) norēķinu cikli un maksājuma noteikumi galvenā PVKIU sertifikātu iegādei vai parakstīšanai un atpirkšanai vai atpakaļpirkšanai, tostarp, ja puses par to ir vienojušās, atpakaļpirkšanas noteikumi, uz kādiem galvenais PVKIU var izpildīt atpakaļpirkšanas pieprasījumus, nododot aktīvus natūrā pakārtotajam PVKIU, jo īpaši Direktīvas 2009/65/EK 60. panta 4. un 5. punktā minētajos gadījumos;

g) procedūras, lai nodrošinātu sertifikātu turētāju pieprasījumu un sūdzību atbilstošu izskatīšanu;

h) ja fonda nolikums vai dibināšanas dokumenti un prospekts dod galvenajam PVKIU noteiktas tiesības vai pilnvaras attiecībā uz sertifikātu turētājiem, un tas izvēlas ierobežot vai iepriekš izmantot visas tiesības un pilnvaras vai to daļu attiecībā uz pakārtoto PVKIU, tam jāsniedz paziņojums, izklāstot noteikumus, kas kalpo par pamatu tā rīcībai.

*11. pants*

**Pasākumi, kas ietekmē darījumu noteikumus**

Dalībvalstis pieprasa, lai vienošanās starp galveno PVKIU un pakārtoto PVKIU, kas minēta Direktīvas 2009/65/EK 60. panta 1. punkta pirmajā daļā, būtu iekļauti šādi nosacījumi attiecībā uz pasākumiem, kas ietekmē darījumu noteikumus:

a) veids un termiņš, kādā galvenais vai pakārtotais PVKIU paziņo par savu sertifikātu atpirkšanas, atpakaļpirkšanas, iegādes vai parakstīšanās uz tiem pagaidu apturēšanu un atjaunošanu;

b) pasākumi, lai paziņotu un atrisinātu cenu noteikšanas kļūdas galvenajā PVKIU.

*12. pants*

**Revīzijas ziņojuma standarta noteikumi**

Dalībvalstis pieprasa, lai vienošanās starp galveno PVKIU un pakārtoto PVKIU, kas minēta Direktīvas 2009/65/EK 60. panta 1. punkta pirmajā daļā, būtu iekļauti šādi nosacījumi attiecībā uz revīzijas ziņojuma standarta noteikumiem:

a) ja pakārtotajam PVKIU un galvenajam PVKIU ir vienāds pārskata gads, jānodrošina periodisko ziņojumu sagatavošanas koordinēšana;

▼B

b) ja pakārtotajam PVKIU un galvenajam PVKIU ir atšķirīgs pārskata gads, jānorāda kārtība, kādā pakārtotais PVKIU var iegūt visu nepieciešamo informāciju no galvenā PVKIU, lai tas varētu savlaicīgi sagatavot savus periodiskos ziņojumus, tādējādi nodrošinot, ka galvenā PVKIU revidents spēj sagatavot *ad hoc* ziņojumu pakārtotā PVKIU pārskata gada pēdējā dienā saskaņā ar Direktīvas 2009/65/EK 62. panta 2. punkta pirmo daļu.

*13. pants*

**Izmaiņas pastāvīgajos noteikumos**

Dalībvalstis pieprasa, lai vienošanās starp galveno PVKIU un pakārtoto PVKIU, kas minēta Direktīvas 2009/65/EK 60. panta 1. punkta pirmajā daļā, būtu iekļauti šādi nosacījumi attiecībā uz izmaiņām pastāvīgajos noteikumos:

a) veids un termiņš, kādā galvenajam PVKIU jāpaziņo par ierosinātajiem un spēkā esošajiem grozījumiem sava fonda nolikumā vai dibināšanas dokumentos, prospektā vai ieguldītājiem paredzētajā pamatinformācijā, ja šāda sīkāka informācija atšķiras no paziņošanas standarta noteikumiem sertifikātu turētājiem, kā paredzēts galvenā PVKIU fonda nolikumā, dibināšanas dokumentos vai prospektā;

b) veids un termiņš, kādā galvenais PVKIU paziņo par plānotu vai ierosinātu likvidāciju, apvienošanu vai sadalīšanu;

c) veids un termiņš, kādā galvenais vai pakārtotais PVKIU paziņo, ka tas ir pārtraucis vai pārtrauks ievērot atbilstošos nosacījumus, lai darbotos attiecīgi kā pakārtotais PVKIU vai galvenais PVKIU;

d) veids un termiņš, kādā galvenais vai pakārtotais PVKIU paziņo, ka tas plāno aizstāt savu pārvaldības sabiedrību, depozitāriju, revidentu vai kādu trešo personu, kas ir pilnvarota veikt ieguldījumu pārvaldības vai riska pārvaldības funkcijas;

e) veids un termiņš, kādā galvenais PVKIU apņemas sniegt paziņojumu par citām izmaiņām pastāvīgajos noteikumos.

*14. pants*

**Piemērojamo tiesību aktu izvēle**

1. Dalībvalstis nodrošina, ka gadījumos, ja pakārtotais PVKIU un galvenais PVKIU ir dibināti vienā dalībvalstī, Direktīvas 2009/65/EK 60. panta 1. punkta pirmajā daļā minētā galvenā PVKIU un pakārtotā PVKIU vienošanās paredz, ka uz šo vienošanos attiecas attiecīgās dalībvalsts tiesību akti un ka abas puses piekrīt attiecīgās dalībvalsts tiesu ekskluzīvai kompetencei.

▼B

2. Dalībvalstis nodrošina, ka gadījumos, ja pakārtotais PVKIU un galvenais PVKIU ir dibināti dažādās dalībvalstīs, Direktīvas 2009/65/EK 60. panta 1. punkta pirmajā daļā minētā galvenā PVKIU un pakārtotā PVKIU vienošanās paredz, ka uz šo vienošanos attiecas tās dalībvalsts tiesību akti, kurā ir dibināts pakārtotais PVKIU, vai tās dalībvalsts tiesību akti, kurā ir dibināts galvenais PVKIU, un ka abas puses piekrīt tās dalībvalsts tiesu ekskluzīvai kompetencei, kuras tiesību akti attiecas uz šo vienošanos.

2. apakšiedaļa

**Iekšējo uzņēmējdarbības noteikumu saturs**

*15. pants*

**Interešu konflikti**

Dalībvalstis nodrošina, ka Direktīvas 2009/65/EK 60. panta 1. punkta trešajā daļā minētajos pārvaldības sabiedrības iekšējos noteikumos par uzņēmējdarbības veikšanu ir ietverti atbilstoši pasākumi tādu interešu konfliktu mazināšanai, kas var rasties starp pakārtoto PVKIU un galveno PVKIU vai starp pakārtoto PVKIU un citiem galvenā PVKIU sertifikātu turētājiem, ciktāl tos pietiekami neatrisina pārvaldības sabiedrības veiktie pasākumi, lai izpildītu Direktīvas 2009/65/EK 12. panta 1. punkta b) apakšpunkta un 14. panta 1. punkta d) apakšpunkta prasības un prasības III nodaļā Komisijas 2010. gada 1. jūlija Direktīvā 2010/43/ES, ar ko īsteno Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvu 2009/65/EK attiecībā uz organizatoriskajām prasībām, interešu konfliktiem, profesionālo ētiku, riska pārvaldību un starp depozitāriju un pārvaldības sabiedrību noslēdzamās vienošanās saturu ([1]).

*16. pants*

**Pakārtotā PVKIU veiktie ieguldījumi un to izņemšana**

Dalībvalstis nodrošina, ka Direktīvas 2009/65/EK 60. panta 1. punkta trešajā daļā minētajos pārvaldības sabiedrības iekšējos noteikumos par uzņēmējdarbības veikšanu iekļauj vismaz šādu informāciju par pakārtotā PVKIU veiktajiem ieguldījumiem un to izņemšanu:

a) paziņojums par to, kuras galvenā PVKIU akciju kategorijas ir pieejamas pakārtotajam PVKIU ieguldījumu veikšanai;

b) maksājumi un izdevumi, kas jāsedz pakārtotajam PVKIU, un sīkāka informācija par galvenā PVKIU jebkādu maksu vai izmaksu atlaidi vai retrocesiju;

c) vajadzības gadījumā noteikumi sākotnējai vai turpmākai aktīvu nodošanai natūrā no pakārtotā PVKIU galvenajam PVKIU.

([1]) Skatīt šā *Oficiālā Vēstneša* 42. lappusi.

▼B

*17. pants*

**Standarta darījumu noteikumi**

Dalībvalstis nodrošina, ka Direktīvas 2009/65/EK 60. panta 1. punkta trešajā daļā minētajos pārvaldības sabiedrības iekšējos noteikumos par uzņēmējdarbības veikšanu iekļauj vismaz šādu informāciju par standarta darījumu noteikumiem:

a) tīro aktīvu vērtības aprēķināšanas procesa un sertifikātu cenu publicēšanas biežuma un termiņu koordinēšana;

b) pakārtotā PVKIU darījumu pasūtījumu nodošanas koordinēšana, tostarp, attiecīgos gadījumos nodošanas aģentu vai kādas citas trešās personas loma;

c) vajadzības gadījumā jebkādi pasākumi, kas nepieciešami, ņemot vērā to, ka viens vai abi PVKIU ir kotēti vai tiek tirgoti otrreizējā tirgū;

d) atbilstoši pasākumi, lai nodrošinātu atbilstību Direktīvas 2009/65/EK 60. panta 2. punkta prasībām;

e) ja pakārtotā PVKIU un galvenā PVKIU nominmāls ir noteikts dažādās valūtās, jānorāda darījumu pasūtījumu konvertācijas pamats;

f) norēķinu cikli un maksājuma noteikumi galvenā PVKIU sertifikātu iegādei vai atpakaļpirkšanai, tostarp, ja puses par to ir vienojušās, noteikumi, uz kādiem galvenais PVKIU var izpildīt atpakaļpirkšanas pieprasījumus, nododot aktīvus natūrā pakārtotajam PVKIU, jo īpaši Direktīvas 2009/65/EK 60. panta 4. un 5. punktā minētajos gadījumos;

g) ja fonda nolikums vai dibināšanas dokumenti un prospekts dod galvenajam PVKIU noteiktas tiesības vai pilnvaras attiecībā uz sertifikātu turētājiem, un tas izvēlas ierobežot vai iepriekš izmantot visas tiesības un pilnvaras vai to daļu attiecībā uz pakārtoto PVKIU, tam jāsniedz paziņojums, izklāstot noteikumus, kas kalpo par pamatu tā rīcībai.

*18. pants*

**Pasākumi, kas ietekmē darījumu noteikumus**

Dalībvalstis nodrošina, ka Direktīvas 2009/65/EK 60. panta 1. punkta trešajā daļā minētajos pārvaldības sabiedrības iekšējos noteikumos par uzņēmējdarbības veikšanu iekļauj vismaz šādu informāciju par pasākumiem, kas ietekmē darījumu noteikumus:

a) veids un termiņš, kādā PVKIU paziņo par savu sertifikātu atpirkšanas, atpakaļpirkšanas vai parakstīšanās uz tiem pagaidu apturēšanu un atjaunošanu;

b) pasākumi, lai paziņotu un atrisinātu cenu noteikšanas kļūdas galvenajā PVKIU.

▼B

*19. pants*

**Revīzijas ziņojuma standarta noteikumi**

Dalībvalstis nodrošina, ka Direktīvas 2009/65/EK 60. panta 1. punkta trešajā daļā minētajos pārvaldības sabiedrības iekšējos noteikumos par uzņēmējdarbības veikšanu iekļauj vismaz šādu informāciju par revīzijas ziņojuma standarta noteikumiem:

a) ja pakārtotajam PVKIU un galvenajam PVKIU ir vienāds pārskata gads, periodisko ziņojumu sagatavošanas koordinēšana;

b) ja pakārtotajam PVKIU un galvenajam PVKIU ir atšķirīgs pārskata gads, kārtība, kādā pakārtotais PVKIU var iegūt visu nepieciešamo informāciju no galvenā PVKIU, lai tas varētu savlaicīgi sagatavot savus periodiskos ziņojumus, tādējādi nodrošinot, ka galvenā PVKIU revidents spēj sagatavot *ad hoc* ziņojumu pakārtotā PVKIU pārskata gada pēdējā dienā saskaņā ar Direktīvas 2009/65/EK 62. panta 2. punkta pirmo daļu.

*2. IEDAĻA*

***Galvenā PVKIU likvidācija, apvienošana vai sadalīšana***

1. apakšiedaļa

**Procedūras likvidācijas gadījumā**

*20. pants*

**Pieteikums apstiprinājuma saņemšanai**

1. Dalībvalstis pieprasa, lai pakārtotais PVKIU ne vēlāk kā divus mēnešus pēc datuma, kurā galvenais PVKIU tam paziņo par saistošo likvidācijas lēmumu, iesniegtu savām kompetentajām iestādēm šādu informāciju:

a) ja pakārtotais PVKIU plāno vismaz 85 % no saviem aktīviem ieguldīt cita galvenā PVKIU sertifikātos saskaņā ar Direktīvas 2009/65/EK 60. panta 4. punkta a) apakšpunktu:

   i) tā pieteikums šāda ieguldījuma apstiprinājuma saņemšanai;

   ii) tā pieteikums apstiprinājuma saņemšanai ierosinātajiem grozījumiem fonda nolīgumā vai dibināšanas dokumentos;

   iii) grozījumi prospektā un pamatinformācijā ieguldītājiem atbilstoši attiecīgi 74. un 82. pantam Direktīvas 2009/65/EK;

   iv) pārējie dokumenti, kas noteikti Direktīvas 2009/65/EK 59. panta 3. punktā;

b) ja pakārtotais PVKIU plāno pārveidoties par PVKIU, kas nav pakārtotais PVKIU atbilstīgi Direktīvas 2009/65/EK 60. panta 4. punkta b) apakšpunktam:

▼B

i) tā pieteikums apstiprinājuma saņemšanai ierosinātajiem grozījumiem fonda nolīgumā vai dibināšanas dokumentos;

ii) grozījumi prospektā un pamatinformācijā ieguldītājiem atbilstoši attiecīgi 74. un 82. pantam Direktīvā 2009/65/EK;

c) ja pakārtotais PVKIU plāno tikt likvidēts, paziņojums par šādu nodomu.

2. Atkāpjoties no šā panta 1. punkta, ja galvenais PVKIU ir informējis pakārtoto PVKIU par saistošo likvidācijas lēmumu vairāk nekā piecus mēnešus pirms datuma, kurā tiks uzsākta likvidācija, tad pakārtotajam PVKIU ne vēlāk kā trīs mēnešus pirms šā datuma jāiesniedz savām kompetentajām iestādēm pieteikums vai paziņojums saskaņā ar 1. punkta apakšpunktiem a), b) vai c) apakšpunktu.

3. Pakārtotais PVKIU bez liekas vilcināšanās paziņo saviem sertifikātu turētājiem par savu nolūku tikt likvidētam.

*21. pants*

**Apstiprinājums**

1. 15 darbdienu laikā pēc visu attiecīgi 20. panta 1. punkta a) vai b) apakšpunktā minēto dokumentu iesniegšanas pakārtoto PVKIU informē par to, vai kompetentās iestādes ir piešķīrušas vajadzīgos apstiprinājumus.

2. Saņemot kompetento iestāžu apstiprinājumu saskaņā ar šā panta 1. punktu, pakārtotais PVKIU par to paziņo galvenajam PVKIU.

3. Iespējami īsā laikā pēc tam, kad kompetentās iestādes ir piešķīrušas nepieciešamos apstiprinājumus saskaņā ar šīs direktīvas 20. panta 1. punkta a) apakšpunktu, pakārtotais PVKIU veic nepieciešamos pasākumus, lai ievērotu Direktīvas 2009/65/EK 64. panta prasības.

4. Ja maksājums par galvenā PVKIU likvidācijas darbībām ir jāveic pirms datuma, kurā pakārtotajam PVKIU ir jāsāk ieguldīt citā galvenajā PVKIU saskaņā ar 20. panta 1. punkta a) apakšpunktu vai atbilstoši tā jaunajiem ieguldījuma mērķiem un politikai saskaņā ar 20. panta 1. punkta b) apakšpunktu, pakārtotā PVKIU kompetentās iestādes piešķir apstiprinājumu, ievērojot šādus nosacījumus:

a) pakārtotais PVKIU saņem ieņēmumus no likvidācijas:

i) naudā; vai

ii) dažus vai visus ieņēmumus kā aktīvu nodošanu natūrā, ja pakārtotais PVKIU tā vēlas un ja to paredz pakārtotā PVKIU un galvenā PVKIU vienošanās vai iekšējie noteikumi par uzņēmējdarbības veikšanu un saistošais likvidācijas lēmums;

▼B

b) visu naudu, kas tiek glabāta vai saņemta saskaņā ar šo punktu, var atkārtoti ieguldīt vienīgi naudas efektīvas pārvaldības mērķiem pirms datuma, kurā pakārtotajam PVKIU ir jāsāk ieguldīt citā galvenajā PVKIU vai saskaņā ar tā jaunajiem ieguldījuma mērķiem un politiku.

Gadījumos, uz kuriem attiecas šā punkta a) apakšpunkta ii) daļa, pakārtotais PVKIU var jebkurā laikā realizēt natūrā nodoto aktīvu jebkādu daļu par naudu.

2. apakšiedaļa

**Procedūras apvienošanas vai sadalīšanas gadījumā**

*22. pants*

**Pieteikums apstiprinājuma saņemšanai**

1. Dalībvalstis pieprasa, lai pakārtotais PVKIU ne vēlāk kā vienu mēnesi pēc datuma, kurā tas saņem informāciju par plānoto apvienošanu vai sadalīšanu saskaņā ar Direktīvas 2009/65/EK 60. panta 5. punkta otro apakšpunktu, iesniegtu savām kompetentajām iestādēm šādu informāciju:

a) ja pakārtotais PVKIU plāno turpināt darboties kā tā paša galvenā PVKIU pakārtotais PVKIU:

   i) tā pieteikums apstiprinājuma saņemšanai;

   ii) vajadzības gadījumā tā pieteikums apstiprinājuma saņemšanai ierosinātajiem grozījumiem fonda nolīgumā vai dibināšanas dokumentos;

   iii) vajadzības gadījumā grozījumi prospektā un pamatinformācijā ieguldītājiem atbilstoši attiecīgi 74. un 82. pantam Direktīvā 2009/65/EK;

b) ja pakārtotais PVKIU plāno kļūt par cita galvenā PVKIU pakārtoto PVKIU, kas radies galvenā PVKIU ierosinātās apvienošanas vai sadalīšanas rezultātā, vai ja pakārtotais PVKIU plāno vismaz 85 % no saviem aktīviem ieguldīt cita tāda galvenā PVKIU sertifikātos, kas nav radies apvienošanas vai sadalīšanas rezultātā:

   i) tā pieteikums šāda ieguldījuma apstiprinājuma saņemšanai;

   ii) tā pieteikums apstiprinājuma saņemšanai ierosinātajiem grozījumiem fonda nolīgumā vai dibināšanas dokumentos;

   iii) grozījumi prospektā un pamatinformācijā ieguldītājiem atbilstoši attiecīgi 74. un 82. pantam Direktīvā 2009/65/EK;

   iv) pārējie dokumenti, kas noteikti Direktīvas 2009/65/EK 59. panta 3. punktā;

c) ja pakārtotais PVKIU plāno pārveidoties par PVKIU, kas nav pakārtotais PVKIU, saskaņā ar Direktīvas 2009/65/EK 60. panta 4. punkta b) apakšpunktu:

▼B

i) tā pieteikums apstiprinājuma saņemšanai ierosinātajiem grozījumiem fonda nolīgumā vai dibināšanas dokumentos;

ii) grozījumi prospektā un pamatinformācijā ieguldītājiem atbilstoši attiecīgi 74. un 82. pantam Direktīvā 2009/65/EK;

d) ja pakārtotais PVKIU plāno tikt likvidēts, jāsniedz paziņojums par šādu nodomu.

2. Lai piemērotu 1. punkta a) un b) apakšpunktu, jāņem vērā, ka:

Vārdu savienojums "turpina darboties kā tā paša galvenā PVKIU pakārtotais PVKIU" attiecas uz gadījumiem, kad:

a) ierosinātajā apvienošanā galvenais PVKIU ir iegūstošais PVKIU;

b) galvenais PVKIU turpina darbību bez būtiskām izmaiņām kā viens no PVKIU, kas radies ierosinātās sadalīšanas rezultātā.

Vārdu savienojums "kļūst par cita galvenā PVKIU pakārtoto PVKIU, kas radies galvenā PVKIU apvienošanas vai sadalīšanas rezultātā" attiecas uz gadījumiem, kad:

a) galvenais PVKIU ir pievienojamais PVKIU, un apvienošanas rezultātā pakārtotais PVKIU kļūst par iegūstošā PVKIU sertifikātu turētāju;

b) pakārtotais PVKIU kļūst par tāda PVKIU sertifikātu turētāju, kas radies no galvenā PVKIU sadalīšanas un būtiski atšķiras no galvenā PVKIU.

3. Atkāpjoties no šā panta 1. punkta, ja galvenais PVKIU ir informējis pakārtoto PVKIU, sniedzot Direktīvas 2009/65/EK 43. pantā minēto informāciju vai tai pielīdzināmu informāciju vairāk nekā četrus mēnešus pirms ierosinātā spēkā stāšanās datuma, tad pakārtotajam PVKIU ne vēlāk kā trīs mēnešus pirms galvenā PVKIU ierosinātās apvienošanas vai sadalīšanas spēkā stāšanās datuma jāiesniedz savām kompetentajām iestādēm pieteikums vai paziņojums saskaņā ar kādu no šā panta 1. punkta a)–d) apakšpunktu.

4. Pakārtotais PVKIU bez liekas kavēšanās paziņo saviem sertifikātu turētājiem un galvenajam PVKIU par savu plānu tikt likvidētam.

*23. pants*

**Apstiprinājums**

1. 15 darbdienu laikā pēc visu 22. panta 1. punkta a) līdz c) apakšpunktā minēto dokumentu iesniegšanas pakārtoto PVKIU informē par to, vai kompetentās iestādes ir piešķīrušas vajadzīgos apstiprinājumus.

2. Saņemot informāciju par to, ka kompetentās iestādes ir piešķīrušas apstiprinājumu, pakārtotais PVKIU par to paziņo galvenajam PVKIU saskaņā ar šā panta 1. punktu.

▼B

3. Pēc tam, kad pakārtotais PVKIU ir informēts par to, ka kompetentās iestādes ir piešķīrušas nepieciešamos apstiprinājumus saskaņā ar šīs direktīvas 22. panta 1. punkta b) apakšpunktu, pakārtotais PVKIU veic nepieciešamos pasākumus, lai bez liekas vilcināšanās ievērotu Direktīvas 2009/65/EK 64. panta prasības.

4. Šīs direktīvas 22. panta 1. punkta b) un c) apakšpunktu gadījumā pakārtotais PVKIU izmanto tiesības pieprasīt savu sertifikātu atpirkšanu un atpakaļpirkšanu no galvenā PVKIU saskaņā ar Direktīvas 2009/65/EK 60. panta 5. punkta trešo daļu un 45. panta 1. punktu, ja kompetentās iestādes nav piešķīrušas nepieciešamos apstiprinājumus saskaņā ar šīs direktīvas 22. panta 1. punktu vienu darbdienu pirms pēdējās dienas, kurā pakārtotais PVKIU var pieprasīt savu sertifikātu atpirkšanu vai atpakaļpirkšanu no galvenā PVKIU.

Pakārtotais PVKIU izmanto šīs tiesības arī, lai nodrošinātu, ka netiek ietekmētas tā sertifikātu turētāju tiesības pieprasīt savu sertifikātu atpirkšanu vai atpakaļpirkšanu no pakārtotā PVKIU saskaņā ar Direktīvas 2009/65/EK 64. panta 1. punkta d) apakšpunktu.

Pirms šā panta pirmajā daļā minēto tiesību izmantošanas pakārtotais PVKIU apsver iespējamos alternatīvos risinājumus, kas varētu palīdzēt izvairīties no darījumu izmaksām vai negatīvām sekām tā sertifikātu turētājiem, vai tās samazināt.

5. Gadījumā, ja pakārtotais PVKIU pieprasa savu sertifikātu atpirkšanu vai atpakaļpirkšanu no galvenā PVKIU, tam ir jāsaņem ieņēmumi vienā no šiem veidiem:

a) atpirkšanas vai atpakaļpirkšanas ieņēmumi naudā;

b) daži vai visi atpirkšanas vai atpakaļpirkšanas ieņēmumi kā aktīvu nodošana natūrā, ja pakārtotais PVKIU tā vēlas un ja to paredz vienošanās starp pakārtoto PVKIU un galveno PVKIU.

Ja piemēro šā punkta b) apakšpunktu, pakārtotais PVKIU var jebkurā laikā realizēt natūrā nodoto aktīvu daļu par skaidru naudu.

6. Pakārtotā PVKIU kompetentās iestādes piešķir apstiprinājumu ar nosacījumu, ka visu naudu, kas tiek glabāta vai saņemta saskaņā ar šā panta 5. punktu, var atkārtoti ieguldīt vienīgi naudas efektīvas pārvaldības mērķiem pirms datuma, kurā pakārtotajam PVKIU ir jāsāk ieguldīt jaunā galvenajā PVKIU vai saskaņā ar tā jaunajiem ieguldījumu mērķiem un politiku.

▼B

*3. IEDAĻA*

***Depozitāriji un revidenti***

1. apakšiedaļa

**Depozitāriji**

*24. pants*

**Vienošanās par informācijas apmaiņu starp depozitārijiem saturs**

Direktīvas 2009/65/EK 61. panta 1. punktā minētās vienošanās tekstā par informācijas apmaiņu starp galvenā PVKIU depozitāriju un pakārtotā PVKIU depozitāriju iekļauj šādu informāciju:

a) norāda tos dokumentus un informācijas kategorijas, ar ko regulāri apmainās abi depozitāriji, un vai šo informāciju vai dokumentus viens depozitārijs iesniedz otram depozitārijam vai arī tos iesniedz pēc pieprasījuma;

b) informācijas nosūtīšanas veids un laiks, nosūtot to no galvenā PVKIU depozitārija pakārtotā PVKIU depozitārijam, tostarp visi piemērojamie termiņi;

c) abu depozitāriju līdzdalības koordinēšana tādā apjomā, kas atbilst viņu attiecīgajiem pienākumiem saskaņā ar valsts tiesību aktiem attiecībā uz operatīviem jautājumiem, tostarp šādiem:

   i) katra PVKIU tīro aktīvu vērtības aprēķināšanas kārtība, ieskaitot visus atbilstošos pasākumus, lai izvairītos no tirgus darbībai nozīmīgu lēmumu pieņemšanas aizkavēšanas saskaņā ar Direktīvas 2009/65/EK 60. panta 2. punktu;

   ii) pakārtotā PVKIU norādījumu sagatavošana par sertifikātu iegādi, parakstīšanu, vai pieprasījumu par sertifikātu atpirkšanu vai atpakaļpirkšanu no galvenā PVKIU, šādu darījumu kārtošana, ieskaitot noteikumus aktīvu nodošanai natūrā;

d) pārskata gada beigu procedūru koordinēšana;

e) kāda sīkāka informācija par galvenā PVKIU tiesību aktu un fonda nolikuma vai dibināšanas dokumentu pārkāpumiem galvenā PVKIU depozitārijam ir jāsniedz pakārtotā PVKIU depozitārijam, šādas informācijas sniegšanas veids un termiņš;

f) *ad hoc* palīdzības pieprasījumu, kurus viens depozitārijs iesniedz otram, izskatīšanas procedūra;

g) tādu konkrētu iespējamu pasākumu noteikšana, par kuriem *ad hoc* veidā vienam depozitārijam būtu jāpaziņo otram depozitārijam, kā arī veids un termiņš, kādā tas tiks darīts.

▼B

*25. pants*

**Piemērojamo tiesību aktu izvēle**

1. Dalībvalstis nodrošina, ka gadījumos, ja pakārtotais PVKIU un galvenais PVKIU ir noslēguši vienošanos saskaņā ar Direktīvas 2009/65/EK 60. panta 1. punktu, vienošanās starp galvenā PVKIU un pakārtotā PVKIU depozitārijiem paredz, ka tās dalībvalsts tiesību akti, kuri attiecas uz vienošanos saskaņā ar šīs direktīvas 14. pantu, attiecas arī uz vienošanos par informācijas apmaiņu starp abiem depozitārijiem un ka abi depozitāriji piekrīt attiecīgās dalībvalsts tiesu ekskluzīvai kompetencei.

2. Dalībvalstis nodrošina, ka gadījumos, ja pakārtotā PVKIU un galvenā PVKIU vienošanos aizstāj ar iekšējiem noteikumiem par uzņēmējdarbības veikšanu saskaņā ar Direktīvas 2009/65/EK 60. panta 1. punkta trešo daļu, vienošanās starp galvenā PVKIU depozitāriju un pakārtotā PVKIU depozitāriju paredz, ka tiesību akti, kas attiecas uz vienošanos par informācijas apmaiņu starp abiem depozitārijiem, ir vai nu tās dalībvalsts tiesību akti, kurā ir dibināts pakārtotais PVKIU, vai, ja tās atšķiras, tās dalībvalsts tiesību akti, kurā ir dibināts galvenais PVKIU, un ka abi depozitāriji piekrīt tās dalībvalsts tiesu ekskluzīvai kompetencei, kuras tiesību akti attiecas uz vienošanos par informācijas apmaiņu.

*26. pants*

**Galvenā PVKIU depozitārija ziņojumi par pārkāpumiem**

Direktīvas 2009/65/EK 61. panta 2. punktā minētie pārkāpumi, kurus galvenā PVKIU depozitārijs konstatē savu funkciju veikšanas gaitā saskaņā ar valsts tiesību aktiem un kas var negatīvi ietekmēt pakārtoto PVKIU, ietver šādus pārkāpumus (bet ne tikai):

a) kļūdas galvenā PVKIU tīro aktīvu vērtības aprēķinā;

b) kļūdas pakārtotā PVKIU darījumos ar sertifikātu iegādi no galvenā PVKIU, parakstīšanos uz sertifikātiem, vai pieprasījumiem par to atpirkšanu vai atpakaļpirkšanu;

c) kļūdas no galvenā PVKIU gūto ieņēmumu maksājumā vai kapitalizācijā, vai ar to saistīta jebkāda ieturamā nodokļa aprēķinā;

d) galvenā PVKIU fonda nolikumā vai dibināšanas dokumentos, prospektā vai pamatinformācijā ieguldītājiem aprakstīto ieguldījumu mērķu, politikas vai stratēģijas pārkāpumi;

e) valsts tiesību aktos vai fonda nolikumā, dibināšanas dokumentos, prospektā vai pamatinformācijā ieguldītājiem noteikto ieguldījumu un aizņēmuma limita pārkāpumi.

▼B

2. apakšiedaļa

**Revidenti**

*27. pants*

**Vienošanās par informācijas apmaiņu starp revidentiem**

1. Direktīvas 2009/65/EK 62. panta 1. punktā minētās vienošanās tekstā par informācijas apmaiņu starp galvenā PVKIU revidentu un pakārtotā PVKIU revidentu ietver šādu informāciju:

a) norāda tos dokumentus un informācijas kategorijas, ar ko regulāri apmainās abi revidenti;

b) vai a) apakšpunktā minēto informāciju vai dokumentus viens revidents iesniedz otram revidentam vai arī tos iesniedz pēc pieprasījuma;

c) informācijas nosūtīšanas veids un laiks, nosūtot to no galvenā PVKIU revidenta pakārtotā PVKIU revidentam, tostarp visi noteiktie termiņi;

d) katra revidenta līdzdalības koordinēšana attiecīgā PVKIU pārskata gada beigu procedūrās;

e) tādu jautājumu noteikšana, kas uzskatāmi par pārkāpumiem un iekļauti galvenā PVKIU revidenta ziņojumā, kā paredzēts Direktīvas 2009/65/EK 62. panta 2. punkta otrajā daļā;

f) *ad hoc* palīdzības pieprasījumu, kurus viens revidents iesniedz otram, tostarp pieprasījuma sniegt plašāku informāciju par galvenā PVKIU revidenta ziņojumā atklātajiem pārkāpumiem, izskatīšanas veids un termiņš.

2. Šā panta 1. punktā minētās vienošanās tekstā iekļauj nosacījumus par Direktīvas 2009/65/EK 62. panta 2. punktā un 73. pantā minēto revīzijas ziņojumu sagatavošanu, kā arī par veidu un termiņu, kā revīzijas ziņojums iesniedzams galvenajam PVKIU un kā tā projekti iesniedzami pakārtotā PVKIU revidentam.

3. Ja pakārtotajam PVKIU un galvenajam PVKIU ir atšķirīgs pārskata gada beigu datums, šā panta 1. punktā minētās vienošanās tekstā iekļauj veidu un termiņu, līdz kuram galvenā PVKIU revidentam jāsagatavo Direktīvas 2009/65/EK 62. panta 2. punkta pirmajā daļā noteiktais *ad hoc* ziņojums, un kā gan ziņojums, gan tā projekti jāiesniedz pakārtotā PVKIU revidentam.

*28. pants*

**Piemērojamo tiesību aktu izvēle**

1. Dalībvalsts nodrošina, ka gadījumos, ja pakārtotais PVKIU un galvenais PVKIU ir noslēguši vienošanos saskaņā ar Direktīvas 2009/65/EK 60. panta 1. punktu, vienošanās starp galvenā PVKIU revidentu un pakārtotā PVKIU revidentu paredz, ka tās dalībvalsts tiesību akti, kuri attiecas uz vienošanos saskaņā ar šīs direktīvas 14. pantu,

▼B

attiecas arī uz vienošanos par informācijas apmaiņu starp abiem revidentiem, un ka abi revidenti piekrīt attiecīgās dalībvalsts tiesu ekskluzīvajai kompetencei.

2. Dalībvalstis nodrošina, ka gadījumos, ja pakārtotā PVKIU un galvenā PVKIU vienošanos aizstāj ar iekšējiem noteikumiem par uzņēmējdarbības veikšanu saskaņā ar Direktīvas 2009/65/EK 60. panta 1. punkta trešo daļu, tad vienošanās starp galvenā PVKIU revidentu un pakārtotā PVKIU revidentu paredz, ka tiesību akti, kas attiecas uz vienošanos par informācijas apmaiņu starp abiem revidentiem ir vai nu tās dalībvalsts tiesību akti, kurā ir dibināts pakārtotais PVKIU, vai, ja tās atšķiras, tās dalībvalsts tiesību akti, kurā ir dibināts galvenais PVKIU, un ka abi revidenti piekrīt tās dalībvalsts tiesu ekskluzīvai kompetencei, kuras tiesību akti attiecas uz vienošanos par informācijas apmaiņu.

*4. IEDAĻA*

***Veids, kādā informācija jāsniedz sertifikātu turētājiem***

*29. pants*

**Veids, kādā informācija jāsniedz sertifikātu turētājiem**

Dalībvalstis nodrošina, ka pakārtotais PVKIU sniedz informāciju sertifikātu turētājiem saskaņā ar Direktīvas 2009/65/EK 64. panta 1. punktu tādā pašā veidā, kā paredzēts šīs direktīvas 7. pantā.

IV NODAĻA

**PAZIŅOŠANAS PROCEDŪRA**

*30. pants*

**Informācija, kas dalībvalstīm jādara pieejama saskaņā ar Direktīvas 2009/65/EK 91. panta 3. punktu**

1. Dalībvalstis nodrošina, ka saskaņā ar Direktīvas 2009/65/EK 91. panta 3. punktu ir pieejamas šādas informācijas kategorijas par attiecīgajiem normatīvajiem vai administratīvajiem aktiem:

a) termina "PVKIU sertifikātu tirdzniecība" vai ekvivalenta juridiska termina, kas noteikts valsts tiesību aktos vai izstrādāts praksē, definīcija;

b) prasības par tirgvedības paziņojumu saturu, formātu un iesniegšanas veidu, tostarp visu obligāto brīdinājumu un ierobežojumu par konkrētu vārdu vai frāžu, lietošanu;

c) neskarot Direktīvas 2009/65/EK IX nodaļu, sīkāka informācija par ieguldītājiem izpaužamo papildu informāciju;

▼B

d) sīkāka informācija par attiecīgajā dalībvalstī piemērojamo noteikumu vai prasību, kas regulē tirgvedības nolūkā noslēgtos nolīgumus, izņēmumiem attiecībā uz noteiktiem PVKIU, noteiktām akciju kategorijām PVKIU vai noteiktām ieguldītāju kategorijām;

e) prasības attiecībā uz jebkādu ziņošanu vai informācijas nodošanu attiecīgās dalībvalsts kompetentajām iestādēm un nepieciešamo dokumentu atjaunināto versiju iesniegšanas kārtība;

f) prasības attiecībā uz jebkādām maksām vai citām summām, kas, uzsākot tirdzniecību vai pēc tam, periodiski jāmaksā attiecīgās dalībvalsts kompetentajām iestādēm vai kādai citai likumā paredzētai iestādei;

g) prasības attiecībā uz sertifikātu turētājiem nodrošināmajām iespējām, kā paredzēts Direktīvas 2009/65/EK 92. pantā;

h) noteikumi, saskaņā ar kuriem citā dalībvalstī esošs PVKIU izbeidz PVKIU sertifikātu tirdzniecību attiecīgajā dalībvalstī;

i) sīks tās informācijas saturs, kuru dalībvalsts pieprasa iekļaut paziņojuma vēstules B daļā, kā minēts 1. pantā Komisijas 2010. gada 1. jūlija Regulā (ES) Nr. 584/2010, ar kuru īsteno Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvu 2009/65/EK attiecībā uz tipveida paziņojuma vēstules formu un saturu un PVKIU apliecinājumu, elektroniskās saziņas lietošanu starp kompetentām iestādēm paziņošanas nolūkā, procedūrām pārbaudēm uz vietas un izmeklēšanai un informācijas apmaiņai starp kompetentajām iestādēm ([1]);

j) e-pasta adrese, kas paredzēta 32. panta īstenošanas nolūkam.

2. Dalībvalstis sniedz šā panta 1. punktā uzskaitīto informāciju sīka apraksta veidā vai apkopojot sīku aprakstu un norādot atsauces vai saites uz pirmdokumentiem.

*31. pants*

**PVKIU uzņēmējas dalībvalsts piekļuve dokumentiem**

1. Dalībvalstis pieprasa, lai PVKIU nodrošinātu katra dokumenta, kas minēts Direktīvas 2009/65/EK 93. panta 2. punktā, kopijas pieejamību elektroniskā formā PVKIU tīmekļa vietnē vai PVKIU pārvaldības sabiedrības tīmekļa vietnē, vai kādā citā tīmekļa vietnē, ko PVKIU norādījis paziņojuma vēstulē, kas iesniegta saskaņā ar Direktīvas 2009/65/EK 93. panta 1. punktu vai tās atjauninājumiem. Visus tīmekļa vietnē pieejamos dokumentus nodrošina plaši izmantotā elektronisko dokumentu formātā.

([1]) Skatīt šā *Oficiālā Vēstneša* 16. lappusi.

▼B

2. Dalībvalstis pieprasa, lai PVKIU nodrošinātu PVKIU uzņēmējai dalībvalstij piekļuvi šā panta 1. punktā minētajai tīmekļa vietnei.

*32. pants*

**Dokumentu atjauninājumi**

1. Kompetentās iestādes norāda e-pasta adresi, uz kuru nosūtāmi paziņojumi par Direktīvas 2009/65/EK 93. panta 2. punktā minēto dokumentu atjauninājumiem vai grozījumiem, kā paredzēts minētās Direktīvas 93. panta 7. punktā.

2. Dalībvalstis ļauj PVKIU paziņot par Direktīvas 2009/65/EK 93. panta 2. punktā minēto dokumentu atjauninājumiem vai grozījumiem, kā paredzēts Direktīvas 2009/65/EK 93. panta 7. punktā, izmantojot e-pastu, kas nosūtāms uz šā panta 1. punktā minēto e-pasta adresi.

E-pasta ziņojumā, ar kuru paziņo par šādu atjauninājumu vai grozījumu, var aprakstīt izdarīto atjauninājumu vai grozījumu vai sniegt jaunu dokumenta versiju pielikumā.

3. Dalībvalstis pieprasa, lai visus šā panta 2. punktā minētajam e-pastam pielikumā pievienotos dokumentus PVKIU nodrošinātu plaši izmantotā elektroniskā formātā.

*33. pants*

**Kopīgu datu apstrādes sistēmu izveidošana**

1. Lai atvieglotu PVKIU uzņēmēju dalībvalstu kompetento iestāžu piekļuvi informācijai vai dokumentiem, kas minēti Direktīvas 2009/65/EK 93. panta 1., 2. un 3. punktā, un ievērojot Direktīvas 93. panta 7. punktu, dalībvalstu kompetentās iestādes var koordinēt visām dalībvalstīm kopīgu modernu elektronisko datu apstrādes un centralizētas glabāšanas sistēmu izveidi.

2. Šā panta 1. punktā minētā koordinēšana dalībvalstu starpā notiek Eiropas Vērtspapīru regulatoru komitejā.

V NODAĻA

**NOBEIGUMA NOTEIKUMI**

*34. pants*

**Transponēšana**

1. Dalībvalstīs ne vēlāk kā līdz 2011. gada 30. jūnijam pieņem normatīvos un administratīvos aktus, kas vajadzīgi, lai izpildītu šīs direktīvas prasības.

▼B

Taču tajās ne vēlāk kā līdz 2013. gada 31. decembrim stājas spēkā normatīvie un administratīvie akti, kas vajadzīgi, lai izpildītu 7. un 29. panta prasības.

Dalībvalstis tūlīt dara Komisijai zināmus minēto noteikumu tekstus, kā arī minēto noteikumu un šīs direktīvas atbilstības tabulu.

Kad dalībvalstis pieņem minētos noteikumus, tajos ietver atsauci uz šo direktīvu vai šādu atsauci pievieno noteikumu oficiālai publikācijai. Dalībvalstis nosaka, kā izdarāma šāda atsauce.

2. Dalībvalstis dara Komisijai zināmus savu tiesību aktu galvenos noteikumus, ko tās pieņem jomā, uz kuru attiecas šī direktīva.

*35. pants*

**Stāšanās spēkā**

Šī direktīva stājas spēkā divdesmitajā dienā pēc tās publicēšanas *Eiropas Savienības Oficiālajā Vēstnesī*.

*36. pants*

**Adresāti**

Šī direktīva ir adresēta dalībvalstīm.