



REPUBLIKA E SHQIPËRISË
AUTORITETI I MBIKËQYRJES FINANCIARE
BORDI

VENDIM

Nr. 89, datë 13.06.2018

PËR

MIRATIMIN E DISA SHITESAVE DHE NDRYSHIMEVE NË RREGULLOREN NR. 127, DATË 06.10.2011 “MBI PËRMBAJTJEN E DETYRUESHME, AFATET DHE FORMËN E RAPORTEVE TË SIPËRMARRJEVE TË INVESTIMEVE KOLEKTIVE, SHOQËRIVE TË ADMINISTRIMIT DHE DEPOZITARËVE”, E NDRYSHUAR

Në bazë të nenit 14, pika 2 të Ligjit nr. 9572, datë 03.07.2006 “Për Autoritetin e Mbikëqyrjes Financiare”, i ndryshuar dhe nenit 128, pika 2, të Ligjit nr. 10198, datë 10.12.2009 “Për sipërmarrjet e investimeve kolektive”, me propozim të Departamentit të Mbikëqyrjes së Tregut të Kapitaleve dhe Fondeve, Bordi i Autoritetit të Mbikëqyrjes Financiare,

V E N D O S I:

1. Miratimin e disa shtesave dhe ndryshimeve në Rregulloren nr. 127, datë 06.10.2011 “Mbi përmbajtjen e detyrueshme, afatet dhe formën e raporteve të sipërmarrjeve të investimeve kolektive, shoqërive të administrimit dhe depozitarëve”, e ndryshuar, sipas tekstit bashkëlidhur.

Shtojca “7”, ndryshon sipas formatit bashkëlidhur.

Shtohet shtojca “8”, sipas formatit bashkëlidhur.

2. Ngarkohet Departamenti i Mbikëqyrjes së Tregut të Kapitaleve dhe Fondeve, për zbatimin e këtij vendimi.

Ky vendim hyn në fuqi menjëherë.

KRYETAR

Pajtim MELANI

DREJTOR I PËRGJITHSHËM EKZEKUTIV

Ervin KOÇI

Në Rregulloren nr. 127, datë 06.10.2011 “Mbi përmbajtjen e detyrueshme, afatet dhe formën e raporteve të sipërmarrjeve të investimeve kolektive, shoqërive të administrimit dhe depozitarëve”, bëhen këto shtesa e ndryshime:

A. Në nenin 25, bëhen këto ndryshime:

I. Pika 1, ndryshon si vijon:

“1. Raportet e mbikëqyrjes së likuiditetit për secilin nga fondet e investimit duhet të përfshijnë:

- a. Informacion mbi ndryshimet e supozimeve dhe rezultatet e provave të rezistencës (stress testing), si dhe planin e veprimit të miratuar nga këshilli i administrimit të shoqërisë administruese;
- b. Llojin dhe tiparet e fondit të investimit, të dhëna mbi investitorët e fondeve të investimit sipas fashave të vlerës së investuar në fond;
- c. Treguesit e portofolit, të tillë si vlera totale e aseteve, struktura e aseteve sipas periudhave të maturimit, likuiditeti, kthyeshmëria dhe *modified duration*;
- d. Masën e ALCL, referencën e asetit, industrinë përkatëse të emetuesit, si dhe treguesit, sipas përcaktimeve të nenit 4 të rregullores nr. 21, datë 06.02.2018, “Për administrimin e likuiditetit për fondin e investimeve”

II. Pika 3 ndryshon si vijon:

“3. Shoqëria administruese e sipërmarrjes së investimeve kolektive, në fund të çdo tremujori duhet të raportojë totalin e ALCL të investuara në treg aktiv në përputhje me kërkesat e shtojcës I të Rregullores nr. 21, datë 06.02.2018 dhe në përputhje me kërkesat e pikës 4, të nenit 10, të rregullores së sipërpërmendur.”

B. Në nenin 26, bëhen këto ndryshime:

I. Pika 1, ndryshon si vijon:

“1. Shoqëria administruese e fondit të investimit, për secilin fond që administron, duhet të raportojë çdo vit në Autoritet, brenda tremujorit të parë, dhe sa herë Autoriteti e kërkon ose ka ndryshime, raportet e përcaktuara në shkronjën “a” të pikës 1, të nenit 25, të kësaj rregulloreje.”

II. Pika 2, ndryshon si vijon:

“2. Shoqëria administruese e fondit të investimit, për secilin fond që administrojnë, së bashku me pasqyrat financiare të tyre, duhet të raportojë në Autoritetin informacionin e përcaktuar në shkronjat

“b”, “c”, dhe “d”, të pikës 1, si edhe në pikën 3, të nenit 25 të kësaj rregulloreje, sipas afateve të përcaktuara në pikën 2 dhe 3, të nenit 16, të kësaj rregulloreje.”

III. Pika 4, ndryshon si vijon:

“4. Në rast se vlera e rezervës së likuiditetit (*Liquidity buffer*) nuk mbulohet me asete sipas përcaktimeve të nenit 10, pika 3, të Rregullores nr. 21, datë 06.02.2018, shoqëria administruese pasi njofton menjëherë Autoritetin dhe depoziton menjëherë një plan masash, duhet të raportojë gjendjen ditore në fund të çdo dite, për aq kohë sa Autoriteti nuk ka vendosur ndryshe.”

C. Pas nenit 26, shtohen nenet 26/1 dhe 26/2 me përmbajtje si vijojnë:

“Neni 26/1

Raport mbi transaksionet me palët e lidhura dhe/apo palët që i përkasin të njëjtit grup financiar

1. Raporti mbi transaksionet me palët e lidhura dhe/apo palët që i përkasin të njëjtit grup financiar duhet të përfshijë të gjitha transaksionet me palë të lidhura dhe personat e lidhur, që janë kryer gjatë tremujorit.
2. Përmbajtja dhe forma e raportit mbi transaksionet me palët e lidhura dhe/apo palët që i përkasin të njëjtit grup financiar përcaktohen në Shtojcën 8, e cila është pjesë integrale e kësaj rregullore.”

“Neni 26/2

Afatet për dorëzim të raportit mbi transaksionet me palët e lidhura dhe/apo palët që i përkasin të njëjtit grup financiar

Shoqëria administruese e fondit të investimit, për secilin fond që administrojnë, së bashku me pasqyrat financiare të tyre, duhet të raportojë në Autoritetin informacionin e përcaktuar në pikën 1 të nenit 26/1 të kësaj rregulloreje, sipas afateve të përcaktuara në pikën 2 dhe 3 të nenit 16 të kësaj rregulloreje.”

Shtojca 7 - Raporte të mbikëqyrjes së likuiditetit për Fondet e Investimit

1. Raport mbi përshkrimin, supozimet dhe rezultatet e provave të rezistencës

| |
|---------------------------------|
| Data: |
| Emri i sipërmarrjes: |
| Emri i shoqërisë administruese: |

| Lloji i provës | Përshkrimi i provës | Supozime | Kriteret | Rezultatet e provës |
|----------------|---------------------|----------|----------|---------------------|
| | | | | |

2. Lloji dhe tiparet e fondit të investimi

| |
|---------------------------------|
| Data: |
| Emri i fondit të investimit: |
| Emri i shoqërisë administruese: |
| Lloji i fondit të investimit: |

| |
|---------------------------------|
| Tiparet e fondit të investimit: |
| 1 |
| 2 |
| 3 |
| 4 |
| 5 |
| 6 |

3. Asetet e vlerësuara si ALCL

| |
|---------------------------------|
| Data: |
| Emri i sipërmarrjes: |
| Emri i shoqërisë administruese: |

Asetet e vlerësuara si ALCL

| Nr | Lloji i asetit | Kodi ISIN | Tregu (aktiv/ jo-aktiv) | Industria përkatëse e emetuesit | Rating | Vlera | Interesa të përlogaritura (lekë) |
|--------------|----------------|-----------|-------------------------|---------------------------------|--------|-------|----------------------------------|
| 1 | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | |
| 11 | | | | | | | |
| 12 | | | | | | | |
| ... | | | | | | | |
| Total | | | | | | | |

4. Totali i ALCL të investuara në treg Aktiv

| Kodi ISIN | Vlera | Tregu ku është investuar (Konsiderimet e tregut sipas shtojcës I, rreg 21, dt 06.02.2018, në përputhje me kërkesat e pikës 4 të nenit 10 të rreg 21, dt 06.02.2018) |
|-----------|-------|---|
| 1 | | |
| 2 | | |
| 3 | | |

| | | |
|------------------------------------|--|--|
| 4 | | |
| 5 | | |
| Totali i ALCL në treg Aktiv | | |

5. Niveli i kërkuar i ALCL (Rezervë likuiditeti)

| Përshkrimi | Vlera (lekë) |
|---|----------------------------------|
| a) 10% aseteve neto të fondit në vlerë | |
| b) Vlera bruto e flukseve dalëse kumulative të tre muajve të fundit | |
| Niveli i kërkuar i ALCL | Vlera më e madhe midis a) dhe b) |

6. Mjete monetare & instrumente në mbulim të 50% të rezervës

Asete ALCL me afat maturimi deri në 7 ditë

| Mjete monetare & instrumentë me afat maturimi deri në 7 ditë | Vlera (lekë) | Në % ndaj nivelit të kërkuar të ALCL | Datë maturimi |
|--|--------------|--------------------------------------|---------------|
| Llogari rrjedhëse | | | |
| Referencë e Instrumentit/Mjeti monetar | | | |
| Referencë e Instrumentit/Mjeti monetar | | | |
| | | | |
| | | | |
| Vlera Total | | | |

9. Të dhëna mbi investitorët e fondeve të investimit

| Vlera e investuar | Numri i investitorëve |
|----------------------------|-----------------------|
| 0-500,000 ALL | |
| 500,000 – 1,000,000 ALL | |
| 1,000,000 – 2,000,000 ALL | |
| 2,000,000 – 2,500,000 ALL | |
| 2,500,000 – 3,000,000 ALL | |
| 3,000,000 – 4,000,000 ALL | |
| 4,000,000 – 5,000,000 ALL | |
| 5,000,000 – 10,000,000 ALL | |
| Mbi 5,000,000 ALL | |
| TOTAL | |

Shtojca 8 - Raport mbi transaksionet me palët e lidhura dhe/apo palët që i përkasin të njëjtit grup financiar në përputhje me kërkesat e rregullores nr. 57, datë 29.03.2018

| Pjesa A Sipas referencave në rreg nr. 57, datë 29.03.2018 | Emri i asetit | Çmimi i paguar ose i marrë për letrën me vlerë | Çmimi i tregut për letrën me vlerë/ çmimi i referimit | Kostoja e transaksionit, si % ndaj e vlerës së transaksionit (komision, tarifa) | Vlera e transaksionit si % ndaj vlerës neto të aseteve në momentin e transaksionit/ve | Emri i kundërpalës dhe marrëdhënia me shoqërinë adminisruese ose shoqërinë e investimit |
|--|------------------|--|---|--|---|--|
| Seksioni 5/1/a transaksione blerje | | | | | | |
| | | | | | | |
| Seksioni 5/1/b transaksione shitje | | | | | | |
| | | | | | | |
| Seksioni 5/1/c transaksione blerje | | | | | | |
| | | | | | | |
| Seksioni 5/1/c transaksione shitje | | | | | | |
| | | | | | | |
| Seksioni 5/1/d transaksione blerje | | | | | | |
| | | | | | | |
| Seksioni 5/1/d transaksione shitje | | | | | | |
| | | | | | | |
| Seksioni 5/1/e transaksione blerje | | | | | | |
| | | | | | | |
| Seksioni 5/1/g transaksione në blerje | | | | | | |
| | | | | | | |
| Pjesa B | Vlera | | | | Vlera në % e transaksioneve në total për periudhën raportuese | Lista e të gjitha kundërpalëve që zënë më shumë se 20% sipas vlerës së shitjeve dhe blerjeve |
| Blerje në total nga palët e lidhura | | | | | | |

Shitje në total
nga palët e
lidhura

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|

| |
|--|
| |
|--|