



HOTĂRÎRE
cu privire la aprobarea Regulamentului privind transparența și
publicitatea activității organismelor de plasament
colectiv și societăților de administrare

[Denumirea modificată prin Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

nr. 62/20 din 20.12.2014

Monitorul Oficial nr.52-57/420 din 06.03.2015

* * *

ÎNREGISTRAT

la Ministerul Justiției
al Republicii Moldova
nr.1026 din 20 februarie 2015
Ministru _____ Vladimir GROSU

În temeiul art.114 alin.(1), alin.(3), alin.(8), alin.(12), art.140 alin.(15) lit.c) și lit.d) din [Legea nr.171/2012](#) privind piața de capital, art.34 alin.(6) din [Legea nr.2/2020](#) privind organismele de plasament colectiv alternative,

[Clauza de adoptare modificată prin Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

HOTĂRĂȘTE:

1. Se aprobă Regulamentul privind transparența și publicitatea activității organismelor de plasament colectiv și societăților de administrare, conform anexei.

[Pct.1 modificat prin Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

2. Prezenta hotărîre intră în vigoare din data publicării.

PREȘEDINTELE COMISIEI

NAȚIONALE A PIEȚEI FINANCIARE Artur GHERMAN

Nr.62/20. Chișinău, 20 decembrie 2014.

Anexă
la Hotărîrea Comisiei Naționale
a Pieței Financiare
nr.62/20 din 20.12.2014

REGULAMENT
privind transparența și publicitatea activității organismelor
de plasament colectiv și a societăților de administrare

[Denumirea modificată prin Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

Prezentul Regulament transpune parțial Directiva 2009/65/CE a Parlamentului European și a

Consiliului din 13 iulie 2009 de coordonare a actelor cu putere de lege și a actelor administrative privind organismele de plasament colectiv în valori mobiliare (OPCVM) (reformare), publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 302 din 17 noiembrie 2009 și Directiva 2010/43/UE a Comisiei din 1 iulie 2010 de punere în aplicare a Directivei 2009/65/CE a Parlamentului European și a Consiliului în ceea ce privește cerințele organizatorice, conflictele de interese, regulile de conduită, administrarea riscului și conținutul acordului dintre depozitar și societatea de administrare, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 176 din 10 iulie 2010.

Capitolul I

NOȚIUNI GENERALE

1. Regulamentul privind transparența și publicitatea activității organismelor de plasament colectiv și a societăților de administrare (în continuare – *Regulament*) stabilește componența, modul de întocmire și termenul de prezentare a rapoartelor specifice și periodice la Comisia Națională a Pieței Financiare (în continuare – *Comisia Națională*) a societăților de administrare și a organismelor de plasament colectiv (în continuare – *OPC*), precum și conținutul și structura materialului publicitar al OPC.

[Pct.1 în redacția Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

2. În sensul prezentului Regulament noțiunile utilizate au semnificația prevăzută în [Legea nr.171/2012](#) privind piața de capital (în continuare – *Legea nr.171/2012*) și [Legea nr.2/2020](#) privind organismele de plasament colectiv alternative (în continuare – *Legea nr.2/2020*). În sensul prezentului Regulament se definesc următoarele noțiuni:

organism de plasament colectiv (OPC) – organism de plasament colectiv în valori mobiliare (OPCVM) și/sau organism de plasament colectiv alternativ (OPCA), astfel cum sunt definite de [Legea nr.171/2012](#) și, respectiv, de [Legea nr.2/2020](#);

persoane care dețin funcții-cheie – persoane ale căror activități profesionale au un impact semnificativ asupra profilului de risc al societății și care se referă la: funcția de audit intern, funcția de gestionare a riscurilor, funcția de verificare a conformității, funcția de evaluare a activelor, funcția de administrare a portofoliului și contabilul-șef;

societate de administrare – societate de administrare fiduciară a investițiilor (SAFI) sau societate de administrare a investițiilor (SAI), astfel cum sunt definite de [Legea nr.171/2012](#) și, respectiv, de [Legea nr.2/2020](#).

[Pct.2 în redacția Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

Capitolul II

COMPONENȚA RAPOARTELOR, MODUL DE ÎNTOCMIRE ȘI PREZENTARE LA COMISIA NAȚIONALĂ

3. Societatea de administrare/compania investițională care se autoadministrează întocmește rapoarte specifice anuale și periodice (trimestriale și semestriale) privind activitatea proprie și, respectiv, a OPC administrate, astfel precum se specifică la pct.6 și pct.6¹ din prezentul Regulament, care se publică în organul de presă indicat în actele de constituire sau în regulile OPC, se plasează pe pagina web proprie și se prezintă la Comisia Națională.

[Pct.3 în redacția Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

4. Rapoartele specifice anuale vor conține raportul conducerii și sunt însoțite de situațiile financiare anuale ale societății de administrare/companiei investiționale care se autoadministrează și, corespunzător, OPC administrate, întocmite în conformitate cu sistemul de reglementare normativă a contabilității, precum și de raportul auditorului privind situațiile financiare anuale, reprodus integral.

[Pct.4 în redacția Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

5. Rapoartele prevăzute la pct.6 și pct.6¹ din prezentul Regulament se vor prezenta la Comisia Națională în formă electronică cu aplicarea semnăturii electronice calificate, dublată de formatul (.xlsx,

.doc), indicat la pct.19, și se vor publica în termenele prevăzute, corespunzător, la art.114 alin.(9) din [Legea nr.171/2012](#) și art.34 alin.(2) din [Legea nr.2/2020](#). Rapoartele prevăzute la pct.6 sbp.5), sbp.6) și sbp.6¹) nu se vor prezenta de compania investițională care se autoadministrează.

[Pct.5 în redacția Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

6. Constituie rapoarte specifice anuale și periodice ale societății de administrare și OPC următoarele rapoarte:

- 1) Raportul privind situația activelor și pasivelor OPC, întocmit conform anexei nr.2;
- 2) Raportul privind veniturile și cheltuielile OPC și societății de administrare, întocmit conform anexei nr.3;
- 3) Raportul privind structura investițiilor OPC, întocmit conform anexei nr.4;
- 4) Raportul privind mărirea fondului de garantare a plasamentelor a OPCVM, întocmit conform anexei nr.5;
- 5) Raportul privind contractele încheiate de societatea de administrare cu OPC administrate, întocmit conform anexei nr.6;
- 6) Raportul privind taxele și comisioanele încasate de societatea de administrare, întocmit conform anexei nr.7;
- 7) Raportul privind profilul actual de risc al OPC și sistemele de administrare a riscurilor utilizate de societatea de administrare, întocmit conform anexei nr.10;
- 8) Raportul privind rezultatele simulărilor de criză, întocmit conform anexei nr.11;
- 9) Raportul privind quantumul total al remunerațiilor pentru perioada de gestiune plătite de societatea de administrare personalului său și numărul beneficiarilor, întocmit conform anexei nr.12;
- 10) Raportul privind quantumul agregat al remunerației, defalcat pentru persoanele care administrează activitatea societății de administrare și persoanele care dețin funcții – cheie, întocmit conform anexei nr.13;
- 11) Raportul privind expunerea globală a instrumentelor financiare derivate, întocmit conform anexei nr.14.

[Pct.6 în redacția Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

6¹. În aplicarea art.34 alin.(3) din [Legea nr.2/2020](#), raportul anual specific al SAI și OPCA, de rând cu rapoartele prevăzute la pct.6, va include, de asemenea, următoarele informații prezentate în formă liberă (text):

- a) informații privind procentajul din activele OPCA care fac obiectul unor măsuri speciale din cauza naturii lor nelichide;
- b) informații privind orice măsură nouă de administrare a lichidității OPCA;
- c) informații privind orice modificare substanțială a informațiilor furnizate investitorilor, specificate la art.35 din [Legea nr.2/2020](#), care a fost operată în perioada de gestiune.

[Pct.6¹ introdus prin Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

7. Rapoartele indicate la pct.6 sbp.9) și sbp.10) se vor întocmi anual, potrivit politicii de remunerare prevăzută de Regulamentul privind reglementările prudențiale față de activitatea societății de administrare, aprobat prin [Hotărârea Comisiei Naționale nr.62/21/2014](#).

[Pct.7 în redacția Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

8. Societatea de administrare, pentru fiecare din OPC administrat și compania investițională care se autoadministrează, va prezenta săptămânal, pentru fiecare zi lucrătoare, în cazul unui OPCVM, sau periodic, dar nu mai rar de o dată pe an, în cazul unui OPCA, raportul privind valoarea activului net unitar, întocmit conform anexei nr.8 și, corespunzător, anexei nr.9. Acest raport va fi certificat de depozitarul respectivului OPCVM/OPCA. Data-limită de prezentare a raportului săptămânal este fiecare zi de vineri a săptămânii pentru care se face raportarea, până la ora 17:00, iar a celui periodic, conex unui OPCA, este a 5-a zi lucrătoare după expirarea intervalului de timp, stabilit în actul de constituire sau

regulile OPCA pentru răscumpărarea titlurilor de participare, sau, dacă frecvența de răscumpărare a titlurilor de participare depășește perioada de un an, este în termen de 10 zile lucrătoare după încheierea anului calendaristic. În cazul zilelor de sărbătoare nelucrătoare, data-limită de prezentare a raportului săptămânal/periodic este ziua lucrătoare precedentă.

[Pct.8 în redacția Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

9. Raportul privind valoarea activului net unitar se publică săptămânal în organul de presă indicat în actele de constituire a companiei investiționale sau în regulile fondului și se plasează pe pagina web a societății de administrare.

[Pct.9 modificat prin Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

10. Se consideră drept dată a raportării data prezentării efective la Comisia Națională a rapoartelor prevăzute la pct.6 (anexate la foaia de titlu) sau la pct.8. Foaia de titlu va conține informația indicată în anexa nr.1. Raportul privind valoarea activului net unitar, prevăzut la pct.8, se va prezenta fără foaia de titlu.

11. În termen de 3 zile lucrătoare de la data prezentării rapoartelor specifice anuale și periodice la Comisia Națională, SAFI/compania investițională publică pe pagina web o notă de informare destinată investitorilor în care se indică despre disponibilitatea rapoartelor și modalitatea obținerii lor, precum și data de publicare.

[Pct.11 modificat prin Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

12. Persoanele cu funcții de răspundere ale societății de administrare/ companiei investiționale asigură corespunderea datelor din informația prezentată în formă electronică cu cele din informația prezentată pe suport de hârtie.

[Pct.12 modificat prin Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

13. În formularele rapoartelor se completează toți indicatorii prevăzuți. În cazul lipsei datelor, la rubricile rîndurilor sau coloanelor corespunzătoare ale formularelor se înscrie cratima (-).

14. Nu se permit corectări. În cazul completării eronate, corectările urmează a fi autentificate de persoanele care au semnat raportul și indicată data corectării.

15. Rapoartele se șnuruiesc și se numerează, iar pe foaia de titlu se fac mențiuni privind rapoartele prezentate și numărul total de file incluse în ele.

16. Rapoartele se semnează de persoana cu funcție de răspundere a societății de administrare/ companiei investiționale responsabilă de întocmirea și prezentarea rapoartelor, iar în lipsa acesteia de interimarul funcției de răspundere, precum și de persoana responsabilă de întocmirea rapoartelor, și se autentifică cu ștampila societății de administrare/companiei investiționale.

[Pct.16 modificat prin Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

17. Persoanele cu funcții de răspundere ale societății de administrare/ compania investițională care se autoadministrează, care au semnat rapoartele, poartă răspundere pentru autenticitatea datelor incluse în ele în conformitate cu prevederile legislației civile, contravenționale și penale.

[Pct.17 modificat prin Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

18. În cazul depistării de către societatea de administrare /compania investițională care se autoadministrează și/sau Comisia Națională a anumitor erori în datele incluse în raport, societatea de administrare /compania investițională care se autoadministrează urmează să prezinte raportul corectat, în termen de 1 (una) zi lucrătoare, prin intermediul unei scrisori oficiale, cu explicațiile aferente.

[Pct.18 modificat prin Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

19. Rapoartele se prezintă la Comisia Națională pe suport de hârtie și în format electronic: prin introducerea în Sistemul de Management Informațional al Comisiei Naționale sau prin intermediul poștei

electronice, respectându-se forma de completare conform Regulamentului. Raportul în format electronic trebuie să fie identic cu cel pe suport de hîrtie.

Capitolul III

CONȚINUTUL ȘI STRUCTURA MATERIALULUI PUBLICITAR

20. Material publicitar referitor la OPC este orice informație sau document transmise prin orice mijloace de comunicare publice, care are ca scop atragerea de investitori avînd impact asupra deciziei investiționale a acestora.

[Pct.20 modificat prin Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

21. Difuzarea oricărui material publicitar în legătură cu OPC se permite numai în condițiile respectării prevederilor [Legii nr.1227/1997](#) cu privire la publicitate și ale prezentului Regulament.

[Pct.21 modificat prin Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

22. Materialele publicitare ale OPC vor fi avizate de către reprezentantul compartimentului de control intern al societății de administrare/companiei investiționale care se autoadministrează, înainte de difuzarea publică a acestora. Copiile tuturor materialelor publicitare se păstrează la sediul societății de administrare/companiei investiționale care se autoadministrează pentru o perioadă de doi ani de la apariție/afișare. Societatea de administrare/ compania investițională care se autoadministrează va pune la dispoziția Comisiei Naționale la cererea acesteia toate materialele publicitare.

[Pct.22 modificat prin Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

[Pct.22 modificat prin Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

23. Nu se admite difuzarea materialelor publicitare înainte de publicarea prospectului de emisiune al OPC înregistrat de Comisia Națională.

[Pct.23 modificat prin Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

24. În cazul în care se constată că materialul publicitar difuzat sau publicat încalcă prevederile prezentului Regulament, precum și ale altor acte normative, Comisia Națională solicită societății de administrare/companiei investiționale care se autoadministrează retragerea materialului publicitar și încetarea difuzării acestuia și conformarea prevederilor indicate la pct.21 din prezentul Regulament.

[Pct.24 modificat prin Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

25. Materialul publicitar respectă următoarele principii:

1) mesajul transmis prin intermediul materialului publicitar, precum și informațiile cuprinse în acesta, trebuie să fie corecte, clare, să nu inducă în eroare investitorii și să corespundă cu informațiile cuprinse în prospectul de emisiune al OPC;

2) orice material publicitar va conține mențiunea privind existența prospectului de emisiune și a prospectului simplificat/documentului privind informații-cheie destinată investitorilor și necesitatea luării cunoștinței cu acestea, înainte de a investi în OPC, indicîndu-se, totodată, locul și modalitatea obținerii acestor informații și accesul investitorilor și/sau potențialilor investitori la ele;

3) se indică sursele de proveniență a informațiilor cuprinse de materialele publicitare (date statistice, rezultatele activității etc.);

4) dacă materialul publicitar include informații privind performanțele anterioare ale OPC, datele statistice publicate vor fi aferente unei perioade de cel puțin un an, la data publicării. Pentru OPC avizate de mai puțin de un an, datele statistice publicate referitoare la acestea vor fi aferente unei perioade de cel puțin un semestru/trimestru/lună, după caz;

5) în cazul cînd materialul publicitar va cuprinde informații privind performanțele anterioare, este obligatoriu de a se menționa că performanțele anterioare ale fondului de investiții/companiei investiționale nu reprezintă o garanție a realizărilor viitoare;

6) mărimea minimă a caracterelor, cu care vor fi tipărite informațiile și mențiunile obligatorii, este

12.

[Pct.25 modificat prin Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

26. Orice material publicitar elaborat și distribuit pentru investitori va conține cel puțin următoarele informații:

1) informații privind identitatea societății de administrare/companiei investiționale care se autoadministrează:

a) denumirea și forma juridică de organizare;

b) IDNO și data înregistrării la organul înregistrării de stat;

c) sediul indicat în actele de constituire și adresa poștală, dacă aceasta este diferită de sediu, precum și sediile filialelor, dacă acestea există, telefon, fax, adresa de web și e-mail;

d) denumirea OPC administrate de societatea de administrare;

e) numărul și data licenței de activitate pe piața de capital;

2) informații privind identitatea depozitarului (denumirea și forma juridică de organizare, IDNO și data înregistrării la organul înregistrării de stat, sediul indicat în actele de constituire și adresa poștală, dacă aceasta este diferită de sediu, telefon, fax, adresa de web și e-mail);

3) avertizarea „Citiți prospectul de emisiune și prospectul simplificat/documentul privind informațiile cheie destinate investitorilor înainte de a investi în acest fond de investiții/companie investițională.”, indicându-se unde și în ce limbă investitorii și potențialii investitori pot obține aceste informații sau cum pot avea acces la ele.

[Pct.26 modificat prin Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

[Pct.26 modificat prin Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

27. În materialele publicitare sunt interzise:

1) estimări privitoare la realizările viitoare ale OPC;

2) comparații între realizări și orice alte aspecte ale diferitelor OPC;

3) utilizarea declarațiilor investitorilor anteriori, prezenți sau potențiali;

4) formulări ce pot genera interpretări discreționare ca de exemplu: „cea mai mare”, „cel mai bun fond de investiții/companie investițională” etc.

[Pct.27 modificat prin Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

Anexa nr.1
la Regulamentul privind transparența și
publicitatea activității organismelor
de plasament colectiv și a
societăților de administrare

Foaia de titlu a rapoartelor

1. Denumirea completă a societății de administrare/companiei investiționale _____.
2. Sediul _____
3. Denumirea completă a fondului de investiții/companiei investiționale (după caz) _____
3. IDNO societății de administrare/companiei investiționale (după caz) _____.
4. Perioada raportată _____
5. Numărul total de file _____

Notificare:

Prin prezenta certific că informația conținută în rapoartele prezentate este deplină și autentică.

Persoana cu funcție de răspundere

(Numele, prenumele)

(semnătura)

Persoana responsabilă pentru întocmirea rapoartelor

(Numele, prenumele)

(semnătura)

Locul ștampilei (opțional)

Data întocmirii ____ 20__.

[Anexa nr.1 în redacția Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

Anexa nr.2
la Regulamentul privind transparența și
publicitatea activității organismelor
de plasament colectiv și a
societăților de administrare

RAPORT
privind situația activelor și datoriilor OPC

Fondul de investiții/compania investițională

(denumirea)

Societatea de administrare

(denumirea)

la situația din ____ 20__

Nr. d/o	Denumirea elementelor	Începutul perioadei de raportare			Sfârșitul perioadei de raportare			Diferența, lei
		Suma, lei	% din activul total	% din activul net	Suma, lei	% din activul total	% din activul net	
I.	TOTAL ACTIVE							
1.1	Valori mobiliare și instrumente ale pieței monetare admise spre tranzacționare pe o piață reglementată națională							
...								
1.2	Valori mobiliare și instrumente ale pieței monetare admise spre tranzacționare pe o piață reglementată într-un stat membru al Uniunii Europene							

1.3	Valori mobiliare și instrumente ale pieței monetare admise spre tranzacționare pe o piață reglementată dintr-o țară terță							
...								
1.4	Valori mobiliare nou-emise							
...								
1.5	Titluri de participare ale OPCVM/OPCA							
...								
1.6	Depozite constituite la bănci							
...								
1.7	Valori mobiliare derivate tranzacționate pe o piață reglementată națională							
...								
1.8	Valori mobiliare derivate tranzacționate pe o piață reglementată dintr-un stat membru al Uniunii Europene							
...								
1.9	Valori mobiliare derivate tranzacționate pe o piață reglementată dintr-o țară terță							
...								
1.10	Valori mobiliare derivate negociate în afara pieței reglementate							
...								
1.11	Instrumente ale pieței monetare, altele decât cele tranzacționate pe o piață reglementată, inclusiv:							
1.11.1	Specificate la art.112 alin.(1) pct.7) lit.a) din Legea nr.171/2012							
...								
1.11.2	Specificate la art.112 alin.(1) pct.7) lit.b) din Legea nr.171 /2012							
....								
1.11.3	Specificate la art.112 alin.(1) pct.7) lit.c) din Legea nr.171/2012							
...								
1.11.4	Imobilizări necorporale							
1.11.5	Imobilizări corporale							
1.11.5.1	Investiții imobiliare							
1.11.6	Numerar în casierie și la conturi curente etc.							
1.11.7	Creanțe curente							

1.11.8	Stocuri							
1.11.9	Investiții financiare							
1.11.9.1	Cote de participație ale societăților cu răspundere limitată							
1.11.10	Valori mobiliare neadmise la tranzacționare pe o piață reglementată/MTF							
II.	TOTAL DATORII							
2.1	Datorii față de societatea de administrare							
2.2	Datorii față de depozitar							
2.3	Datorii față de entitatea de audit							
2.4	Datorii din răscumpărări							
2.5	Alte datorii (pe categorii)							
...								
III.	VALOAREA ACTIVULUI NET (I-II)							

Persoana cu funcție de răspundere

(Numele, prenumele)

(semnătura)

Persoana responsabilă pentru întocmirea rapoartelor

(Numele, prenumele)

Locul ștampilei (opțional)

Data întocmirii ____ 20__.

(semnătura)

[Anexa nr.2 în redacția Hof. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

Anexa nr.3
la Regulamentul privind transparența și
publicitatea activității organismelor
de plasament colectiv și a
societăților de administrare

RAPORT
privind veniturile și cheltuielile OPC și ale societăților de administrare

Fondul de investiții/compania investițională

(denumirea)

Societatea de administrare _____

(denumirea)

la situația din ____ 20__

Indicatori	OPC		Societatea de administrare	
	Perioada de raportare	Cumulativ de la începutul anului	Perioada de raportare	Cumulativ de la începutul anului
I. Venituri din activitatea de investiții, lei, inclusiv:				
I.1 dividende calculate				
I.2 dobânzi				
I.3 alte venituri din investiții				
II. Venitul din realizarea activelor, lei, inclusiv:				
II.1 valori mobiliare				
II.2 obligațiuni, valori mobiliare de stat				
II.3 alte active				
III. Costul activelor realizate, lei, inclusiv:				
III.1 valori mobiliare				
III.2 obligațiuni, valori mobiliare de stat				
III.3 alte active				
IV. Rezultat din realizarea activelor, lei (II – III)				
V. Total din activitatea de investiții, lei (I + IV)				
VI. Remunerarea calculată societății de administrare, lei				
VII. Alte venituri din activitatea operațională, lei				
VIII. Total cheltuieli din activitatea operațională ale societății de administrare, lei, inclusiv:				
VIII.1 cheltuieli de distribuire				
VIII.2 cheltuieli administrative				
VIII.3 alte cheltuieli din activitatea operațională				
IX. Rezultat din activitatea financiară, lei				
X. Rezultat excepțional, lei				
XI. Profitul (pierderea) perioadei de gestiune, lei				
XII. Cheltuieli privind impozitul pe venit, lei				
XIII. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune, lei (XI-XII)				

Persoana cu funcție de răspundere

(Numele, prenumele)

(semnătura)

Persoana responsabilă pentru întocmirea rapoartelor

(Numele, prenumele)

Locul ștampilei (opțional)

(semnătura)

Data întocmirii _____ 20__.

[Anexa nr.3 în redacția Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

Anexa nr.4
la Regulamentul privind transparența și
publicitatea activității organismelor
de plasament colectiv și a
societăților de administrare

RAPORT privind structura investițiilor OPC

Fondul de investiții/compania investițională

(denumirea)

Societatea de administrare _____

(denumirea)

la situația din _____ 20__

I. Valori mobiliare admise spre tranzacționare pe o piață reglementată națională și/sau dintr-un stat membru al Uniunii Europene sau dintr-o țară terță

1.1 Acțiuni

Nr. d/o.	Denumirea emitentului	Codul ISIN	Data ultimei ședințe de tranzacționare	Numărul de acțiuni deținute, unități	Valoarea nominală, lei	Valoarea de bilanț, total, lei	Ponderea în capitalul social al emitentului, %	Ponderea în activul total al OPC, %
1.								
2.								
...								
Total								

1.2 Obligațiuni

Nr. d/o	Denumirea emitentului	Codul ISIN	Numărul de obligațiuni deținute, unități	Data achiziției	Data răscumpărării	Valoarea nominală, lei	Rata anuală a dobânzii, %	Mărimea cuponului, lei	Data scadență cupon	Dobânda cumulată, lei	Valoarea totală, lei	Ponderea în total obligațiuni emitent, %	Ponderea în activul total al OPC, %
---------	-----------------------	------------	--	-----------------	--------------------	------------------------	---------------------------	------------------------	---------------------	-----------------------	----------------------	--	-------------------------------------

1.													
2.													
...													
Total													

II. Instrumente ale pieței monetare admise spre tranzacționare pe o piață reglementată națională și/sau pe o piață reglementată dintr-un stat membru al Uniunii Europene sau dintr-o țară terță.

Nr. d/o	Denumirea emitentului	Codul ISIN	Tipul de instrument	Numărul de instrumente deținute, unități	Data achiziției	Data scadenței	Valoarea nominală, lei	Rata dobânzii, %	Dobânda cumulată, lei	Valoarea totală, lei	Preț de răscumpărare	Pondere în total instrumente ale pieței monetare ale emitent, %	Pondere în activ total al OPC, %
1.													
2.													
...													
Total													

III. Instrumente ale pieței monetare, altele decât cele tranzacționate pe o piață reglementată

Nr. d/o	Denumirea emitentului	Codul ISIN	Tipul de instrument	Numărul de instrumente deținute, unități	Data achiziției	Data scadenței	Valoarea nominală, lei	Rata dobânzii, %	Dobânda cumulată, lei	Valoarea totală, lei	Preț de răscumpărare	Pondere în total instrumente ale pieței monetare ale emitentului, %	Pondere în activ total al OPC, %
1.													
2.													
...													
Total													

IV. Valori mobiliare nou-emise

4.1 Acțiuni nou-emise

Total								
--------------	--	--	--	--	--	--	--	--

Persoana cu funcție de răspundere

(Numele, prenumele)

(semnătura)

Persoana responsabilă pentru întocmirea rapoartelor

(Numele, prenumele)

Locul ștampilei (opțional)

(semnătura)

Data întocmirii raportului ____ 20__.

[Anexa nr.4 în redacția Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

Anexa nr.5
la Regulamentul privind transparența și
publicitatea activității organismelor
de plasament colectiv și a
societăților de administrare

RAPORT
privind mărimea fondului de garantare a plasamentelor OPCVM

Fondul de investiții/compania investițională

(denumirea)

Societatea de administrare fiduciară a investițiilor

(denumirea)

la situația din ____ 20__

Nr. d/o	Denumirea indicatorului	La începutul perioadei de raportare	La finele perioadei de raportare	Variația (+, -)
1.	Valoarea totală a activelor, lei			
2.	Valoarea Fondului de garantare a plasamentelor, total, lei			
	Inclusiv plasat, lei			
2.1	Conturi curente, lei			
2.2	Numerar, lei			

Persoana cu funcție de răspundere

(Numele, prenumele)

(semnătura)

Persoana responsabilă pentru întocmirea
rapoartelor

(Numele, prenumele)

Locul ștampilei (opțional)

(semnătura)

Data întocmirii raportului _____
_____20__.

[Anexa nr.5 în redacția Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

Anexa nr.6
la Regulamentul privind transparența și
publicitatea activității organismelor
de plasament colectiv și a
societăților de administrare

RAPORT
privind contractele încheiate de societatea de administrare cu OPC administrate

Societatea de administrare _____
la situația din _____20_____

I. Companii investiționale

Nr. d/o	Denumirea completă a companiei investiționale	Numărul contractului de administrare, unități	Data încheierii contractului de administrare	Valoarea activelor administrate, lei		
				La începutul perioadei de raportare	La sfârșitul perioadei de raportare	Variația (+,-)
1.						
2.						
...						
Total						

II. Fonduri de investiții

Nr. d/o	Denumirea completă a fondului de investiții	Numărul conturilor administrate, unități	Valoarea activelor administrate, lei		
			La începutul perioadei de raportare	La sfârșitul perioadei de raportare	Variația (+,-)
1.					
2.					
...					
Total					

Persoana cu funcție de răspundere

(Numele, prenumele)

(semnătura)

Persoana responsabilă pentru întocmirea rapoartelor

(Numele, prenumele)

Locul ștampilei (opțional)

(semnătura)

Data întocmirii raportului ____ 20__.

[Anexa nr.6 în redacția Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

Anexa nr.7
la Regulamentul privind transparența și
publicitatea activității organismelor
de plasament colectiv și a
societăților de administrare

RAPORTUL
privind taxele și comisioanele încasate de societatea de administrare

Societatea de administrare _____

la situația din ____ 20__

Nr. d/o	Denumirea indicatorilor	Suma, lei
1.	Soldul datoriei față de societatea de administrare la începutul perioadei de raportare	
2.	Remunerarea calculată în perioada de raportare	
3.	Remunerarea încasată în perioada de raportare	
4.	Soldul datoriei față de societatea de administrare la sfârșitul perioadei de raportare	

Persoana cu funcție de răspundere

(Numele, prenumele)

(semnătura)

Persoana responsabilă pentru întocmirea rapoartelor

(Numele, prenumele)

Locul ștampilei (opțional)

(semnătura)

Data întocmirii raportului ____ 20__.

[Anexa nr.7 în redacția Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

Anexa nr.8
la Regulamentul privind transparența și
publicitatea activității organismelor
de plasament colectiv și a
societăților de administrare

RAPORTUL
privind valoarea activului net și a activului net unitar al OPCVM

Fondul de investiții/compania investițională _____
(denumirea)

Societatea de administrare _____
(denumirea)

la situația din _____ 20_____

Nr. d/o	Denumirea indicatorului	La începutul perioadei de raportare	Luni _/_/_	Marți _/_/_	Miercuri _/_/_	Joi _/_/_	Vineri _/_/_	Variația săptămânală (+; -)	
								lei	%
1.	Valoarea activului net, lei								
2.	Numărul de unități de fond/acțiuni în circulație, unități, din care deținute de:								
	– persoane fizice								
	– persoane juridice								
3.	Valoarea activului net unitar, lei								
4.	Numărul de investitori, din care:								
	– persoane fizice								
	– persoane juridice								

Persoana cu funcție de răspundere

(Numele, prenumele)

(semnătura)

Persoana responsabilă pentru întocmirea rapoartelor

(Numele, prenumele)

Locul ștampilei (opțional)

(semnătura)

Data întocmirii raportului _____ 20_____.

[Anexa nr.8 în redacția Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

Anexa nr.9
la Regulamentul privind transparența și
publicitatea activității organismelor
de plasament colectiv și a
societăților de administrare

RAPORTUL
privind valoarea activului net și a activului net unitar al OPCA

Fondul de investiții/compania investițională _____
(denumirea)

Societatea de administrare _____
(denumirea)

la situația din _____ 20 _____

Nr. d/o	Denumirea indicatorului	Valoarea activului net la data precedentă de raportare	Valoarea activului net la data curentă de raportare	Variația (+; -)	
				lei	%
1.	Valoarea activului net, lei				
2.	Numărul de unități de fond/acțiuni în circulație, unități din care deținute de:				
	- persoane fizice				
	- persoane juridice				
3.	Valoarea activului net unitar, lei				
4.	Numărul de investitori, din care:				
	- persoane fizice				
	- persoane juridice				

Persoana cu funcție de răspundere

(Numele, prenumele)

(semnătura)

Persoana responsabilă pentru întocmirea rapoartelor

(Numele, prenumele)

Locul ștampilei (opțional)

(semnătura)

Data întocmirii raportului _____
_____ 20 _____.

[Anexa nr.9 introdusă prin Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

Anexa nr.10
la Regulamentul privind transparența și
publicitatea activității organismelor de
plasament colectiv și a societăților
de administrare a investițiilor

RAPORT
privind profilul actual de risc al OPC și sistemele de administrare a riscurilor

utilizate de societatea de administrare

Categoria și subcategoria de risc*	Descrierea riscului	Riscul asumat potrivit politicilor interne (foarte înalt, înalt mediu, scăzut)	Evaluarea riscurilor inerente (limitele de risc: foarte înalt, înalt, mediu, scăzut)	Administrarea riscului și sistemele de control intern aplicate (descrierea politicilor și procedurilor aplicate în vederea diminuării riscurilor inerente)	Evaluarea riscurilor reziduale (limitele de risc: foarte înalt, înalt, mediu, scăzut)

*) risc de piață, lichiditate, de contraparte, riscuri operaționale**), de emitent și alte riscuri.

**) riscurile operaționale vor fi evaluate pe următoarele subcategorii (1) litigii comerciale (litigii privind activitatea de consiliere, practici/produse comerciale inadecvate, insuficiența serviciilor către clienți); (2) litigii cu autoritățile (încălcarea legislației sectoriale, precum și a legislației muncii, contabile, fiscale etc.); (3) erori de „pricing” sau evaluare a riscurilor (deficiențe de gestionare și monitorizare a limitelor, date de piață și informații publice false sau insuficiente, model greșit de calcul al prețului de piață sau date de piață insuficiente); (4) erori de execuție (erori în transmiterea, aplicarea sau înțelegerea unei instrucțiuni, fragilitatea mediului de control, structura organizatorică inadecvată, deficiențe în păstrarea documentelor, greșeli de reconciliere, acces nesancționat la datele confidențiale și datele personale etc.); (5) fraude și alte activități criminale (pirateria informatică și alte agresiuni cu rea intenție asupra sistemelor informatice de către terți, furturi sau fraudarea tranzacțiilor de către personal sau cu complicitatea acestuia, alte forme de acte criminale împotriva activelor); (6) pierderi din mijloacele de exploatare (lipsă de personal, pierdere de date, pierderi de mijloace de exploatare); (7) întreruperea activității și funcționarea defectuoasă a sistemelor.

[Anexa nr.10 introdusă prin Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

Anexa nr.11
la Regulamentul privind transparența și
publicitatea activității organismelor de
plasament colectiv și a societăților
de administrare a investițiilor

RAPORT

**privind rezultatele simulărilor de criză (riscurile asociate fiecărei poziții de investiții
a OPC și efectul lor global asupra portofoliului OPC poate fi identificat, măsurat,
administrat și monitorizat în mod corect și permanent, inclusiv prin
utilizarea procedurilor adecvate de simulare de criză*)
(text liber)**

Valorile monetare trebuie exprimate în lei (MDL).

* (în condiții de lichiditate normală și excepțională)

[Anexa nr.11 introdusă prin Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

Anexa nr.12
la Regulamentul privind transparența și
publicitatea activității organismelor de
plasament colectiv și a societăților
de administrare a investițiilor

RAPORT
privind cuantumul total al remunerațiilor pentru perioada de gestiune plătite
de societatea de administrare personalului său și numărul beneficiarilor

Nr. d/o	Tipul remunerației	Total beneficiari (unități)	Suma remunerației, lei
1.	Tipul remunerației (fixă)		
2.	Tipul remunerației (variabilă)		

[Anexa nr.12 introdusă prin Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

Anexa nr.13
la Regulamentul privind transparența și
publicitatea activității organismelor de
plasament colectiv și a societăților
de administrare a investițiilor

RAPORT
privind cuantumul agregat al remunerației, defalcat pentru persoanele care
administrează activitatea societății de administrare și pentru
persoanele care dețin funcții-cheie

Persoanele care administrează activitatea societății de administrare						
Nr. d/o	Nume, prenume	Funcția	Remunerații fixe (lei)	Remunerații variabile (lei)	Alte remunerații	Cuantumul total de remunerare, lei
Total						

Persoanele care dețin funcții-cheie						
Nr. d/o	Nume, prenume	Funcția	Remunerații fixe (lei)	Remunerații variabile (lei)	Alte remunerații	Cuantumul total de remunerare, lei
Total						

[Anexa nr.13 introdusă prin Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]

RAPORT
privind expunerea globală a instrumentelor financiare derivate

Nr. d/o	Angajamentele (tipul instrumentelor financiare derivate)	Valoarea absolută, lei	Valoarea relativă față de activul net al OPC, %
1.			
.....			
Expunerea totală	X		

[Anexa nr.14 introdusă prin Hot. CNPF nr.23/10 din 10.05.2023, în vigoare 09.07.2023]