

**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)**

«___» _____ 2017 г.

№ _____-У

г. Москва

У К А З А Н И Е

**О требованиях к отчету о прекращении паевого
инвестиционного фонда и порядку его представления
в Банк России**

Настоящее Указание на основании абзаца второго пункта 2 статьи 32 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 49, ст. 4562; 2004, № 27, ст. 2711; 2006, № 17, ст. 1780; 2007, № 50, ст. 6247; 2008, № 30, ст. 3616; 2009, № 48, ст. 5731; 2010, № 17, ст. 1988; № 31, ст. 4193; 2011, № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7040, ст. 7061; 2012, № 31, ст. 4334; 2013, № 26, ст. 3207; № 27, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 51, ст. 6695, ст. 6699; 2014, № 11, ст. 1098; 2015, № 27, ст. 4001; № 29, ст. 4357; 2016, № 1, ст. 47; № 23, ст. 3301; № 27, ст. 4225) (далее – Федеральный закон «Об инвестиционных фондах») устанавливает требования к отчету о прекращении паевого инвестиционного фонда (далее – фонд) и порядку его представления в Банк России.

1. Отчет о прекращении фонда (далее - отчет) составляется по форме в соответствии с приложением к настоящему Указанию.

2. К отчету прилагается информация о стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда, составленная на дату возникновения основания прекращения фонда по форме, аналогичной изложенной в приложении 2 к Указанию Банка России от 24 марта 2017 года № 4323-У «О формах, порядке и сроках составления и представления в Банк России отчетов акционерными инвестиционными фондами, управляющими компаниями инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов», зарегистрированному Министерством юстиции Российской Федерации 6 июля 2017 года № 47322.

3. Отчет подписывается руководителем лица, осуществляющего прекращение фонда (для специализированных депозитариев - кредитных организаций – руководителем структурного подразделения кредитной организации, к функциям которого относится осуществление деятельности специализированного депозитария).

В случае если лицом, осуществляющим прекращение фонда, является управляющая компания фонда, отчет также подписывается руководителем специализированного депозитария этого фонда (для специализированных депозитариев - кредитных организаций – руководителем структурного подразделения кредитной организации, к функциям которого относится осуществление деятельности специализированного депозитария) (за исключением случая, когда лицензия специализированного депозитария аннулирована и права и обязанности специализированного депозитария не переданы другому лицу).

4. Отчет представляется в Банк России в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью, по телекоммуникационным каналам связи, в том числе через информационно-телекоммуникационную сеть «Интернет» (если лицом, прекращающим фонд, является временная администрация отчет может быть представлен на бумажном носителе, подписанном руководителем временной администрации) в течение 10 рабочих дней после завершения расчетов при

прекращении фонда в соответствии с пунктом 1 статьи 32 Федерального закона «Об инвестиционных фондах».

5. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования.

6. Со дня вступления в силу настоящего Указания не применять постановление Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 25 сентября 2002 года № 39/пс «О требованиях к отчету о прекращении паевого инвестиционного фонда и порядке его представления в Федеральную комиссию по рынку ценных бумаг», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 12 ноября 2002 года № 3909.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение
к Указанию Банка России
от _____ № _____
«О требованиях к отчету о прекращении
паевого инвестиционного фонда и порядку
его представления в Банк России»

Отчет
о прекращении паевого инвестиционного фонда

Дата составления отчета:	
--------------------------	--

Раздел 1. Сведения о паевом инвестиционном фонде
(далее - фонд)

1. Общие сведения о фонде		
1.1.	Полное название фонда	
1.2.	Тип фонда	
1.3.	Категория фонда	
1.4.	Инвестиционные паи фонда предназначены для квалифицированных инвесторов (да/нет)	
1.5.	Регистрационный номер правил доверительного управления фондом	
2. Сведения об управляющей компании фонда		
2.1.	Полное фирменное наименование управляющей компании фонда	
2.2.	Номер лицензии управляющей компании фонда	
2.3.	Лицензия управляющей компании аннулирована (да/нет)	
3. Сведения о специализированном депозитарии фонда		
3.1.	Полное фирменное наименование специализированного депозитария фонда	
3.2.	Номер лицензии специализированного депозитария фонда	
3.3.	Лицензия специализированного депозитария аннулирована (да/нет)	

4. Сведения о лице, осуществляющем прекращение фонда (составляющем отчет о прекращении фонда)		
4.1.	Вид лица, осуществляющего прекращение фонда (указывается управляющая компания, специализированный депозитарий или временная администрация)	
4.2.	Фамилия, имя, отчество руководителя временной администрации (пункт включается, если лицом, осуществляющим прекращение фонда, является временная администрация)	
4.3.	Дата и номер приказа Банка России о введении временной администрации (пункт включается, если лицом, осуществляющим прекращение фонда, является временная администрация)	

Раздел 2. Сведения об основании прекращения фонда

1.	Основание прекращения фонда	
2.	Дата возникновения основания прекращения фонда	

Подраздел 2.1. Сведения о заявке (заявках) на погашение или обмен инвестиционных паев фонда¹

1.	Дата (даты) приема и номер (номера) заявки (заявок) на погашение или обмен инвестиционных паев	
2.	Количество инвестиционных паев, предъявленных к погашению (обмену)	
3.	Общее количество выданных инвестиционных паев фонда на дату возникновения основания прекращения фонда	

¹ Подраздел включается, если основанием прекращения фонда является прием заявки (заявок) на погашение или обмен инвестиционных паев.

Подраздел 2.2. Сведения об аннулировании лицензии управляющей компании (специализированного депозитария)²

1.	Дата и номер приказа Банка России об аннулировании лицензии управляющей компании (специализированного депозитария)	
----	--	--

Подраздел 2.3. Сведения о сроке действия договора доверительного управления фондом³

1.	Дата окончания срока действия договора доверительного управления фондом	
----	---	--

Подраздел 2.4. Сведения о решении управляющей компании о досрочном прекращении фонда⁴

1.	Дата и номер решения управляющей компании о прекращении фонда	
----	---	--

Подраздел 2.5. Сведения об исключении инвестиционных паев из списка ценных бумаг, допущенных к организованным торгам⁵

1.	Дата (даты) исключения из списка (списков) ценных бумаг, допущенных к организованным торгам, а также полные фирменные наименования соответствующих российских бирж	
----	--	--

² Подраздел включается, если основание прекращения фонда связано с аннулированием лицензии управляющей компании (специализированного депозитария).

³ Подраздел включается, если основанием прекращения фонда является истечение срока действия договора доверительного управления фондом.

⁴ Подраздел включается, если основанием прекращения фонда является принятие соответствующего решение управляющей компанией.

⁵ Подраздел включается, если основанием прекращения фонда является факт исключения инвестиционных паев биржевого паевого инвестиционного фонда из списка ценных бумаг, допущенных к организованным торгам, проводимым всеми российскими биржами, указанными в правилах доверительного управления этим фондом.

Подраздел 2.6. Сведения о количестве инвестиционных паев, принадлежащих управляющей компании фонда⁶

1.	Количество инвестиционных паев, принадлежащих управляющей компании фонда на дату возникновения основания прекращения фонда	
2.	Дата начала периода превышения количества инвестиционных паев, принадлежащих управляющей компании фонда, 20 процентов общего количества выданных инвестиционных паев	

Подраздел 2.7. Сведения о решении общего собрания владельцев инвестиционных паев о досрочном прекращении фонда⁷

1.	Дата принятия решения общего собрания владельцев инвестиционных паев о досрочном прекращении фонда	
2.	Номер и дата протокола общего собрания владельцев инвестиционных паев фонда на котором принято решение о досрочном прекращении фонда	

Раздел 3. Сведения о раскрытии (предоставлении) информации при прекращении фонда

Раскрытие (предоставление) информации при возникновении основания прекращения фонда		
1.	Дата направления уведомления в Банк России о возникновении основания прекращения этого фонда	
2.	Дата (даты) и источник (источники) раскрытия сообщения о прекращении фонда	
3.	Дата начала и дата окончания	

⁶ Подраздел включается, если основанием прекращения фонда является факт превышения количества инвестиционных паев, принадлежащих управляющей компании фонда, в течение 12 месяцев 20 процентов общего количества выданных инвестиционных паев.

⁷ Подраздел включается, если основанием прекращения фонда является принятие соответствующего решения общим собранием владельцев инвестиционных паев.

	предъявления кредиторами требований, которые должны удовлетворяться за счет имущества, составляющего фонд	
--	---	--

Раздел 4. Сведения об активах, составлявших фонд

Подраздел 4.1. Сведения о реализации (выбытии по иным основаниям) активов, составлявших фонд

№ п/п	Описание каждого актива, в том числе сведения о его количестве в составе активов фонда	Дата (даты) включения актива в состав активов фонда	Дата (даты) реализации (выбытия по иным основаниям) актива из состава активов фонда	Дата прекращения признания актива в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности для целей расчета стоимости чистых активов	Основания реализации (выбытия по иным основаниям) актива из состава активов фонда	Контрагент по сделке (с указанием фамилии, имени, отчества/полного фирменного наименования и иных сведений, позволяющих идентифицировать контрагента)	Стоимость актива для целей расчета стоимости чистых активов фонда			Сумма поступивших в фонд денежных средств в результате реализации (выбытия) актива
							на дату включения актива в состав активов фонда	на дату возникновения основания прекращения фонда	на дату реализации (выбытия по иным основаниям) актива из состава активов фонда	
1.										
2.										
...										
ИТОГО:										

Подраздел 4.2. Активы, поступившие в состав фонда в период прекращения фонда по основаниям, не связанным с реализацией (выбытием по иным основаниям) активов фонда

1.	Общая сумма денежных средств, поступивших в состав фонда в период прекращения фонда по основаниям, не связанным с реализацией (выбытием по иным основаниям) активов фонда	
2.	Совокупная оценочная (справедливая) стоимость иных активов, поступивших в состав фонда в период прекращения фонда по основаниям, не связанным с реализацией (выбытием по иным основаниям) активов фонда	

Раздел 5. Сведения о распределении кредиторам денежных средств при прекращении фонда

1.	Общая сумма денежных средств, распределенных при прекращении фонда между кредиторами в соответствии с очередностью	
2.	Дата составления списка лиц, имеющих право на получение денежной компенсации при прекращении фонда	
3.	Сумма денежной компенсации, приходящейся на один инвестиционный пай, выплаченной кредиторам четвертой очереди	

Подраздел 5.1. Распределение денежных средств кредиторам первой очереди

№ п/п	Фамилия, имя, отчество (полное фирменное наименование) кредитора	Описание требования кредитора	Полная сумма требования кредитора	Сумма, фактически выплаченная кредитору	Дата выплаты кредитору	Способ исполнения обязательств
1						

...	...					
ИТОГО		кредиторам	первой		-	
очереди						

Подраздел 5.2. Распределение денежных средств кредиторам второй очереди

	Полное фирменное наименование лица, осуществляющего его прекращение фонда	Размер вознаграждения в соответствии с правилами доверительного управления фондом	Полная сумма вознаграждения кредитора	Сумма, фактически выплаченная кредитору	Дата выплаты кредитору
1					
...	...				
ИТОГО		кредиторам	второй		-
очереди					

Подраздел 5.3. Распределение денежных средств кредиторам третьей очереди

№ п/п	Полное фирменное наименование кредитора	Описание требования кредитора	Полная сумма требования кредитора	Сумма, фактически выплаченная кредитору	Дата выплаты кредитору
1.	...				
...	...				
ИТОГО		кредиторам	третьей		-
очереди					

Подраздел 5.4. Распределение денежных средств кредиторам четвертой очереди

№ п/п	Фамилия, имя, отчество (полное фирменное наименование) владельца инвестиционных паев	Количество инвестиционных паев, принадлежащих кредитору	Способ выплаты денежной компенсации	Сумма, фактически выплаченная кредитору	Дата выплаты кредитору
1.					
...	...				
ИТОГО		кредиторам	четвертой		-
очереди					

Раздел 6. Дополнительные пояснения лица, осуществляющего прекращение фонда (при наличии)