



ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)

«22» июля 2020 г.



№ 5511-У

**О требованиях к выявлению конфликта интересов и управлению
конфликтом интересов управляющей компании инвестиционных
фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных
пенсионных фондов и специализированного депозитария**

Настоящее Указание на основании абзаца четвертого пункта 1¹ статьи 39, абзаца четвертого пункта 10¹ статьи 44 и подпункта 2 пункта 2 статьи 55 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 49, ст. 4562; 2019, № 18, ст. 2199; № 30, ст. 4150) устанавливает требования к выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов и специализированного депозитария, в том числе путем предотвращения возникновения конфликта интересов и (или) раскрытия или предоставления информации о конфликте интересов.

Глава 1. Общие положения

1.1. Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (далее – управляющая компания) и специализированный депозитарий (далее при

совместном упоминании – финансовая организация) обязаны осуществлять выявление конфликта интересов, указанного в абзаце втором пункта 1¹ статьи 39 (для управляющей компании) и в абзаце втором пункта 10¹ статьи 44 (для специализированного депозитария) Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 49, ст. 4562; 2019, № 49, ст. 6953) (далее соответственно – Федеральный закон «Об инвестиционных фондах», конфликт интересов), и управление конфликтом интересов в ходе осуществления внутреннего контроля, предусмотренного пунктом 15 статьи 38 (для управляющей компании) и пунктом 17 статьи 44 (для специализированного депозитария) Федерального закона «Об инвестиционных фондах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 49, ст. 4562; 2019, № 49, ст. 6953).

1.2. Финансовая организация обязана осуществлять предусмотренные приложением 1 к настоящему Указанию мероприятия по выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов.

1.3. Финансовая организация обязана разработать документ, определяющий порядок выявления конфликта интересов и управления конфликтом интересов и являющийся неотъемлемой частью правил организации и осуществления внутреннего контроля финансовой организации (далее – Политика управления конфликтом интересов).

Глава 2. Требования к выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов

2.1. Управляющая компания обязана выявлять конфликты интересов,

возникающие при осуществлении деятельности управляющей компании, в том числе конфликты интересов, возникающие в случае наступления хотя бы одного из обстоятельств, предусмотренных приложением 2 к настоящему Указанию.

2.2. Управляющая компания обязана предотвратить возникновение конфликтов интересов, за исключением следующих случаев.

2.2.1. Управляющая компания не обязана предотвращать возникновение конфликта интересов в случае, если конфликт интересов возник при одновременном соблюдении следующих условий:

возникновение конфликта интересов не связано с обстоятельствами, предусмотренными пунктом 5, абзацем вторым пункта 7 и пунктом 8 приложения 2 к настоящему Указанию;

правила доверительного управления паевым инвестиционным фондом, иной договор доверительного управления, заключенный управляющей компанией на основании лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами (далее – договор доверительного управления) (за исключением договора доверительного управления средствами пенсионных накоплений и (или) средствами пенсионных резервов негосударственного пенсионного фонда), предусматривают право управляющей компании не предотвращать возникновение конфликта интересов и содержат сведения о конфликте интересов, предусмотренные подпунктом 5.1.1 пункта 5 приложения 1 к настоящему Указанию (за исключением сведений, являющихся персональными данными в соответствии с Федеральным законом от 27 июля 2006 года № 152-ФЗ «О персональных данных» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, № 31, ст. 3451; 2020, № 17, ст. 2701) (далее – персональные данные)).

2.2.2. Управляющая компания не обязана предотвращать возникновение конфликта интересов в случае, если конфликт интересов возник при одновременном соблюдении следующих условий:

возникновение конфликта интересов не связано с обстоятельствами, предусмотренными пунктом 5, абзацем вторым пункта 7 и пунктом 8 приложения 2 к настоящему Указанию;

управляющая компания (работники управляющей компании и иные лица, если они действуют от имени управляющей компании или от своего имени, но за ее счет) в условиях наличия конфликта интересов при совершении либо несовершении юридических и (или) фактических действий, влияющих на связанные с оказанием услуг управляющей компании интересы стороны по договору доверительного управления (далее соответственно – клиент управляющей компании, управление имуществом клиента), действует (действуют) так же, как в условиях отсутствия конфликта интересов;

наличие решения об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов, соответствующего условиям, указанным в абзацах втором и третьем настоящего подпункта, принятого единоличным исполнительным органом управляющей компании (далее – решение управляющей компании об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов).

2.3. В случае принятия решения управляющей компании об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов, возникающего при управлении имуществом клиента, не являющегося квалифицированным инвестором, управляющая компания обязана раскрыть на официальном сайте управляющей компании в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (далее – сайт управляющей компании):

информацию о конфликте интересов, включающую сведения, указанные в подпунктах 5.1.1, 5.1.2 (если конфликт интересов возник до раскрытия или

предоставления информации о конфликте интересов) и 5.1.4 пункта 5 приложения 1 к настоящему Указанию, сведения о принятии решения об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов и о причинах принятия указанного решения, за исключением персональных данных (далее – информация о возникновении конфликта интересов), – не позднее одного рабочего дня после дня принятия решения управляющей компании об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов;

информацию о прекращении конфликта интересов, включающую сведения, указанные в подпунктах 5.1.1, 5.1.2, 5.1.4, 5.1.9 пункта 5 приложения 1 к настоящему Указанию, за исключением персональных данных (далее – информация о прекращении конфликта интересов), – не позднее одного рабочего дня после дня, когда управляющая компания узнала или должна была узнать о прекращении конфликта интересов.

2.4. Управляющая компания обязана обеспечить доступ к информации о возникновении конфликта интересов и к информации о прекращении конфликта интересов, раскрытой в соответствии с абзацем первым пункта 2.3 настоящего Указания, на сайте управляющей компании в течение следующих сроков:

к информации о возникновении конфликта интересов – со дня ее раскрытия до дня раскрытия информации о прекращении конфликта интересов;

к информации о прекращении конфликта интересов – в течение трех лет со дня ее раскрытия.

2.5. Управляющая компания (за исключением управляющей компании паевого инвестиционного фонда) не обязана раскрывать информацию и обеспечивать к ней доступ в соответствии с требованиями пунктов 2.3 и 2.4 настоящего Указания, если конфликт интересов, в отношении которого

принято решение управляющей компании об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов, возник при управлении имуществом клиента, не являющегося квалифицированным инвестором, договор доверительного управления с которым предусматривает обязанность управляющей компании предоставить стороне указанного договора:

информацию о возникновении конфликта интересов – не позднее одного рабочего дня после дня принятия решения управляющей компании об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов;

информацию о прекращении конфликта интересов – не позднее одного рабочего дня после дня, когда управляющая компания узнала или должна была узнать о прекращении конфликта интересов.

Управляющая компания (за исключением управляющей компании паевого инвестиционного фонда) обязана предоставить информацию, указанную в абзацах втором и третьем настоящего пункта, способом, позволяющим подтвердить факт получения предоставляемой информации.

2.6. В случае принятия решения управляющей компании об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов, возникающего при управлении имуществом клиента, являющегося квалифицированным инвестором, управляющая компания обязана предоставить данному квалифицированному инвестору:

информацию о возникновении конфликта интересов – не позднее одного рабочего дня после дня принятия решения управляющей компании об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов;

информацию о прекращении конфликта интересов – не позднее одного рабочего дня после дня, когда управляющая компания узнала или должна была узнать о прекращении конфликта интересов.

Управляющая компания обязана предоставить информацию, указанную

в абзацах втором и третьем настоящего пункта, способом, позволяющим подтвердить факт получения предоставляемой информации.

2.7. Управляющая компания обязана предоставить клиенту управляющей компании по его письменному требованию информацию о возникновении конфликта интересов и информацию о прекращении конфликта интересов, раскрытую (предоставленную) в отношении конфликтов интересов, возникших при совершении либо несовершении юридических и (или) фактических действий, влияющих на связанные с оказанием услуг управляющей компании интересы данного клиента управляющей компании. Указанная информация должна быть предоставлена не позднее пяти рабочих дней после дня предъявления требования по выбору клиента управляющей компании в виде электронного документа (без взимания платы) и (или) в виде документа на бумажном носителе (без взимания платы или по решению управляющей компании за плату, не превышающую расходы на изготовление указанного документа на бумажном носителе).

Глава 3. Требования к выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов специализированного депозитария

3.1. Специализированный депозитарий обязан выявлять конфликты интересов, возникающие при осуществлении деятельности специализированного депозитария, в том числе конфликты интересов, возникающие в случае наступления хотя бы одного из обстоятельств, предусмотренных приложением 3 к настоящему Указанию.

3.2. Специализированный депозитарий обязан предотвратить возникновение конфликтов интересов, за исключением следующих случаев.

3.2.1. Специализированный депозитарий не обязан предотвращать возникновение конфликта интересов в случае, если конфликт интересов возник в результате предоставления (выдачи) специализированным депозитарием предусмотренного законодательством Российской Федерации об инвестиционных фондах, о негосударственных пенсионных фондах, об обязательном пенсионном страховании, об ипотечных ценных бумагах и о жилищном обеспечении военнослужащих согласия специализированного депозитария (далее – согласие специализированного депозитария) при отсутствии установленных указанным законодательством оснований для отказа в предоставлении согласия специализированного депозитария.

3.2.2. Специализированный депозитарий не обязан предотвращать возникновение конфликта интересов в случае, если конфликт интересов возник при одновременном соблюдении следующих условий:

возникновение конфликта интересов не связано с обстоятельствами, предусмотренными абзацем вторым пункта 2 и пунктом 13 приложения 3 к настоящему Указанию;

договор об оказании услуг специализированного депозитария (за исключением договора об оказании услуг специализированного депозитария, стороной которого является негосударственный пенсионный фонд или управляющая компания негосударственного пенсионного фонда) предусматривает право специализированного депозитария не предотвращать конфликт интересов и содержит сведения об указанном конфликте интересов, предусмотренные подпунктом 5.1.1 пункта 5 приложения 1 к настоящему Указанию, за исключением персональных данных.

3.2.3. Специализированный депозитарий не обязан предотвращать возникновение конфликта интересов в случае, если конфликт интересов возник при одновременном соблюдении следующих условий:

возникновение конфликта интересов не связано с обстоятельствами, предусмотренными абзацем вторым пункта 2 и пунктом 13 приложения 3 к настоящему Указанию;

специализированный депозитарий (работники специализированного депозитария и иные лица, если они действуют от имени специализированного депозитария или от своего имени, но за его счет) в условиях наличия конфликта интересов при совершении либо несовершении юридических и (или) фактических действий, влияющих на связанные с оказанием услуг специализированного депозитария интересы стороны по договору об оказании услуг специализированного депозитария (далее – клиент специализированного депозитария) и (или) лица, являющегося стороной по договору с клиентом специализированного депозитария в рамках деятельности, в отношении которой специализированный депозитарий оказывает услуги (далее – сторона по договору с клиентом специализированного депозитария), действует (действуют) так же, как в условиях отсутствия конфликта интересов;

наличие решения об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов, соответствующего условиям, указанным в абзацах втором и третьем настоящего подпункта, принятого единоличным исполнительным органом специализированного депозитария (заместителем единоличного исполнительного органа специализированного депозитария – в случае, если указанное предусмотрено Политикой управления конфликтом интересов специализированного депозитария, совмещающего деятельность специализированного депозитария с деятельностью кредитной организации) (далее – решение специализированного депозитария об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов).

3.3. Специализированный депозитарий обязан предоставить клиенту специализированного депозитария следующую информацию о конфликте

интересов, возникновение которого не было предотвращено в соответствии с подпунктом 3.2.1 пункта 3.2 настоящего Указания или в отношении которого принято решение специализированного депозитария об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов (если конфликт интересов возник при совершении либо несовершении специализированным депозитарием юридических и (или) фактических действий, влияющих на связанные с оказанием услуг специализированного депозитария интересы данного клиента специализированного депозитария и (или) лица, являющегося стороной по договору с данным клиентом специализированного депозитария в рамках деятельности, в отношении которой специализированный депозитарий оказывает услуги):

информацию о возникновении конфликта интересов (за исключением сведений о принятии решения об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов и о причинах принятия указанного решения, если возникновение конфликта интересов не было предотвращено в соответствии с подпунктом 3.2.1 пункта 3.2 настоящего Указания) – не позднее одного рабочего дня после дня выявления конфликта интересов (если возникновение конфликта интересов не было предотвращено в соответствии с подпунктом 3.2.1 пункта 3.2 настоящего Указания) либо не позднее одного рабочего дня после дня принятия решения специализированного депозитария об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов (если в отношении конфликта интересов принято указанное решение);

информацию о прекращении конфликта интересов – не позднее одного рабочего дня после дня, когда специализированный депозитарий узнал или должен был узнать о прекращении конфликта интересов.

Специализированный депозитарий обязан предоставить информацию, указанную в абзацах втором и третьем настоящего пункта, способом, позволяющим подтвердить факт получения предоставляемой информации.

3.4. Специализированный депозитарий обязан предоставить клиенту специализированного депозитария по его письменному требованию информацию о возникновении конфликта интересов и информацию о прекращении конфликта интересов, предоставленную данному клиенту специализированного депозитария в соответствии с абзацем первым пункта 3.3 настоящего Указания. Указанная информация должна быть предоставлена не позднее пяти рабочих дней после дня предъявления требования по выбору клиента специализированного депозитария в виде электронного документа (без взимания платы) и (или) в виде документа на бумажном носителе (без взимания платы или по решению специализированного депозитария за плату, не превышающую расходы на изготовление указанного документа на бумажном носителе).

3.5. Специализированный депозитарий обязан предоставить стороне по договору с клиентом специализированного депозитария, являющейся владельцем инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда или ипотечных сертификатов участия, по ее письменному требованию информацию о возникновении конфликта интересов и информацию о прекращении конфликта интересов, предоставленную специализированным депозитарием управляющей компании данного паевого инвестиционного фонда или управляющей компании, осуществляющей выдачу данных ипотечных сертификатов участия, в соответствии с абзацем первым пункта 3.3 настоящего Указания. Указанная информация должна быть предоставлена не позднее пяти рабочих дней после дня предъявления требования по выбору стороны по договору с клиентом специализированного депозитария в виде электронного документа (без взимания платы) и (или) в виде документа на бумажном носителе (без взимания платы или по решению специализированного депозитария за плату, не превышающую расходы на изготовление указанного документа на бумажном носителе).

Глава 4. **Заключительные положения**

4.1. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 10 июля 2020 года № ПСД-16) вступает в силу с 1 апреля 2021 года.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение 1

к Указанию Банка России

от 22 июля 2020 года № 5511-У

«О требованиях к выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов и специализированного депозитария»

**Перечень мероприятий по выявлению конфликта интересов
и управлению конфликтом интересов**

1. Мероприятия по обеспечению соответствия деятельности финансовой организации Политике управления конфликтом интересов, перечень которых предусмотрен Политикой управления конфликтом интересов, осуществляемые единоличным исполнительным органом финансовой организации (заместителем единоличного исполнительного органа специализированного депозитария – в случае, если указанное предусмотрено Политикой управления конфликтом интересов специализированного депозитария, совмещающего деятельность специализированного депозитария с деятельностью кредитной организации) в порядке, определенном Политикой управления конфликтом интересов.

2. Мероприятия по обеспечению выявления конфликта интересов, указанные в подпунктах 2.1–2.3 настоящего пункта, осуществляемые в порядке, определенном Политикой управления конфликтом интересов.

2.1. Определение лицом, ответственным за выявление конфликта интересов, контролера (руководителя службы внутреннего контроля) финансовой организации.

2.2. Определение перечня обстоятельств возникновения конфликта интересов, наступление которых является основанием для выявления конфликта интересов финансовой организации, включающего обстоятельства,

указанные в приложении 2 к настоящему Указанию (для управляющей компании) или в приложении 3 к настоящему Указанию (для специализированного депозитария), и иные обстоятельства по решению финансовой организации, а также включение указанного перечня в Политику управления конфликтом интересов.

2.3. Обеспечение предоставления контролеру (руководителю службы внутреннего контроля) финансовой организации ответственными лицами финансовой организации сведений о наличии у ответственных лиц финансовой организации интереса, отличного от интереса клиента управляющей компании, клиента специализированного депозитария и (или) стороны по договору с клиентом специализированного депозитария (далее при совместном упоминании – клиент финансовой организации), при совершении либо несовершении юридических и (или) фактических действий, влияющих на связанные с оказанием услуг финансовой организации интересы клиента финансовой организации (за исключением сведений, содержащихся во внутренних документах финансовой организации и (или) договорах, заключенных финансовой организацией).

3. Мероприятия по учету в электронном виде информации об ответственных лицах финансовой организации, указанные в подпунктах 3.1–3.5 настоящего пункта, осуществляемые в порядке, определенном Политикой управления конфликтом интересов.

3.1. Фиксация не позднее одного рабочего дня после дня предоставления ответственному лицу финансовой организации права принимать участие в совершении либо несовершении юридических и (или) фактических действий, влияющих на связанные с оказанием услуг финансовой организации интересы клиента финансовой организации, следующей информации о каждом ответственном лице финансовой организации:

3.1.1. сведений, идентифицирующих ответственное лицо:

в отношении юридического лица – наименование и основной государственный регистрационный номер или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии основного государственного регистрационного номера) (далее – регистрационный номер);

в отношении физического лица – фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) и страховой номер индивидуального лицевого счета (далее – СНИЛС) (при наличии);

3.1.2. перечня функций ответственного лица финансовой организации, влияющих на связанные с оказанием услуг финансовой организации интересы клиента финансовой организации;

3.1.3. даты и номера договора финансовой организации с ответственным лицом финансовой организации, документа, устанавливающего должностные обязанности ответственного лица финансовой организации, или иного документа, на основании которого ответственное лицо финансовой организации участвует в совершении либо несовершении юридических и (или) фактических действий, влияющих на связанные с оказанием услуг финансовой организации интересы клиента финансовой организации.

3.2. Обновление информации об ответственном лице финансовой организации не позднее одного рабочего дня после дня, когда финансовая организация узнала об изменении информации об ответственном лице финансовой организации.

3.3. Обработка информации об ответственном лице финансовой организации способом, обеспечивающим возможность предоставления указанной информации в виде электронных таблиц и в бумажной форме по состоянию на каждый рабочий день в течение срока хранения указанной информации.

3.4. Хранение информации об ответственном лице финансовой организации не менее трех лет со дня, когда юридическое лицо или

физическое лицо перестало являться ответственным лицом финансовой организации.

3.5. Определение работника (структурного подразделения) финансовой организации, ответственного за учет информации об ответственных лицах финансовой организации.

4. Мероприятия по учету в электронном виде информации о лицах, связанных с финансовой организацией, указанные в подпунктах 4.1–4.5 настоящего пункта, осуществляемые в порядке, определенном Политикой управления конфликтом интересов.

4.1. Фиксация не позднее одного рабочего дня после дня, когда финансовой организации стало известно о лице, связанном с финансовой организацией, следующей информации о каждом лице, связанном с финансовой организацией:

4.1.1. наименования и регистрационного номера лица, связанного с финансовой организацией;

4.1.2. описания взаимосвязей между финансовой организацией и лицом, связанным с финансовой организацией.

4.2. Обновление информации о лице, связанном с финансовой организацией, не позднее одного рабочего дня после дня, когда финансовая организация узнала об изменении информации о лице, связанном с финансовой организацией.

4.3. Обработка информации о лице, связанном с финансовой организацией, способом, обеспечивающим возможность предоставления указанной информации в виде электронных таблиц и в бумажной форме по состоянию на каждый рабочий день в течение срока хранения указанной информации.

4.4. Хранение информации о лице, связанном с финансовой организацией, не менее трех лет со дня, когда юридическое лицо перестало являться лицом, связанным с финансовой организацией.

4.5. Определение работника (структурного подразделения) финансовой организации, ответственного за учет информации о лицах, связанных с финансовой организацией.

5. Мероприятия по учету в электронном виде информации о конфликтах интересов, указанные в подпунктах 5.1–5.5 настоящего пункта, осуществляемые в порядке, определенном Политикой управления конфликтом интересов.

5.1. Фиксация не позднее одного рабочего дня после дня выявления конфликта интересов контролером (руководителем службы внутреннего контроля) финансовой организации следующей информации о конфликте интересов:

5.1.1. содержания конфликта интересов, включающего указание на обстоятельства возникновения конфликта интересов и следующие сведения:

вид актива, наименование и регистрационный номер лица, обязанного по активу, если возникновение конфликта интересов связано с обстоятельствами, указанными в пункте 1 приложения 2 к настоящему Указанию либо пункте 3 или пункте 8 приложения 3 к настоящему Указанию;

вид актива, наименование и регистрационный номер лица, в пользование которому передан актив, если возникновение конфликта интересов связано с обстоятельствами, указанными в пункте 2 приложения 2 к настоящему Указанию либо пункте 4 или пункте 9 приложения 3 к настоящему Указанию;

наименование и регистрационный номер лица, оказывающего услуги по размещению и (или) организации размещения ценных бумаг, если возникновение конфликта интересов связано с обстоятельствами, указанными в пункте 3 приложения 2 к настоящему Указанию либо пункте 5 или пункте 10 приложения 3 к настоящему Указанию;

наименование и регистрационный номер лица, с которым заключается договор о поддержании (стабилизации) цен на ценные бумаги, если возникновение конфликта интересов связано с обстоятельствами, указанными

в пункте 4 приложения 2 к настоящему Указанию либо пункте 6 или пункте 11 приложения 3 к настоящему Указанию;

сведения о предмете сделки, наименование и регистрационный номер юридического лица либо фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) и СНИЛС (при наличии) физического лица, с которым совершается сделка, если возникновение конфликта интересов связано с обстоятельствами, указанными в пункте 6 приложения 2 к настоящему Указанию либо пункте 7 или пункте 12 приложения 3 к настоящему Указанию;

сведения об информации и способе ее использования, наименование и регистрационный номер юридического лица либо фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) и СНИЛС (при наличии) физического лица, в интересах которого используется информация, если возникновение конфликта интересов связано с обстоятельствами, указанными в абзаце первом пункта 7 приложения 2 к настоящему Указанию либо абзаце первом пункта 2 приложения 3 к настоящему Указанию;

сведения о предмете договора, наименование и регистрационный номер юридических лиц либо фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) и СНИЛС (при наличии) физических лиц, являющихся сторонами договора, если возникновение конфликта интересов связано с обстоятельствами, указанными в пункте 9 приложения 2 к настоящему Указанию либо пункте 14 приложения 3 к настоящему Указанию;

наименование и регистрационный номер лица, с которым заключается договор об оказании услуг специализированного депозитария, если возникновение конфликта интересов связано с обстоятельством, указанным в пункте 1 приложения 3 к настоящему Указанию;

наименование и регистрационный номер юридического лица либо фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) и СНИЛС (при наличии) физического лица, интерес которого, отличный от интереса клиента финансовой организации, является основанием возникновения конфликта

интересов, описание указанного интереса, если возникновение конфликта интересов не связано с обстоятельствами, указанными в приложениях 2 и 3 к настоящему Указанию;

5.1.2. даты возникновения конфликта интересов;

5.1.3. даты выявления конфликта интересов, если конфликт интересов был выявлен финансовой организацией после даты его возникновения;

5.1.4. сведений о клиенте финансовой организации при условии, что конфликт интересов возник при совершении либо несовершении финансовой организацией юридических и (или) фактических действий, влияющих на связанные с оказанием услуг финансовой организации интересы данного клиента финансовой организации:

в отношении управляющей компании паевого инвестиционного фонда и (или) владельца инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда – название паевого инвестиционного фонда, номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом, присвоенный при внесении сведений об указанных правилах в реестр паевых инвестиционных фондов, и дата регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом, инвестиционные паи которого не ограничены в обороте (дата внесения паевого инвестиционного фонда, инвестиционные паи которого ограничены в обороте, в реестр паевых инвестиционных фондов);

в отношении негосударственного пенсионного фонда и (или) вкладчика (участника, застрахованного лица) негосударственного пенсионного фонда – полное фирменное наименование и регистрационный номер негосударственного пенсионного фонда, дата и номер договора доверительного управления с негосударственным пенсионным фондом с указанием средств, передаваемых в доверительное управление (например, «средства пенсионных резервов», «средства пенсионных накоплений, не включенные в резервы фонда», «средства пенсионных накоплений застрахованных лиц, которым установлена срочная пенсионная выплата»,

«средства выплатного резерва») (дата и номер договора об оказании услуг специализированного депозитария с негосударственным пенсионным фондом);

в отношении иных клиентов финансовой организации – наименование и регистрационный номер клиента финансовой организации, дата и номер договора финансовой организации с клиентом финансовой организации;

5.1.5. информации о наличии либо об отсутствии у финансовой организации права не предотвращать возникновение конфликта интересов в соответствии с подпунктом 2.2.1 пункта 2.2 или подпунктами 3.2.1 и 3.2.2 пункта 3.2 настоящего Указания;

5.1.6. даты и номера решения об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов финансовой организации в случае, если в отношении конфликта интересов принято указанное решение;

5.1.7. информации о мерах, принимаемых финансовой организацией для предотвращения возникновения конфликта интересов в случае, если финансовой организацией принимаются указанные меры;

5.1.8. даты и способа раскрытия (предоставления) информации о конфликте интересов в соответствии с пунктами 2.3, 2.5 и 2.6 или 3.3 настоящего Указания в случае, если информация о конфликте интересов была раскрыта (предоставлена);

5.1.9. даты и обстоятельств прекращения конфликта интересов в случае, если конфликт интересов прекращен.

5.2. Обновление информации о конфликте интересов не позднее одного рабочего дня после дня получения контролером (руководителем службы внутреннего контроля) финансовой организации сведений об изменении информации о конфликте интересов.

5.3. Обработка информации о конфликтах интересов способом, обеспечивающим возможность представления указанной информации в виде

электронных таблиц и в бумажной форме по состоянию на каждый рабочий день в течение срока хранения указанной информации.

5.4. Хранение информации о конфликте интересов не менее трех лет со дня прекращения конфликта интересов.

5.5. Определение работника (структурного подразделения) финансовой организации, ответственного за фиксацию, обработку и хранение информации о конфликтах интересов.

6. Мероприятия по предотвращению возникновения конфликта интересов, перечень которых предусмотрен Политикой управления конфликтом интересов, включая мероприятия, указанные в подпунктах 6.1–6.5 настоящего пункта, и иные мероприятия по решению финансовой организации, осуществляемые в порядке, определенном Политикой управления конфликтом интересов, в соответствии с характером и масштабом совершаемых финансовой организацией операций.

6.1. Обеспечение организационной и (или) функциональной независимости между ответственными лицами финансовой организации в случае, если отсутствие указанной независимости приводит к возникновению конфликта интересов.

6.2. Контроль за обменом информацией ответственными лицами финансовой организации между собой и (или) с третьими лицами, а также ограничение указанного обмена информацией в случае, если указанный обмен информацией приводит к возникновению конфликта интересов.

6.3. Обеспечение отсутствия в системах вознаграждения ответственных лиц финансовой организации, предусмотренных договорами финансовой организации с ответственными лицами финансовой организации и (или) иными документами финансовой организации, задач и (или) целевых показателей, приводящих к возникновению конфликта интересов.

6.4. Обеспечение контроля за совершением либо несовершением юридических и (или) фактических действий, влияющих на связанные с

оказанием услуг финансовой организации интересы клиента финансовой организации, ответственным лицом финансовой организации, интерес которого при совершении либо несовершении указанных действий отличается от интереса клиента финансовой организации (например, путем согласования совершения либо несовершения указанных действий иным ответственным лицом финансовой организации, интерес которого при предоставлении указанного согласия не отличается от интереса клиента финансовой организации).

6.5. Отказ от совершения либо несовершения юридических и (или) фактических действий, влияющих на связанные с оказанием услуг финансовой организации интересы клиента финансовой организации, ответственным лицом финансовой организации, интерес которого при совершении либо несовершении указанных действий отличается от интереса клиента финансовой организации.

7. Мероприятия по подготовке решения об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов, указанные в подпунктах 7.1–7.3 настоящего пункта, осуществляемые в порядке, определенном Политикой управления конфликтом интересов (при необходимости).

7.1. Принятие решения об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов в отношении одного конфликта интересов или нескольких конфликтов интересов, если конфликты интересов возникают при совершении либо несовершении финансовой организацией юридических и (или) фактических действий в отношении одного актива или нескольких активов, обязанным лицом по которому (которым) и (или) по договорам в отношении которого (которых) является одно юридическое или физическое лицо, или при совершении финансовой организацией сделок с одним юридическим или физическим лицом.

7.2. Пересмотр решения об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов по мере необходимости (например, в случае изменения

сведений, указанных в подпункте 7.3.2 настоящего пункта), но не реже одного раза в год.

7.3. Включение в решение об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов следующей информации о каждом конфликте интересов, в отношении которого принимается указанное решение:

7.3.1. информации о конфликте интересов, указанной в подпунктах 5.1.1, 5.1.2 (если конфликт интересов возник до принятия решения об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов) и 5.1.4 пункта 5 настоящего приложения;

7.3.2. информации о причинах отказа от предотвращения возникновения конфликта интересов, включая обоснование соответствия указанного отказа интересам клиента финансовой организации, в том числе по сравнению с альтернативными вариантами совершения либо несовершения финансовой организацией юридических и (или) фактических действий, влияющих на связанные с оказанием услуг финансовой организации интересы клиента финансовой организации;

7.3.3. иной информации, которая была учтена при подготовке и утверждении решения об отказе от предотвращения возникновения конфликта интересов.

8. Мероприятия по подготовке отчета о выявлении конфликта интересов и об управлении конфликтом интересов (далее – отчет об управлении конфликтом интересов), указанные в подпунктах 8.1–8.4 настоящего пункта, осуществляемые в порядке, определенном Политикой управления конфликтом интересов.

8.1. Определение лицом, ответственным за подготовку отчета об управлении конфликтом интересов, контролера (руководителя службы внутреннего контроля) финансовой организации.

8.2. Определение лицом, ответственным за утверждение отчета об управлении конфликтом интересов, единоличного исполнительного органа

финансовой организации (заместителя единоличного исполнительного органа специализированного депозитария – в случае, если указанное предусмотрено Политикой управления конфликтом интересов специализированного депозитария, совмещающего деятельность специализированного депозитария с деятельностью кредитной организации).

8.3. Направление отчета об управлении конфликтом интересов за отчетный календарный год на рассмотрение совету директоров (наблюдательному совету) финансовой организации, а при его отсутствии – общему собранию акционеров (участников) финансовой организации ежегодно не позднее 30 июня года, следующего за отчетным.

8.4. Включение в отчет об управлении конфликтом интересов следующей информации:

8.4.1. информации о мерах, принятых финансовой организацией для выявления конфликта интересов, о количестве выявленных конфликтов интересов (общее количество и распределение по обстоятельствам возникновения конфликтов интересов) и об обстоятельствах возникновения выявленных конфликтов интересов, не предусмотренных приложением 2 или приложением 3 к настоящему Указанию (при наличии указанных обстоятельств);

8.4.2. информации о мерах, принятых финансовой организацией для предотвращения возникновения конфликта интересов (при наличии), и о количестве конфликтов интересов, возникновение которых было предотвращено (общее количество и распределение по обстоятельствам возникновения конфликтов интересов);

8.4.3. информации о нарушениях, выявленных в ходе осуществления внутреннего контроля за соответствием деятельности финансовой организации по выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов требованиям Федерального закона «Об инвестиционных фондах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 49, ст. 4562;

2019, № 49, ст. 6953), настоящего Указания и Политики управления конфликтом интересов (при наличии указанных нарушений);

8.4.4. предложений по повышению эффективности деятельности финансовой организации по выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов, в том числе предложений по пересмотру Политики управления конфликтом интересов в целях повышения эффективности деятельности финансовой организации по выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов (при наличии указанных предложений).

9. Мероприятия по осуществлению контроля за соответствием деятельности финансовой организации и ответственных лиц финансовой организации по выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов требованиям Федерального закона «Об инвестиционных фондах», настоящего Указания и Политики управления конфликтом интересов, в том числе контроля за соблюдением мер, принятых финансовой организацией для предотвращения возникновения конфликта интересов, осуществляемые в порядке, определенном Политикой управления конфликтом интересов, контролером (руководителем службы внутреннего контроля) финансовой организации.

10. Мероприятия по хранению информации и документов, подтверждающих соответствие деятельности финансовой организации по выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов требованиям Федерального закона «Об инвестиционных фондах», настоящего Указания и Политики управления конфликтом интересов, осуществляемые в порядке, определенном Политикой управления конфликтом интересов, и обеспечивающие хранение указанных информации и документов не менее трех лет со дня прекращения конфликта интересов.

11. Мероприятия по пересмотру Политики управления конфликтом интересов, осуществляемые в порядке, определенном Политикой управления конфликтом интересов, не реже одного раза в год.

12. Иные мероприятия по выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов, перечень и порядок осуществления которых определены Политикой управления конфликтом интересов.

13. Для целей пунктов 2, 3, 6 и 9 настоящего приложения как ответственные лица финансовой организации рассматриваются работники финансовой организации и иные лица, действующие от имени финансовой организации или от своего имени, но за ее счет, если работники финансовой организации в силу своих должностных обязанностей или по иным основаниям, указанные лица в силу заключенных с финансовой организацией договоров или по иным основаниям участвуют в совершении либо несовершении юридических и (или) фактических действий, влияющих на связанные с оказанием услуг финансовой организации интересы клиента финансовой организации.

14. Для целей пункта 4 настоящего приложения как лицо, связанное с финансовой организацией, рассматривается юридическое лицо, если указанное юридическое лицо контролирует или оказывает значительное влияние на финансовую организацию, или если финансовая организация контролирует или оказывает значительное влияние на указанное юридическое лицо, или если указанное юридическое лицо и финансовая организация находятся под контролем или значительным влиянием иного юридического лица (иных юридических лиц) (за исключением случаев, когда иными юридическими лицами являются Банк России, федеральные органы государственной власти, органы государственной власти субъектов Российской Федерации и органы местного самоуправления).

Контроль и значительное влияние определяются в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, введенными в действие на территории Российской Федерации в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 25 февраля 2011 года № 107 «Об утверждении Положения о признании Международных

стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности для применения на территории Российской Федерации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 10, ст. 1385; 2013, № 36, ст. 4578) (далее – Международные стандарты финансовой отчетности).

Приложение 2

к Указанию Банка России

от 22 июля 2020 года № 5511-У

«О требованиях к выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов и специализированного депозитария»

**Перечень обстоятельств возникновения
конфликта интересов управляющей компании**

1. Приобретение управляющей компанией (ответственным лицом управляющей компании) за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, доверительное управление которым осуществляет управляющая компания, иного имущества, переданного клиентом управляющей компании на основании договора доверительного управления (далее при совместном упоминании – имущество клиента управляющей компании), активов, обязанным лицом по которым является управляющая компания (лицо, связанное с управляющей компанией), а также совершение либо несовершение управляющей компанией юридических и (или) фактических действий в отношении указанных активов, составляющих имущество клиента управляющей компании.

При этом управляющая компания (ответственное лицо управляющей компании) не вправе совершать сделки, указанные в абзаце первом настоящего пункта, если совершение данных сделок запрещено законодательством Российской Федерации об инвестиционных фондах, о негосударственных пенсионных фондах, об обязательном пенсионном страховании и о жилищном обеспечении военнослужащих).

2. Приобретение управляющей компанией (ответственным лицом управляющей компании) за счет имущества клиента управляющей компании активов, переданных в пользование управляющей компании (лицу,

связанному с управляющей компанией), а также совершение либо несовершение управляющей компанией юридических и (или) фактических действий в отношении указанных активов, составляющих имущество клиента управляющей компании.

3. Приобретение управляющей компанией (ответственным лицом управляющей компании) за счет имущества клиента управляющей компании ценных бумаг, услуги по размещению и (или) по организации размещения которых оказывает лицо, связанное с управляющей компанией, а также совершение либо несовершение управляющей компанией иных юридических и (или) фактических действий в отношении указанных ценных бумаг, составляющих имущество клиента управляющей компании.

4. Приобретение управляющей компанией (ответственным лицом управляющей компании) за счет имущества клиента управляющей компании ценных бумаг, договор о поддержании (стабилизации) цен на которые заключен с лицом, связанным с управляющей компанией, а также совершение либо несовершение управляющей компанией юридических и (или) фактических действий в отношении указанных ценных бумаг, составляющих имущество клиента управляющей компании.

5. Совершение управляющей компанией (ответственным лицом управляющей компании) за счет имущества клиента управляющей компании сделок на условиях, не являющихся наилучшими доступными для управляющей компании (ответственного лица управляющей компании) условиями совершения указанных сделок на момент их заключения.

6. Совершение управляющей компанией (ответственным лицом управляющей компании) за счет имущества клиента управляющей компании сделок с управляющей компанией (лицом, связанным с управляющей компанией, ответственным лицом управляющей компании), за исключением случая совершения сделки на организованных торгах на основе заявок на покупку (продажу) по наилучшим из указанных в них ценам при условии, что

заявки адресованы всем участникам торгов и информация, позволяющая идентифицировать подавших заявки участников торгов, не раскрывается в ходе торгов другим участникам.

При этом управляющая компания (ответственное лицо управляющей компании) не вправе совершать сделки, указанные в абзаце первом настоящего пункта, если совершение данных сделок запрещено законодательством Российской Федерации об инвестиционных фондах, о негосударственных пенсионных фондах, об обязательном пенсионном страховании и о жилищном обеспечении военнослужащих.

7. Использование управляющей компанией (ответственным лицом управляющей компании) в своих интересах и (или) в интересах третьих лиц информации (за исключением общедоступной информации), полученной в связи с совершением либо несвершением юридических и (или) фактических действий, влияющих на связанные с оказанием услуг управляющей компании интересы клиента управляющей компании, в том числе при совершении сделок, указанных в абзаце втором настоящего пункта.

Совершение управляющей компанией (ответственным лицом управляющей компании) сделок в своих интересах или в интересах третьих лиц на основании информации о принятии управляющей компанией решения о совершении сделки за счет имущества клиента управляющей компании (до совершения данной сделки за счет имущества клиента управляющей компании).

8. Совершение управляющей компанией (ответственным лицом управляющей компании) за счет имущества клиента управляющей компании сделок с частотой, превышающей частоту, необходимую для исполнения управляющей компанией обязанностей, установленных договором доверительного управления с указанным клиентом.

9. Заключение управляющей компанией (ответственными лицами управляющей компании, лицами, связанными с управляющей компанией)

договоров с третьими лицами, предусматривающих выплату вознаграждения, и (или) предоставление иных имущественных благ, и (или) освобождение от обязанности совершить определенные действия в случае совершения либо несовершения управляющей компанией (ответственными лицами управляющей компании) юридических и (или) фактических действий, влияющих на связанные с оказанием услуг управляющей компании интересы клиента управляющей компании (за исключением договоров, заключенных управляющей компанией в качестве доверительного управляющего имуществом клиента управляющей компании).

10. Для целей пунктов 1–9 настоящего приложения как ответственные лица управляющей компании рассматриваются работники управляющей компании и иные лица, действующие от имени управляющей компании или от своего имени, но за ее счет, если работники управляющей компании в силу своих должностных обязанностей или по иным основаниям, указанные лица в силу заключенных с управляющей компанией договоров или по иным основаниям участвуют в управлении имуществом клиента.

11. Для целей пунктов 1–4, 6 и 9 настоящего приложения как лицо, связанное с управляющей компанией, рассматривается юридическое лицо, если указанное юридическое лицо контролирует или оказывает значительное влияние на управляющую компанию, или если управляющая компания контролирует или оказывает значительное влияние на указанное юридическое лицо, или если указанное юридическое лицо и управляющая компания находятся под контролем или значительным влиянием иного юридического лица (иных юридических лиц) (за исключением случаев, когда иными юридическими лицами являются Банк России, федеральные органы государственной власти, органы государственной власти субъектов Российской Федерации и органы местного самоуправления). Контроль и значительное влияние определяются в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

Приложение 3

к Указанию Банка России

от 22 июля 2020 года № 5511-У

«О требованиях к выявлению конфликта интересов и управлению конфликтом интересов управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов и специализированного депозитария»

**Перечень обстоятельств возникновения
конфликта интересов специализированного депозитария**

1. Заключение договора об оказании услуг специализированного депозитария с лицом, связанным со специализированным депозитарием.

2. Использование специализированным депозитарием (ответственным лицом специализированного депозитария) в своих интересах и (или) в интересах третьих лиц информации (за исключением общедоступной информации), полученной в связи с совершением либо несовершением юридических и (или) фактических действий, влияющих на связанные с оказанием услуг специализированного депозитария интересы клиента специализированного депозитария и (или) стороны по договору с клиентом специализированного депозитария, в том числе при совершении сделок, указанных в абзаце втором настоящего пункта.

Совершение специализированным депозитарием (ответственным лицом специализированного депозитария) сделок в своих интересах или в интересах третьих лиц на основании информации о принятии клиентом специализированного депозитария (специализированным депозитарием, осуществляющим прекращение паевого инвестиционного фонда) решения о совершении сделки за счет имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду, имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, имущества, в которое размещены средства пенсионных резервов, имущества, в которое инвестированы средства пенсионных накоплений,

имущества, составляющего ипотечное покрытие (далее при совместном упоминании – имущество клиента специализированного депозитария) (до совершения данной сделки за счет имущества клиента специализированного депозитария).

3. Предоставление согласия специализированного депозитария на приобретение за счет имущества клиента специализированного депозитария активов, обязанным лицом по которым является специализированный депозитарий (лицо, связанное со специализированным депозитарием), а также предоставление согласия специализированного депозитария на совершение клиентом специализированного депозитария юридических и (или) фактических действий в отношении указанных активов, составляющих имущество клиента специализированного депозитария.

4. Предоставление согласия специализированного депозитария на приобретение за счет имущества клиента специализированного депозитария активов, переданных в пользование специализированному депозитарию (лицу, связанному со специализированным депозитарием), а также предоставление согласия специализированного депозитария на совершение клиентом специализированного депозитария юридических и (или) фактических действий в отношении указанных активов, составляющих имущество клиента специализированного депозитария.

5. Предоставление согласия специализированного депозитария на приобретение за счет имущества клиента специализированного депозитария ценных бумаг, услуги по размещению и (или) по организации размещения которых оказывает специализированный депозитарий (лицо, связанное со специализированным депозитарием), а также предоставление согласия специализированного депозитария на совершение клиентом специализированного депозитария юридических и (или) фактических действий в отношении указанных активов, составляющих имущество клиента специализированного депозитария.

6. Предоставление согласия специализированного депозитария на приобретение за счет имущества клиента специализированного депозитария ценных бумаг, договор о поддержании (стабилизации) цен на которые заключен со специализированным депозитарием (лицом, связанным со специализированным депозитарием), а также предоставление согласия специализированного депозитария на совершение клиентом специализированного депозитария юридических и (или) фактических действий в отношении указанных активов, составляющих имущество клиента специализированного депозитария.

7. Предоставление согласия специализированного депозитария на совершение за счет имущества клиента специализированного депозитария сделок со специализированным депозитарием (ответственным лицом специализированного депозитария, лицом, связанным со специализированным депозитарием).

8. Приобретение за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, прекращение которого осуществляет специализированный депозитарий (далее – прекращаемый фонд), активов, обязанным лицом по которым является специализированный депозитарий (лицо, связанное со специализированным депозитарием), а также совершение либо несовершение специализированным депозитарием юридических и (или) фактических действий в отношении указанных активов, входящих в состав прекращаемого фонда.

9. Приобретение специализированным депозитарием (ответственным лицом специализированного депозитария) за счет имущества, составляющего прекращаемый фонд, активов, переданных в пользование специализированному депозитарию (лицу, связанному со специализированным депозитарием), а также совершение либо несовершение специализированным депозитарием юридических и (или) фактических

действий в отношении указанных активов, входящих в состав прекращаемого фонда.

10. Приобретение специализированным депозитарием (ответственным лицом специализированного депозитария) за счет имущества, составляющего прекращаемый фонд, ценных бумаг, услуги по размещению и (или) по организации размещения которых оказывает специализированный депозитарий (лицо, связанное со специализированным депозитарием), а также совершение либо несовершение специализированным депозитарием юридических и (или) фактических действий в отношении указанных ценных бумаг, входящих в состав прекращаемого фонда.

11. Приобретение специализированным депозитарием (ответственным лицом специализированного депозитария) за счет имущества, составляющего прекращаемый фонд, ценных бумаг, договор о поддержании (стабилизации) цен на которые заключен со специализированным депозитарием (лицом, связанным со специализированным депозитарием), а также совершение либо несовершение специализированным депозитарием юридических и (или) фактических действий в отношении указанных ценных бумаг, входящих в состав прекращаемого фонда.

12. Совершение специализированным депозитарием (ответственным лицом специализированного депозитария) за счет имущества, составляющего прекращаемый фонд, сделок со специализированным депозитарием (ответственным лицом специализированного депозитария, лицом, связанным со специализированным депозитарием), за исключением случая совершения сделки на организованных торгах на основе заявок на покупку (продажу) по наилучшим из указанных в них ценам при условии, что заявки адресованы всем участникам торгов и информация, позволяющая идентифицировать подавших заявки участников торгов, не раскрывается в ходе торгов другим участникам.

13. Совершение специализированным депозитарием (ответственным лицом специализированного депозитария) за счет имущества, составляющего прекращаемый фонд, сделок на условиях, не являющихся наилучшими доступными для специализированного депозитария (ответственного лица специализированного депозитария) условиями совершения указанных сделок на момент их заключения.

14. Заключение специализированным депозитарием (ответственным лицом специализированного депозитария, лицом, связанным со специализированным депозитарием) договоров с третьими лицами, предусматривающих выплату вознаграждения, и (или) предоставление иных имущественных благ, и (или) освобождение от обязанности совершить определенные действия в случае совершения либо несовершения специализированным депозитарием (ответственным лицом специализированного депозитария) юридических и (или) фактических действий, влияющих на связанные с оказанием услуг специализированного депозитария интересы владельцев инвестиционных паев прекращаемого фонда (за исключением договоров, заключенных специализированным депозитарием, действующим в качестве доверительного управляющего прекращаемым фондом в соответствии с пунктом 7¹ статьи 31 Федерального закона «Об инвестиционных фондах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 49, ст. 4562; 2019, № 30, ст. 4150).

15. Для целей пунктов 2, 7, 9–14 настоящего приложения как ответственные лица специализированного депозитария рассматриваются работники специализированного депозитария и иные лица, действующие от имени специализированного депозитария или от своего имени, но за его счет, если работники специализированного депозитария в силу своих должностных обязанностей или по иным основаниям, указанные лица в силу заключенных со специализированным депозитарием договоров или по иным основаниям участвуют в совершении либо несовершении юридических и (или)

фактических действий, влияющих на связанные с оказанием услуг специализированного депозитария интересы клиента специализированного депозитария и (или) стороны по договору с клиентом специализированного депозитария.

16. Для целей пунктов 1, 3–12 и 14 настоящего приложения как лицо, связанное со специализированным депозитарием, рассматривается юридическое лицо, если указанное юридическое лицо контролирует или оказывает значительное влияние на специализированный депозитарий, или если специализированный депозитарий контролирует или оказывает значительное влияние на указанное юридическое лицо, или если указанное юридическое лицо и специализированный депозитарий находятся под контролем или значительным влиянием иного юридического лица (иных юридических лиц) (за исключением случаев, когда иными юридическими лицами являются Банк России, федеральные органы государственной власти, органы государственной власти субъектов Российской Федерации и органы местного самоуправления). Контроль и значительное влияние определяются в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.