



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

« 31 » января 2018 г.

№ 4712-У



**О требованиях к отчету о прекращении паевого инвестиционного фонда
и порядку его представления, а также об объеме, о сроках и форме
его представления в Банк России**

Настоящее Указание на основании абзаца второго пункта 2 статьи 32, пункта 2 статьи 54 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, ст. 4294; 2017, № 18, ст. 2661; № 31, ст. 4830; 2018, № 1, ст. 66, ст. 70, ст. 90) (далее – Федеральный закон «Об инвестиционных фондах») устанавливает требования к отчету о прекращении паевого инвестиционного фонда (далее – фонд) и порядку его представления, а также объем, сроки и форму его представления в Банк России.

1. Отчет о прекращении фонда (далее – отчет) должен представляться в Банк России лицом, осуществляющим прекращение фонда, в объеме и по форме, установленными приложением к настоящему Указанию, и включать следующие сведения:

- о фонде;
- об основаниях прекращения фонда;
- о раскрытии (предоставлении) информации при прекращении фонда;
- об активах, составлявших фонд;
- о распределении кредиторам денежных средств при прекращении фонда;

дополнительные пояснения лица, осуществляющего прекращение фонда (при наличии).

2. К отчету лицом, осуществляющим прекращение фонда, должна прилагаться справка о стоимости чистых активов фонда, составленная на дату возникновения основания прекращения фонда.

3. Отчет должен быть подписан руководителем лица, осуществляющего прекращение фонда, а в случае, если специализированным депозитарием является кредитная организация, – 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 должен быть подписан руководителем специализированного депозитария этого фонда, а в случае, если специализированным депозитарием является кредитная организация, – 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 лицом, осуществляющим прекращение фонда, в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью, в соответствии с требованиями Указания Банка России от 3 ноября 2017 года № 4600-У «О порядке взаимодействия Банка России с кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 11 января 2018 года № 49605, в течение 10 рабочих дней после завершения расчетов при прекращении фонда в соответствии с пунктом 1 статьи 32 Федерального закона «Об инвестиционных фондах».

При отсутствии технической возможности направления отчета временной администрацией в форме, предусмотренной абзацем первым настоящего пункта, отчет представляется на бумажном носителе.

В отчете, представляемом в Банк России на бумажном носителе, листы должны быть пронумерованы, прошиты и скреплены на оборотной стороне последнего листа надписью с указанием цифрами и прописью количества пронумерованных листов, подписанной ее составителем с указанием фамилии, имени, отчества (последнего при наличии), должности и даты составления.

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 31 января 2018 года № 4712-У
«О требованиях к отчету о прекращении паевого
инвестиционного фонда и порядку его
представления, а также об объеме, о сроках и
форме его представления в Банк России»

(форма)

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	Лицо, осуществляющее прекращение фонда (указывается управляющая

	компания, специализированный депозитарий или временная администрация)	
4.2	Фамилия, имя, отчество руководителя временной администрации (строка включается, если лицом, осуществляющим прекращение фонда, является временная администрация)	
4.3	Дата и номер приказа Банка России о назначении временной администрации (строка 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	

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)	
---	--	--

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

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

Подраздел 2.3. Сведения о сроке действия договора доверительного управления фондом¹

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

Подраздел 2.4. Сведения о решении управляющей компании о досрочном прекращении фонда²

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 торгам³

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

Подраздел 2.6. Сведения о количестве инвестиционных паев, принадлежащих управляющей компании фонда⁴

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	

¹ Подраздел включается, если основанием прекращения фонда является истечение срока действия договора доверительного управления фондом.

² Подраздел включается, если основанием прекращения фонда является принятие решения управляющей компанией.

³ 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.

⁴ 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.

Подраздел 2.7. Сведения о решении общего собрания владельцев инвестиционных паев о досрочном прекращении фонда ¹

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 фонда	
2	Дата (даты) и источник (источники) раскрытия сообщения о прекращении фонда	
3	Дата начала и дата окончания предъявления кредиторами требований, которые должны удовлетворяться за счет имущества, составляющего фонд	

¹ Подраздел включается, если основанием прекращения фонда является принятие решения общим собранием владельцев инвестиционных паев.

Раздел 4. Сведения об активах, составлявших фонд

Подраздел 4.1. Сведения о реализации (выбытии по иным основаниям) активов, составлявших фонд на дату возникновения основания прекращения фонда

№ 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	Способ 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 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)