

О мерах по организации рынка ценных бумаг в процессе приватизации государственных и муниципальных предприятий

Указ · № 1186 · от 07.10.1992 · Президент Российской Федерации · Утратил силу

УКАЗ ПРЕЗИДЕНТА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

О мерах по организации рынка ценных бумаг в процессе приватизации государственных и муниципальных предприятий

В целях создания необходимых условий для обращения приватизационных чеков и обеспечения социальных гарантий для защиты средств населения, вкладываемых в ценные бумаги в процессе приватизации государственных и муниципальных предприятий, постановляю:

1. Утвердить:

Положение об инвестиционных фондах, определяющее общий порядок учреждения и деятельности всех видов инвестиционных фондов в Российской Федерации, за исключением специализированных инвестиционных фондов приватизации, аккумулирующих приватизационные чеки граждан (приложение N 1);

Положение о специализированных инвестиционных фондах приватизации, определяющее порядок учреждения и деятельности инвестиционных фондов, аккумулирующих приватизационные чеки граждан (приложение N 2);

Примерный устав инвестиционного фонда (приложение N 3);

Основные положения депозитарного договора (приложение N 4);

Примерный договор с управляющим об управлении инвестиционным фондом (приложение N 5);

Типовой проспект эмиссии инвестиционного фонда (приложение N 6).

2. Органам государственного управления и местной администрации оказывать всемерное содействие созданию и деятельности специализированных инвестиционных фондов приватизации, аккумулирующих приватизационные чеки граждан, путем целевого выделения им необходимых помещений, поощрения развития сети аудиторских фирм и депозитариев, информационного обеспечения и подготовки специалистов для инвестиционных фондов.

3. Государственному комитету Российской Федерации по управлению государственным имуществом совместно с Министерством финансов Российской Федерации до 15 октября 1992 г. разработать и утвердить положение о порядке оценки чистых активов инвестиционных фондов, включающее в себя порядок определения состава затрат и формирования финансовых результатов инвестиционных фондов, оценки приватизационных чеков.

4. Установить, что лицензирование деятельности инвестиционных фондов и их управляющих, а также регистрация выпусков акций на основании представляемого инвестиционным фондом проспекта эмиссии производятся:

Государственным комитетом Российской Федерации по управлению государственным имуществом - специализированных инвестиционных фондов приватизации, аккумулирующих приватизационные чеки граждан;

Министерством финансов Российской Федерации - всех остальных инвестиционных фондов.

Запрещается совершать какие-либо операции с приватизационными чеками инвестиционным фондам, не имеющим лицензии Государственного Комитета Российской Федерации по управлению государственным имуществом.

Ведение единого реестра инвестиционных фондов осуществляется Министерством финансов Российской Федерации.

5. Установить, что:

специализированные инвестиционные фонды приватизации, аккумулирующие приватизационные чеки граждан, не имеют права обменивать выпущенные ими акции на акции акционерных обществ, созданных в процессе приватизации, держателями которых являются фонды имущества; инвестиционные фонды не имеют права обменивать выпущенные ими акции на акции акционерных обществ, созданных в процессе приватизации, держателями которых являются соответствующие фонды имущества, в сумме, превышающей 5 процентов уставного капитала инвестиционного фонда; количество акций инвестиционного фонда, держателями которых являются соответствующие фонды имущества, не могут превышать 5 процентов от общего количества акций этого инвестиционного фонда.

6. Деятельность инвестиционных фондов регулируется Министерством финансов Российской Федерации, а специализированных инвестиционных фондов приватизации, аккумулирующих приватизационные чеки граждан, - Государственным комитетом Российской Федерации по управлению государственным имуществом в соответствии с настоящим Указом и в пределах их компетенции.

7. Правительству Российской Федерации в 2-недельный срок:

утвердить программу поддержки создания и развития специализированных инвестиционных фондов приватизации, аккумулирующих приватизационные чеки граждан, предусматривающую мероприятия по финансированию подготовки кадров и информационного обеспечения, а также иные мероприятия, необходимые для деятельности этих инвестиционных фондов;

рассмотреть вопрос об освобождении от таможенных пошлин импортируемого для деятельности инвестиционных фондов оборудования и технических средств;

подготовить для внесения в Верховный Совет Российской Федерации предложение о предоставлении налоговых льгот инвестиционным фондам всех видов.

8. Учредить при Президенте Российской Федерации Комиссию по ценным бумагам и фондовым биржам в составе представителей Государственного комитета Российской Федерации по управлению государственным имуществом, Министерства финансов Российской Федерации, Государственного комитета Российской Федерации по антимонопольной политике, Центрального банка Российской Федерации, Российского фонда федерального имущества, фондовых бирж. Государственному комитету Российской Федерации по управлению государственным имуществом по согласованию с Министерством финансов Российской Федерации до 1 декабря 1992 г. представить на утверждение персональный состав Комиссии по ценным бумагам и фондовым биржам.

9. Государственному комитету Российской Федерации по управлению государственным имуществом до 1 ноября 1992 г. разработать и утвердить:

порядок приостановления действия и отзыва лицензии на право осуществления деятельности в качестве специализированного инвестиционного фонда приватизации, аккумулирующего приватизационные чеки граждан;

положение о порядке регистрации выпусков акций специализированных инвестиционных фондов приватизации, аккумулирующих приватизационные чеки граждан;

положение о лицензировании деятельности управляющих специализированных инвестиционных фондов приватизации, аккумулирующих приватизационные чеки граждан;

положение о порядке обмена акций, держателями которых являются фонды имущества, на акции инвестиционных фондов.

10. Государственному комитету Российской Федерации по управлению государственным имуществом совместно с Министерством финансов Российской Федерации разработать до 1 ноября 1992 г. положение о Комиссии по ценным бумагам и фондовым биржам.

11. Министерству финансов Российской Федерации:

разработать и утвердить положение о лицензировании деятельности инвестиционных фондов и положение о лицензировании деятельности управляющих инвестиционных фондов;

совместно с Государственным комитетом Российской Федерации по управлению государственным имуществом до 1 ноября 1992 г. представить на утверждение положение о правилах ведения бухгалтерского учета в инвестиционных фондах.

12. Государственному комитету Российской Федерации по управлению государственным имуществом совместно с Федеральным агентством правительственной связи и информации при Президенте Российской Федерации, Министерством связи Российской Федерации, а также Министерству финансов Российской Федерации с привлечением Центрального банка Российской Федерации и Российского фонда федерального имущества до 1 декабря 1992 г. разработать принципы создания и функционирования российской телекоммуникационной фондовой системы, обеспечивающей на территории Российской Федерации единое информационное пространство, необходимое для деятельности инвестиционных фондов.

Правительству Российской Федерации до 1 января 1993 г. разработать программу создания российской телекоммуникационной фондовой системы.

13. Правительству Российской Федерации в месячный срок привести в соответствие с настоящим Указом акты Правительства Российской Федерации, обеспечить пересмотр и отмену противоречащих настоящему Указу актов министерств, государственных комитетов и ведомств Российской Федерации.

14. Юридическим лицам, осуществляющим инвестиционную деятельность, определенную пунктом 2 Положения об инвестиционных фондах и пунктом 2 Положения о специализированных инвестиционных фондах приватизации, аккумулирующих приватизационные чеки граждан, до 1 января 1993 г. привести свои учредительные документы в соответствие с настоящим Указом.

15. Возложить контроль за деятельностью специализированных инвестиционных фондов приватизации, аккумулирующих приватизационные чеки граждан, на Государственный комитет Российской Федерации по управлению государственным имуществом, а за деятельностью иных инвестиционных фондов - на Министерство финансов Российской Федерации.

16. Настоящий Указ вступает в силу с момента его подписания.

Президент Российской Федерации Б. Ельцин

Москва, Кремль

7 октября 1992 года

N 1186

ПРИЛОЖЕНИЕ N 1

к Указу Президента

Российской Федерации

от 7 октября 1992 года

N 1186 ПОЛОЖЕНИЕ ОБ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ФОНДАХ

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Положение об инвестиционных фондах (далее именуется - Положение) определяет общий порядок учреждения и деятельности всех видов инвестиционных фондов в Российской Федерации, за исключением специализированных инвестиционных фондов приватизации, аккумулирующих приватизационные чеки граждан.

2. Инвестиционным фондом признается любое акционерное общество открытого типа, которое одновременно осуществляет деятельность, заключающуюся в привлечении средств за счет эмиссии собственных акций, инвестировании собственных средств в ценные бумаги других эмитентов, торговле ценными бумагами, а также владеет инвестиционными ценными бумагами, стоимость которых составляет 30 и более процентов от общей стоимости его активов в течение более четырех месяцев суммарно в пределах одного календарного года.

Иные юридические лица, осуществляющие инвестиционную деятельность в соответствии с

законодательством Российской Федерации, приобретают статус инвестиционного фонда после приведения своих учредительных документов в соответствие с настоящим Положением.

3. Инвестиционными фондами не могут являться банки и страховые компании, деятельность которых регулируется законодательством Российской Федерации о банках и страховых компаниях.

4. Основные понятия, применяемые в целях настоящего Положения:

аффилированная группа инвестиционного фонда - инвестиционный фонд, управляющий инвестиционным фондом, а также все аффилированные лица данного инвестиционного фонда и его управляющего;

лицо - любое физическое или юридическое лицо, в том числе акционерное общество, товарищество, государственное предприятие;

аффилированное лицо физического или юридического лица (акционерного общества, товарищества, государственного предприятия) - его управляющий, директора и должностные лица, учредители, а также акционеры, которым принадлежат 25 и более процентов его акций, или предприятие, в котором этому лицу принадлежат 25 и более процентов голосующих акций. В число аффилированных лиц управляющего входят все инвестиционные фонды, заключившие с ним договор об управлении инвестиционным фондом;

банк - юридическое лицо, учреждаемое и осуществляющее свою деятельность в соответствии с Законом РСФСР "О банках и банковской деятельности в РСФСР";

депозитарий инвестиционного фонда - банк или иное юридическое лицо, не являющееся аффилированным лицом этого инвестиционного фонда, осуществляющее действия с ценными бумагами, в том числе с приватизационными чеками, а также денежными средствами, принадлежащими фонду, ведущее учет движения этого имущества фонда и осуществляющее другие функции согласно депозитарному договору;

открытый инвестиционный фонд - инвестиционный фонд, эмитирующий ценные бумаги с обязательством их выкупа, то есть предоставляющий владельцу ценных бумаг этого фонда право по его требованию получить в обмен на них денежную сумму или иное имущество в соответствии с уставом фонда;

закрытый инвестиционный фонд - инвестиционный фонд, который эмитирует ценные бумаги без обязательства их выкупа эмитентом;

инвестиционные ценные бумаги - любые ценные бумаги, за исключением ценных бумаг, выпущенных дочерними предприятиями, в которых 50 и более процентов голосующих акций принадлежат эмитенту;

контроль - способность оказывать решающее влияние на управление деятельностью физического или юридического лица, в том числе на осуществление им соответствующих полномочий по управлению предприятием, в котором этому физическому или юридическому лицу принадлежат 25 и более процентов голосующих акций. Контролем не является осуществление должностными лицами своих служебных обязанностей;

независимый аудитор инвестиционного фонда - аудиторская организация, не являющаяся аффилированным лицом этого фонда;

ограничиваемая организация, учреждение - любое лицо, которое согласно пункту 1 статьи 9 Закона Российской Федерации "О приватизации государственных и муниципальных предприятий Российской Федерации" не имеет права приобретать имущество приватизируемых государственных и муниципальных предприятий; министерство, ведомство, иной орган государственного управления; предприятие, находящееся в собственности общественных организаций (объединений); комитет по управлению имуществом или фонд имущества; межотраслевое государственное объединение, ассоциация, концерн и иное добровольное объединение предприятий, в том числе после приведения их организационно-правовой формы в соответствие с законодательством Российской Федерации; другие юридические лица, над которыми указанные выше лица осуществляют контроль.

Ограничиваемой организацией не является объединение предприятий, если государству принадлежат менее 25 процентов его уставного капитала и менее 25 процентов уставного капитала каждого из учредителей объединения;

управляющий инвестиционного фонда - любое лицо, получившее лицензию на осуществление деятельности управляющего инвестиционного фонда в установленном порядке, с которым заключен договор об управлении инвестиционным фондом;

чековый инвестиционный фонд - специализированный инвестиционный фонд приватизации, принимающий и аккумулирующий приватизационные чеки.

5. Положение о выпуске и обращении ценных бумаг и фондовых биржах в РСФСР, утвержденное постановлением Правительства Российской Федерации от 28 декабря 1991 г. N 78 и Положение об акционерных обществах, утвержденное постановлением Совета Министров РСФСР от 25 декабря 1990 г. N 601, применяются к деятельности инвестиционных фондов с учетом особенностей, установленных настоящим Положением.

II. УЧРЕЖДЕНИЕ И РЕГИСТРАЦИЯ ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА

6. Учреждение и регистрация инвестиционного фонда осуществляются в порядке, установленном законодательством Российской Федерации для акционерных обществ, с учетом особенностей, предусмотренных настоящим Положением.

7. Инвестиционный фонд образуется исключительно в форме акционерного общества открытого типа.

8. Инвестиционный фонд может иметь одного или несколько учредителей. Число учредителей инвестиционного фонда не ограничено. Учредителями и акционерами инвестиционных фондов могут быть лица, в том числе фонды имущества, кроме ограничиваемых организаций, учреждений. Решение об учреждении инвестиционного фонда принимается собранием учредителей или единственным учредителем.

Собрание учредителей утверждает устав инвестиционного фонда, разработанный в соответствии с Примерным уставом инвестиционного фонда, избирает совет директоров инвестиционного фонда, утверждает проекты депозитарного договора и договора с управляющим на управление инвестиционным фондом, уполномочивает должностное лицо фонда на их заключение.

9. В дополнение к требованиям, предъявляемым законодательством Российской Федерации к содержанию устава акционерного общества, устав инвестиционного фонда в обязательном порядке должен содержать следующие положения:

определение инвестиционного фонда как акционерного общества открытого типа;

тип инвестиционного фонда - открытый или закрытый;

инвестиционную декларацию, которая устанавливает основные направления, цели и ограничения инвестиционной деятельности фонда, предельные (максимальные или минимальные) доли уставного капитала, которые могут быть вложены в ценные бумаги того или иного вида;

порядок привлечения заемных средств;

указания на то, что все акции инвестиционного фонда являются обыкновенными акциями с одинаковым правом голоса, участия в управлении и правом на получение имущества при ликвидации фонда, а также на срочное или бессрочное время деятельности инвестиционного фонда;

запрет на создание каких-либо специальных или резервных фондов;

сведения о месте, порядке и сроках выплаты дивидендов.

10. В наименование инвестиционного фонда должны быть включены слова "инвестиционный фонд".

Никакие лица, кроме инвестиционных фондов, действующих в соответствии с настоящим Положением, не имеют права включать в свое наименование слова "инвестиционный фонд" или слова, имеющие аналогичный смысл.

Наименование инвестиционного фонда не должно означать или подразумевать его принадлежности к каким-либо национально-государственным или административно-территориальным образованиям,

министерствам, ведомствам или общественным организациям.

11. Управляющим инвестиционного фонда не может быть ограничиваемая организация, учреждение. Банк, страховая организация или предприятие, в уставном капитале которого доля банков или страховых организаций составляет 60 и более процентов, не являющееся депозитарием этого фонда, может быть его управляющим.

12. Уставный капитал инвестиционного фонда формируется при его учреждении за счет вкладов учредителей и должен составлять не менее 1 млн. рублей. На момент учреждения инвестиционного фонда его уставный капитал должен быть полностью распределен между учредителями. Учредители обязаны оплатить 100 процентов стоимости уставного капитала не позднее 30 дней со дня регистрации инвестиционного фонда.

Первая подписка на акции инвестиционного фонда осуществляется не позднее трех месяцев со дня регистрации инвестиционного фонда.

13. Уставный капитал инвестиционного фонда может быть оплачен только денежными средствами в наличном или безналичном порядке, ценными бумагами, недвижимым имуществом.

При учреждении инвестиционного фонда доля недвижимого имущества не должна превышать 25 процентов его уставного капитала.

Каждая акция дает акционерам право одного голоса на всех собраниях акционеров и наравне с другими акциями - право на получение дивидендов и соответствующей части имущества фонда.

14. Для регистрации выпуска акций эмитент обязан представить в соответствующий финансовый орган проспект эмиссии, составленный в соответствии с Типовым проспектом эмиссии.

Порядок регистрации выпуска акций инвестиционных фондов устанавливается Министерством финансов Российской Федерации.

15. Инвестиционный фонд обязан заключить депозитарный договор в соответствии с Основными положениями депозитарного договора.

Все денежные активы и ценные бумаги инвестиционного фонда хранятся у депозитария. Все денежные расчеты и операции с ценными бумагами могут осуществляться только через депозитария.

Внесение изменений и дополнений в депозитарный договор может быть произведено по решению общего собрания акционеров инвестиционного фонда с учетом требований Основных положений депозитарного договора.

Депозитарий не может быть кредитором и гарантом инвестиционного фонда. Депозитарий осуществляет и контролирует операции с ценными бумагами инвестиционного фонда с учетом требований депозитарного договора, включая ограничения на обмен, приобретение и продажу ценных бумаг.

16. Инвестиционный фонд назначает независимого аудитора для ежегодной проверки документации и отчетности фонда, управляющего и депозитария.

17. Инвестиционный фонд заключает договор с управляющим об управлении инвестиционным фондом, составленный в соответствии с Примерным договором об управлении инвестиционным фондом. Внесение в договор с управляющим изменений, не противоречащих Примерному договору об управлении инвестиционным фондом, может быть произведено по решению общего собрания акционеров.

Депозитарий не может быть управляющим инвестиционного фонда.

Лицо, заключающее с инвестиционным фондом договор об управлении инвестиционным фондом, обязано иметь лицензию.

Лицензирование деятельности управляющего инвестиционного фонда осуществляется в порядке, устанавливаемом Министерством финансов Российской Федерации.

18. Не могут являться служащими, должностными лицами или директорами инвестиционного фонда, а также выполнять функции его управляющего, независимого аудитора или депозитария лица,

имеющие судимость за подделку документов, денежных знаков, ценных бумаг, хищение или взяточничество и другие корыстные преступления.

III. РЕГИСТРАЦИЯ ВЫПУСКА ЦЕННЫХ БУМАГ И ЛИЦЕНЗИРОВАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА.

19. Инвестиционные фонды имеют право осуществлять свою деятельность (выпускать, покупать или продавать ценные бумаги, рекламировать свою деятельность и оповещать через средства массовой информации о продаже акций) только после получения лицензии и до момента аннулирования такой лицензии.

Регистрация выпуска акций и лицензирование деятельности инвестиционного фонда осуществляются в порядке, устанавливаемом Министерством финансов Российской Федерации, на основании документов, составляемых в соответствии с приложениями N 3-6 к Указу Президента Российской Федерации от 7 октября 1992 г. N 1186.

IV. ОГРАНИЧЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА

20. Инвестиционный фонд не имеет права:

осуществлять иные виды инвестиций, кроме инвестирования в ценные бумаги;

выпускать облигации, привилегированные акции и иные денежные обязательства (исключая привлечение банковских кредитов в порядке, установленном уставом), владельцы которых получают преимущественное право на имущество фонда по сравнению с владельцами обыкновенных акций;

приобретать голосующие акции любого акционерного общества в случае, если после их приобретения аффилированной группе инвестиционного фонда будут принадлежать более 10 процентов голосующих акций этого общества;

приобретать и иметь в своих активах более 10 процентов ценных бумаг одного эмитента по номинальной стоимости;

инвестировать более 5 процентов своих чистых активов в ценные бумаги одного эмитента;

инвестировать средства в ценные бумаги аффилированных лиц инвестиционного фонда;

заключать договоры о продаже ценных бумаг, которые ему не принадлежат или которые он не имеет права приобретать;

привлекать заемные средства в случае, если совокупный объем задолженности, подлежащей погашению, превысит 10 процентов рыночной стоимости чистых активов инвестиционного фонда на дату подписания кредитного соглашения. Срок займа не может превышать трех месяцев без права пролонгации. Кредитное соглашение может заключаться фондом исключительно с целью удовлетворения кратковременной потребности в денежных средствах, необходимых для выкупа акций открытым инвестиционным фондом у его акционеров;

выпускать долговые обязательства;

выдавать гарантии любого рода,

совершать залоговые сделки;

осуществлять инвестиции в ценные бумаги предприятий, организационно-правовая форма которых предусматривает полную ответственность;

осуществлять инвестиции в ценные бумаги, выпущенные управляющим, депозитарием, независимым аудитором, учредителями фонда, а также акционерами, владеющими 5 и более процентами акций фонда, предприятиями, контролирующими или находящимися под контролем этих лиц;

осуществлять деятельность в качестве представителей, посредников, продавцов объектов приватизации, в том числе при продаже акций, долей, паев приватизируемых предприятий;

приобретать у своих аффилированных лиц либо продавать им ценные бумаги и иное имущество;

вкладывать средства в долговые обязательства, за исключением государственных ценных бумаг;

приобретать и иметь в своих активах 15 и более процентов всех облигаций или долговых обязательств одного эмитента;

приобретать и иметь в своих активах акции иных инвестиционных фондов.

21. Инвестиционный фонд не имеет права обменивать выпущенные им акции на акции акционерных обществ, созданных в процессе приватизации, держателями которых являются соответствующие фонды имущества, в сумме, превышающей 5 процентов уставного капитала инвестиционного фонда. Количество акций инвестиционного фонда, держателями которых выступают соответствующие фонды имущества, не может превышать 5 процентов от общего количества акций этого инвестиционного фонда.

22. В дополнение к общим ограничениям, установленным настоящим Положением, специальные ограничения деятельности различных видов инвестиционных фондов устанавливаются положениями о порядке учреждения и деятельности соответствующих фондов, утверждаемыми указами Президента Российской Федерации.

V. УПРАВЛЕНИЕ И КОНТРОЛЬ

23. Управление инвестиционным фондом и контроль за его деятельностью осуществляются в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации для акционерных обществ, с учетом особенностей, устанавливаемых настоящим Положением.

24. Высшим органом управления инвестиционного фонда является общее собрание акционеров, к исключительной компетенции которого относятся:

внесение изменений и дополнений в устав;

одобрение инвестиционной декларации, депозитарного договора, договора с управляющим об управлении инвестиционным фондом, в том числе порядка определения размеров вознаграждения депозитария и управляющего, и внесение в них изменений и дополнений;

утверждение годовых результатов деятельности инвестиционного фонда;

утверждение порядка расчетов дивиденда;

принятие решений о создании филиалов, отделений без права юридического лица и прекращении их деятельности;

назначение членов ревизионной комиссии;

избрание совета директоров инвестиционного фонда;

принятие решений о ликвидации инвестиционного фонда, создание ликвидационной комиссии и утверждение ее отчета.

При проведении всех собраний акционеров кворум обеспечивается присутствием лично или через полномочных представителей владельцев не менее чем 50 процентов обыкновенных акций фонда. Решение принимается простым большинством голосов при наличии кворума.

При отсутствии кворума дата проведения нового собрания акционеров переносится на 14 календарных дней.

Решение на повторном собрании принимается простым большинством голосов присутствующих на нем акционеров или их полномочных представителей независимо от наличия кворума.

25. Первое собрание акционеров проводится не позднее 14 дней после регистрации фонда. Фонд один раз в год проводит общее годовое собрание акционеров независимо от других собраний акционеров. Период между общими годовыми собраниями не должен превышать 15 месяцев.

26. В период между общими собраниями акционеров фонда его высшим органом управления является совет директоров.

27. Число членов совета директоров инвестиционного фонда определяется общим собранием акционеров, но должно быть нечетным и не менее пяти.

По требованию депозитария его представитель должен быть допущен на заседание совета директоров фонда.

28. Управляющий, а также аффилированные лица управляющего инвестиционного фонда не могут составлять большинство совета директоров.

29. Уполномоченное общим собранием акционеров должностное лицо инвестиционного фонда заключает договор с управляющим об управлении инвестиционным фондом.

Допускается установление компенсации за досрочное прекращение действия договора, которая не должна превышать 50 процентов годового вознаграждения управляющего, предусмотренного договором.

Любое положение указанного договора является недействительным, если оно ограничивает право инвестиционного фонда прекратить действие упомянутого договора досрочно без указания причины.

Требования инвестиционной декларации фонда являются обязательными для исполнения управляющим.

Деятельность управляющего контролируется советом директоров инвестиционного фонда и депозитарием.

30. Директора и должностные лица управляющего, а также директора и должностные лица инвестиционного фонда, депозитария обязаны руководствоваться следующими правилами: без разрешения совета директоров инвестиционного фонда директора и должностные лица управляющего, а также директора и должностные лица инвестиционного фонда и депозитария не имеют права консультировать какое-либо третье лицо в отношении сделок с ценными бумагами, стороной в которых является предприятие, в уставном капитале которого есть доля инвестиционного фонда;

любой договор между предприятием, в уставном капитале которого имеется доля инвестиционного фонда, и директорами, должностными лицами инвестиционного фонда, а также директорами и должностными лицами управляющего должен быть одобрен советом директоров инвестиционного фонда;

любая сделка между инвестиционным фондом и предприятием либо другим юридическим лицом, в которой директора и должностные лица управляющего, а также директора и должностные лица фонда имеют экономический интерес, должна быть одобрена советом директоров инвестиционного фонда. Члены совета директоров и управляющий считаются имеющими экономический интерес, если они состоят или в результате сделки будут состоять в трудовых или гражданско-правовых отношениях либо обладают или будут обладать правами собственника или кредитора в отношении юридического лица, в уставном капитале которого инвестиционному фонду принадлежит доля 5 и более процентов или которому принадлежат 5 и более процентов акций инвестиционного фонда; директора и должностные лица управляющего, а также директора и должностные лица инвестиционного фонда и депозитария обязаны обеспечивать конфиденциальный характер информации, полученной от инвестиционного фонда.

31. Максимальное годовое вознаграждение, получаемое управляющим по договору с инвестиционным фондом, не должно превышать 5 процентов от средней годовой стоимости активов баланса инвестиционного фонда, рассчитанной как сумма стоимости активов баланса инвестиционного фонда на конец каждого месяца в течение года, разделенная на двенадцать. В указанную сумму включается возмещение всех расходов управляющего, предусмотренных положением о порядке оценки чистых активов инвестиционных фондов, утверждаемым Государственным комитетом Российской Федерации по управлению государственным имуществом совместно с Министерством финансов Российской Федерации.

32. Управляющий фонда несет ответственность за ущерб, причиненный его действиями инвестиционному фонду и акционерам.

VI. ОЦЕНКА ЧИСТЫХ АКТИВОВ И РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ

33. Оценка чистых активов производится в соответствии с положением о порядке оценки чистых активов инвестиционных фондов, утверждаемым Государственным комитетом Российской Федерации по управлению государственным имуществом совместно с Министерством финансов Российской Федерации.

34. Прибыль инвестиционного фонда формируется за счет дивидендов и процентных поступлений по

ценным бумагам фонда, а также за счет доходов от операций с ценными бумагами.

35. Часть чистой прибыли фонда до ее распределения на дивиденды может быть направлена в порядке и пределах, установленных его уставом и инвестиционной декларацией, на приращение уставного капитала фонда по решению совета директоров.

Прибыль фонда, остающаяся после уплаты налогов, обязательных платежей и выплаты вознаграждения управляющему фонду и не направленная на приращение капитала, распределяется между его акционерами в виде дивидендов.

36. Условия, порядок и периодичность выплаты дивидендов определяются уставом инвестиционного фонда.

VII. ОТЧЕТНОСТЬ

37. Не позднее чем через 30 дней после окончания финансового квартала и не позднее 60 дней после окончания финансового года инвестиционный фонд обязан представить для обозрения акционеров и в Министерство финансов Российской Федерации, а также опубликовать в печати финансовый отчет, включающий в себя следующую информацию:

бухгалтерский баланс с расшифровкой перечня инвестиций фонда (с указанием сведений о количестве, видах и текущей рыночной стоимости ценных бумаг на дату составления отчета); отчет о прибылях и убытках, а также дивидендах, выплаченных за указанный период; справку о стоимости чистых активов фонда на последний день указанного периода, рассчитываемой в соответствии с положением о порядке оценки чистых активов инвестиционных фондов, о количестве акций, выпущенных инвестиционным фондом, номинальной и текущей рыночной цене одной акции на дату составления отчета, а также о цене, по которой инвестиционный открытый фонд обязался выкупить свои акции у акционеров; размер оплаты услуг управляющего и депозитария за указанный период; сведения об изменениях в составе аффилированных лиц членов совета директоров инвестиционного фонда, управляющего депозитария.

Финансовый отчет по итогам года удостоверяется независимым аудитором.

38. Не позднее чем через 60 дней после окончания финансового года инвестиционный фонд предоставляет возможность любому акционеру фонда бесплатно ознакомиться с информацией о всех контрактах, заключенных инвестиционным фондом, и сделках, совершенных им, а также о всех платежах, осуществленных между управляющим или любым аффилированным лицом и любым лицом, в ценные бумаги которого инвестиционным фондом осуществлялись вложения за отчетный период.

39. Инвестиционный фонд представляет в Министерство финансов Российской Федерации сведения о его управляющем, депозитарии и независимом аудиторе, списки всех членов совета директоров инвестиционного фонда, членов совета директоров управляющего, депозитария, независимого аудитора, а также обеспечивает возможность ознакомления любого заинтересованного лица или организации с этими сведениями и списками.

40. Инвестиционному фонду запрещается гарантировать инвесторам в письменной форме или путем рекламы положительный доход.

41. Фонд обязан ежеквартально публиковать информацию о стоимости активов фонда, удостоверенную заключением независимого аудитора.

Акт или другой документ, составленный по результатам аудиторской проверки, является неотъемлемой частью годового отчета о деятельности инвестиционного фонда.

VIII. ЛИКВИДАЦИЯ И РЕОРГАНИЗАЦИЯ ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА

42. Инвестиционный фонд ликвидируется:

по решению общего собрания акционеров;

по решению арбитражного суда;

по другим основаниям, предусмотренным уставом фонда.

Реорганизация инвестиционного фонда допускается только по согласованию с органом, выдавшим ему лицензию.

43. Добровольная ликвидация инвестиционного фонда производится ликвидационной комиссией, назначаемой общим собранием акционеров, принудительная - комиссией, назначаемой арбитражным судом. С момента назначения ликвидационной комиссии к ней переходят полномочия по управлению делами фонда. Ликвидационная комиссия оценивает имущество инвестиционного фонда, выявляет его дебиторов и кредиторов и рассчитывается с ними, принимает меры к оплате долгов фонда третьим лицам, составляет ликвидационный баланс и представляет его общему собранию акционеров.

44. Имеющиеся у инвестиционного фонда денежные средства, в том числе выручка от распродажи его имущества при ликвидации, после расчетов с бюджетом, кредиторами распределяются ликвидационной комиссией между акционерами фонда в порядке и на условиях, предусмотренных уставом фонда и настоящим Положением.

45. Ликвидация фонда считается завершенной, а фонд прекратившим свою деятельность с момента внесения записи об этом в единый реестр инвестиционных фондов.

46. Споры инвестиционных фондов с юридическими и физическими лицами рассматриваются в соответствии с законодательством Российской Федерации судом и арбитражным судом.

ПРИЛОЖЕНИЕ N 2

к Указу Президента

Российской Федерации

от 7 октября 1992 года

N 1186 ПОЛОЖЕНИЕ О СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫХ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ФОНДАХ ПРИВАТИЗАЦИИ, АККУМУЛИРУЮЩИХ ПРИВАТИЗАЦИОННЫЕ ЧЕКИ

ГРАЖДАН

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Положение о специализированных инвестиционных фондах приватизации, аккумулирующих приватизационные чеки граждан (далее именуется - Положение), определяет порядок учреждения и функционирования специализированных инвестиционных фондов приватизации, аккумулирующих приватизационные чеки граждан (далее именуются - чековые инвестиционные фонды).

Чековые инвестиционные фонды аккумулируют приватизационные чеки физических и юридических лиц для последующего их использования в процессе приватизации государственных и муниципальных предприятий.

2. Чековым инвестиционным фондом признается акционерное общество открытого типа, которое одновременно осуществляет деятельность, заключающуюся в привлечении средств за счет эмиссии собственных акций и инвестировании собственных средств в ценные бумаги других эмитентов, торговле ценными бумагами, а также владеет инвестиционными ценными бумагами, стоимость которых составляет 30 и более процентов от общей стоимости его активов, принимает и осуществляет операции с приватизационными чеками.

Иные юридические лица, осуществляющие инвестиционную деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации, приобретают статус чекового инвестиционного фонда после приведения учредительных документов в соответствие с настоящим Положением.

3. Чековыми инвестиционными фондами не могут являться банки и страховые компании, деятельность которых регулируется законодательством Российской Федерации о банках и страховых компаниях.

4. Основные понятия, применяемые в целях настоящего Положения:

аффилированная группа чекового инвестиционного фонда - чековый инвестиционный фонд, управляющий чековым инвестиционным фондом, а также все аффилированные лица данного

чекового инвестиционного фонда и его управляющего;
лицо - любое физическое или юридическое лицо, в том числе акционерное общество, товарищество, государственное предприятие;
аффилированное лицо физического или юридического лица (акционерного общества, товарищества, государственного предприятия) - его управляющий, директора и должностные лица, учредители, а также акционеры, которым принадлежат 25 и более процентов его акций, или предприятие, в котором этому лицу принадлежат 25 и более процентов голосующих акций. В число аффилированных лиц управляющего входят все инвестиционные фонды, заключившие с ним договор об управлении инвестиционным фондом;
банк - юридическое лицо, учреждаемое и осуществляющее свою деятельность в соответствии с Законом РСФСР "О банках и банковской деятельности в РСФСР";
депозитарий чекового инвестиционного фонда - банк или иное юридическое лицо, не являющееся аффилированным лицом этого инвестиционного фонда, осуществляющее действия с ценными бумагами, в том числе с приватизационными чеками, а также денежными средствами, принадлежащими фонду, ведущее учет движения этого имущества фонда и осуществляющее другие функции согласно депозитарному договору;
открытый инвестиционный фонд - чековый инвестиционный фонд, который эмитирует ценные бумаги без обязательства их выкупа эмитентом;
инвестиционные ценные бумаги - любые ценные бумаги, за исключением ценных бумаг, выпущенных дочерними предприятиями более 50 процентов голосующих акций в которых принадлежат эмитенту;
контроль - способность оказывать решающее влияние на управление деятельностью физического или юридического лица, в том числе на осуществление им соответствующих полномочий по управлению предприятием, в котором этому физическому или юридическому лицу принадлежат 25 и более процентов голосующих акций. Контролем не является осуществление должностными лицами своих служебных обязанностей;
независимый аудитор чекового инвестиционного фонда - аудиторская организация, не являющаяся аффилированным лицом этого фонда;
ограничиваемая организация, учреждение - любое лицо, которое согласно пункту 1 статьи 9 Закона Российской Федерации "О приватизации государственных и муниципальных предприятий Российской Федерации" не имеет права приобретать имущество приватизируемых государственных и муниципальных предприятий; министерство, ведомство, иной орган государственного управления; предприятие, находящееся в собственности общественных организаций (объединений); комитет по управлению имуществом или фонд имущества; межотраслевое государственное объединение, ассоциация, концерн и иное добровольное объединение предприятий, в том числе после приведения их организационно-правовой формы в соответствие с законодательством Российской Федерации; другие юридические лица, над которыми указанные выше лица осуществляют контроль.
Ограничиваемой организацией не является любое объединение предприятий, если государству принадлежат менее 25 процентов его уставного капитала и менее 25 процентов уставного капитала каждого из учредителей объединения;

управляющий чекового инвестиционного фонда - любое лицо, получившее лицензию на осуществление деятельности управляющего чекового инвестиционного фонда в установленном порядке, с которым заключен договор об управлении чековым инвестиционным фондом.

5. На порядок учреждения и функционирования чековых инвестиционных фондов не распространяется действие Положения о выпуске и обращении ценных бумаг и фондовых биржах в РСФСР, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 28 декабря 1991 г. N 78.

Положение об акционерных обществах, утвержденное постановлением Совета Министров РСФСР от 25 декабря 1990 г. N 601, применяется к деятельности чековых инвестиционных фондов с учетом

особенностей, установленных настоящим Положением.

II. УЧРЕЖДЕНИЕ И РЕГИСТРАЦИЯ ЧЕКОВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА

6. Учреждение и регистрация чекового инвестиционного фонда осуществляются в порядке, установленном законодательством Российской Федерации для акционерных обществ, с учетом особенностей, предусмотренных настоящим Положением.

7. Чековый инвестиционный фонд образуется исключительно в форме акционерного общества открытого типа.

8. Чековый инвестиционный фонд может иметь одного или нескольких учредителей. Число учредителей чекового инвестиционного фонда не ограничено. Учредителями и акционерами чековых инвестиционных фондов могут быть любые лица, кроме ограничиваемых организаций, учреждений. Решение об учреждении чекового инвестиционного фонда принимается собранием учредителей или единственным учредителем.

Собрание учредителей утверждает устав чекового инвестиционного фонда, разработанный в соответствии с Примерным уставом инвестиционного фонда, избирает совет директоров чекового инвестиционного фонда, утверждает проекты депозитарного договора и договора с управляющим на управление чековым инвестиционным фондом, уполномочивает должностное лицо фонда на их заключение.

9. Чековые инвестиционные фонды являются инвестиционными фондами закрытого типа и не имеют права выкупать свои акции у акционеров. Акции чековых инвестиционных фондов могут обращаться на рынке ценных бумаг, а также продаваться и покупаться другим путем.

Запрещается устанавливать любые ограничения на куплю-продажу акций указанных фондов.

10. В дополнение к требованиям, предъявляемым законодательством Российской Федерации к содержанию устава акционерного общества, устав чекового инвестиционного фонда в обязательном порядке должен содержать следующие положения:

определение чекового инвестиционного фонда как акционерного общества открытого типа;

тип чекового инвестиционного фонда (чековый инвестиционный фонд может быть только закрытым инвестиционным фондом);

инвестиционную декларацию, которой устанавливаются основные направления, цели и ограничения инвестиционной деятельности фонда, предельные (максимальные или минимальные) доли уставного капитала, которые могут быть вложены в ценные бумаги того или иного вида;

порядок привлечения заемных средств;

указания на то, что все акции чекового инвестиционного фонда являются обыкновенными акциями с одинаковым правом голоса, участия в управлении и правом на получение имущества при ликвидации фонда, а также на срочное или бессрочное время деятельности инвестиционного фонда;

запрет на создание каких-либо специальных или резервных фондов;

сведения о месте, порядке и сроках выплаты дивидендов.

11. В наименование чекового инвестиционного фонда должны быть включены слова: "чековый инвестиционный фонд", "имеющий лицензию комитета по управлению имуществом" и сведения, необходимые для того, чтобы отличить данный фонд от других организаций.

Наименование чекового инвестиционного фонда не должно означать или подразумевать его принадлежности к каким-либо национально-государственным или административно-территориальным образованиям, министерствам, ведомствам или общественным организациям.

Никакие лица, кроме чековых инвестиционных фондов, действующих в соответствии с настоящим Положением, не имеют права включать в свое наименование слова "чековый инвестиционный фонд" или слова, имеющие аналогичный смысл.

12. Управляющим чекового инвестиционного фонда не может быть ограничиваемая организация, учреждение. Банк, страховая организация или предприятие, в уставном капитале которого доля банков или страховых организаций составляет 60 и более процентов, не являющееся депозитарием

этого фонда, может быть его управляющим.

13. Уставный капитал чекового инвестиционного фонда при его учреждении формируется за счет вкладов учредителей и должен составлять не менее 500 тыс. рублей. На момент учреждения чекового инвестиционного фонда его уставный капитал должен быть полностью распределен между учредителями.

Учредители обязаны оплатить 100 процентов стоимости уставного капитала не позднее 30 дней со дня регистрации чекового инвестиционного фонда.

14. Уставный капитал чекового инвестиционного фонда может быть оплачен только денежными средствами в наличном или безналичном порядке, приватизационными чеками, ценными бумагами, недвижимым имуществом.

При учреждении чекового инвестиционного фонда доля недвижимого имущества не должна превышать 25 процентов от величины его уставного капитала.

Каждая акция дает акционерам право одного голоса на всех собраниях акционеров и наравне с другими акциями право на получение дивидендов и соответствующей части имущества фонда.

Размер уставного капитала чекового инвестиционного фонда может быть увеличен путем дополнительного выпуска акций и обмена их на деньги и приватизационные чеки.

15. Для регистрации выпуска акций эмитент обязан представить в Государственный комитет Российской Федерации по управлению государственным имуществом проспект эмиссии, составленный в соответствии с типовым проспектом эмиссии. Первая подписка на акции чекового инвестиционного фонда проводится не позднее трех месяцев со дня его государственной регистрации. Каждая последующая подписка на акции может осуществляться только по истечении трех месяцев после предыдущей.

При продаже (обмене) акций чекового инвестиционного фонда на деньги и приватизационные чеки цена акций, установленная чековым инвестиционным фондом, подлежит обязательному оповещению через средства массовой информации.

16. Порядок лицензирования деятельности чековых инвестиционных фондов и регистрации выпуска акций устанавливается Государственным комитетом Российской Федерации по управлению государственным имуществом.

17. Чековый инвестиционный фонд заключает депозитарный договор, составленный в соответствии с Основными положениями депозитарного договора. Внесение изменений и дополнений в депозитарный договор может быть произведено по решению общего собрания акционеров чекового инвестиционного фонда с учетом требований Основных положений депозитарного договора. Все денежные средства и ценные бумаги фонда хранятся у депозитария. Все денежные расчеты и операции с ценными бумагами могут осуществляться только через депозитария.

Депозитарий не может быть кредитором и гарантом чекового инвестиционного фонда. Депозитарий осуществляет и контролирует операции с ценными бумагами чекового инвестиционного фонда с учетом требований депозитарного договора, включая ограничения на обмен, приобретение и продажу ценных бумаг.

18. Чековый инвестиционный фонд назначает независимого аудитора для ежегодной проверки документации и отчетности фонда, управляющего и депозитария.

19. Чековый инвестиционный фонд заключает договор с управляющим об управлении чековым инвестиционным фондом, составленный в соответствии с Примерным договором с управляющим об управлении инвестиционным фондом. Внесение изменений и дополнений в договор с управляющим об управлении чековым инвестиционным фондом может быть произведено по решению общего собрания акционеров с учетом требований указанного Примерного договора. Лицо, заключающее с чековым инвестиционным фондом договор об управлении чековым инвестиционным фондом, обязано иметь лицензию Государственного комитета Российской Федерации по управлению государственным имуществом.

Лицензирование деятельности управляющего чекового инвестиционного фонда осуществляется в порядке, устанавливаемом Государственным комитетом Российской Федерации по управлению государственным имуществом.

20. Не могут являться служащими, должностными лицами или директорами чекового инвестиционного фонда, а также выполнять функции управляющего, независимого аудитора или депозитария фонда лица, имеющие судимость за подделку документов, денежных знаков, ценных бумаг, хищение или взяточничество и другие корыстные преступления.

III. РЕГИСТРАЦИЯ ВЫПУСКА ЦЕННЫХ БУМАГ И ЛИЦЕНЗИРОВАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЧЕКОВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА

21. Чековые инвестиционные фонды имеют право осуществлять свою деятельность (выпускать, покупать или продавать ценные бумаги, рекламировать свою деятельность, оповещать через средства массовой информации о продаже акций) только после получения лицензии и до момента ее аннулирования.

22. Для получения лицензии и регистрации выпуска акций чековый инвестиционный фонд представляет в Государственный комитет Российской Федерации по управлению государственным имуществом следующие документы:

копии его учредительных документов, заверенные органом осуществившим его регистрацию, составленные в соответствии с Примерным Уставом инвестиционного фонда;

заявка на регистрацию выпуска ценных бумаг с указанием полного и сокращенного наименования чекового инвестиционного фонда, его местонахождения, почтового адреса, сведений о должностных лицах фонда, членах совета директоров, управляющем, депозитарии, их аффилированных лицах, независимом аудиторе;

проспект эмиссии по форме в соответствии с Типовым проспектом эмиссии инвестиционного фонда; отчет о предыдущем выпуске акций;

копия договора с управляющим об управлении чековым инвестиционным фондом и копия депозитарного договора, составленные в соответствии с Основными положениями депозитарного договора и Примерным договором с управляющим об управлении инвестиционным фондом;

копия лицензии на осуществление деятельности управляющего чекового инвестиционного фонда.

В учредительных документах и проспекте эмиссии чекового инвестиционного фонда, представляемых в Государственный комитет Российской Федерации по управлению государственным имуществом, отражаются сведения о порядке использования фондом приватизационных чеков.

23. В течение десяти календарных дней после получения соответствующих документов при отсутствии замечаний Государственный комитет Российской Федерации по управлению государственным имуществом обязан выдать инвестиционному фонду лицензию чекового инвестиционного фонда и зарегистрировать выпуск его акций.

В случае несоответствия указанных документов настоящему Положению Государственный комитет Российской Федерации по управлению государственным имуществом уведомляет об этом инвестиционный фонд в течение десяти календарных дней со дня представления документов и требует внесения изменений и дополнений в представленные ранее документы в 3-дневный срок. В этом случае регистрация выпуска акций и выдача лицензии чекового инвестиционного фонда приостанавливаются на срок до десяти дней со дня подачи заявки.

В случае непредставления исправленных документов по истечении этого срока Государственный комитет Российской Федерации по управлению государственным имуществом вправе своим распоряжением отказать в выдаче лицензии чекового инвестиционного фонда и регистрации выпуска его акций.

Отказ в выдаче лицензии и регистрации выпуска акций лицам, представившим документы в соответствии с пунктом 22 настоящего Положения, по иным основаниям не допускается.

Порядок приостановления действия и отзыва лицензии на право осуществления деятельности в качестве чекового инвестиционного фонда устанавливается Государственным комитетом Российской Федерации по управлению государственным имуществом.

Присвоенные регистрирующим органом код и дата регистрации выпуска акций чекового инвестиционного фонда подлежат обязательному отражению в лицензии чекового инвестиционного фонда, реестре акционеров. Орган, осуществивший регистрацию выпуска акций чекового инвестиционного фонда, выдает эмитенту лицензию чекового инвестиционного фонда, письмо, подтверждающее акт регистрации выпуска акций, и один экземпляр прошнурованного и скрепленного печатью этого органа проспекта эмиссии со штампом "зарегистрировано". После регистрации выпуска акций эмитент обязан через средства массовой информации сделать сообщение о выпуске акций, включающее в себя срок начала продажи акций, адрес, местонахождение и телефон организации, в которой покупатели могут ознакомиться с проспектом эмиссии, узнать дату, время и место проведения продажи, полное наименование и номер телефона продавца.

IV. ОГРАНИЧЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЧЕКОВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА

24. Акции чекового инвестиционного фонда, в том числе акции учредителей подлежат продаже (обмену) только на приватизационные чеки или деньги.

25. Чековый инвестиционный фонд не имеет права:

- осуществлять иные виды инвестиций, кроме инвестирования в ценные бумаги;
- приобретать голосующие акции любого акционерного общества в случае, если после их приобретения аффилированной группе инвестиционного чекового фонда будут принадлежать более 10 процентов голосующих акций этого общества;
- приобретать и иметь в своих активах более 10 процентов ценных бумаг одного эмитента по номинальной стоимости;
- инвестировать более 5 процентов своих чистых активов в ценные бумаги одного эмитента;
- инвестировать средства в ценные бумаги аффилированных лиц чекового инвестиционного фонда;
- заключать договоры о продаже ценных бумаг, которые ему не принадлежат или которые он не имеет права приобретать;
- привлекать заемные средства;
- выдавать гарантии любого рода;
- совершать залоговые сделки;
- осуществлять инвестиции в ценные бумаги предприятий, организационно-правовая форма которых предусматривает полную ответственность;
- осуществлять инвестиции в ценные бумаги, выпущенные управляющим, депозитарием, независимым аудитором, учредителями фонда, а также акционерами, владеющими 5 и более процентами акций фонда, предприятиями, контролирующими или находящимися под контролем этих лиц;
- привлекать заемные средства или выпускать облигации, привилегированные акции и иные денежные обязательства;
- осуществлять деятельность в качестве представителей, посредников, продавцов объектов приватизации, в том числе при продаже акций, долей, паев приватизируемых предприятий;
- приобретать у своих аффилированных лиц либо продавать им ценные бумаги и иное имущество;
- вкладывать средства в долговые обязательства, за исключением государственных ценных бумаг;
- выпускать долговые обязательства;
- приобретать и иметь в своих активах 5 и более процентов всех выпущенных в Российской Федерации приватизационных чеков;
- осуществлять инвестиции в предприятия, не прошедшие государственную регистрацию в Российской Федерации или осуществляющих основную деятельность не на территории Российской Федерации;

заключать сделки, не связанные с инвестиционной деятельностью, а также приобретать опционы или фьючерсные контракты любого рода;
приобретать и иметь в своих активах 15 и более процентов всех облигаций или долговых обязательств одного эмитента;
приобретать и иметь в своих активах акции иных инвестиционных фондов;
обменивать выпущенные фондом акции на акции акционерных обществ, созданных в процессе приватизации, держателями которых являются фонды имущества.

26. Чековый инвестиционный фонд или управляющий фонда не могут гарантировать или обещать прибыль или доход, или увеличение стоимости акций фонда либо обещать выкупить или купить акции фонда.

27. Чековый инвестиционный фонд обязан хранить у себя договоры и соглашения о всех заключенных ими сделках с приватизационными чеками в течение пяти лет с момента вступления договора (соглашения) в силу и по первому требованию предъявлять их уполномоченным сотрудникам комитетов по управлению имуществом.

V. УПРАВЛЕНИЕ И КОНТРОЛЬ

28. Управление чековым инвестиционным фондом и контроль за его деятельностью осуществляются в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации для акционерных обществ, с учетом особенностей, устанавливаемых настоящим Положением.

29. Высшим органом управления чекового инвестиционного фонда является общее собрание акционеров, к исключительной компетенции которого относятся:

внесение изменений и дополнений в устав;
одобрение инвестиционной декларации, депозитарного договора, договора с управляющим об управлении чековым инвестиционным фондом, в том числе порядка определения размеров вознаграждения депозитария и управляющего, и внесение в них изменений и дополнений;
избрание совета директоров чекового инвестиционного фонда;
утверждение годовых результатов деятельности чекового инвестиционного фонда;
утверждение порядка расчетов дивиденда;
принятие решений о создании филиалов, отделений фонда без права юридического лица и прекращении их деятельности;
назначение членов ревизионной комиссии;
принятие решения о ликвидации чекового инвестиционного фонда, создание ликвидационной комиссии и утверждение ее отчета.

При проведении всех собраний акционеров кворум обеспечивается присутствием лично или через полномочных представителей владельцев не менее чем 50 процентов обыкновенных акций фонда. Решение принимается простым большинством голосов при наличии кворума.

При отсутствии кворума дата проведения нового собрания акционеров переносится на 14 календарных дней.

Решение на повторном собрании принимается простым большинством голосов присутствующих акционеров или их полномочных представителей независимо от наличия кворума.

30. Первое собрание акционеров проводится не позднее 14 дней после регистрации чекового инвестиционного фонда. Фонд раз в год проводит общее годовое собрание акционеров независимо от проведения других собраний. Период между общими годовыми собраниями не должен превышать 15 месяцев.

31. В период между общими собраниями акционеров чекового инвестиционного фонда его высшим органом управления является совет директоров.

Число членов совета директоров чекового инвестиционного фонда определяется общим собранием акционеров, но должно быть нечетным и не менее пяти.

По требованию депозитария его представитель должен быть допущен на заседание совета

директоров фонда.

Управляющий, а также аффилированные лица управляющего или независимого аудитора чекового инвестиционного фонда не должны составлять большинство совета директоров.

32. Уполномоченное собранием акционеров должностное лицо чекового инвестиционного фонда заключает договор с управляющим об управлении чековым инвестиционным фондом. Управляющим чекового инвестиционного фонда должно быть лицо, имеющее лицензию Государственного комитета Российской Федерации по управлению государственным имуществом на осуществление деятельности управляющего чекового инвестиционного фонда.

Допускается установление компенсации за досрочное прекращение действия договора, которая не должна превышать 50 процентов годового вознаграждения управляющего, предусмотренного договором об управлении чековым инвестиционным фондом.

Любое положение указанного договора будет являться недействительным, если оно ограничивает право чекового инвестиционного фонда прекратить действие упомянутого договора досрочно без указания причины.

Требования инвестиционной декларации фонда являются обязательными для исполнения управляющим.

Деятельность управляющего контролируется советом директоров чекового инвестиционного фонда и депозитарием.

33. Директора и должностные лица управляющего, а также директора и должностные лица чекового инвестиционного фонда, депозитария обязаны руководствоваться следующими правилами:

без разрешения совета директоров чекового инвестиционного фонда директора и должностные лица управляющего, а также директора и должностные лица чекового инвестиционного фонда, депозитария не имеют права консультировать какое-либо третье лицо в отношении сделок с ценными бумагами, стороной в которых является предприятие, в уставном капитале которого имеется доля чекового инвестиционного фонда;

любой договор между предприятием, в уставном капитале которого имеется доля чекового инвестиционного фонда, и директорами, должностными лицами управляющего, а также директорами, должностными лицами чекового инвестиционного фонда должен быть одобрен советом директоров фонда;

любая сделка между чековым инвестиционным фондом и предприятием либо другим юридическим лицом, в которой директора и должностные лица управляющего, а также директора и должностные лица чекового инвестиционного фонда имеют экономический интерес, должна быть одобрена советом директоров чекового инвестиционного фонда. Члены совета директоров и управляющий считаются имеющими экономический интерес, если они состоят или в результате сделки будут состоять в трудовых или гражданско-правовых отношениях либо обладают или будут обладать правами собственника или кредитора в отношении юридического лица, в уставном капитале которого инвестиционному фонду принадлежит доля 5 и более процентов или которому принадлежат 5 и более процентов акций чекового инвестиционного фонда;

директора и должностные лица управляющего, а также директора и должностные лица инвестиционного фонда и депозитария обязаны обеспечивать конфиденциальность информации, полученной от чекового инвестиционного фонда.

34. Максимальное годовое вознаграждение, получаемое управляющим в связи с управлением чековым инвестиционным фондом, не должно превышать 10 процентов средней годовой стоимости активов баланса чекового инвестиционного фонда, рассчитанной как сумма стоимости активов баланса фонда на конец каждого месяца в течение года, разделенная на двенадцать. В указанную сумму включается возмещение всех расходов управляющего, предусмотренных положением о порядке оценки чистых активов инвестиционных фондов, утверждаемым Государственным комитетом Российской Федерации по управлению государственным имуществом совместно с

Министерством финансов Российской Федерации.

35. Управляющий чекового инвестиционного фонда несет ответственность за ущерб, причиненный его действиями фонду и акционерам.

VI. ОЦЕНКА ЧИСТЫХ АКТИВОВ И РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ

36. Оценка чистых активов производится в соответствии с положением о порядке оценки чистых активов инвестиционных фондов, утверждаемым Государственным комитетом Российской Федерации по управлению государственным имуществом совместно с Министерством финансов Российской Федерации.

37. Прибыль чекового инвестиционного фонда формируется за счет дивидендов и процентных поступлений по ценным бумагам фонда, а также за счет доходов от операций с ценными бумагами и приватизационными чеками.

38. Часть чистой прибыли фонда до ее распределения на дивиденды может быть направлена по решению совета директоров в порядке и размерах, установленных его уставом и инвестиционной декларацией, на приращение уставного капитала чекового инвестиционного фонда.

Прибыль фонда, остающаяся после уплаты налогов, обязательных платежей и выплаты вознаграждения управляющему фонду и не направленная на приращение капитала, распределяется между его акционерами в виде дивидендов.

39. Условия, порядок и периодичность выплаты дивидендов определяются уставом чекового инвестиционного фонда.

VII. ОТЧЕТНОСТЬ

40. Не позднее чем через 30 дней после окончания финансового квартала и не позднее 60 дней после окончания финансового года чековый инвестиционный фонд обязан представить для обозрения акционеров и в Государственный комитет Российской Федерации по управлению государственным имуществом, а также опубликовать в печати финансовый отчет, включающий в себя следующую информацию:

бухгалтерский баланс с расшифровкой перечня инвестиций фонда (с указанием сведений о количестве, видах и текущей рыночной стоимости ценных бумаг на дату составления отчета); отчет о прибылях и убытках, а также дивидендах, выплаченных за указанный период; справку о стоимости чистых активов фонда на последний день указанного периода, рассчитываемой в соответствии с положением о порядке оценки чистых активов инвестиционных фондов, о количестве акций, выпущенных инвестиционным фондом, номинальной и текущей рыночной цене одной акции на дату составления отчета; размер оплаты услуг управляющего и депозитария за указанный период; справку о количестве нереализованных приватизационных чеков на дату составления отчета; сведения об изменениях в составе аффилированных лиц членов совета директоров инвестиционного фонда, управляющего, депозитария.

Финансовый отчет по итогам года удостоверяется независимым аудитором.

41. Не позднее чем через 60 дней после окончания финансового года чековый инвестиционный фонд предоставляет возможность любому акционеру фонда бесплатно ознакомиться с информацией о всех контрактах, заключенных чековым инвестиционным фондом, и сделках, совершенных им, а также о всех платежах, осуществленных между управляющим или любым аффилированным лицом и любым лицом, в ценные бумаги которого чековым инвестиционным фондом осуществлялись вложения за отчетный период.

42. Чековый инвестиционный фонд представляет в Государственный комитет Российской Федерации по управлению государственным имуществом сведения о его управляющем, депозитарии и независимом аудиторе, списки всех членов совета директоров чекового инвестиционного фонда, членов совета директоров управляющего, депозитария, независимого аудитора, а также обеспечивает возможность ознакомления любого заинтересованного лица или организации с этими

сведениями и списками.

43. Чековому инвестиционному фонду запрещается гарантировать инвесторам в письменной форме и путем рекламы положительный доход или выкуп акций чекового инвестиционного фонда.

44. Чековый инвестиционный фонд обязан ежеквартально публиковать информацию о стоимости активов фонда, включая стоимость и количество неиспользованных приватизационных чеков, удостоверенную заключением независимого аудитора.

Акт или другой документ, составленный по результатам аудиторской проверки, является неотъемлемой частью годового отчета о деятельности чекового инвестиционного фонда.

VIII. ЛИКВИДАЦИЯ И РЕОРГАНИЗАЦИЯ ЧЕКОВОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА

45. Чековый инвестиционный фонд ликвидируется:

по решению общего собрания акционеров;

по решению арбитражного суда;

по другим основаниям, предусмотренным уставом фонда.

Ликвидация чекового инвестиционного фонда по решению общего собрания акционеров не может произойти в течение первых трех лет существования фонда.

Реорганизация чекового инвестиционного фонда в течение первых трех лет его деятельности допускается при согласовании с органом, выдавшим ему лицензию.

46. Добровольная ликвидация чекового инвестиционного фонда производится ликвидационной комиссией, назначаемой общим собранием акционеров, принудительная - комиссией, назначаемой арбитражным судом.

С момента назначения ликвидационной комиссии к ней переходят полномочия по управлению делами фонда. Ликвидационная комиссия оценивает имущество чекового инвестиционного фонда, выявляет его дебиторов и кредиторов и рассчитывается с ними, принимает меры к оплате долгов фонда третьим лицам, составляет ликвидационный баланс и представляет его общему собранию акционеров.

47. Имеющиеся у чекового инвестиционного фонда денежные средства, включая выручку от распродажи его имущества при ликвидации, после расчетов с бюджетом, кредиторами, распределяются ликвидационной комиссией между акционерами фонда в порядке и на условиях, предусмотренных уставом фонда.

48. Ликвидация чекового инвестиционного фонда считается завершенной, а фонд - прекратившим свою деятельность с момента внесения записи об этом в единый реестр инвестиционных фондов.

49. Споры чековых инвестиционных фондов с юридическими и физическими лицами рассматриваются в соответствии с законодательством Российской Федерации судом и арбитражным судом.

ПРИЛОЖЕНИЕ N 3

к Указу Президента

Российской Федерации

от 7 октября 1992 года

N 1186

ЗАРЕГИСТРИРОВАН УТВЕРЖДЕН

_____ собранием учредителей

(наименование регистрационного от " " _____ 199 г.

органа по местонахождению фонда)

" " _____ 199 г. ПРИМЕРНЫЙ УСТАВ ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Полное официальное наименование инвестиционного фонда (далее именуется - фонд)

_____ сокращенное наименование фонда

2. Местонахождение фонда _____

Почтовый адрес фонда _____

II. ЮРИДИЧЕСКИЙ СТАТУС ФОНДА

3. Фонд является акционерным обществом открытого типа, действующим в соответствии с Положением об инвестиционных фондах [Положением о специализированных инвестиционных фондах приватизации, аккумулирующих приватизационные чеки граждан]*, утвержденным Указом Президента Российской Федерации от 7 октября 1992 г. N 1186, на основании лицензии, выданной Министерством финансов Российской Федерации [Государственным комитетом Российской Федерации по управлению государственным имуществом] от 7 октября 1992 г. N 1186.

Фонд является открытым инвестиционным фондом и несет обязательства по выкупу своих акций по требованию акционеров. [Чековый фонд является закрытым инвестиционным фондом и эмитирует ценные бумаги без обязательства их выкупа.]

* Все обозначения и понятия в тексте, помещенные в квадратные скобки, применяются только в отношении специализированных инвестиционных фондов приватизации, аккумулирующих приватизационные чеки граждан.

4. Права и обязанности юридического лица фонд приобретает с даты его государственной регистрации. Фонд имеет печать со своим наименованием, фирменный знак (символику), расчетный и иные счета в рублях и иностранной валюте в учреждениях банков.

Срок деятельности фонда _____

5. Учредителями фонда являются: _____

6. Фонд несет ответственность по своим обязательствам всем своим имуществом. Фонд не отвечает по обязательствам акционеров, акционеры отвечают по обязательствам фонда в пределах своих вкладов.

III. ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕКЛАРАЦИЯ

7. Цели инвестиций:

обеспечение доходности вложений;

обеспечение приращения вложенных средств.

8. Направления инвестиционной политики:

краткое описание предполагаемой деятельности фонда на рынке ценных бумаг;

указание минимальных и максимальных долей портфеля фонда, которые он предполагает вкладывать в те или иные виды ценных бумаг.

9. Ограничения в инвестиционной деятельности.

Фонд не имеет права:

осуществлять иные виды инвестиций, кроме инвестирования в ценные бумаги;

приобретать голосующие акции любого акционерного общества в случае, если после их приобретения аффилированной группе инвестиционного фонда будут принадлежать более 10 процентов голосующих акций этого общества;

приобретать и иметь в своих активах более 10 процентов ценных бумаг одного эмитента по номинальной стоимости;

инвестировать более 5 процентов своих чистых активов в ценные бумаги одного эмитента;

инвестировать средства в ценные бумаги аффилированных лиц фонда;

заключать договоры о продаже ценных бумаг, которые ему не принадлежат или которые он не имеет права приобретать;

привлекать заемные средства в случае, если совокупный объем задолженности, подлежащей

погашению, превысит 10 процентов рыночной стоимости чистых активов инвестиционного фонда на дату подписания кредитного соглашения. Срок займа не может превышать трех месяцев без права пролонгации. Кредитное соглашение может заключаться фондом исключительно с целью удовлетворения кратковременной потребности в денежных средствах, необходимых для выкупа своих акций открытым инвестиционным фондом у акционеров;

выпускать долговые обязательства;

выдавать гарантии любого рода, совершать залоговые сделки;

осуществлять инвестиции в ценные бумаги предприятий, организационно-правовая форма которых предусматривает полную ответственность;

осуществлять инвестиции в ценные бумаги, выпущенные управляющим, депозитарием, независимым аудитором, учредителями фонда, а также акционерами, владеющими 5 и более процентами акций фонда, предприятиями, контролирующими или находящимися под контролем этих лиц;

выпускать облигации, привилегированные акции и иные денежные обязательства (исключая привлечение банковских кредитов в порядке, установленном уставом), владельцы которых получают преимущественное право на имущество фонда по сравнению с владельцами обыкновенных акций;

осуществлять деятельность в качестве представителей, посредников, продавцов объектов приватизации, в том числе при продаже акций, долей, паев приватизируемых предприятий;

приобретать ценные бумаги и любое имущество у своих аффилированных лиц либо продавать им ценные бумаги и иное имущество;

вкладывать средства в долговые обязательства, за исключением государственных ценных бумаг;

приобретать и иметь в своих активах 15 и более процентов всех облигаций или долговых обязательств одного эмитента;

приобретать и иметь в своих активах акции иных инвестиционных фондов;

обменивать выпущенные фондом акции на акции акционерных обществ, созданных в процессе приватизации, держателями которых являются соответствующие фонды имущества, в сумме, превышающей 5 процентов уставного капитала фонда.

Количество акций фонда, держателями которых выступают соответствующие фонды имущества, не может превышать 5 процентов от общего количества акций этого фонда.

Депозитарий не может быть кредитором и гарантом фонда.

[Чековый инвестиционный фонд не может также:

осуществлять инвестиции в ценные бумаги предприятий, не прошедших государственную регистрацию в Российской Федерации или осуществляющих основную деятельность не на территории Российской Федерации;

заключать сделки, не связанные с инвестиционной деятельностью, а также приобретать опционы или фьючерсные контракты любого рода;

привлекать заемные средства или выпускать облигации, привилегированные акции и иные денежные обязательства;

обменивать выпущенные фондом акции на акции акционерных обществ, созданных в процессе приватизации, держателями которых являются фонды имущества.

Чековый инвестиционный фонд не может гарантировать инвесторам в письменном виде или путем рекламы получение прибыли, дохода или увеличение стоимости акций фонда.]

Кроме вышеуказанных требований фонд по решению учредителей вводит дополнительные ограничения инвестиций.

IV. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ И АКЦИИ ФОНДА

10. Уставный капитал фонда составляет _____ тыс. рублей.

Количество обыкновенных акций по номинальной стоимости _____ рублей каждая (номинальная стоимость одной акции чекового фонда - 1000 рублей) составляет _____ штук.

11. Уставный капитал фонда оплачен:

денежными средствами _____ тыс. рублей;
(приватизационными чеками _____ штук по стоимости _____ рублей);
ценными бумагами _____ тыс. рублей;
недвижимым имуществом _____ тыс. рублей.

[Размер уставного капитала чекового инвестиционного фонда может быть увеличен путем выпуска акций и продажи (обмена) их на деньги и приватизационные чеки.

Первая подписка на акции проводится не позднее трех месяцев со дня государственной регистрации фонда.

Каждая последующая подписка на акции может осуществляться только по истечении трех месяцев после предыдущей.

При продаже (обмене) акций чекового инвестиционного фонда на деньги и приватизационные чеки цена акций, установленная чековым инвестиционным фондом, подлежит обязательному оповещению через средства массовой информации.]

V. ПРАВА АКЦИОНЕРОВ

12. Каждый акционер фонда имеет право участвовать в собраниях акционеров персонально или через уполномоченного представителя и вносить предложения для обсуждения в соответствии с уставом фонда.

13. Каждая акция дает акционерам право одного голоса на всех собраниях акционеров и наравне с другими акциями право на получение дивидендов и соответствующей части имущества фонда при его ликвидации.

14. В случае ликвидации фонда его имущество, оставшееся после удовлетворения претензий кредиторов, будет распределяться между держателями обыкновенных акций в соответствии с их долей акций в уставном капитале фонда.

15. Держатели акций открытых инвестиционных фондов вправе по своему требованию получить в обмен на акции фонда денежную сумму.

VI. ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ ФОНДА

16. Высшим органом управления фонда является общее собрание акционеров, к исключительной компетенции которого относятся:

внесение изменений и дополнений в устав;

одобрение инвестиционной декларации, депозитарного договора, договора с управляющим об управлении инвестиционным фондом, в том числе порядка определения размеров вознаграждения депозитария и управляющего, и внесение в них изменений и дополнений;

утверждение годовых результатов деятельности инвестиционного фонда;

утверждение порядка расчетов дивиденда;

принятие решений о создании филиалов, отделений фонда без права юридического лица и прекращении их деятельности;

назначение членов ревизионной комиссии;

избрание совета директоров фонда;

принятие решений о ликвидации фонда, создание ликвидационной комиссии и утверждение ее отчета.

При проведении всех собраний акционеров кворум обеспечивается присутствием лично или через полномочных представителей владельцев не менее чем 50 процентов обыкновенных акций фонда.

Решение принимается простым большинством голосов при наличии кворума. При отсутствии кворума дата проведения нового собрания акционеров переносится на 14 календарных дней.

Решение на повторном собрании принимается простым большинством голосов присутствующих на нем акционеров или их полномочных представителей независимо от наличия кворума.

17. Первое собрание акционеров проводится не позднее 14 дней после регистрации фонда. Фонд один раз в год проводит общее годовое собрание акционеров независимо от других собраний

акционеров. Период между общими годовыми собраниями не должен превышать 15 месяцев. Помимо годового могут созываться внеочередные собрания. Внеочередные собрания акционеров могут быть созваны управляющим фонда для рассмотрения любых вопросов. Управляющий фонда обязан созвать внеочередное собрание по поданному в письменной форме требованию большинства членов совета директоров либо акционеров, владеющих в совокупности не менее чем 10 процентами обыкновенных акций фонда или депозитария, в случаях, когда рыночная стоимость чистых активов фонда по итогам финансового года составит менее 50 процентов от их стоимости по балансу. В таком требовании должна быть сформулирована цель проведения собрания.

18. Письменное уведомление о созыве собрания и его повестке дня должно быть направлено каждому акционеру не позднее чем за 30 дней до даты его проведения заказным письмом по адресу, указанному в реестре акционеров. По решению собрания акционеров уведомление о проведении собрания и повестке дня может осуществляться через средства массовой информации. Повестка дня не может быть изменена после опубликования.

VII. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ ФОНДА

19. В период между общими собраниями акционеров фонда его высшим органом управления является совет директоров.

Число членов совета директоров фонда определяется общим собранием акционеров, но должно быть нечетным и включать не менее пяти человек.

По требованию депозитария его представитель должен быть допущен на заседание совета директоров фонда.

Управляющий, независимый аудитор, а также аффилированные лица управляющего фонда не могут составлять большинство совета директоров.

20. Директора и должностные лица управляющего, а также директора и должностные лица фонда и депозитария в своих взаимоотношениях с фондом обязаны руководствоваться следующими правилами:

без разрешения совета директоров фонда директора и должностные лица управляющего, а также директора и должностные лица фонда, депозитария не имеют права консультировать какое-либо третье лицо в отношении сделок с ценными бумагами, стороной в которых является предприятие, в уставном капитале которого имеется доля фонда;

любой договор между предприятием, в уставном капитале которого имеется доля фонда, и директорами, должностными лицами управляющего, а также директорами, должностными лицами фонда должен быть одобрен советом директоров фонда;

любая сделка между фондом и предприятием либо другим юридическим лицом, в которой директора и должностные лица управляющего, а также директора и должностные лица фонда имеют экономический интерес, должна быть одобрена советом директоров фонда. Члены совета директоров и управляющий считаются имеющими экономический интерес, если они состоят или в результате сделки будут состоять в трудовых или гражданско-правовых отношениях либо обладают или будут обладать правами собственника или кредитора в отношении юридического лица, в уставном капитале которого инвестиционному фонду принадлежит доля 5 и более процентов или которому принадлежат 5 и более процентов акций фонда;

директора и должностные лица управляющего, а также директора и должностные лица фонда и депозитария обязаны обеспечивать конфиденциальность информации, полученной от фонда.

21. Члены совета директоров фонда не имеют права косвенно или прямо получать вознаграждение за оказание влияния на принятие решений советом директоров или управляющим фонда.

22. Члены совета директоров несут ответственность перед фондом за ущерб, причиненный ему в результате неисполнения или ненадлежащего исполнения ими своих функций, определенных уставом, наряду с привлечением их к уголовной и иной ответственности в соответствии с законодательством Российской Федерации.

VIII. КОМПЕТЕНЦИЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ФОНДА

23. Совет директоров вправе принимать решения по всем вопросам деятельности фонда и его внутренним делам, за исключением вопросов, отнесенных к исключительной компетенции собрания акционеров.

24. Совет директоров не имеет права делегировать свои полномочия другим лицам или органам.

25. Совет директоров вправе:

принимать нормативные документы,

регулирующие отношения внутри фонда;

принимать регламент проведения заседаний совета директоров;

давать акционерам рекомендации относительно создания филиалов, отделений фонда;

определять порядок представления отчетов и заявлений;

давать рекомендации о размере выплачиваемого акционерам дивиденда.

26. Все решения совета директоров принимаются простым большинством голосов его членов, присутствующих на заседании, если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации.

27. В повестку дня заседания совета директоров включаются вопросы, предложенные для рассмотрения акционерами, владеющими в совокупности не менее чем 5 процентами обыкновенных акций.

28. Протоколы всех заседаний совета директоров ведутся в устанавливаемом им порядке. Протоколы заседаний должны быть доступны для ознакомления любому акционеру, члену совета директоров или его представителю. Все протоколы должны быть подписаны председателем и секретарем заседания.

IX. ОЦЕНКА ЧИСТЫХ АКТИВОВ И РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ

29. Оценка чистых активов производится в соответствии с положением о порядке оценки чистых активов инвестиционных фондов, утверждаемым Государственным комитетом Российской Федерации по управлению государственным имуществом совместно с Министерством финансов Российской Федерации.

30. Прибыль фонда формируется за счет дивидендов и процентных поступлений по ценным бумагам фонда, а также за счет доходов от операций с ценными бумагами (приватизационными чеками).

31. Часть чистой прибыли фонда до ее распределения на дивиденды может быть направлена по решению совета директоров в порядке и размерах, установленных его уставом и инвестиционной декларацией, на приращение уставного капитала чекового инвестиционного фонда.

Прибыль фонда, остающаяся после уплаты налогов, обязательных платежей и выплаты вознаграждения управляющему фонду и не направленная на приращение капитала, распределяется между его акционерами в виде дивидендов.

32. Уставом определяются условия, порядок и периодичность выплаты дивидендов по акциям фонда.

X. УПРАВЛЯЮЩИЙ ФОНДОМ

33. Управление инвестициями и формирование портфеля акций фонда осуществляется его управляющим.

34. Управляющим фонда не может быть ограничиваемая организация, учреждение. Банк, страховая организация или предприятие, в уставном капитале которого доля банков или страховых организаций составляет 60 и более процентов, не являющееся депозитарием этого фонда, может быть его управляющим.

35. Лицо, заключающее с фондом договор об управлении инвестиционным фондом, должно иметь лицензию. Внесение изменений и дополнений в договор с управляющим об управлении инвестиционным фондом может быть произведено по решению общего собрания акционеров в соответствии с Примерным договором с управляющим об управлении инвестиционным фондом. Депозитарий не может быть управляющим фонда.

36. Максимальное годовое вознаграждение, получаемое управляющим фонда, определяется договором с управляющим об управлении инвестиционным фондом, но не может превышать 5 [10] процентов от средней годовой стоимости активов баланса инвестиционных фондов, рассчитанной как сумма стоимости активов баланса инвестиционного фонда на конец каждого месяца в течение года, разделенная на двенадцать. В указанную сумму включается возмещение всех расходов управляющего, предусмотренных положением о порядке оценки чистых активов инвестиционных фондов.
37. Управляющий фонда несет ответственность за убытки, причиненные его действиями фонду и акционерам.
38. Права и обязанности управляющего фонда, а также его ответственность перед фондом определяются уставом фонда и договором с управляющим об управлении инвестиционным фондом.
39. Требования инвестиционной декларации являются обязательными для исполнения управляющим фонда. Деятельность управляющего контролируется советом директоров фонда и депозитарием.
- XI. ДЕПОЗИТАРИЙ ФОНДА**
40. Фонд обязан заключить депозитарный договор в соответствии с Основными положениями депозитарного договора. Внесение изменений в депозитарный договор производится решением общего собрания акционеров.
41. Фонд обязан иметь только одного депозитария.
42. Депозитарий инвестиционного фонда - банк или иное юридическое лицо, не являющееся аффилированным лицом этого инвестиционного фонда, осуществляющее действия с ценными бумагами (в том числе с приватизационными чеками), а также денежными средствами, принадлежащими фонду, ведущее учет движения этого имущества фонда и осуществляющее другие функции согласно депозитарному договору.
43. Все денежные активы, ценные бумаги фонда хранятся у депозитария, все денежные расчеты и операции с ценными бумагами (в том числе с приватизационными чеками) могут осуществляться только через депозитария.
44. Депозитарий не может быть кредитором и гарантом инвестиционного фонда. Депозитарий осуществляет и контролирует операции с ценными бумагами (в том числе с приватизационными чеками), а также денежными средствами, принадлежащими фонду с учетом требований депозитарного договора, включая ограничения на обмен, приобретение и продажу ценных бумаг фонда.
45. Депозитарий имеет право самостоятельно привлечь в качестве своего агента банк или трастовое предприятие, которое действует от имени депозитария, для открытия расчетного, валютного или иных счетов фонда, выполнения других обязанностей депозитария согласно депозитарному договору. Это назначение не должно препятствовать выполнению депозитарием его обязанностей.
46. Депозитарий вправе требовать созыва внеочередного общего собрания акционеров в случае, когда рыночная стоимость чистых активов фонда по итогам финансового года составляет менее 50 процентов от их стоимости по балансу.
- Депозитарий вправе требовать допуска своего представителя на заседание совета директоров фонда.
47. Требования инвестиционной декларации инвестиционного фонда обязательны для исполнения депозитарием.
48. Депозитарий осуществляет действия с ценными бумагами [в том числе приватизационными чеками], а также денежными средствами фонда, ведет учет движения этого имущества фонда, обеспечивает сохранность и возврат имущества фонда, соблюдает конфиденциальность информации об операциях с имуществом фонда в соответствии с депозитарным договором.
49. Депозитарий обязан представлять фонду отчетность и иные документы об операциях с имуществом фонда в соответствии с уставом и депозитарным договором.

50. Фонд выплачивает депозитарию вознаграждение в размере, установленном депозитарным договором. Убытки, причиненные фонду депозитарием вследствие неисполнения или ненадлежащего исполнения им своих обязанностей в соответствии с условиями заключенного между ними депозитарного договора, подлежат возмещению за счет средств депозитария в соответствии с законодательством Российской Федерации.

51. Депозитарий не использует имущество фонда в качестве собственных активов, а также при совершении сделок в интересах депозитария как юридического лица, его аффилированных лиц и третьих лиц, кроме случаев, которые определены депозитарным договором.

52. Депозитарий обязан не реже чем один раз в квартал представлять для обозрения акционеров и опубликовать в печати или сообщать через средства массовой информации стоимость чистых активов фонда, в том числе приходящуюся на одну оплаченную акцию, на последнюю отчетную дату.

XII. УЧЕТ И ОТЧЕТНОСТЬ

53. Фонд осуществляет учет и ведет отчетность финансовой деятельности в порядке, установленном положением о правилах ведения бухгалтерского учета в инвестиционных фондах, утверждаемым Министерством финансов Российской Федерации совместно с Государственным комитетом Российской Федерации по управлению государственным имуществом.

54. Первый финансовый год фонда начинается с даты его регистрации и завершается 31 декабря того же года. Последующие финансовые годы соответствуют календарным.

55. Документация фонда включает в себя:

учредительные документы фонда, а также нормативные документы, регулирующие отношения внутри фонда, с последующими их изменениями и дополнениями;

документы бухгалтерского учета, необходимые для проведения ревизий фонда, а также проверок деятельности фонда соответствующими государственными органами согласно законодательству Российской Федерации;

протоколы заседаний собраний акционеров, совета директоров и ревизионной комиссии;

перечень лиц, имеющих доверенность на представление фонда;

список членов совета директоров и должностных лиц фонда.

Эти документы должны быть доступны акционерам и их полномочным представителям в любое время в течение рабочего дня для бесплатного ознакомления.

56. Не позднее чем через 30 дней после окончания финансового квартала и 60 дней после окончания финансового года фонд обязан представить для обозрения акционеров и в Министерство финансов Российской Федерации [Государственный комитет Российской Федерации по управлению государственным имуществом] и опубликовать в печати финансовый отчет, включающий в себя следующую информацию:

бухгалтерский баланс с расшифровкой перечня инвестиций фонда (с указанием сведений о количестве, видах и текущей рыночной стоимости ценных бумаг на дату составления отчета);

отчет о прибылях и убытках, а также дивидендах, выплаченных за указанный период;

справку о стоимости чистых активов фонда на последний день указанного периода, рассчитываемой в соответствии с положением о порядке оценки чистых активов инвестиционных фондов, о количестве акций, выпущенных инвестиционным фондом, номинальной и текущей рыночной цене одной акции на дату составления отчета, а также о цене, по которой инвестиционный открытый фонд обязался выкупить свои акции у акционеров;

размер оплаты услуг управляющего и депозитария за указанный период;

сведения об изменениях в составе аффилированных лиц членов совета директоров инвестиционного фонда, управляющего, депозитария;

[справку о количестве нереализованных приватизационных чеков на дату составления отчета].

Финансовый отчет по итогам года удостоверяется независимым аудитором.

57. Не позднее чем через 60 дней после окончания финансового года фонд предоставляет возможность любому акционеру фонда бесплатно ознакомиться с информацией о всех заключенных фондом контрактах и сделках, а также о всех платежах, осуществленных между управляющим или любым аффилированным лицом и любым лицом, в ценные бумаги которого инвестиционным фондом осуществлялись вложения за отчетный период.

58. Инвестиционный фонд предоставляет Министерству финансов Российской Федерации [Государственному комитету Российской Федерации по управлению государственным имуществом] сведения о его управляющем, депозитарии и независимом аудиторе, списки всех членов совета директоров фонда, членов совета директоров управляющего, депозитария, независимого аудитора, а также обеспечивает возможность ознакомления любого заинтересованного лица или организации с этими сведениями и списками.

59. Фонду запрещается письменно или через публичную рекламу гарантировать инвесторам положительный доход [и выкуп акций инвестиционного фонда по заранее фиксированной цене].

60. Фонд обязан ежеквартально публиковать информацию о стоимости активов фонда [включая стоимость и количество неиспользованных приватизационных чеков], удостоверенную заключением независимого аудитора. Документ (акт), составленный по результатам аудиторской проверки, является неотъемлемой частью годового отчета о деятельности фонда.

XIII. РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

61. Члены ревизионной комиссии назначаются общим собранием акционеров. Ревизионная комиссия состоит не менее чем из трех человек и принимает решения большинством голосов своих членов. По просьбе совета директоров члены ревизионной комиссии могут присутствовать на его заседаниях.

62. Ревизионная комиссия представляет в совет директоров не позднее чем за десять дней до годового собрания акционеров отчет по результатам годовой проверки. Внеплановые ревизии проводятся ревизионной комиссией по письменному запросу держателей не менее чем 10 процентов обыкновенных акций фонда или большинства членов совета директоров. Совет директоров фонда обязан своевременно обеспечивать ревизионную комиссию всей необходимой информацией и документами.

XIV. ЛИКВИДАЦИЯ И РЕОРГАНИЗАЦИЯ ФОНДА

63. Фонд ликвидируется:

по решению общего собрания акционеров;

по решению арбитражного суда;

по другим основаниям, предусмотренным уставом фонда.

[Ликвидация чекового инвестиционного фонда по решению общего собрания акционеров не может произойти в течение первых трех лет существования фонда. Реорганизация чекового инвестиционного фонда в течение первых трех лет его деятельности допускается при согласовании с органом, выдавшим ему лицензию.]

Реорганизация инвестиционного фонда допускается только по согласованию с органом, выдавшим ему лицензию.

64. Добровольная ликвидация фонда производится ликвидационной комиссией, назначенной общим собранием акционеров, принудительная - комиссией, назначенной арбитражным судом.

С момента назначения ликвидационной комиссии к ней переходят полномочия по управлению делами фонда.

Ликвидационная комиссия оценивает имущество фонда, выявляет его дебиторов и кредиторов и рассчитывается с ними, принимает меры к оплате долгов фонда третьим лицам, составляет ликвидационный баланс и представляет его общему собранию акционеров.

65. Ликвидационная комиссия публикует в официальной печати по месту нахождения фонда сообщения о его ликвидации, порядке и сроке заявления кредиторами претензий. Комиссия должна опубликовать первое сообщение не позднее чем через неделю после своего создания и повторить

его не ранее чем через 14 и не позднее чем через 40 дней.

66. Имущество фонда продается ликвидационной комиссией с аукциона. Выручка от такой продажи направляется на удовлетворение требований кредиторов. Оставшиеся средства распределяются между акционерами.

67. В случае, если средств фонда недостаточно для удовлетворения всех обязательств перед кредиторами, они распределяются между кредиторами соответствующей очереди пропорционально сумме требований кредиторов.

68. Денежные средства фонда, включая выручку от распродажи его имущества при ликвидации, после расчетов с бюджетом, кредиторами, распределяются ликвидационной комиссией между акционерами фонда в порядке и на условиях, предусмотренных его уставом.

69. Фонд считается ликвидированным с момента внесения соответствующей записи об этом в единый реестр инвестиционных фондов.

70. Споры фондов с юридическими и физическими лицами рассматриваются в соответствии с законодательством Российской Федерации судом и арбитражным судом.

ПРИЛОЖЕНИЕ N 4

к Указу Президента

Российской Федерации

от 7 октября 1992 года

N 1186

ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ ДЕПОЗИТАРНОГО ДОГОВОРА

Основные положения депозитарного договора определяют обязательные условия депозитарного договора, наряду с которыми могут быть предусмотрены и иные условия, не противоречащие законодательству Российской Федерации. Депозитарный договор заключается между инвестиционным фондом (далее именуется - фонд) и депозитарием.

Депозитарий инвестиционного фонда - банк или иное юридическое лицо, не являющееся аффилированным лицом этого инвестиционного фонда, осуществляющее действия с ценными бумагами, в том числе с приватизационными чеками, а также денежными средствами, принадлежащими фонду, ведущее учет движения этого имущества фонда и осуществляющее другие функции согласно депозитарному договору.

I. ПРЕДМЕТ ДОГОВОРА

1. Фонд передает и поручает, а депозитарий обязуется принять и совершать в пределах, установленных распоряжениями фонда, от его имени и за его счет действия с ценными бумагами, в том числе приватизационными чеками, а также денежными средствами фонда.

Депозитарий осуществляет и контролирует операции с ценными бумагами фонда с учетом требований депозитарного договора, устава фонда, инвестиционной декларации, включая ограничения на обмен, приобретение и продажу ценных бумаг.

II. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ СТОРОН

2. Депозитарий обязан:

осуществлять действия с ценными бумагами [в том числе с приватизационными чеками]*, а также денежными средствами, принадлежащими фонду;

* Все обозначения и понятия в тексте, помещенные в квадратные скобки, применяются только в отношении специализированных инвестиционных фондов приватизации, аккумулирующих приватизационные чеки граждан.

осуществлять на основании распоряжений фонда расчетные, кассовые, а в случаях, когда депозитарий является банком, банковские операции;

принять на ответственное хранение полученное от фонда и третьих лиц имущество фонда;

обеспечить сохранность и возврат имущества фонда, учет и ведение операций, связанных с движением этого имущества, хранить и предоставлять фонду первичные документы по учету этого имущества;

открыть для хранения и последующего использования денежных средств и ценных бумаг фонда расчетный, валютный и иные банковские счета фонда;

осуществлять связанные с имуществом фонда действия по получении письменных распоряжений и заключенных договоров, подписанных от имени фонда его управляющим или иным лицом, уполномоченным советом директоров фонда, а также предусмотренные депозитарным договором. Распоряжения фонда должны точно определять имущество фонда, которое должно быть приобретено, обменено или продано, стороны, с которыми такие сделки должны быть совершены, или рынки, на которых они должны быть осуществлены, срок и условия совершения сделок, включая цену;

выполнять распоряжения фонда по перечислению денежных средств [использованию приватизационных чеков] для оплаты ценных бумаг и иных видов имущества, обеспечивать своевременное получение и учет приобретаемых ценных бумаг и свидетельств о собственности;

передавать по распоряжению фонда акции, принадлежащие фонду, при их продаже и обмене, получать и зачислять на счета фонда поступающие в счет их оплаты денежные средства и ценные бумаги [приватизационные чеки] в соответствии с требованиями депозитарного договора, устава и инвестиционной декларации;

выступать от имени фонда доверенным лицом, держателем всех доходов на вложенный капитал, а также иных платежей и доходов, полученных от операций с ценными бумагами и иным имуществом фонда;

использовать по получении соответствующих распоряжений имеющиеся на счете фонда денежные средства для оплаты его расходов, включая выплату вознаграждения управляющему, в соответствии с положением о порядке оценки чистых активов инвестиционных фондов. Соответствующие распоряжения должны включать расчеты, подтверждающие, что вознаграждение управляющего не превышает размер, установленный договором с управляющим об управлении инвестиционным фондом;

использовать при получении соответствующих распоряжений находящиеся на счете фонда денежные средства для выплаты дивидендов акционерам фонда в соответствии с порядком расчета дивидендов, утвержденным общим собранием акционеров;

подтверждать письменно факт получения уведомлений о собраниях, а также сведений и документов, касающихся принадлежащих фонду ценных бумаг;

оформлять и выдавать при получении соответствующих распоряжений необходимые доверенности;

не предпринимать каких-либо действий в отношении принадлежащих фонду ценных бумаг иначе как в соответствии с полномочиями, предусмотренными депозитарным договором и распоряжениями фонда;

своевременно сообщать совету директоров фонда о действиях управляющего фонда, противоречащих законодательству Российской Федерации, уставу, инвестиционной декларации и иным документам фонда;

соблюдать конфиденциальность информации, полученной в связи с выполнением условий депозитарного договора;

не использовать имущество фонда в качестве собственных активов, а также при совершении сделок в интересах депозитария как юридического лица, его аффилированных лиц и третьих лиц, кроме случаев, определенных депозитарным договором;

представлять для обозрения акционеров и передавать через средства массовой информации не реже одного раза в квартал на последнюю отчетную дату сведения о стоимости чистых активов инвестиционного фонда, в том числе приходящейся на одну оплаченную акцию;

члены совета директоров депозитария не могут входить в совет директоров управляющего и совет директоров фонда, а также исполнять обязанности членов этих советов;
вести отдельный учет и составлять отчетность о состоянии и движении имущества фонда, ежеквартально представлять ее совету директоров фонда. Документы учета и отчетности о деятельности фонда являются собственностью фонда и открыты для ознакомления акционерам фонда, их представителям и аудиторам.

В отчет, представляемый депозитарием в совет директоров фонда, в обязательном порядке включаются следующие сведения:

перечень инвестиций фонда на начало и конец отчетного периода с указанием их стоимости, определяемой в соответствии с положением о порядке оценки чистых активов инвестиционных фондов;

инвестиционный доход (доход от процентов и дивидендов по инвестициям фонда) за отчетный период;

увеличение (уменьшение) стоимости активов фонда в зависимости от повышения (понижения) рыночной цены ценных бумаг, составляющих портфель фонда (с указанием реализованной и нереализованной прибыли или убытка);

суммарный доход фонда, включающий инвестиционный доход и прибыль (убыток) от реализации ценных бумаг из портфеля фонда;

количество выпущенных, проданных, обмененных акций фонда за отчетный период и на отчетную дату;

затраты фонда за отчетный период;

стоимость чистых активов фонда, приходящаяся на одну оплаченную акцию фонда;

отношение затрат фонда к стоимости его чистых активов;

отношение суммарного дохода фонда за отчетный период к стоимости его чистых активов на конец отчетного периода;

текущая цена акций фонда на дату составления отчета (текущая рыночная цена для закрытых фондов, цена выкупа акций у акционеров для открытых фондов);

отчет о финансовых результатах, использовании доходов, дивидендах, выплаченных за отчетный период, другие формы отчетности;

[информация о количестве неиспользованных приватизационных чеков на дату составления отчета];

сведения о составе и изменениях состава аффилированных лиц депозитария.

Годовой отчет должен быть подписан независимым аудитором. Документ (акт), составленный по результатам аудиторской проверки, является неотъемлемой частью отчетности депозитария, которая подписывается должностным лицом депозитария.

3. Депозитарий имеет право:

самостоятельно привлечь в качестве своего агента банк или трастовое предприятие (далее именуется - агент), которое действует от имени депозитария, открывает расчетный, валютный и иные счета фонда, осуществляет хранение и учет имущества фонда, выполнение других обязанностей депозитария согласно депозитарному договору. Привлечение агента не должно препятствовать выполнению депозитарием его обязанностей;

без специальных распоряжений фонда обменивать временные ценные бумаги фонда на постоянные, сдавать их для передачи на имя агента, а также обменивать ценные бумаги на сертификаты или документы того же эмитента, которые удостоверяют стоимость, равную стоимости обмениваемых ценных бумаг;

требовать от фонда и его управляющего представления платежных и иных документов, необходимых для выполнения обязанностей депозитария по настоящему Положению, а также внесения изменений в платежные документы, полученные от фонда, в случае их несоответствия требованиям устава и инвестиционной декларации, включая ограничения на обмен, приобретение и

продажу ценных бумаг;
требовать от фонда допуска на заседание совета директоров фонда представителя депозитария;
требовать созыва внеочередного собрания акционеров в случаях, когда рыночная стоимость чистых активов по итогам финансового года составляет менее 50 процентов их балансовой стоимости;
вносить предложения в совет директоров и управляющему фонду по вопросам, связанным с деятельностью фонда и его управляющего;
требовать в соответствии с условиями договора возмещения расходов, связанных с выполнением своих обязанностей.

4. Фонд обязан:

устанавливать полномочия, необходимые для выполнения депозитарием своих обязанностей в соответствии с заключенным депозитарным договором;
передать на хранение депозитарию в семидневный срок с даты подписания депозитарного договора ценные бумаги [в том числе приватизационные чеки], а также денежные средства согласно акту приема-передачи;
предоставлять депозитарию по его запросу доверенности и иные документы;
передать депозитарию копии устава фонда и проспекта эмиссии, извещать его о всех изменениях и дополнениях устава;
допускать на заседание совета директоров фонда представителя депозитария по его требованию;
компенсировать расходы депозитария, связанные с выполнением им функций в соответствии с условиями заключенного с ним депозитарного договора.
Совет директоров фонда должен предоставлять депозитарию список лиц, уполномоченных давать распоряжения от имени фонда на совершение действий, связанных с его имуществом, с указанием фамилий, имен, отчеств, должностей и образцами подписей, а в дальнейшем - своевременно извещать депозитария о всех изменениях и дополнениях указанного списка. Полномочия этих лиц могут относиться к отдельным или ко всем видам действий с имуществом фонда.

III. ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕКЛАРАЦИЯ

5. Цели инвестиций:

обеспечение доходности вложений;
обеспечение приращения вложенных средств.

6. Направления инвестиционной политики:

краткое описание предполагаемой деятельности фонда на рынке ценных бумаг.
Указание минимальных и максимальных долей портфеля фонда, которые он предполагает вкладывать в те или иные виды ценных бумаг.

7. Ограничения в инвестиционной деятельности.

Фонд не имеет права:

осуществлять иные виды инвестиций, кроме инвестирования в ценные бумаги;
приобретать голосующие акции любого акционерного общества в случае, если после их приобретения аффилированной группе инвестиционного фонда будут принадлежать более 10 процентов голосующих акций этого общества;
приобретать и иметь в своих активах более 10 процентов ценных бумаг одного эмитента по номинальной стоимости;
инвестировать более 5 процентов своих чистых активов в ценные бумаги одного эмитента;
инвестировать средства в ценные бумаги аффилированных лиц фонда;
заключать договоры о продаже ценных бумаг, которые ему не принадлежат или которые он не имеет права приобретать;
привлекать заемные средства в случае, если совокупный объем задолженности, подлежащей погашению, превысит 10 процентов рыночной стоимости чистых активов инвестиционного фонда на дату подписания кредитного соглашения. Срок займа не может превышать трех месяцев без права

пролонгации. Кредитное соглашение может заключаться фондом исключительно с целью удовлетворения кратковременной потребности в денежных средствах, необходимых для выкупа своих акций открытым инвестиционным фондом у акционеров;

выпускать долговые обязательства;

осуществлять инвестиции в ценные бумаги предприятий, организационно-правовая форма которых предусматривает полную ответственность;

осуществлять инвестиции в ценные бумаги, выпущенные управляющим, депозитарием, независимым аудитором, учредителями фонда, а также акционерами, владеющими 5 и более процентами акций фонда, предприятиями, контролирующими или находящимися под контролем этих лиц;

выпускать облигации, привилегированные акции и иные денежные обязательства (исключая привлечение банковских кредитов в порядке, установленном уставом), владельцы которых получают преимущественное право на имущество фонда по сравнению с владельцами обыкновенных акций;

осуществлять деятельность в качестве представителей, посредников, продавцов объектов приватизации, в том числе при продаже акций, долей, паев приватизируемых предприятий;

приобретать ценные бумаги и любое имущество у своих аффилированных лиц либо продавать им ценные бумаги и иное имущество;

вкладывать средства в долговые обязательства, за исключением государственных ценных бумаг;

приобретать и иметь в своих активах 15 и более процентов всех облигаций или долговых обязательств одного эмитента;

приобретать и иметь в своих активах акции иных инвестиционных фондов;

обменивать выпущенные фондом акции на акции акционерных обществ, созданных в процессе приватизации, держателями которых являются соответствующие фонды имущества, в сумме, превышающей 5 процентов уставного капитала инвестиционного фонда.

Депозитарий не может быть кредитором и гарантом фонда, выдавать гарантии любого рода, совершать залоговые сделки.

Количество акций фонда, держателями которых выступают соответствующие фонды имущества, не может превышать 5 процентов от общего количества акций этого фонда.

[Чековый фонд не может также:

осуществлять инвестиции в ценные бумаги предприятий, не прошедших государственной регистрации в Российской Федерации или осуществляющих основную деятельность не на территории Российской Федерации;

заключать сделки, не связанные с инвестиционной деятельностью, приобретать опционы или фьючерсные контракты любого рода;

привлекать заемные средства или выпускать облигации, привилегированные акции и иные денежные обязательства;

приобретать и иметь в своих активах акции иных инвестиционных фондов;

обменивать выпущенные фондом акции на акции акционерных обществ, созданных в процессе приватизации, держателями которых являются фонды имущества.

Чековый инвестиционный фонд не может гарантировать инвесторам письменно или путем рекламы получение прибыли, дохода или увеличение стоимости акций фонда.]

Кроме вышеуказанных требований фонд по решению учредителей вводит дополнительные ограничения инвестиций.

IV. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ СТОРОН

8. Убытки, причиненные фонду депозитарием вследствие неисполнения или ненадлежащего исполнения им обязанностей в соответствии с условиями заключенного между ними договора, подлежат возмещению в соответствии с законодательством Российской Федерации.

9. Депозитарий не несет ответственности перед фондом и акционерами фонда за ущерб, причиненный действием или бездействием депозитария, обоснованно полагавшегося на письменные

распоряжения фонда.

10. Фонд обязан возместить убытки депозитарию (по предъявленным искам, решениям суда и пр.), возникшие в связи с исполнением депозитарием своих обязанностей и вытекающие из условий депозитарного договора.

V. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ДЕПОЗИТАРИЯ

11. Фонд выплачивает депозитарию вознаграждение в сумме _____ рублей путем перечисления денежных средств на счет депозитария в срок не позднее пяти дней, следующих за последним днем отчетного квартала.

12. Размер вознаграждения может быть изменен письменным распоряжением совета директоров фонда с согласия депозитария, что удостоверяется подписью депозитария.

VI. ПРОЧИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

13. Споры, возникающие в связи с исполнением сторонами депозитарного договора подлежат рассмотрению в арбитражном суде.

14. Изменения в условия договора вносятся только по взаимному согласию фонда и депозитария, оформленному в письменной форме.

15. Фонд вправе в одностороннем порядке расторгнуть депозитарный договор, направив письменное уведомление депозитарию. Договор считается расторгнутым в день получения депозитарием уведомления.

Депозитарий вправе в одностороннем порядке расторгнуть депозитарный договор, направив письменное уведомление фонду. Договор считается расторгнутым через шесть месяцев со дня получения фондом уведомления.

Права и обязанности по заключаемому договору не могут быть переданы третьим лицам, если иное не установлено депозитарным договором.

16. Депозитарий обязуется сотрудничать с депозитарием-правопреемником и с фондом, чтобы обеспечить оформление всех документов и осуществление всех действий, необходимых для того, чтобы депозитарий-правопреемник получил возможность осуществлять операции и действия с имуществом фонда.

17. В случае прекращения договора депозитарий имеет право на компенсацию всех его издержек и расходов по депозитарному договору прежде чем он вернет фонду его имущество.

ПРИЛОЖЕНИЕ N 5

к Указу Президента

Российской Федерации

от 7 октября 1992 года

N 1186 ПРИМЕРНЫЙ ДОГОВОР С УПРАВЛЯЮЩИМ ОБ УПРАВЛЕНИИ ИНВЕСТИЦИОННЫМ ФОНДОМ г.

_____ " " _____ 199 г. _____ (далее именуется -

фонд), (полное наименование инвестиционного фонда) действующий на основании устава, с одной стороны, в лице _____ (фамилия, имя,

отчество, должность) и _____

_____ (далее именуется - управляющий) (полное наименование для юридического лица) в лице _____, (фамилия, имя,

отчество, должность) действующий на основании _____, с другой стороны, заключили договор о следующем:

I. ПРЕДМЕТ ДОГОВОРА

1. Фонд поручает управляющему осуществлять управление инвестициями и формирование портфеля ценных бумаг фонда и действовать в качестве инвестиционного консультанта фонда в соответствии с условиями настоящего договора. Управляющий подтверждает свое согласие предоставлять фонду указанные услуги.

Перечень и объем услуг, оказываемых управляющим, определяются советом директоров фонда. Совет директоров фонда вправе определить перечень сделок, которые заключаются управляющим только при одобрении совета директоров.

II. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ СТОРОН

2. Управляющий обязан:

обеспечить эффективное управление инвестициями и портфелем ценных бумаг, другим имуществом фонда с наибольшей выгодой в интересах всех его акционеров;

в письменной форме сообщать совету директоров фонда о принятых им решениях относительно инвестиций фонда в сроки, установленные советом директоров;

представлять совету директоров фонда перед годовым собранием акционеров проект отчета о деятельности фонда по результатам очередного финансового года со всеми необходимыми материалами, а также предложения по вопросам инвестиционной политики фонда;

по получении письменного запроса совета директоров фонда представить краткий перечень и анализ принятых им решений относительно управления инвестициями в отчетный период;

ежеквартально представлять совету директоров фонда по установленной им форме отчет о расходах, произведенных им в течение отчетного периода за счет средств фонда;

контролировать правильность и своевременность составления отчетности фонда, ежеквартально, не позднее 10-го числа месяца, следующего после окончания отчетного квартала, представлять совету директоров фонда:

- а) бухгалтерский баланс фонда на начало и конец отчетного периода, отчет о финансовых результатах, использовании доходов и другие формы бухгалтерской отчетности. Отчетность по результатам финансового года утверждается независимым аудитором фонда;
- б) перечень определенных советом директоров фонда основных сделок с ценными бумагами [приватизационными чеками] и иными активами фонда за отчетный период;
- в) изменения в составе совета директоров управляющего, его аффилированных лиц;

предпринимать все возможные действия для защиты интересов фонда;

осуществлять всю административную деятельность, вести переписку и оперативную работу от имени фонда;

обеспечивать конфиденциальность информации об инвестициях фонда, а также предпринимать соответствующие меры (включая заключение договоров о конфиденциальности) с целью гарантировать, что любое лицо, назначенное управляющим для управления инвестициями фонда или для предоставления фонду аналитических услуг по настоящему соглашению, будет (как в период предоставления услуг, так и по истечении этого периода) хранить конфиденциальность информации относительно инвестиций фонда;

обеспечивать сохранность и правильность оформления документов фонда;

контролировать правильность ведения реестра акционеров фонда;

обеспечивать своевременность и полноту выплаты дивидендов акционерам фонда;

контролировать подготовку, распространение и публикацию касающейся инвестиционного фонда информации, включая публикации об организации акционерных обществ (в частности, публикации, необходимые для включения акций фонда в курсовой бюллетень фондовой биржи), брошюр, финансовых отчетов и материалов рекламного характера;

содействовать рекламе деятельности фонда, оказывать фонду иные услуги по договоренности между управляющим и советом директоров фонда;

регулярно консультировать совет директоров фонда по вопросам инвестиционной политики фонда. Совет директоров назначает одного или нескольких своих членов для участия в регулярных консультациях с управляющим фонда.

3. Управляющий имеет право:

заключать от имени фонда сделки с ценными бумагами [в том числе с приватизационными чеками],

а также денежными средствами для инвестирования в ценные бумаги, осуществлять иные сделки с активами фонда в соответствии с законодательством Российской Федерации, уставом фонда и инвестиционной декларацией, издавать распоряжения, обязательные для депозитария. Управляющий несет всю полноту ответственности за принятые им решения по управлению инвестициями фонда и формированию его инвестиционного портфеля. Члены совета директоров фонда не вправе осуществлять сделки с ценными бумагами [в том числе с приватизационными чеками], а также денежными средствами фонда; использовать денежные средства фонда для финансирования затрат, связанных с деятельностью фонда, в соответствии с положением о порядке оценки чистых активов инвестиционных фондов, инвестиционной декларацией; представлять фонд в органах управления, контактах и на переговорах со всеми акционерными обществами, товариществами и иными предприятиями, в ценные бумаги которых фонд делает инвестиции; иметь одного представителя без права голоса в качестве наблюдателя на всех заседаниях совета директоров фонда, за исключением тех периодов заседаний, во время которых происходит голосование или обсуждение вопросов, связанных с деятельностью или условиями заключения договора с управляющим об управлении инвестиционным фондом; требовать от совета директоров фонда передачи управляющему (путем выдачи доверенности) права подписи документов или иных полномочий для исполнения от имени фонда управляющим его обязанностей в соответствии с настоящим договором и уставом фонда.

4. Фонд в лице совета директоров обязан:

по письменному требованию управляющего принять все необходимые меры для передачи управляющему (путем выдачи доверенности) права подписи документов для исполнения управляющим его обязанностей в соответствии с настоящим договором, инвестиционной декларацией, уставом фонда; контролировать выполнение управляющим своих обязательств по настоящему договору. Фонд имеет право расторгнуть его по собственному усмотрению в случае их неисполнения или ненадлежащего исполнения управляющим.

III. ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕКЛАРАЦИЯ

5. Цели инвестиций:

обеспечение доходности вложений;
обеспечение приращения вложенных средств.

6. Направления инвестиционной политики:

краткое описание предполагаемой деятельности фонда на рынке ценных бумаг;
указание минимальных и максимальных долей портфеля фонда, которые он предполагает вкладывать в те или иные виды ценных бумаг.

7. Ограничения в инвестиционной деятельности.

Фонд не имеет права:

осуществлять иные виды инвестиций, кроме инвестирования в ценные бумаги;
приобретать голосующие акции любого акционерного общества в случае, если после их приобретения аффилированной группе инвестиционного фонда будут принадлежать более 10 процентов голосующих акций этого общества;
приобретать и иметь в своих активах более 10 процентов ценных бумаг одного эмитента по номинальной стоимости;
инвестировать более 5 процентов своих чистых активов в ценные бумаги одного эмитента;
инвестировать средства в ценные бумаги аффилированных лиц фонда;
заключать договоры о продаже ценных бумаг, которые ему не принадлежат или которые он не имеет права приобретать;

привлекать заемные средства в случае, если совокупный объем задолженности, подлежащей погашению, превысит 10 процентов рыночной стоимости чистых активов инвестиционного фонда на дату подписания кредитного соглашения. Срок займа не может превышать трех месяцев без права пролонгации. Кредитное соглашение может заключаться фондом исключительно с целью удовлетворения кратковременной потребности в денежных средствах, необходимых для выкупа своих акций открытым инвестиционным фондом у акционеров;

выпускать долговые обязательства;

выдавать гарантии любого рода, совершать залоговые сделки;

осуществлять инвестиции в ценные бумаги предприятий, организационно-правовая форма которых предусматривает полную ответственность;

осуществлять инвестиции в ценные бумаги, выпущенные управляющим, депозитарием, независимым аудитором, учредителями фонда, а также акционерами, владеющими 5 и более процентами акций фонда, предприятиями, контролирующими или находящимися под контролем этих лиц;

выпускать облигации, привилегированные акции и иные денежные обязательства (исключая привлечение банковских кредитов в порядке, установленном уставом), владельцы которых получают преимущественное право на имущество фонда по сравнению с владельцами обыкновенных акций;

осуществлять деятельность в качестве представителей, посредников, продавцов объектов приватизации, в том числе при продаже акций, долей, паев приватизируемых предприятий;

приобретать ценные бумаги и любое имущество у своих аффилированных лиц либо продавать им ценные бумаги и иное имущество;

вкладывать средства в долговые обязательства, за исключением государственных ценных бумаг;

приобретать и иметь в своих активах 15 и более процентов всех облигаций или долговых обязательств одного эмитента;

приобретать и иметь в своих активах акции иных инвестиционных фондов;

обменивать выпущенные фондом акции на акции акционерных обществ, созданных в процессе приватизации, держателями которых являются соответствующие фонды имущества, в сумме, превышающей 5 процентов уставного капитала фонда.

Депозитарий не может быть кредитором и гарантом фонда.

Количество акций фонда, держателями которых выступают соответствующие фонды имущества, не может превышать 5 процентов от общего количества акций этого фонда.

[Чековый фонд не может также:

осуществлять инвестиции в ценные бумаги предприятий, не прошедших государственную регистрацию в Российской Федерации или осуществляющих основную деятельность не на территории Российской Федерации;

заключать сделки, не связанные с инвестиционной деятельностью, приобретать опционы или фьючерсные контракты любого рода;

привлекать заемные средства или выпускать облигации, привилегированные акции и иные денежные обязательства;

обменивать выпущенные фондом акции на акции акционерных обществ, созданных в процессе приватизации, держателями которых являются фонды имущества.

Чековый инвестиционный фонд не может гарантировать инвесторам в письменном виде или путем рекламы получение прибыли, дохода или увеличение стоимости акций фонда.]

Кроме вышеуказанных требований фонд по решению учредителей вводит дополнительные ограничения инвестиций.

IV. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ И РАСХОДЫ УПРАВЛЯЮЩЕГО

8. За оказание фонду услуг согласно настоящему договору управляющий получает от фонда вознаграждение.

9. Размер вознаграждения управляющего устанавливается в сумме _____ рублей в год. Выплата

вознаграждения управляющему производится поквартально в последний день финансового квартала.

10. По результатам года управляющий получает дополнительное премиальное вознаграждение в сумме, составляющей _____ процентов от величины прироста чистых активов фонда за отчетный год.

11. Максимальное годовое вознаграждение, получаемое управляющим в связи с управлением инвестиционным фондом, не должно превышать 5 (10) процентов от средней годовой стоимости активов баланса инвестиционного фонда, рассчитанной как сумма стоимости активов баланса инвестиционного фонда на конец каждого месяца в течение года, разделенная на двенадцать. В указанную сумму включается возмещение всех расходов управляющего, предусмотренных положением о порядке оценки чистых активов инвестиционных фондов.

12. Расходы на оплату труда и командирование работников управляющего, аренду помещений и приобретение имущества управляющим, другие расходы, связанные с деятельностью самого управляющего, осуществляются за счет средств управляющего.

V. ИЗДЕРЖКИ ФОНДА

13. Издержки, связанные с деятельностью фонда, оплачиваются за счет средств фонда в порядке, установленном положением о порядке оценки чистых активов инвестиционных фондов.

VI. ОГРАНИЧЕНИЯ УПРАВЛЯЮЩЕГО

14. Управляющий не имеет права прямо или через третьих лиц заключать сделки по инвестированию имущества фонда в ценные бумаги, выпущенные самим управляющим или лицами, контролирующими управляющего либо находящимися под контролем управляющего, а также без предварительного письменного согласия совета директоров фонда, в ценные бумаги предприятий, в которых управляющий имеет экономический интерес.

15. Управляющий имеет право заключать финансовые соглашения или договоры с другими инвестиционными фондами только по согласованию с советом директоров фонда.

16. Без разрешения совета директоров фонда управляющий не имеет права консультировать какое-либо третье лицо в отношении сделок, стороной в которых является предприятие, в уставном капитале которого доля фонда составляет 5 и более процентов.

17. Любой договор между управляющим и предприятием, в уставном капитале которого фонду принадлежит доля в размере 5 и более процентов, должен быть одобрен советом директоров фонда.

18. Управляющий не вправе принимать решения, связанные с видами деятельности фонда, запрещенными законодательством Российской Федерации, уставом фонда или инвестиционной декларацией.

VII. ПРЕКРАЩЕНИЕ ДЕЙСТВИЯ ДОГОВОРА И ОТВЕТСТВЕННОСТЬ СТОРОН

19. Настоящий договор вступает в силу с момента его подписания и прекращается " " _____ 199 г., за исключением случаев, предусмотренных пунктами 21 или 22 настоящего договора.

20. Досрочное расторжение договора происходит:

а) по взаимному согласию сторон;

б) в одностороннем порядке без обязательного объяснения причин:

по решению совета директоров в день получения управляющим письменного уведомления;

управляющим по истечении трех месяцев после уведомления им совета директоров фонда о своей отставке;

в) в случае ликвидации фонда, ликвидации (смерти) управляющего.

21. В случае досрочного расторжения договора по решению совета директоров в день прекращения действия договора фонд выплачивает управляющему сумму в ____ тыс. рублей, не превышающую 50 процентов суммы вознаграждения управляющего, указанной в пункте 9 настоящего договора, а также дополнительное премиальное вознаграждение в сумме ____ тыс. рублей, но не более ____ процентов от величины прироста чистых активов фонда за время действия настоящего договора.

22. В случае досрочного расторжения договора по инициативе управляющего в день прекращения действия договора управляющий фонда выплачивает фонду денежную сумму, не превышающую 75 процентов суммы вознаграждения управляющего, указанной в пункте 9 настоящего договора.
23. При расторжении договора управляющий осуществляет передачу лицу, уполномоченному советом директоров, всю документацию фонда.
24. Управляющий обязан возместить убытки, причиненные фонду неисполнением или ненадлежащим исполнением своих обязательств, в соответствии с законодательством Российской Федерации.
25. Споры, возникающие в связи с исполнением настоящего договора, разрешаются судом и арбитражным судом.
26. Настоящий договор может быть пересмотрен по письменному соглашению сторон.
27. Права и обязанности по данному договору не могут передаваться третьим лицам.
28. Договор составлен в ____ экземплярах, причем все экземпляры имеют одинаковую юридическую силу. За фонд За управляющего ----- (полное наименование фонда, (полное наименование, банковские его реквизиты) реквизиты - для юридического лица, Ф. И. О., паспортные данные - для физического лица) ----- (Ф. И. О., должность лица, (Ф. И. О., должность уполномоченного учредителями должностного лица - для на подписание настоящего юридических лиц) договора) М. П. М. П.

ПРИЛОЖЕНИЕ N 6

к Указу Президента

Российской Федерации

от 7 октября 1992 года

N 1186

ТИПОВОЙ ПРОСПЕКТ ЭМИССИИ ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА

I. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ИНВЕСТИЦИОННОМ ФОНДЕ

1. Полное и сокращенное наименование инвестиционного фонда

2. Организационно-правовая форма инвестиционного фонда - акционерное общество открытого типа.

3. Тип инвестиционного фонда _____
(открытый или закрытый; закрытый чековый)

4. Местонахождение фонда и его банковские реквизиты

5. Ответственность за достоверность представляемых в проспекте эмиссии данных несет эмитент, гаранты его выпуска и иные инвестиционные институты, распространяющие по соглашению с ним его ценные бумаги.

Орган, осуществивший регистрацию выпуска акций эмитента, не несет ответственность за достоверность информации, представленной в проспекте эмиссии.

II. ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕКЛАРАЦИЯ

6. Цели инвестиций:

обеспечение доходности вложений;

обеспечение приращения вложенных средств.

7. Направления инвестиционной политики:

краткое описание предполагаемой деятельности фонда на рынке ценных бумаг;

указание минимальных и максимальных долей портфеля фонда, которые он предполагает вкладывать в те или иные виды ценных бумаг.

8. Ограничения в инвестиционной деятельности.

Фонд не имеет права:

осуществлять иные виды инвестиций, кроме инвестирования в ценные бумаги;
приобретать голосующие акции любого акционерного общества в случае, если после их приобретения аффилированной группе инвестиционного фонда будут принадлежать более 10 процентов голосующих акций этого общества;
приобретать и иметь в своих активах более 10 процентов ценных бумаг одного эмитента по номинальной стоимости;
инвестировать более 5 процентов своих чистых активов в ценные бумаги одного эмитента;
инвестировать средства в ценные бумаги аффилированных лиц фонда;
заключать договоры о продаже ценных бумаг, которые ему не принадлежат или которые он не имеет права приобретать;
привлекать заемные средства в случае, если совокупный объем задолженности, подлежащей погашению, превысит 10 процентов рыночной стоимости чистых активов инвестиционного фонда на дату подписания кредитного соглашения. Срок займа не может превышать трех месяцев без права пролонгации. Кредитное соглашение может заключаться фондом исключительно с целью удовлетворения кратковременной потребности в денежных средствах, необходимых для выкупа своих акций открытым инвестиционным фондом у акционеров;
выпускать долговые обязательства;
выдавать гарантии любого рода, совершать залоговые сделки;
осуществлять инвестиции в ценные бумаги предприятий, организационно-правовая форма которых предусматривает полную ответственность;
осуществлять инвестиции в ценные бумаги, выпущенные управляющим, депозитарием, независимым аудитором, учредителями фонда, а также акционерами, владеющими 5 и более процентами акций фонда, предприятиями, контролирующими или находящимися под контролем этих лиц;
выпускать облигации, привилегированные акции и иные денежные обязательства (исключая привлечение банковских кредитов в порядке, установленном уставом), владельцы которых получают преимущественное право на имущество фонда по сравнению с владельцами обыкновенных акций;
осуществлять деятельность в качестве представителей, посредников, продавцов объектов приватизации, в том числе при продаже акций, долей, паев приватизируемых предприятий;
приобретать ценные бумаги и любое имущество у своих аффилированных лиц либо продавать им ценные бумаги и иное имущество;
вкладывать средства в долговые обязательства, за исключением государственных ценных бумаг;
приобретать и иметь в своих активах 15 и более процентов всех облигаций или долговых обязательств одного эмитента;
приобретать и иметь в своих активах акции иных инвестиционных фондов;
обменивать выпущенные фондом акции на акции акционерных обществ, созданных в процессе приватизации, держателями которых являются соответствующие фонды имущества, в сумме, превышающей 5 процентов уставного капитала фонда.

Депозитарий не может быть кредитором и гарантом фонда.

Количество акций фонда, держателями которых выступают соответствующие фонды имущества, не может превышать 5 процентов от общего количества акций этого фонда.

[Чековый фонд не может также:

осуществлять инвестиции в ценные бумаги предприятий, не прошедших государственную регистрацию в Российской Федерации или осуществляющих основную деятельность не на территории Российской Федерации;
заключать сделки, не связанные с инвестиционной деятельностью, а также приобретать опционы или фьючерсные контракты любого рода;

(для предприятий - полное наименование предприятия, местонахождение, номер и дата государственной регистрации, банковские реквизиты, состав учредителей, номер и дата выдачи лицензии на осуществление деятельности управляющего инвестиционного фонда (чекового фонда), сведения об иных инвестиционных фондах, с которыми заключен договор на управление, доля в уставном капитале эмитента (в процентах)).

VIII. СВЕДЕНИЯ О ДЕПОЗИТАРИИ ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА

Перечень аффилированных лиц, а также лиц, контролирующих или находящихся под контролем депозитария

(полное наименование и местонахождение аудитора, для физических лиц - Ф. И. О. и адрес)

Сведения о судебных исках и санкциях, предъявленных к фонду и членам совета директоров на момент регистрации проспекта эмиссии

+-----+			
	Размер		в рублях
	вознаграждения,		в процентах к
	выплаченного		стоимости чистых
	управляющему		активов на
			последнюю
			отчетную дату
			(последний квартал)
+-----+			
+-----+			
	за последний		
	финансовый год		
+-----+-----+			
	за последний		
	квартал		
+-----+-----+			

предусмотренный	
договором с	
управляющим	
+-----+	
+-----+	
Размер в рублях в процентах к	
вознаграждения, стоимости чистых	
выплаченного активов на последнюю	
депозитарию отчетную дату	
(последний квартал)	
+-----+-----+-----	
за последний	
финансовый год	
+-----+-----+-----	
за последний	
квартал	
+-----+-----+-----	
предусмотренный	
договором с	
депозитарием	
+-----+	
+-----+	
Затраты фонда в тыс. рублей в процентах к	
стоимости чистых	
активов	
+-----+-----+-----	
За последний	
финансовый год	
+-----+-----+-----	
за последний	
квартал	
+-----+-----+-----	
на последнюю	
отчетную дату	
+-----+	

XII. ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА

Отчет о финансовых результатах инвестиционного фонда и использовании доходов представляется на последнюю отчетную дату.

XIII. СВЕДЕНИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ

27. Каждый акционер фонда имеет право присутствовать на собраниях акционеров персонально или через уполномоченного представителя и вносить предложения для обсуждения в соответствии с уставом фонда.

Каждая акция дает акционеру право одного голоса на всех собраниях акционеров и наравне с другими акциями - право на получение дивидендов и соответствующей части имущества фонда при его ликвидации.

В случае ликвидации фонда его имущество, оставшееся после удовлетворения претензий кредиторов, будет распределяться между держателями обыкновенных акций в соответствии с их долей акций в уставном капитале фонда.

Держатели акций открытых инвестиционных фондов вправе по своему требованию получить в обмен на акции такого инвестиционного фонда денежную сумму.

28. Высшим органом управления инвестиционного фонда является общее собрание акционеров, к исключительной компетенции которого относятся:

внесение изменений и дополнений в устав;

одобрение инвестиционной декларации, депозитарного договора, договора с управляющим об управлении фондом, в том числе порядка определения размеров вознаграждения депозитария и управляющего, и внесение в них изменений и дополнений;

утверждение годовых результатов деятельности фонда;

утверждение порядка расчетов дивиденда;

принятие решений о создании филиалов, отделений фонда без права юридического лица и прекращении их деятельности;

назначение членов ревизионной комиссии;

избрание совета директоров фонда;

принятие решений о ликвидации фонда, создание ликвидационной комиссии и утверждение ее отчета.

При проведении всех собраний акционеров кворум обеспечивается присутствием лично или через полномочных представителей владельцев не менее чем 50 процентов обыкновенных акций фонда. Решение принимается простым большинством голосов при наличии кворума. При отсутствии кворума дата проведения нового собрания акционеров переносится на 14 календарных дней.

Решение на повторном собрании принимается простым большинством голосов присутствующих на нем акционеров или их полномочных представителей независимо от наличия кворума.

29. Первое собрание акционеров проводится не позднее 14 дней после регистрации фонда. Фонд один раз в год проводит общее годовое собрание акционеров независимо от других собраний акционеров. Период между общими годовыми собраниями не должен превышать 15 месяцев.

Помимо годового могут созываться внеочередные собрания. Внеочередные собрания акционеров могут быть созваны управляющим фонда для рассмотрения любых вопросов.

Управляющий фонда обязан созвать внеочередное собрание по поданному в письменной форме требованию большинства членов совета директоров либо акционеров, владеющих в совокупности не менее чем 10 процентами обыкновенных акций фонда или депозитария, в случаях, когда рыночная стоимость чистых активов фонда по итогам финансового года составит менее 50 процентов от их стоимости по балансу. В таком требовании должна быть сформулирована цель проведения собрания.

30. Письменное уведомление о созыве собрания и его повестке дня должно быть направлено каждому акционеру не позднее чем за 30 дней до даты его проведения заказным письмом по адресу, указанному в реестре акционеров. По решению собрания уведомление может осуществляться путем оповещения через средства массовой информации. Повестка дня не может быть изменена после опубликования.

31. Порядок оплаты приобретаемых акций

32. Порядок определения размера дивиденда и его выплаты

33. Периодичность выплаты дивиденда

34. Место, где владельцы акций могут получить причитающиеся им доходы

35. Порядок расчетов с акционерами при выплате доходов

36. Данные об организациях, принимающих участие в распространении акций фонда

37. Порядок выкупа акций (для открытых инвестиционных фондов)

38. Порядок и особенности налогообложения доходов акционеров

XIV. ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ФОНДОВ

(39. Фонд не производит выкуп акций у акционеров).

40. Фонду запрещено выплачивать акционерам дивиденды, за исключением тех, которые сам фонд получил в результате инвестиционной деятельности.

41. Фонду запрещено давать какие-либо гарантии о повышении стоимости его акций.

42. Акционеры должны знать, что инвестиционная деятельность сопряжена с риском.

43. Предшествующее повышение цены акций фонда, если таковое имело место, не означает, что повышение обязательно повторится в будущем.

44. Каждый акционер, приобретая акции фонда, должен знать о существовании других инвестиционных фондов, которые могут предлагать свои акции к продаже на более выгодных условиях и иметь более низкие расходы по сравнению с данным фондом.

45. Прежде чем приобретать акции фонда, акционеры должны рассмотреть все варианты использования приватизационных чеков и денежных средств.

XV. СПРАВОЧНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Перечень инвестиций фонда на начало и конец отчетного периода с указанием их стоимости, определяемой в соответствии с положением о порядке оценки чистых активов инвестиционных фондов _____

Инвестиционный доход (доход от процентов и дивидендов по инвестициям фонда) за отчетный период _____

Увеличение (уменьшение) стоимости активов фонда в зависимости от повышения (понижения) рыночной цены ценных бумаг, составляющих портфель фонда (с указанием реализованной и нереализованной прибыли или убытка)

Суммарный доход фонда, включающий инвестиционный доход и прибыль (убыток) от реализации ценных бумаг из портфеля фонда _____

Количество выпущенных, проданных, обмененных акций фонда за отчетный период и на отчетную дату _____

Затраты фонда за отчетный период _____

Стоимость чистых активов фонда, приходящаяся на одну оплаченную акцию фонда

Отношение затрат фонда к стоимости его чистых активов

Отношение суммарного дохода фонда за отчетный период к стоимости его чистых активов на конец отчетного периода _____

Текущая цена акций фонда на дату составления отчета (текущая рыночная цена для закрытых фондов, цена выкупа акций у акционеров для открытых фондов)

Отчет о финансовых результатах и использовании доходов, дивидендах, выплаченных за отчетный период, другие формы отчетности _____

Информация о количестве неиспользованных приватизационных чеков на дату составления отчета

(для чековых инвестиционных фондов) _____

Проспект эмиссии подписывается не менее чем двумя третями членов совета директоров

Подписи членов совета директоров _____

(Ф. И. О., должность) _____

(Ф. И. О., должность) _____

(Ф. И. О., должность)

Проспект эмиссии получен комитетом по управлению имуществом "___" _____ 199__ г.,

регистрационный номер _____.
