

Об утверждении форм отчетности управляющих компаний, осуществляющих доверительное управление средствами пенсионных накоплений

Постановление · № 04-8/пс · от 26.02.2004 · Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг · Действует с изменениями

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг от 26 февраля 2004 г. N 04-8/пс
Об утверждении форм отчетности управляющих компаний,
осуществляющих доверительное управление средствами пенсионных накоплений

Зарегистрировано Министерством юстиции Российской Федерации

9 марта 2004 г. Регистрационный N 5618

На основании статьи 43 Федерального закона от 22.04.1996 N 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг", в соответствии с Федеральным законом от 29.11.2001 N 156-ФЗ "Об инвестиционных фондах", постановлением Правительства Российской Федерации от 30.06.2003 N 395 "О мерах по организации управления средствами пенсионных накоплений", а также постановлением Правительства Российской Федерации от 02.12.2003 N 730 "О дополнительных мерах по организации управления средствами пенсионных накоплений" Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг постановляет:

1. Утвердить прилагаемые формы:

отчета о сделках по продаже ценных бумаг по цене ниже рыночной и сделках по покупке ценных бумаг по цене выше рыночной;

отчета об инвестировании средств пенсионных накоплений;

отчета о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений.

Указанные формы представляются:

в Министерство финансов Российской Федерации и Пенсионный Фонд Российской Федерации;

в Федеральную комиссию по рынку ценных бумаг (в форме электронного документа в порядке, установленном ФКЦБ России).

2. Установить, что управляющие компании, осуществляющие доверительное управление средствами пенсионных накоплений, представляют отчет о сделках по продаже ценных бумаг по цене ниже рыночной и сделках по покупке ценных бумаг по цене выше рыночной в Пенсионный фонд Российской Федерации, Министерство финансов Российской Федерации, а также в Федеральную комиссию по рынку ценных бумаг не позднее дня, следующего за днем совершения хотя бы одной из указанных сделок.

3. Установить, что управляющие компании, осуществляющие доверительное управление средствами пенсионных накоплений, представляют отчет об инвестировании средств пенсионных накоплений, а также отчет о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений в Пенсионный фонд Российской Федерации, Министерство финансов Российской Федерации, а также в Федеральную комиссию по рынку ценных бумаг не позднее 10 дней после дня окончания отчетного квартала.

4. Установить, что отчетный квартал определяется в порядке определения отчетного квартала в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

5. Признать утратившим силу постановление Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 26.12.2003 N 03-53/пс "Об утверждении форм отчетности управляющих компаний, осуществляющих доверительное управление средствами пенсионных накоплений".

Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, N 17, ст. 1918; 1998, N 48, ст. 5857; 1999, N 28, ст. 3472; 2001, N 33 (ч. I), ст. 3424; 2002, N 52 (ч. II), ст. 5141.

Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, N 49, ст. 4562.

ИНН _____

номер, дата договора доверительного управления, наименование
инвестиционного портфеля

тыс. руб. +-----+ |Изменение стоимости чистых активов | Код |
За |Накопительным| |строки|отчетный| итогом с | | | квартал| начала года | +-----
+-----+-----+-----+ | 1 | 2 | 3 | 4 | +-----+-----+-----+ |Стоимость
чистых активов на начало| | | |отчетного периода |010 | | | +-----+-----+-----
-----| |Поступило средств пенсионных| | | |накоплений из Пенсионного фонда| | | |Российской
Федерации за отчетный| | | |период |020 | | | +-----+-----+-----|
|Получен доход от инвестирования| | | |средств пенсионных накоплений за| | | |отчетный период,
всего |030 | | | +-----+-----+-----| |Перечислено средств пенсионных| | |
| |накоплений в Пенсионный фонд| | | |Российской Федерации за отчетный| | | |период |040 | | | +-----
+-----+-----+-----| |Удержано средств для возмещения| | | |необходимых
расходов управляющей| | | |компании по инвестированию средств| | | |пенсионных накоплений,
всего |050 | | | +-----+-----+-----| |Удержано вознаграждение
управляющей| | | |компании* |060 | | | +-----+-----+-----| |Стоимость
чистых активов на конец| | | |отчетного периода |070 | | | +-----
---+

*Для отчета за IV квартал. Подпись уполномоченного лица управляющей компании

_____ Подпись уполномоченного лица специализированного депозитария

УТВЕРЖДЕНА

постановлением Федеральной
комиссии по рынку ценных бумаг
от 26 февраля 2004 г.

N 04-8/пс

ФОРМА ОТЧЕТА N 3

о доходах от инвестирования средств пенсионных накоплений

за ____ квартал _____ г. _____

полное фирменное наименование управляющей компании

ИНН _____

номер, дата договора доверительного управления, наименование
инвестиционного портфеля

1. СТРУКТУРА ДОХОДОВ И РАСХОДОВ ПО ИНВЕСТИРОВАНИЮ СРЕДСТВ

ПЕНСИОННЫХ НАКОПЛЕНИЙ +-----+ | Наименование
показателя | Код | За |Накопительным| |строки|отчетный| итогом с | | | квартал| начала года | +-----
+-----+-----+-----+ | 1 | 2 | 3 | 4 | +-----+-----+-----+
---| |Доход от инвестирования средств| | | |пенсионных накоплений, всего |010 | | | +-----
+-----+-----+-----+ | в том числе: | | | | +-----+-----+-----+ | -
финансовый результат от| | | |реализации активов |011 | | | +-----+-----+-----+
+-----+-----+-----+ | - дивиденды и проценты (доход) по| | | |ценным бумагам |012 | | | +-----
+-----+-----+-----+ | - проценты (доход) по банковским| | | |депозитам и средствам на счетах в| | |
| | |кредитных организациях |013 | | | +-----+-----+-----+ | - финансовый
результат от| | | |переоценки активов |014 | | | +-----+-----+-----+ | -
другие виды доходов от операций| | | |по инвестированию средств| | | |пенсионных накоплений

