

Об утверждении Положения о составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов

Приказ · № 10-79/пз-н · от 28.12.2010 · Федеральная служба по финансовым рынкам · Действует без изменений

ПРИКАЗ

Федеральной службы по финансовым рынкам от 28 декабря 2010 г. N 10-79/пз-н

Об утверждении Положения о составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов

Зарегистрирован Минюстом России 18 марта 2011 г.

Регистрационный N 20175

В соответствии с пунктом 1 статьи 14.1, статьей 33, статьей 34, пунктами 2 и 7 статьи 40 и пунктом 2 статьи 55 Федерального закона от 29.11.2001 N 156-ФЗ "Об инвестиционных фондах" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, N 49, ст. 4562; 2004, N 27, ст. 2711; 2006, N 17, ст. 1780; 2007, N 50, ст. 6247), частями 5 и 6 статьи 8 Федерального закона от 06.12.2007 N 334-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "Об инвестиционных фондах" и отдельные законодательные акты Российской Федерации" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2007, N 50, ст. 6247) и Положением о Федеральной службе по финансовым рынкам, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 30.06.2004 N 317 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2004, N 27, ст. 2780; 2005, N 33, ст. 3429; 2006, N 13, ст. 1400; N 52, ст. 5587; 2007, N 12, ст. 1417; 2008, N 19, ст. 2192), приказываю:

1. Утвердить прилагаемое Положение о составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов (далее - Положение).
2. Название приказа Федеральной службы по финансовым рынкам от 20.05.2008 N 08-19/пз-н "Об утверждении Положения о составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов" (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 25.06.2008, регистрационный N 11887) изложить в следующей редакции: "О некоторых вопросах осуществления деятельности по управлению активами акционерных инвестиционных фондов и паевых инвестиционных фондов".
3. Пункт 1, подпункты 3-5 пункта 2 и пункт 5 приказа Федеральной службы по финансовым рынкам от 20.05.2008 N 08-19/пз-н "Об утверждении Положения о составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов" признать утратившими силу.
4. Положение о составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов, утвержденное приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 20.05.2008 N 08-19/пз-н "Об утверждении Положения о составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов", признать утратившим силу.

Руководитель В.Д.Миловидов

С изменениями, внесенными приказами Федеральной службы по финансовым рынкам от 23.09.2008 N 08-36/пз-н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 09.10.2008, регистрационный N 12438); от 02.04.2009 N 09-10/пз-н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 10.04.2009, регистрационный N 13747); от 06.08.2009 N 09-30/пз-н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 04.12.2009, регистрационный N 15383); от 29.12.2009 N 09-64/пз-н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 16.02.2010, регистрационный N 16431); от 20.05.2010 N 10-34/пз-н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 14.07.2010, регистрационный N 17812).

П О Л О Ж Е Н И Е

о составе и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов

I. Общие положения

1.1. Настоящее Положение устанавливает требования к составу и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов. Если иное не установлено настоящим Положением, установленные им требования применяются к структуре активов: акционерного инвестиционного фонда - с истечения 30 дней с даты предоставления ему соответствующей лицензии и до даты принятия решения о ликвидации акционерного инвестиционного фонда;

паевого инвестиционного фонда - с истечения 30 дней с даты завершения (окончания) его формирования и до даты возникновения основания прекращения паевого инвестиционного фонда.

1.2. В зависимости от состава и структуры активов фирменное наименование акционерного инвестиционного фонда может указывать, а название паевого инвестиционного фонда должно указывать, что соответствующий фонд относится к одной из следующих категорий фондов:

- 1) фонд денежного рынка;
- 2) фонд облигаций;
- 3) фонд акций;
- 4) фонд смешанных инвестиций;
- 5) фонд прямых инвестиций;
- 6) фонд особо рискованных (венчурных) инвестиций;
- 7) фонд фондов;
- 8) рентный фонд;
- 9) фонд недвижимости;
- 10) ипотечный фонд;
- 11) индексный фонд (с указанием индекса);
- 12) кредитный фонд;
- 13) фонд товарного рынка;
- 14) хедж-фонд;
- 15) фонд художественных ценностей.

При этом состав и структура активов акционерного инвестиционного фонда, наименование которого не содержит указания на категорию фонда, должны соответствовать требованиям к составу и структуре активов акционерного инвестиционного фонда, относящегося к категории фондов смешанных инвестиций.

1.3. Инвестиционные фонды, относящиеся к категориям фондов прямых инвестиций, ипотечных фондов, фондов особо рискованных (венчурных) инвестиций, рентных фондов, фондов недвижимости, фондов художественных ценностей и кредитных фондов, могут быть только акционерными инвестиционными фондами и закрытыми паевыми инвестиционными фондами.

1.4. Инвестиционные фонды, относящиеся к категории хедж-фондов и фондов товарного рынка, могут быть только акционерными инвестиционными фондами, закрытыми и интервальными паевыми инвестиционными фондами.

1.5. Акции (инвестиционные паи) инвестиционных фондов, относящихся к категориям фондов прямых инвестиций, фондов особо рискованных (венчурных) инвестиций, кредитных фондов и хедж-фондов, предназначены только для квалифицированных инвесторов. При этом устав акционерного инвестиционного фонда (правила доверительного управления паевым инвестиционным фондом) должен предусматривать, что акции (инвестиционные паи) этого инвестиционного фонда

предназначены для квалифицированных инвесторов.

1.5.1. Номинальная стоимость акции (стоимость имущества, на которую выдается один инвестиционный пай при формировании паевого инвестиционного фонда) инвестиционных фондов, относящихся к категориям фондов художественных ценностей, не может быть менее 500 000 рублей.

1.6. В состав активов акционерных инвестиционных фондов и паевых инвестиционных фондов, акции или инвестиционные паи которых предназначены для квалифицированных инвесторов, могут входить активы, приобретенные по договору займа или кредитному договору, если заимодавцем (кредитором) по такому договору является квалифицированный инвестор в силу федерального закона.

1.7. Доля неликвидных ценных бумаг в составе активов инвестиционных фондов не может превышать размер, установленный настоящим Положением. При этом под неликвидной ценной бумагой в настоящем Положении понимается ценная бумага, которая на текущий день не соответствует ни одному из следующих критериев:

- а) ценная бумага включена в котировальные списки "А" или "Б" российской фондовой биржи;
- б) объем торгов по ценной бумаге за предыдущий календарный месяц на одной из иностранных фондовых бирж, указанных в пункте 1.12 настоящего Положения, превышает 5 миллионов долларов США для акций, за исключением акций иностранных инвестиционных фондов, и 1 миллион долларов США для облигаций, акций (паев) иностранных инвестиционных фондов и депозитарных расписок;
- в) ценная бумага имеет признаваемую котировку российского организатора торговли на рынке ценных бумаг на торговый день, предшествующий текущему дню;
- г) ценная бумага удостоверяет право ее владельца не реже чем один раз в 14 дней требовать от лица, обязанного по этой ценной бумаге, ее погашения и выплаты денежных средств в срок, не превышающий 30 дней с даты направления соответствующего требования;
- д) на торговый день, предшествующий текущему дню, в информационной системе Блумберг (Bloomberg) были одновременно выставлены заявки на покупку и на продажу ценных бумаг как минимум тремя дилерами. При этом наибольшая из цен, указанных в заявках на покупку ценных бумаг, отклоняется от наименьшей из цен, указанных в заявках на их продажу, не более чем на 5 процентов;
- е) на торговый день, предшествующий текущему дню, в информационной системе Томпсон Рейтере (Thompson Reuters) были одновременно выставлены заявки на покупку и на продажу ценных бумаг как минимум тремя дилерами, при этом композитная цена на покупку ценных бумаг (Thompson Reuters Composite bid) отклоняется от композитной цены на продажу ценных бумаг (Thompson Reuters Composite ask) не более чем на 5 процентов.

1.8. В состав активов акционерного инвестиционного фонда или закрытого паевого инвестиционного фонда, инвестиционная декларация которого предусматривает инвестиции в недвижимое имущество, могут входить земельные участки, иные объекты недвижимого имущества, которые прочно связаны с землей так, что их перемещение без несоразмерного ущерба их назначению невозможно, в том числе здания, сооружения, жилые и нежилые помещения, объекты незавершенного строительства, за исключением предприятий и недвижимого имущества, изъятого из оборота или ограниченного в обороте в соответствии с законодательством Российской Федерации или иностранного государства, на территории которого находятся объекты недвижимого имущества. Находящиеся на территории Российской Федерации земли сельскохозяйственного назначения, разрешенный вид использования которых не допускает осуществления на них строительства, могут входить только в состав активов акционерных инвестиционных фондов и закрытых паевых инвестиционных фондов, относящихся к категории рентных фондов, либо ипотечных фондов.

1.9. В состав активов акционерного инвестиционного фонда или закрытого паевого инвестиционного фонда, акции и инвестиционные паи которых не ограничены в обороте, может входить недвижимое

имущество (права на недвижимое имущество), если это предусмотрено настоящим Положением, при условии, что указанное недвижимое имущество находится на территории Российской Федерации или иностранного государства, являющегося членом Организации экономического сотрудничества и развития, Европейского союза либо членом Содружества Независимых Государств.

1.10. Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации и муниципальные ценные бумаги могут входить в состав активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов, только если они допущены к торгам организатора торговли на рынке ценных бумаг.

1.11. В состав активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов, акции и инвестиционные паи которых не ограничены в обороте, могут входить ценные бумаги иностранных государств и ценные бумаги международных финансовых организаций при условии, что информация о заявках на покупку и/или продажу указанных ценных бумаг размещается информационными агентствами Блумберг (Bloomberg) или Томпсон Рейтерс (Thompson Reuters), либо такие ценные бумаги обращаются на организованном рынке ценных бумаг.

1.12. В состав активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов, акции и инвестиционные паи которых не ограничены в обороте, могут входить акции иностранных акционерных обществ, паи (акции) иностранных инвестиционных фондов, облигации иностранных коммерческих организаций, иностранные депозитарные расписки, если указанные ценные бумаги прошли процедуру листинга на одной из следующих фондовых бирж:

- 1) Американская фондовая биржа (American Stock Exchange);
- 2) Гонконгская фондовая биржа (Hong Kong Stock Exchange);
- 3) Евронекст (Euronext Amsterdam, Euronext Brussels, Euronext Lisbon, Euronext Paris);
- 4) Закрытое акционерное общество "Фондовая биржа ММВБ";
- 5) Ирландская фондовая биржа (Irish Stock Exchange);
- 6) Испанская фондовая биржа (BME Spanish Exchanges);
- 7) Итальянская фондовая биржа (Borsa Italiana);
- 8) Корейская биржа (Korea Exchange);
- 9) Лондонская фондовая биржа (London Stock Exchange);
- 10) Люксембургская фондовая биржа (Luxembourg Stock Exchange);
- 11) Насдак (Nasdaq);
- 12) Немецкая фондовая биржа (Deutsche Borse);
- 13) Нью-Йоркская фондовая биржа (New York Stock Exchange);
- 14) Открытое акционерное общество "Фондовая биржа "Российская Торговая Система";
- 15) Токийская фондовая биржа (Tokyo Stock Exchange Group);
- 16) Фондовая биржа Торонто (Toronto Stock Exchange, TSX Group);
- 17) Фондовая биржа Швейцарии (Swiss Exchange);
- 18) Шанхайская фондовая биржа (Shanghai Stock Exchange).

Если согласно настоящему Положению в состав активов инвестиционного фонда соответствующей категории могут включаться ценные бумаги, которые в соответствии с личным законом иностранного эмитента не предназначены для публичного обращения, требование настоящего пункта на такие ценные бумаги не распространяется. Требования настоящего пункта также не распространяются на паи (акции) иностранных инвестиционных фондов открытого типа.

1.13. Предусмотренные настоящим Положением ограничения в отношении максимальной доли ценных бумаг в составе активов инвестиционных фондов не распространяются на государственные ценные бумаги Российской Федерации, а также на ценные бумаги иностранных государств и международных финансовых организаций, если эмитенту таких ценных бумаг присвоен рейтинг долгосрочной кредитоспособности не ниже уровня "BBB-" по классификации рейтинговых агентств "Фитч Рейтингс" (Fitch-Ratings) или "Стандарт энд Пурс" (Standard & Poor's) либо не ниже уровня

"Baa3" по классификации рейтингового агентства "Мудис Инвесторс Сервис" (Moody's Investors Service).

1.14. В состав активов акционерных инвестиционных фондов и паевых инвестиционных фондов, акции или инвестиционные паи которых ограничены в обороте, могут входить имущественные права по обязательствам из договоров займа, в том числе предметом займа по которым являются активы указанных фондов. В этом случае сумма оценочной стоимости таких имущественных прав и оценочной стоимости долговых инструментов в совокупности не должна превышать ограничений, предусмотренных настоящим Положением, в отношении доли долговых инструментов в структуре активов инвестиционного фонда соответствующей категории, а сумма оценочной стоимости таких имущественных прав и оценочной стоимости ценных бумаг, заемщиком (эмитентом) по которым является одно лицо, - ограничений, предусмотренных настоящим Положением, в отношении доли ценных бумаг одного эмитента в структуре активов инвестиционного фонда соответствующей категории.

При этом в целях настоящего Положения под долговыми инструментами понимаются:

- а) облигации российских хозяйственных обществ, если условия их выпуска предусматривают право на получение от эмитента только денежных средств или эмиссионных ценных бумаг и государственная регистрация выпуска которых сопровождалась регистрацией проспекта ценных бумаг или в отношении которых зарегистрирован проспект ценных бумаг (проспект эмиссии ценных бумаг, план приватизации, зарегистрированный в качестве проспекта эмиссии ценных бумаг);
- б) биржевые облигации российских хозяйственных обществ;
- в) государственные ценные бумаги Российской Федерации, государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации и муниципальные ценные бумаги;
- г) облигации иностранных эмитентов и международных финансовых организаций (далее - облигации иностранных эмитентов), если по ним предусмотрен возврат суммы основного долга в полном объеме и присвоенный облигациям код CFI имеет следующие значения: первая буква - значение "D", вторая буква - значение "Y", "B", "C", "T";
- д) российские и иностранные депозитарные расписки на ценные бумаги, предусмотренные настоящим пунктом.

1.15. В состав активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов, за исключением инвестиционных фондов, относящихся к категории индексных фондов, могут входить имущественные права из опционных договоров (контрактов) и фьючерсных договоров (контрактов).

В состав активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов могут входить имущественные права из опционных договоров (контрактов) и фьючерсных договоров (контрактов), базовым активом которых является имущество, отвечающее установленным настоящим Положением требованиям к составу активов инвестиционного фонда соответствующей категории, либо индекс, рассчитываемый только по соответствующему виду ценных бумаг, либо фьючерсный договор (контракт), базовым активом которого является такое имущество или такой индекс, а также, если это предусмотрено настоящим Положением, - иное имущество.

В случае включения в состав активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов имущественных прав из опционных договоров (контрактов) и фьючерсных договоров (контрактов) требования настоящего Положения к структуре активов инвестиционных фондов применяются с учетом требований Положения о снижении (ограничении) рисков, связанных с доверительным управлением активами инвестиционных фондов, размещением средств пенсионных резервов, инвестированием средств пенсионных накоплений и накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих, утвержденного приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 10.11.2009 N 09-45/пз-н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 20.01.2010, регистрационный N 16030) (далее - Положение об ограничении

рисков).

1.16. Несоответствие состава и (или) структуры активов открытого паевого инвестиционного фонда требованиям настоящего Положения, Положения об ограничении рисков и (или) инвестиционной декларации фонда, возникшее в результате изменения оценочной стоимости ценных бумаг, составляющих фонд, или возникновения иных обстоятельств, не зависящих от действий управляющей компании такого фонда, за исключением случаев, предусмотренных настоящим Положением и Положением об ограничении рисков, должно быть устранено управляющей компанией фонда мерами, в наибольшей степени отвечающими интересам владельцев инвестиционных паев фонда, в течение одного месяца с даты, когда указанное несоответствие было или должно было быть выявлено.

1.17. Несоответствие состава и (или) структуры активов открытого паевого инвестиционного фонда требованиям настоящего Положения, Положения об ограничении рисков или инвестиционной декларации фонда, возникшее в результате размещения ценных бумаг при реорганизации юридических лиц, при изменении номинальной стоимости акций или изменении прав по акциям акционерных обществ, при дроблении или консолидации акций акционерных обществ, при конвертации ценных бумаг, должно быть устранено управляющей компанией фонда мерами, в наибольшей степени отвечающими интересам владельцев инвестиционных паев фонда, в течение 6 месяцев с даты, когда указанное несоответствие было или должно было быть выявлено.

1.18. Несоответствие состава и (или) структуры активов акционерного инвестиционного фонда, интервального и закрытого паевых инвестиционных фондов, за исключением акционерных инвестиционных фондов и паевых инвестиционных фондов, относящихся к категориям фондов недвижимости, ипотечных фондов, фондов особо рискованных (венчурных) инвестиций, рентных фондов, кредитных фондов, фондов художественных ценностей, требованиям настоящего Положения, Положения об ограничении рисков или инвестиционной декларации фонда, возникшее в результате изменения оценочной стоимости ценных бумаг, составляющих имущество акционерного инвестиционного фонда или паевой инвестиционный фонд, или возникновения иных обстоятельств, не зависящих от действий управляющей компании такого фонда, должно быть устранено управляющей компанией фонда мерами, в наибольшей степени отвечающими интересам акционеров акционерного инвестиционного фонда и владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, в течение 6 месяцев с даты, когда указанное несоответствие было или должно было быть выявлено.

1.19. Несоответствие состава и (или) структуры активов акционерного инвестиционного фонда и закрытого паевого инвестиционного фонда, относящихся к категориям фондов недвижимости, рентных фондов, ипотечных фондов, кредитных фондов, фондов художественных ценностей или фондов особо рискованных (венчурных) инвестиций, требованиям настоящего Положения, Положения об ограничении рисков или инвестиционной декларации фонда, возникшее в результате изменения оценочной стоимости ценных бумаг, объектов недвижимого имущества или иного имущества, составляющего активы акционерного инвестиционного фонда или паевого инвестиционного фонда, или возникновения иных обстоятельств, не зависящих от действий управляющей компании такого фонда, должно быть устранено управляющей компанией фонда мерами, в наибольшей степени отвечающими интересам акционеров акционерного инвестиционного фонда и владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, в течение одного года с даты, когда указанное несоответствие было или должно было быть выявлено.

1.20. Несоответствие состава и (или) структуры активов акционерного инвестиционного фонда и паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории индексных фондов, требованиям настоящего Положения или инвестиционной декларации фонда, возникшее в результате изменения списка ценных бумаг для расчета индекса, а также количества ценных бумаг, включенных в указанный список, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 1.17 настоящего Положения,

должно быть устранено управляющей компанией фонда мерами, в наибольшей степени отвечающими интересам акционеров акционерного инвестиционного фонда и владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, в течение одного месяца с даты, когда указанное несоответствие было или должно было быть выявлено.

1.21. Несоответствие состава и (или) структуры активов акционерного инвестиционного фонда и паевого инвестиционного фонда требованиям инвестиционной декларации фонда, возникшее в результате внесения в нее изменений и дополнений, должно быть устранено управляющей компанией фонда в течение 3 месяцев с даты вступления в силу указанных изменений и дополнений.

1.22. Срок устранения несоответствий состава и структуры активов акционерного инвестиционного фонда и паевого инвестиционного фонда, установленный настоящим Положением, может быть однократно продлен на тот же срок по решению федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, принятому на основании заявления управляющей компании фонда, содержащего обоснование невозможности устранения указанного несоответствия в сроки, установленные пунктами 1.16 - 1.21 настоящего Положения без соблюдения интересов акционеров акционерного инвестиционного фонда и владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда.

II. Требования к составу и структуре активов

акционерных инвестиционных фондов и паевых инвестиционных фондов, относящихся к категории фондов денежного рынка

2.1. В состав активов акционерного инвестиционного фонда и паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории фондов денежного рынка, могут входить только:

- 1) денежные средства, в том числе иностранная валюта, на счетах и во вкладах в кредитных организациях;
- 2) облигации российских хозяйственных обществ, а также государственные ценные бумаги Российской Федерации, государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации и муниципальные ценные бумаги, если условия их выпуска предусматривают право на получение только денежных средств и срок до их погашения либо срок, не ранее которого они могут быть предъявлены к досрочному погашению, не превышает одного года;
- 3) облигации иностранных эмитентов, если присвоенный им код CFI имеет следующие значения: первая буква - значение "D", вторая буква - значение "Y";
- 4) российские и иностранные депозитарные расписки на ценные бумаги, предусмотренные настоящим пунктом;
- 5) инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов, относящиеся к категории фондов денежного рынка;
- 6) паи (акции) иностранных инвестиционных фондов, которые в соответствии с личным законом иностранного эмитента являются фондами денежного рынка (money market funds);
- 7) имущественные права из опционных договоров (контрактов) и фьючерсных договоров (контрактов), базовым активом которых являются величины процентных ставок;
- 8) имущественные права из опционных договоров (контрактов), базовым активом которых являются фьючерсные договоры (контракты), базовым активом которых являются величины процентных ставок.

2.2. Структура активов акционерного инвестиционного фонда и паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории фондов денежного рынка, должна одновременно соответствовать следующим требованиям:

- 1) денежные средства, находящиеся во вкладах в одной кредитной организации, могут составлять не более 25 процентов стоимости активов;
- 2) оценочная стоимость ценных бумаг, предусмотренных подпунктами 2-5 пункта 2.1 настоящего Положения, за исключением ценных бумаг, предусмотренных пунктом 1.13 настоящего Положения,

может составлять не более 30 процентов стоимости активов;

- 3) оценочная стоимость ценных бумаг одного эмитента и оценочная стоимость российских и иностранных депозитарных расписок на указанные ценные бумаги, за исключением ценных бумаг, предусмотренных пунктом 1.13 настоящего Положения, может составлять не более 10 процентов стоимости активов. Требование настоящего подпункта в части, касающейся ограничения на ценные бумаги одного эмитента, не распространяется на российские и иностранные депозитарные расписки;
- 4) оценочная стоимость инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов и паев (акций) иностранных инвестиционных фондов может составлять не более 10 процентов стоимости активов;
- 5) количество инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда или паев (акций) иностранного инвестиционного фонда может составлять не более 30 процентов количества выданных (выпущенных) инвестиционных паев (акций) каждого из этих фондов;
- 6) оценочная стоимость неликвидных ценных бумаг может составлять не более 10 процентов стоимости активов открытого паевого инвестиционного фонда и не более 30 процентов стоимости активов интервального паевого инвестиционного фонда;
- 7) оценочная стоимость иностранных ценных бумаг, не допущенных к торгам российскими организаторами торговли на рынке ценных бумаг, может составлять не более 30 процентов стоимости активов.

III. Требования к составу и структуре активов

акционерных инвестиционных фондов и паевых инвестиционных фондов, относящихся к категории фондов облигаций

3.1. В состав активов акционерного инвестиционного фонда и паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории фондов облигаций, могут входить только:

- 1) денежные средства, в том числе иностранная валюта, на счетах и во вкладах в кредитных организациях;
- 2) долговые инструменты;
- 3) полностью оплаченные акции российских открытых акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов (далее - акции российских открытых акционерных обществ);
- 4) полностью оплаченные акции иностранных акционерных обществ;
- 5) инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов и акции акционерных инвестиционных фондов, относящихся к категории фондов облигаций или фондов денежного рынка;
- 6) паи (акции) иностранных инвестиционных фондов, проспектом которых предусмотрено, что в состав активов указанных фондов могут входить только активы, которые в соответствии с личным законом иностранного эмитента относятся к инструментам с фиксированным доходом, если присвоенный указанным паям (акциям) код CFI имеет следующие значения: первая буква - значение "E", вторая буква - значение "U", третья буква - значение "O" или, если паи (акции) этого фонда прошли процедуру листинга хотя бы на одной из фондовых бирж, указанных в пункте 1.12 настоящего Положения, значение "C", пятая буква - значение "S".

3.2. Структура активов акционерного инвестиционного фонда и паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории фондов облигаций, должна одновременно соответствовать следующим требованиям:

- 1) денежные средства, находящиеся во вкладах в одной кредитной организации, могут составлять не более 25 процентов стоимости активов;
- 2) не менее двух третей рабочих дней в течение одного календарного квартала оценочная стоимость долговых инструментов должна составлять не менее 50 процентов стоимости активов. При этом рабочим днем в целях настоящего Положения считается день, который не признается в соответствии с законодательством Российской Федерации выходным и (или) нерабочим праздничным днем;
- 3) оценочная стоимость ценных бумаг одного эмитента и оценочная стоимость российских и

иностранных депозитарных расписок на указанные ценные бумаги, за исключением ценных бумаг, предусмотренных пунктом 1.13 настоящего Положения, может составлять не более 15 процентов стоимости активов открытого или интервального паевого инвестиционного фонда и не более 25 процентов стоимости активов закрытого паевого инвестиционного фонда или акционерного инвестиционного фонда. Требование настоящего подпункта в части, касающейся ограничения на ценные бумаги одного эмитента, не распространяется на российские и иностранные депозитарные расписки;

4) оценочная стоимость инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, и (или) акций акционерных инвестиционных фондов, и (или) паев (акций) иностранных инвестиционных фондов может составлять не более 10 процентов стоимости активов;

5) количество инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, или акций акционерного инвестиционного фонда, или паев (акций) иностранного инвестиционного фонда может составлять не более 30 процентов количества выданных (выпущенных) инвестиционных паев (акций) каждого из этих фондов;

6) оценочная стоимость неликвидных ценных бумаг может составлять не более 10 процентов стоимости активов открытого паевого инвестиционного фонда и не более 50 процентов стоимости активов интервального паевого инвестиционного фонда;

7) оценочная стоимость ценных бумаг, предназначенных для квалифицированных инвесторов, которые выпущены (выданы) в соответствии с законодательством Российской Федерации, и иностранных ценных бумаг, которые в соответствии с личным законом иностранного эмитента не могут быть предложены неограниченному кругу лиц, может составлять не более 10 процентов стоимости активов открытого или интервального паевого инвестиционного фонда и не более 20 процентов стоимости активов акционерного инвестиционного фонда или закрытого паевого инвестиционного фонда, а в случае, если такие ценные бумаги в соответствии с настоящим Положением являются неликвидными ценными бумагами, - соответственно, не более 5 и не более 10 процентов стоимости активов. Требование настоящего подпункта не распространяется на иностранные ценные бумаги, специально выпущенные для обращения в ином иностранном государстве и прошедшие процедуру листинга хотя бы на одной из фондовых бирж, указанных в пункте 1.12 настоящего Положения;

8) оценочная стоимость акций российских и иностранных акционерных обществ, а также конвертируемых в акции облигаций российских и иностранных акционерных обществ может составлять не более 20 процентов стоимости активов;

9) оценочная стоимость иностранных ценных бумаг, не допущенных к торгам российскими организаторами торговли на рынке ценных бумаг, может составлять не более 70 процентов стоимости активов открытого паевого инвестиционного фонда.

IV. Требования к составу и структуре активов

акционерных инвестиционных фондов и паевых инвестиционных фондов, относящихся к категории фондов акций

4.1. В состав активов акционерного инвестиционного фонда и паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории фондов акций, могут входить только:

1) денежные средства, в том числе иностранная валюта, на счетах и во вкладах в кредитных организациях;

2) полностью оплаченные акции российских открытых акционерных обществ;

3) полностью оплаченные акции иностранных акционерных обществ;

4) долговые инструменты;

5) акции акционерных инвестиционных фондов и инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов, относящихся к категории фондов акций и индексных фондов, если расчет индекса осуществляется только по акциям;

6) паи (акции) иностранных инвестиционных фондов, проспектом которых предусмотрено, что не менее 80 процентов активов указанных фондов инвестируется в ценные бумаги, которые в соответствии с личным законом иностранного эмитента относятся к акциям, если присвоенный указанным паям (акциям) код CFI имеет следующие значения: первая буква - значение "E", вторая буква - значение "U", третья буква - значение "O" или, если паи (акции) этого фонда прошли процедуру листинга хотя бы на одной из фондовых бирж, указанных в пункте 1.12 настоящего Положения, значение "C", пятая буква - значение "S";

7) российские и иностранные депозитарные расписки на ценные бумаги, предусмотренные настоящим пунктом;

8) обыкновенные акции российских закрытых акционерных обществ (для акционерных инвестиционных фондов, интервальных и закрытых паевых инвестиционных фондов).

4.2. Структура активов акционерного инвестиционного фонда и паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории фондов акций, должна одновременно соответствовать следующим требованиям:

1) денежные средства, находящиеся во вкладах в одной кредитной организации могут составлять не более 25 процентов стоимости активов;

2) оценочная стоимость долговых инструментов может составлять не более 40 процентов стоимости активов;

3) не менее двух третей рабочих дней в течение одного календарного квартала оценочная стоимость акций российских акционерных обществ, инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, акций иностранных акционерных обществ, паев (акций) иностранных инвестиционных фондов, а также российских и иностранных депозитарных расписок на акции должна составлять не менее 50 процентов стоимости активов;

4) оценочная стоимость ценных бумаг одного эмитента и оценочная стоимость российских и иностранных депозитарных расписок на указанные ценные бумаги, за исключением ценных бумаг, предусмотренных пунктом 1.13 настоящего Положения, может составлять не более 15 процентов стоимости активов открытых и интервальных паевых инвестиционных фондов и не более 35 процентов стоимости активов акционерных инвестиционных фондов и закрытых паевых инвестиционных фондов. Требование настоящего подпункта в части, касающейся ограничения на ценные бумаги одного эмитента, не распространяется на российские и иностранные депозитарные расписки;

5) оценочная стоимость инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов и (или) акций акционерных инвестиционных фондов и (или) паев (акций) иностранных инвестиционных фондов может составлять не более 40 процентов стоимости активов;

6) количество инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда или акций акционерного инвестиционного фонда или паев (акций) иностранного инвестиционного фонда может составлять не более 30 процентов количества выданных (выпущенных) инвестиционных паев (акций) каждого из этих фондов;

7) оценочная стоимость ценных бумаг, предназначенных для квалифицированных инвесторов, которые выпущены (выданы) в соответствии с законодательством Российской Федерации, и иностранных ценных бумаг, которые в соответствии с личным законом иностранного эмитента не могут быть предложены неограниченному кругу лиц, может составлять не более 10 процентов стоимости активов открытого или интервального паевого инвестиционного фонда и не более 20 процентов стоимости активов акционерного инвестиционного фонда или закрытого паевого инвестиционного фонда, а в случае, если такие ценные бумаги в соответствии с настоящим Положением являются неликвидными ценными бумагами, - соответственно, не более 5 и не более 10 процентов стоимости активов. Требование настоящего подпункта не распространяется на иностранные ценные бумаги, специально выпущенные для обращения в ином иностранном

государстве и прошедшие процедуру листинга хотя бы на одной из фондовых бирж, указанных в пункте 1.12 настоящего Положения;

8) оценочная стоимость неликвидных ценных бумаг может составлять не более 10 процентов стоимости активов открытых паевых инвестиционных фондов и не более 50 процентов активов интервальных паевых инвестиционных фондов;

9) оценочная стоимость обыкновенных акций закрытых акционерных обществ может составлять не более 15 процентов стоимости активов интервального паевого инвестиционного фонда;

10) количество обыкновенных акций закрытого акционерного общества должно составлять более 25 процентов общего количества размещенных обыкновенных акций этого акционерного общества, по которым зарегистрированы отчеты об итогах выпуска, а в случае приобретения акций при учреждении закрытого акционерного общества - более 25 процентов общего количества обыкновенных акций, размещаемых учредителям в соответствии с договором о создании общества;

11) оценочная стоимость иностранных ценных бумаг, не допущенных к торгам российскими организаторами торговли на рынке ценных бумаг, может составлять не более 70 процентов стоимости активов открытого паевого инвестиционного фонда.

V. Требования к составу и структуре активов

акционерных инвестиционных фондов и паевых инвестиционных фондов, относящихся к категории фондов смешанных инвестиций

5.1. В состав активов акционерного инвестиционного фонда и паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории фондов смешанных инвестиций, могут входить только:

1) денежные средства, в том числе иностранная валюта, на счетах и во вкладах в кредитных организациях;

2) полностью оплаченные акции российских открытых акционерных обществ;

3) полностью оплаченные акции иностранных акционерных обществ;

4) долговые инструменты;

5) акции акционерных инвестиционных фондов и инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов, за исключением инвестиционных фондов, относящихся к категории фондов фондов;

6) паи (акции) иностранных инвестиционных фондов, если присвоенный указанным паем (акциям) код CFI имеет следующие значения: первая буква - значение "E", вторая буква - значение "U", третья буква - значение "O" или, если паи (акции) этого фонда прошли процедуру листинга хотя бы на одной из фондовых бирж, указанных в пункте 1.12 настоящего Положения, значение "C", пятая буква - значение "S";

7) российские и иностранные депозитарные расписки на ценные бумаги, предусмотренные настоящим пунктом;

8) обыкновенные акции российских закрытых акционерных обществ (для акционерных инвестиционных фондов, интервальных и закрытых паевых инвестиционных фондов).

5.2. Структура активов акционерного инвестиционного фонда и паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории фондов смешанных инвестиций, должна одновременно соответствовать следующим требованиям:

1) денежные средства, находящиеся во вкладах в одной кредитной организации, могут составлять не более 25 процентов стоимости активов;

2) не менее двух третей рабочих дней в течение одного календарного квартала оценочная стоимость ценных бумаг должна составлять не менее 70 процентов стоимости активов;

3) оценочная стоимость ценных бумаг одного эмитента и оценочная стоимость российских и иностранных депозитарных расписок на указанные ценные бумаги, за исключением ценных бумаг, предусмотренных пунктом 1.13 настоящего Положения, может составлять не более 15 процентов стоимости активов открытых и интервальных паевых инвестиционных фондов и не более 35 процентов стоимости активов акционерных инвестиционных фондов и закрытых паевых

инвестиционных фондов. Требование настоящего подпункта в части, касающейся ограничения на ценные бумаги одного эмитента, не распространяется на российские и иностранные депозитарные расписки;

4) оценочная стоимость инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов и (или) акций акционерных инвестиционных фондов и (или) паев (акций) иностранных инвестиционных фондов может составлять не более 50 процентов стоимости активов;

5) количество инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда или акций акционерного инвестиционного фонда или паев (акций) иностранного инвестиционного фонда может составлять не более 30 процентов количества выданных (выпущенных) инвестиционных паев (акций) каждого из этих фондов;

6) оценочная стоимость ценных бумаг, предназначенных для квалифицированных инвесторов, которые выпущены (выданы) в соответствии с законодательством Российской Федерации, и иностранных ценных бумаг, которые в соответствии с личным законом иностранного эмитента не могут быть предложены неограниченному кругу лиц, может составлять не более 10 процентов стоимости активов открытого или интервального паевого инвестиционного фонда и не более 20 процентов стоимости активов акционерного инвестиционного фонда или закрытого паевого инвестиционного фонда, а в случае, если такие ценные бумаги в соответствии с настоящим Положением являются неликвидными ценными бумагами, - соответственно, не более 5 и не более 10 процентов стоимости активов. Требование настоящего подпункта не распространяется на иностранные ценные бумаги, специально выпущенные для обращения в ином иностранном государстве и прошедшие процедуру листинга хотя бы на одной из фондовых бирж, указанных в пункте 1.12 настоящего Положения;

7) оценочная стоимость неликвидных ценных бумаг может составлять не более 10 процентов стоимости активов открытых паевых инвестиционных фондов и не более 50 процентов активов интервальных паевых инвестиционных фондов;

8) оценочная стоимость обыкновенных акций закрытых акционерных обществ может составлять не более 15 процентов стоимости активов интервального паевого инвестиционного фонда;

9) количество обыкновенных акций закрытого акционерного общества должно составлять более 25 процентов общего количества размещенных обыкновенных акций этого акционерного общества, по которым зарегистрированы отчеты об итогах выпуска, а в случае приобретения акций при учреждении закрытого акционерного (общества - более 25 процентов общего количества обыкновенных акций, размещаемых учредителям в соответствии с договором о создании общества;

10) оценочная стоимость иностранных ценных бумаг, не допущенных к торгам российскими организаторами торговли на рынке ценных бумаг, может составлять не более 70 процентов стоимости активов открытого паевого инвестиционного фонда.

VI. Требования к составу и структуре активов

акционерных инвестиционных фондов и закрытых паевых инвестиционных фондов, относящихся к категории фондов прямых инвестиций

6.1. В состав активов акционерного инвестиционного фонда и закрытого паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории фондов прямых инвестиций, могут входить только:

1) денежные средства в валюте Российской Федерации на счетах и во вкладах в кредитных организациях;

2) долговые инструменты, в том числе выпущенные российскими хозяйственными обществами, более 25 процентов размещенных обыкновенных акций (долей в уставных капиталах) которых составляют активы фонда;

3) акции российских акционерных обществ;

4) доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью;

5) облигации российских хозяйственных обществ, в отношении которых не зарегистрирован проспект ценных бумаг, если более 50 процентов размещенных обыкновенных акций (долей в уставных капиталах) указанных обществ составляют активы фонда;

6) простые векселя российских хозяйственных обществ, если более 50 процентов размещенных обыкновенных акций (долей в уставных капиталах) указанных обществ составляют активы фонда.

6.2. В состав активов акционерного инвестиционного фонда и закрытого паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории фондов прямых инвестиций, не могут входить акции российских акционерных обществ и доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью, размещаемые (приобретаемые) при их учреждении.

6.3. Структура активов акционерного инвестиционного фонда и закрытого паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории фондов прямых инвестиций, должна одновременно соответствовать следующим требованиям:

1) оценочная стоимость акций акционерных обществ, включенных в котировальные списки фондовых бирж, а также долговых инструментов, за исключением долговых инструментов, выпущенных российскими хозяйственными обществами, более 25 процентов размещенных обыкновенных акций (долей в уставных капиталах) которых составляют активы фонда, может составлять не более 10 процентов стоимости активов;

2) количество обыкновенных акций акционерного общества, не включенных в котировальные списки фондовых бирж, должно составлять более 25 процентов общего количества размещенных обыкновенных акций этого акционерного общества, по которым зарегистрированы отчеты об итогах выпуска (дополнительного выпуска);

3) доля в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью должна составлять более 25 процентов уставного капитала этого общества.

VII. Требования к составу и структуре активов

акционерных инвестиционных фондов и закрытых паевых

инвестиционных фондов, относящихся к категории фондов особо рискованных (венчурных) инвестиций

7.1. В состав активов акционерного инвестиционного фонда и закрытого паевого инвестиционного фонда, относящегося к категории фондов особо рискованных (венчурных) инвестиций, могут входить только:

1) денежные средства, в том числе иностранная валюта, на счетах и во вкладах в кредитных организациях;

2) долговые инструменты, в том числе выпущенные российскими хозяйственными обществами, более 25 процентов размещенных акций (долей в уставных капиталах) которых составляют активы фонда;

3) акции российских акционерных обществ;

4) доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью;

5) простые векселя российских акционерных обществ, более 25 процентов размещенных акций которых составляют активы фонда;

6) простые векселя российских обществ с ограниченной ответственностью, более 25 процентов долей в уставных капиталах которых составляют активы фонда;

7) облигации российских хозяйственных обществ, в отношении которых не зарегистрирован проспект, если более 25 процентов размещенных акций (долей в уставных капиталах) указанных обществ составляют активы фонда;

8) имущественные права из опционных договоров (контрактов) и фьючерсных договоров (контрактов), базовым активом которых являются величины процентных ставок;

9) имущественные права из опционных договоров (контрактов), базовым активом которых являются фьючерсные договоры (контракты), базовым активом которых являются величины процентных ставок.

7.2. В состав активов акционерного инвестиционного фонда и закрытого паевого инвестиционного

фонда, относящегося к категории фондов особо рискованных (венчурных) инвестиций, не могут входить доли российских обществ с ограниченной ответственностью и акции российских акционерных обществ, если указанные общества являются аффилированными лицами специализированного депозитария, аудитора, оценщика, регистратором акционерного инвестиционного фонда, лица, осуществляющего ведение реестра владельцев инвестиционных паев, или осуществляют:

деятельность кредитных организаций;

страховую деятельность;

деятельность профессиональных участников рынка ценных бумаг;

аудиторскую деятельность;

оценочную деятельность;

деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами;

деятельность по организации и проведению азартных игр в букмекерских конторах и тотализаторах; строительство зданий и сооружений;

организацию биржевой деятельности;

туроператорскую деятельность;

турагентскую деятельность;

деятельность по продаже прав на клубный отдых.

7.3. Оценочная стоимость ценных бумаг, включенных в котировальные списки фондовых бирж (за исключением котировального списка "И"), может составлять не более 30 процентов стоимости активов.

VIII. Требования к составу и структуре активов

акционерных инвестиционных фондов и паевых инвестиционных фондов, относящихся к категории фондов фондов

8.1. В состав активов акционерного инвестиционного фонда и паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории фондов фондов, могут входить только:

1) денежные средства, включая иностранную валюту, на счетах и во вкладах в кредитных организациях;

2) долговые инструменты;

3) акции акционерных инвестиционных фондов и инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов, за исключением инвестиционных фондов, относящихся к категории фондов фондов;

4) паи (акции) иностранных инвестиционных фондов, за исключением паев (акций) иностранных инвестиционных фондов, которые в соответствии с личным законом иностранного эмитента являются фондами фондов;

5) российские и иностранные депозитарные расписки на паи (акции) иностранных инвестиционных фондов, за исключением паев (акций) иностранных инвестиционных фондов, которые в соответствии с личным законом иностранного эмитента являются фондами фондов;

6) ипотечные сертификаты участия, выданные в соответствии с законодательством Российской Федерации.

8.2. Структура активов акционерного инвестиционного фонда и паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории фондов фондов, должна одновременно соответствовать следующим требованиям:

1) денежные средства, находящиеся во вкладах в одной кредитной организации, могут составлять не более 25 процентов стоимости активов;

2) оценочная стоимость ценных бумаг одного эмитента (инвестиционного фонда, ипотечного покрытия) и оценочная стоимость российских и иностранных депозитарных расписок на указанные ценные бумаги, за исключением ценных бумаг, предусмотренных пунктом 1.13 настоящего Положения, может составлять не более 15 процентов стоимости активов. Требование настоящего

подпункта в части, касающейся ограничения на ценные бумаги одного эмитента, не распространяется на российские и иностранные депозитарные расписки;

3) не менее двух третей рабочих дней в течение одного календарного квартала оценочная стоимость инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, акций акционерных инвестиционных фондов и ипотечных сертификатов участия, а также паев (акций) иностранных инвестиционных фондов должна составлять не менее 50 процентов стоимости активов;

4) оценочная стоимость инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, ипотечных сертификатов участия, акций акционерных инвестиционных фондов, паев (акций) иностранных инвестиционных фондов, которые (активы которых) находятся в управлении (доверительном управлении) одной управляющей компании (управляющего), может составлять не более 35 процентов стоимости активов;

5) оценочная стоимость неликвидных ценных бумаг может составлять не более 10 процентов стоимости активов открытого паевого инвестиционного фонда и 50 процентов стоимости активов интервального паевого инвестиционного фонда;

6) оценочная стоимость ценных бумаг, предназначенных для квалифицированных инвесторов, которые выпущены (выданы) в соответствии с законодательством Российской Федерации, и иностранных ценных бумаг, которые в соответствии с личным законом иностранного эмитента не могут быть предложены неограниченному кругу лиц, может составлять не более 10 процентов стоимости активов открытого или интервального паевого инвестиционного фонда и не более 20 процентов стоимости активов акционерного инвестиционного фонда или закрытого паевого инвестиционного фонда, а в случае, если такие ценные бумаги в соответствии с настоящим Положением являются неликвидными ценными бумагами, - соответственно, не более 5 и не более 10 процентов стоимости активов. Требование настоящего подпункта не распространяется на иностранные ценные бумаги, специально выпущенные для обращения в ином иностранном государстве и прошедшие процедуру листинга хотя бы на одной из фондовых бирж, указанных в пункте 1.12 настоящего Положения;

7) количество инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, ипотечных сертификатов участия или акций акционерного инвестиционного фонда или паев (акций) иностранного инвестиционного фонда может составлять не более 30 процентов количества выданных (выпущенных) инвестиционных паев (акций) каждого из этих фондов (ипотечных покрытий);

8) оценочная стоимость иностранных ценных бумаг, не допущенных к торгам российскими организаторами торговли на рынке ценных бумаг, может составлять не более 70 процентов стоимости активов открытого паевого инвестиционного фонда.

8.3. Требование подпункта 6 пункта 8.2 настоящего Положения не применяется к структуре активов акционерного инвестиционного фонда и паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории фондов фондов, акции и инвестиционные паи которых предназначены для квалифицированных инвесторов.

8.4. Требование подпунктов 2, 4, 7 и 8 пункта 8.2 настоящего Положения не применяется к структуре активов инвестиционного фонда, относящегося к категории фондов фондов, если инвестиционная декларация такого фонда предусматривает только активы, предусмотренные подпунктом 1 пункта 8.1 настоящего Положения, а также паи (акции) одного иностранного инвестиционного фонда, который в соответствии с личным законом этого фонда является индексным фондом, с указанием его названия, места нахождения и индекса, которым представлена структура его активов.

IX. Требования к составу и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и закрытых паевых инвестиционных фондов, относящихся к категории рентных фондов

9.1. В состав активов акционерного инвестиционного фонда и закрытого паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории рентных фондов, могут входить только:

- 1) денежные средства, в том числе иностранная валюта, на счетах и во вкладах в кредитных организациях;
- 2) недвижимое имущество и право аренды недвижимого имущества;
- 3) акции акционерных инвестиционных фондов и инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов, относящихся к категории рентных фондов;
- 4) паи (акции) иностранных инвестиционных фондов, если присвоенный указанным паям (акциям) код CFI имеет следующие значения: первая буква - значение "E", вторая буква - значение "U", пятая буква - значение "R";
- 5) долговые инструменты.

9.2. Структура активов закрытого паевого инвестиционного фонда и акционерного инвестиционного фонда, относящихся к категории рентных фондов, должна соответствовать одновременно следующим требованиям:

- 1) не менее двух третей рабочих дней в течение календарного года оценочная стоимость недвижимого имущества и прав на недвижимое имущество, предусмотренных подпунктом 2 пункта 9.1 настоящего Положения, должна составлять не менее 50 процентов стоимости чистых активов, за исключением случаев, предусмотренных настоящим Положением;
- 2) оценочная стоимость долговых инструментов может составлять не более 40 процентов стоимости активов;
- 3) денежные средства, находящиеся во вкладах в одной кредитной организации, могут составлять не более 25 процентов стоимости активов;
- 4) оценочная стоимость инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов и акций акционерных инвестиционных фондов, а также паев (акций) иностранных инвестиционных фондов может составлять не более 30 процентов стоимости активов;
- 5) количество инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, акций акционерного инвестиционного фонда, паев (акций) иностранного инвестиционного фонда может составлять не более 30 процентов количества выданных (выпущенных) инвестиционных паев (акций) этого фонда;
- 6) оценочная стоимость ценных бумаг одного эмитента (инвестиционного фонда) и оценочная стоимость российских и иностранных депозитарных расписок на указанные ценные бумаги, за исключением ценных бумаг, предусмотренных пунктом 1.13 настоящего Положения, может составлять не более 15 процентов стоимости активов. Требование настоящего подпункта в части, касающейся ограничения на ценные бумаги одного эмитента, не распространяется на российские и иностранные депозитарные расписки.

9.3. Требование подпункта 1 пункта 9.2 настоящего Положения применяется по истечении одного года с даты завершения формирования закрытого паевого инвестиционного фонда (с даты выдачи лицензии на осуществление деятельности инвестиционных фондов) или с даты вступления в силу изменений и дополнений в правила доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом (в инвестиционную декларацию акционерного инвестиционного фонда), предусматривающих, что паевой инвестиционный фонд (акционерный инвестиционный фонд) относится к категории рентных фондов.

9.4. Требование подпункта 1 пункта 9.2 настоящего Положения не применяется к структуре активов паевого инвестиционного фонда, относящегося к категории рентных фондов, если до окончания срока договора доверительного управления таким фондом осталось менее одного года.

Х. Требования к составу и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и закрытых паевых инвестиционных фондов, относящихся к категории фондов недвижимости

10.1. В состав активов акционерного инвестиционного фонда и закрытого паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории фондов недвижимости, могут входить только:

- 1) денежные средства, в том числе иностранная валюта, на счетах и во вкладах в кредитных

организациях;

2) недвижимое имущество и право аренды недвижимого имущества;

3) имущественные права из договоров участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества, заключенных в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2004 N 214-ФЗ "Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2005, N 1, ст. 40; 2006, N 30, ст. 3287; N 43, ст. 4412);

4) долговые инструменты;

5) инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов и акции акционерных инвестиционных фондов, относящихся к категории фондов недвижимости или рентных фондов;

6) паи (акции) иностранных инвестиционных фондов, если присвоенный указанным паям (акциям) код CFI имеет следующие значения: первая буква - значение "E", вторая буква - значение "U", пятая буква - значение "R".

10.2. В состав активов акционерного инвестиционного фонда и закрытого паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории фондов недвижимости, акции и инвестиционные паи которых предназначены для квалифицированных инвесторов, могут также входить:

1) имущественные права, связанные с возникновением права собственности на объект недвижимости (его часть) после завершения его строительства (создание) и возникающие из договора, стороной по которому является юридическое лицо, которому принадлежит право собственности или иное вещное право, включая право аренды, на земельный участок, выделенный в установленном порядке для целей строительства объекта недвижимости, и (или) имеющим разрешение на строительство объекта недвижимости на указанном земельном участке, либо юридическое лицо, инвестирующее денежные средства или иное имущество в строительство объекта недвижимости;

2) имущественные права из договоров, на основании которых осуществляется строительство (создание) объектов недвижимого имущества (в том числе на месте сносимых объектов недвижимости) на выделенном в установленном порядке для целей строительства (создания) указанного объекта недвижимости земельном участке, который (право аренды которого) составляет активы акционерного инвестиционного фонда или активы паевого инвестиционного фонда;

3) имущественные права из договоров, на основании которых осуществляется реконструкция объектов недвижимости, составляющих активы акционерного инвестиционного фонда или активы паевого инвестиционного фонда;

4) проектная документация для строительства или реконструкции объекта недвижимости;

5) акции или доли российских хозяйственных обществ (за исключением акций акционерных инвестиционных фондов), осуществляющих деятельность по проектированию, строительству зданий и сооружений, инженерным изысканиям для строительства зданий и сооружений и (или) по реставрации объектов культурного наследия (памятников истории и культуры), более 50 процентов размещенных акций (долей в уставном капитале) которых составляют активы фонда.

10.3. Структура активов закрытого паевого инвестиционного фонда и акционерного инвестиционного фонда, относящихся к категории фондов недвижимости, должна соответствовать одновременно следующим требованиям:

1) денежные средства, находящиеся во вкладах в одной кредитной организации, могут составлять не более 25 процентов стоимости активов;

2) не менее двух третей рабочих дней в течение одного календарного года оценочная стоимость объектов, предусмотренных подпунктами 2 и 3 пункта 10.1 и подпунктами 1-4 пункта 10.2 настоящего Положения, должна составлять не менее 40 процентов стоимости чистых активов;

3) оценочная стоимость инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов и акций акционерных инвестиционных фондов, а также паев (акций) иностранных инвестиционных фондов может

составлять не более 20 процентов стоимости активов;

4) количество инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, акций акционерного инвестиционного фонда, паев (акций) иностранного инвестиционного фонда может составлять не более 30 процентов количества выданных инвестиционных паев этого фонда;

5) оценочная стоимость ценных бумаг одного эмитента (инвестиционного фонда) и оценочная стоимость российских и иностранных депозитарных расписок на указанные ценные бумага, за исключением ценных бумаг, предусмотренных пунктом 1.13 настоящего Положения, может составлять не более 15 процентов стоимости активов. Требование настоящего подпункта в части, касающейся ограничения на ценные бумаги одного эмитента, не распространяется на российские и иностранные депозитарные расписки.

10.4. Требование подпункта 2 пункта 10.3 применяется по истечении одного года с даты завершения формирования закрытого паевого инвестиционного фонда (с даты выдачи лицензии на осуществление деятельности инвестиционных фондов) или с даты вступления в силу изменений и дополнений в правила доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом (в инвестиционную декларацию акционерного инвестиционного фонда), предусматривающих, что акционерный инвестиционный фонд или паевой инвестиционный фонд относится к категории фондов недвижимости.

10.5. Требование подпункта 2 пункта 10.3 настоящего Положения не применяется к структуре активов паевых инвестиционных фондов, относящихся к категории фондов недвижимости, если до окончания срока договора доверительного управления таким фондом осталось менее одного года.

10.6. Требования подпунктов 3-5 пункта 10.3 настоящего Положения не применяются к структуре активов акционерных инвестиционных фондов и паевых инвестиционных фондов, относящихся к категории фондов недвижимости, акции и инвестиционные паи которых предназначены для квалифицированных инвесторов.

XI. Требования к составу и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и закрытых паевых инвестиционных фондов, относящихся к категории ипотечных фондов

11.1. В состав активов акционерного инвестиционного фонда и закрытого паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории ипотечных фондов, могут входить только:

1) денежные средства, включая иностранную валюту, на счетах и во вкладах в кредитных организациях;

2) государственные ценные бумаги Российской Федерации;

3) государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации;

4) денежные требования, вытекающие из обеспеченных ипотекой кредитных договоров или договоров займа, и права залогодержателя по соответствующим договорам об ипотеке с соблюдением условий, предусмотренных пунктом 11.2 настоящего Положения;

5) закладные, удостоверяющие права залогодержателя по обеспеченным ипотекой кредитным договорам или договорам займа и по договорам об ипотеке, с соблюдением условий, предусмотренных пунктом 11.2 настоящего Положения;

6) денежные требования, вытекающие из кредитных договоров или договоров займа, предоставленных для целей уплаты цены по договорам участия в долевом строительстве, и права залогодержателя по соответствующим договорам об ипотеке с соблюдением условий, предусмотренных пунктом 11.5 настоящего Положения;

7) ипотечные ценные бумаги, выпущенные в соответствии с законодательством Российской Федерации об ипотечных ценных бумагах;

8) объекты недвижимого имущества, приобретенные (оставленные за собой) в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации при обращении на них взыскания в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченного ипотекой обязательства, денежные

требования по которым составляют активы фонда;

9) имущественные права из договоров участия в долевом строительстве, приобретенные (оставленные за собой) в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации при обращении на них взыскания в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченного ипотекой обязательства, денежные требования по которым составляют активы фонда;

10) имущественные права из опционных договоров (контрактов) и фьючерсных договоров (контрактов), базовым активом которых являются величины процентных ставок;

11) имущественные права из опционных договоров (контрактов), базовым активом которых являются фьючерсные договоры (контракты), базовым активом которых являются величины процентных ставок.

11.2. Денежные требования, вытекающие из обеспеченных ипотекой кредитных договоров или договоров займа, а также закладные могут входить в состав активов акционерного инвестиционного фонда и закрытого паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории ипотечных фондов, при соблюдении следующих условий:

1) денежные требования по обязательствам, обеспеченным ипотекой индивидуальных жилых домов и (или) квартир, и денежные требования по обязательствам, обеспеченным ипотекой иного недвижимого имущества, предусмотренного пунктом 1.9 настоящего Положения, за исключением земельных участков, ипотека которых установлена согласно статье 69 Федерального закона от 16.07.1998 N 102-ФЗ "Об ипотеке (залоге недвижимости)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, N 29, ст. 3400; 2001, N 46, ст. 4308; 2002, N 7, ст. 629; N 52, ст. 5135; 2004, N 6, ст. 406; N 27, ст. 2711; N 45, ст. 4377; 2005, N 1, ст. 40, 42; 2006, N 50, ст. 5279; N 52, ст. 5498), не входят в состав активов одного и того же инвестиционного фонда, относящегося к категории ипотечных фондов;

2) основная сумма долга по обеспеченному кредитному договору или договору займа не превышает 90 процентов определенной оценщиком рыночной стоимости (денежной оценки) недвижимого имущества, являющегося предметом ипотеки. При этом указанная оценка должна быть осуществлена на дату не ранее чем за 6 месяцев до дня предоставления кредита или займа;

3) недвижимое имущество, являющееся предметом ипотеки, не позднее чем по истечении 90 дней с даты приобретения в состав активов паевого инвестиционного фонда соответствующих денежных требований или закладных, застраховано от риска утраты или повреждения в пользу кредитора на весь срок действия кредитного договора или договора займа. При этом страховая сумма должна быть не менее чем размер (сумма) обеспеченного ипотекой требования;

4) недвижимое имущество, являющееся предметом ипотеки, находится на территории Российской Федерации.

11.3. Денежные требования по обязательствам, обеспеченным ипотекой земельных участков, зданий и сооружений, жилых домов и квартир, могут входить в состав активов акционерного инвестиционного фонда и закрытого паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории ипотечных фондов, с учетом особенностей, установленных Федеральным законом от 16.07.1998 N 102-ФЗ "Об ипотеке (залоге недвижимости)".

11.4. В состав активов акционерного инвестиционного фонда и закрытого паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории ипотечных фондов, не могут входить денежные требования по обязательствам, обеспеченным последующей ипотекой.

11.5. Денежные требования, вытекающие из кредитных договоров или договоров займа, предоставленных для целей уплаты цены по договорам участия в долевом строительстве, могут входить в состав активов акционерного инвестиционного фонда и закрытого паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории ипотечных фондов, при соблюдении следующих условий:

- 1) исполнение обязательств по указанным кредитным договорам или договорам займа обеспечивается залогом имущественных прав по обязательствам из договоров участия в долевом строительстве, для уплаты цены по которым предоставлены кредиты или займы, а после государственной регистрации права собственности заемщика на объект долевого строительства - залогом этого объекта;
- 2) основная сумма долга по обеспеченному кредитному договору или договору займа не превышает 90 процентов от определенной оценщиком рыночной стоимости имущественных прав, являющихся предметом ипотеки. При этом указанная оценка должна быть осуществлена на дату не ранее чем за 6 месяцев до дня предоставления кредита или займа.
- 11.6. Имущество, указанное в подпунктах 8 и 9 пункта 11.1 настоящего Положения, может входить в состав активов акционерного инвестиционного фонда и паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории ипотечных фондов, не более одного года с момента его приобретения.
- 11.7. Структура активов акционерного инвестиционного фонда и закрытого паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории ипотечных фондов, должна соответствовать одновременно следующим требованиям:
- 1) не менее двух третей рабочих дней в течение одного календарного года сумма требований по кредитным договорам или договорам займа, а также оценочная стоимость заложных и ипотечных ценных бумаг должны составлять не менее 65 процентов стоимости активов;
 - 2) сумма требований, вытекающих из кредитных договоров или договоров займа, предоставленных для целей уплаты цены по договорам участия в долевом строительстве, может составлять не более 30 процентов стоимости активов;
 - 3) сумма требований по одному кредитному договору или договору займа может составлять не более 10 процентов стоимости активов;
 - 4) сумма требований по обязательствам, обеспеченным залогом объектов незавершенного строительства, может составлять не более 30 процентов стоимости активов.
- 11.8. Требование подпункта 1 пункта 11.7 настоящего Положения применяется по истечении одного года с даты предоставления акционерному инвестиционному фонду соответствующей лицензии и даты завершения формирования закрытого паевого инвестиционного фонда или с даты вступления в силу изменений и дополнений в инвестиционную декларацию акционерного инвестиционного фонда или правила доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом, предусматривающих, что инвестиционный фонд относится к категории ипотечных фондов, если инвестиционной декларацией, правилами или изменениями и дополнениями в них не предусмотрен меньший срок.
- 11.9. Требование подпункта 1 пункта 11.7 настоящего Положения не применяется к структуре активов паевого инвестиционного фонда, относящегося к категории ипотечных фондов, если до окончания срока договора доверительного управления таким фондом осталось менее одного года.
- 11.10. Требования подпункта 4 пункта 11.2 и подпунктов 2-4 пункта 11.7 настоящего Положения не применяются к структуре активов акционерного инвестиционного фонда и паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории ипотечных фондов, акции и инвестиционные паи которых предназначены для квалифицированных инвесторов.
- XII. Требования к составу и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и паевых инвестиционных фондов, относящихся к категории индексных фондов
- 12.1. В состав активов акционерного инвестиционного фонда или паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории индексных фондов, могут входить только:
- 1) денежные средства, в том числе иностранная валюта, на счетах и во вкладах в кредитных организациях;
 - 2) ценные бумаги, по которым рассчитывается соответствующий индекс.

12.2. Индекс должен соответствовать следующим требованиям:

- 1) если иное не предусмотрено настоящим разделом, расчет индекса осуществляется по ценным бумагам, включенным в котировальные списки фондовых бирж (за исключением котировального списка "И");
- 2) расчет индекса осуществляется по ценным бумагам не менее 10 эмитентов. При этом указанные ценные бумаги включаются в список ценных бумаг, по которым рассчитывается индекс (далее - индексный список);
- 3) расчет индекса осуществляется в соответствии с методикой расчета индекса, согласованной с федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг;
- 4) методика расчета индекса, а также информация о значениях индекса, количестве ценных бумаг, учитываемом при расчете индекса по каждой ценной бумаге из индексного списка, и доле стоимости этих ценных бумаг в суммарной стоимости ценных бумаг, по которым рассчитывается индекс, доступны любому заинтересованному лицу за последние 2 года, а если индекс рассчитывается менее 2 лет, - за все время, в течение которого он рассчитывается;
- 5) изменения в индексный список и методику расчета индекса вносятся не чаще одного раза в квартал. При этом предусмотрено, что сообщение о таких изменениях раскрывается не позднее чем за две недели до их вступления в силу. Требования, установленные настоящим подпунктом, не применяются в части изменения в индексный список, в случаях делистинга ценных бумаг или исключения ценных бумаг из списка ценных бумаг, допущенных к торгам фондовой биржи без прохождения процедуры листинга, а также в случаях, предусмотренных подпунктом 8 пункта 12.3 настоящего Положения. В этих случаях сообщение об изменении в индексном списке раскрывается не позднее даты вступления их в силу;
- 6) индексный список, информация о количестве ценных бумаг, учитываемом при расчете индекса по каждой ценной бумаге из индексного списка, о доле стоимости этих ценных бумаг в суммарной стоимости ценных бумаг, по которым рассчитывается индекс, информация о соответствии (несоответствии) индекса требованиям, предусмотренным настоящим Положением, а также информация о последнем значении индекса раскрываются ежедневно.

12.3. Методика расчета индекса должна содержать:

- 1) порядок расчета индекса;
- 2) значение индекса на дату первого произведенного расчета индекса;
- 3) критерии, которым должны соответствовать ценные бумаги, для их включения в индексный список (отраслевая принадлежность эмитента, ликвидность и т. д.);
- 4) порядок определения цены каждой ценной бумаги, включенной в индексный список;
- 5) порядок определения количества ценных бумаг, учитываемых при расчете индекса по каждой ценной бумаге из индексного списка;
- 6) порядок расчета доли стоимости ценных бумаг, определенной по каждой ценной бумаге из индексного списка в суммарной стоимости ценных бумаг, по которым рассчитывается индекс;
- 7) перечень обстоятельств, учитываемых при изменении показателей, используемых в расчете индекса и осуществляемых на основании субъективной (экспертной) оценки;
- 8) периодичность внесения изменений в показатели, используемые в расчете индекса, на основании субъективной (экспертной) оценки, которая не может быть чаще одного раза в квартал, а также даты внесения указанных изменений (далее - дата коррекции индекса). Требование настоящего подпункта к периодичности внесения изменений в указанные показатели не применяется к случаям реорганизации или ликвидации эмитента ценных бумаг, размещения дополнительного выпуска ценных бумаг, аннулирования (погашения) ценных бумаг, в том числе в результате их конвертации, выкупа (приобретения) ценных бумаг их эмитентом, приостановки торгов ценными бумагами, а также к случаям, когда стоимость ценных бумаг одного эмитента, включенных в индексный список, составляет более 50 процентов суммарной стоимости ценных бумаг, по которым рассчитывается

индекс;

9) источники информации, на основании которой рассчитывается индекс;

10) сроки расчета индекса и его раскрытия.

12.4. В случае, если методика расчета индекса предусматривает использование показателей, основанных на субъективной (экспертной) оценке, указанная методика также должна предусматривать раскрытие информации об обстоятельствах, учтенных при изменении указанных показателей, и обоснование таких изменений не позднее дня, следующего за днем их изменения.

12.5. Расчет индекса осуществляется при соблюдении следующих требований:

- 1) индекс рассчитывается как отношение суммарной стоимости ценных бумаг, включенных в индексный список, определенной на текущую дату, к суммарной стоимости ценных бумаг, включенных в индексный список на дату первого произведенного расчета индекса или иную дату, определенную в методике расчета индекса, умноженное на значение индекса на дату первого произведенного расчета индекса или иную дату, определенную в методике расчета индекса. В расчете индекса могут участвовать коэффициенты, предусмотренные методикой расчета индекса, информация о значениях которых раскрывается ежедневно;
- 2) суммарная стоимость ценных бумаг рассчитывается исходя из стоимости ценных бумаг, определенной по каждой ценной бумаге, включенной в индексный список;
- 3) стоимость ценных бумаг, включенных в индексный список, определяется исходя из цены каждой ценной бумаги, включенной в индексный список, и количества этих ценных бумаг;
- 4) определение цены каждой ценной бумаги осуществляется исходя из цен сделок с указанными ценными бумагами, совершенными на торгах фондовых бирж, и (или) цен, установленных в заявках на покупку (заявках на продажу) ценных бумаг, объявленных на торгах фондовых бирж в соответствии с правилами проведения торгов на этих фондовых биржах;
- 5) в случае, если в индексный список включены облигации, их цена определяется с учетом накопленного процентного (купонного) дохода;
- 6) количество ценных бумаг, по которым рассчитывается стоимость ценных бумаг, определяется исходя из количества указанных ценных бумаг, находящихся в обращении;
- 7) стоимость ценных бумаг одного эмитента может составлять не более 30 процентов суммарной стоимости ценных бумаг, по которым рассчитывается индекс, на день, следующий за датой коррекции индекса, и не более 50 процентов суммарной стоимости ценных бумаг на каждый момент расчета значения индекса;
- 8) расчет индекса осуществляется не реже одного раза в день.

12.6. В случае, если расчет индекса осуществляется фондовой биржей, в индексный список могут по согласованию с федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг входить ценные бумаги, включенные в котировальный список "И" этой фондовой биржи, а также ценные бумаги, допущенные к торгам на фондовой бирже без прохождения процедуры листинга, при соблюдении следующих условий:

- 1) стоимость ценных бумаг, по которым рассчитывается индекс и которые включены в котировальные списки этой фондовой биржи (за исключением котировального списка "И"), должна составлять не менее 50 процентов суммарной стоимости ценных бумаг, по которым рассчитывается индекс;
- 2) стоимость ценных бумаг, по которым рассчитывается индекс и которые включены в котировальный список "И" или допущены к торгам без прохождения процедуры листинга и по минимальному ежемесячному объему сделок на этой фондовой бирже, по капитализации акций, по объему выпуска облигаций, по стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда, по размеру ипотечного покрытия не соответствуют требованиям для включения этих ценных бумаг в котировальный список "Б", может составлять не более 10 процентов суммарной стоимости ценных бумаг, по которым рассчитывается индекс.

12.7. В состав активов инвестиционных фондов, относящихся к категории индексных фондов, акции и инвестиционные паи которых предназначены для квалифицированных инвесторов, могут входить иностранные финансовые инструменты, как квалифицированные, так и неквалифицированные в качестве ценных бумаг, по которым рассчитываются следующие индексы:

- 1) S&P Global 1200 Index;
- 2) S&P Global 100 Index;
- 3) MSCI EAFE Index;
- 4) MSCI EAFE Growth Index;
- 5) MSCI EAFE Value Index;
- 6) Dow Jones Global Titans 50;
- 7) FTSE High Dividend Yield Index;
- 8) S&P Global Industrials;
- 9) MSCI EMU Index;
- 10) MSCI Europe Index;
- 11) MSCI Pan-Euro Index;
- 12) Dow Jones Euro STOXX 50;
- 13) S&P Europe 350 Index.

Требования пунктов 12.2 - 12.6 настоящего Положения не распространяются на индексы, предусмотренные настоящим пунктом.

12.8. Структура активов акционерного инвестиционного фонда и паевого инвестиционного фонда, относящегося к категории индексных фондов, должна одновременно соответствовать следующим требованиям:

1) если инвестиционные паи или акции инвестиционного фонда не ограничены в обороте, оценочная стоимость ценных бумаг должна составлять не менее 70 процентов стоимости активов открытого паевого инвестиционного фонда, 85 процентов стоимости активов интервального паевого инвестиционного фонда и 90 процентов стоимости активов акционерного инвестиционного фонда и закрытого паевого инвестиционного фонда;

если инвестиционные паи или акции инвестиционного фонда предназначены для квалифицированных инвесторов, оценочная стоимость ценных бумаг российских эмитентов и (или) иностранных финансовых инструментов, как квалифицированных, так и неквалифицированных в качестве ценных бумаг, должна составлять не менее 85 процентов стоимости активов интервального паевого инвестиционного фонда и 90 процентов стоимости активов акционерного инвестиционного фонда и закрытого паевого инвестиционного фонда;

2) если инвестиционные паи или акции инвестиционного фонда не ограничены в обороте, количество ценных бумаг, входящих в состав активов инвестиционного фонда, должно быть пропорционально количеству ценных бумаг, по которым рассчитывается индекс. При этом разница между выраженной в процентах долей ценных бумаг одного эмитента в суммарной стоимости ценных бумаг, по которым рассчитывается индекс, и долей оценочной стоимости этих ценных бумаг в стоимости активов фонда не может превышать 3 процентов;

если инвестиционные паи или акции инвестиционного фонда предназначены для квалифицированных инвесторов, количество ценных бумаг российских эмитентов и (или) иностранных финансовых инструментов, как квалифицированных, так и неквалифицированных в качестве ценных бумаг, входящих в состав активов инвестиционного фонда, должно быть пропорционально количеству ценных бумаг российских эмитентов и (или) указанных инструментов, по которым рассчитывается индекс. При этом разница между выраженной в процентах долей ценных бумаг российских эмитентов и (или) иностранных финансовых инструментов одного эмитента в суммарной стоимости ценных бумаг российских эмитентов и (или) иностранных финансовых инструментов, по которым рассчитывается индекс, и долей оценочной стоимости этих

ценных бумаг российских эмитентов и (или) иностранных финансовых инструментов в стоимости активов фонда не может превышать 3 процентов.

XIII. Требования к составу и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и закрытых паевых инвестиционных фондов, относящихся к категории кредитных фондов

13.1. В состав активов акционерного инвестиционного фонда и закрытого паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории кредитных фондов, могут входить только:

- 1) денежные средства, включая иностранную валюту, на счетах и во вкладах в кредитных организациях;
- 2) долговые инструменты;
- 3) денежные требования по кредитным договорам или договорам займа, исполнение обязательств по которым обеспечено залогом (за исключением последующего залога), поручительством или банковской гарантией;
- 4) имущество (в том числе имущественные права), являвшееся предметом залога и приобретенное (оставленное за собой) в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации при обращении на него взыскания в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченного залогом обязательства, денежное требование по которому составляют активы фонда;
- 5) имущественные права из опционных договоров (контрактов) и фьючерсных договоров (контрактов), базовым активом которых являются величины процентных ставок;
- 6) имущественные права из опционных договоров (контрактов), базовым активом которых являются фьючерсные договоры (контракты), базовым активом которых являются величины процентных ставок.

13.2. Структура активов акционерного инвестиционного фонда и закрытого паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории кредитных фондов, должна соответствовать одновременно следующим требованиям:

- 1) не менее двух третей рабочих дней в течение одного календарного года сумма требований по кредитным договорам или договорам займа должна составлять не менее 65 процентов стоимости активов;
- 2) стоимость имущества, указанного в подпункте 4 пункта 13.1 настоящего Положения, за исключением долговых инструментов, может составлять не более 20 процентов стоимости активов.

13.3. Требование подпункта 1 пункта 13.2 настоящего Положения применяется по истечении одного года с даты предоставления акционерному инвестиционному фонду соответствующей лицензии и даты завершения формирования закрытого паевого инвестиционного фонда или с даты вступления в силу изменений и дополнений в инвестиционную декларацию акционерного инвестиционного фонда или правила доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом, предусматривающих, что инвестиционный фонд относится к категории кредитных фондов, если инвестиционной декларацией, правилами или изменениями и дополнениями в них не предусмотрен меньший срок.

13.4. Требование подпункта 1 пункта 13.2 настоящего Положения не применяется к структуре активов паевых инвестиционных фондов, относящихся к категории кредитных фондов, если до окончания срока договора доверительного управления таким фондом осталось менее одного года.

XIV. Требования к составу и структуре активов акционерных инвестиционных фондов и паевых инвестиционных фондов, относящихся к категории фондов товарного рынка

14.1. В состав активов акционерного инвестиционного фонда и паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории фондов товарного рынка, могут входить только:

- 1) денежные средства, включая иностранную валюту, на счетах и во вкладах в кредитных организациях;

- 2) долговые инструменты;
- 3) драгоценные металлы, в том числе требования к кредитной организации выплатить их денежный эквивалент по текущему курсу;
- 4) акции акционерных инвестиционных фондов и инвестиционные, паи паевых инвестиционных фондов, относящиеся к категории фондов товарного рынка;
- 5) паи (акции) иностранных инвестиционных фондов, если присвоенный указанным паям (акциям) код CFI имеет следующие значения: первая буква - значение "E", вторая буква - значение "U", пятая буква - значение "C";
- 6) имущественные права из опционных договоров (контрактов) и фьючерсных договоров (контрактов), базовым активом которых являются биржевые товары;
- 7) имущественные права из опционных договоров (контрактов), базовым активом которых являются фьючерсные договоры (контракты), базовым активом которых являются биржевые товары.

14.2. Структура активов акционерного инвестиционного фонда и паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории фондов товарного рынка, должна одновременно соответствовать следующим требованиям:

- 1) не менее двух третей рабочих дней в течение одного календарного года стоимость драгоценных металлов и требований к кредитной организации выплатить их денежный эквивалент по текущему курсу, а также финансовых инструментов должна составлять не менее 50 процентов стоимости активов;
- 2) денежные средства, находящиеся во вкладах в одной кредитной организации, могут составлять не более 25 процентов стоимости активов;
- 3) оценочная стоимость инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, акций акционерных инвестиционных фондов, а также акций (паев) иностранных инвестиционных фондов может составлять не более 20 процентов стоимости активов;
- 4) количество инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда акций акционерного инвестиционного фонда или паев (акций) иностранного инвестиционного фонда может составлять не более 30 процентов количества выданных (выпущенных) инвестиционных паев (акций) этого фонда;
- 5) оценочная стоимость ценных бумаг одного эмитента и оценочная стоимость российских и иностранных депозитарных расписок на указанные ценные бумаги, за исключением ценных бумаг, предусмотренных пунктом 1.33 настоящего Положения, может составлять не более 15 процентов стоимости активов. Требование настоящего подпункта в части, касающейся ограничения на ценные бумаги одного эмитента, не распространяется на российские и иностранные депозитарные расписки;
- 6) оценочная стоимость неликвидных ценных бумаг может составлять не более 30 процентов стоимости активов интервального паевого инвестиционного фонда.

XV. Требования к составу и структуре активов

акционерных инвестиционных фондов и паевых инвестиционных фондов, относящихся к категории хедж-фондов

15.1. В состав активов акционерного инвестиционного фонда и паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории хедж-фондов, могут входить только:

- 1) денежные средства, в том числе иностранная валюта, на счетах и во вкладах в кредитных организациях;
- 2) акции российских открытых акционерных обществ;
- 3) акции иностранных акционерных обществ;
- 4) долговые инструменты;
- 5) акции акционерных инвестиционных фондов и инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов, за исключением инвестиционных фондов, относящихся к категории фондов фондов;
- 6) паи (акции) иностранных инвестиционных фондов, если присвоенный указанным паям (акциям)

код CFI имеет следующие значения: первая буква - значение "E", вторая буква - значение "U", третья буква - значение "C" или "O", пятая буква - значение "S", "M", "C", "D";

7) российские и иностранные депозитарные расписки на ценные бумаги, предусмотренные настоящим пунктом;

8) драгоценные металлы, в том числе требования к кредитной организации выплатить их денежный эквивалент по текущему курсу;

9) имущественные права из опционных договоров (контрактов) и фьючерсных договоров (контрактов), базовым активом которых являются биржевые товары;

10) имущественные права из опционных договоров (контрактов), базовым активом которых являются фьючерсные договоры (контракты), базовым активом которых являются биржевые товары.

15.2. Структура активов акционерного инвестиционного фонда и паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории хедж-фондов, должна одновременно соответствовать следующим требованиям:

1) денежные средства, находящиеся во вкладах в одной кредитной организации, могут составлять не более 25 процентов стоимости активов;

2) не менее двух третей рабочих дней в течение одного календарного квартала оценочная стоимость активов, предусмотренных подпунктами 2-10 пункта 15.1 настоящего Положения, должна составлять не менее 70 процентов стоимости активов;

3) оценочная стоимость инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, и (или) акций акционерных инвестиционных фондов, и (или) паев (акций) иностранных инвестиционных фондов может составлять не более 30 процентов стоимости активов;

4) количество инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, или акций акционерного инвестиционного фонда, или паев (акций) иностранного инвестиционного фонда может составлять не более 30 процентов количества выданных (выпущенных) инвестиционных паев (акций) каждого из этих фондов;

5) оценочная стоимость неликвидных ценных бумаг может составлять не более 70 процентов активов интервальных паевых инвестиционных фондов.

XVI. Требования к составу и структуре активов

акционерных инвестиционных фондов и паевых инвестиционных фондов, относящихся к категории фондов художественных ценностей

16.1. В состав активов акционерного инвестиционного фонда и паевого инвестиционного фонда, относящегося к категории фондов художественных ценностей, могут входить только:

1) денежные средства, в том числе иностранная валюта, на счетах и во вкладах в кредитных организациях;

2) художественные ценности, соответствующие требованиям пунктов 16.2 и 16.3 настоящего Положения.

16.2. В состав активов акционерных инвестиционных фондов и паевых инвестиционных фондов, относящихся к категории фондов художественных ценностей, могут входить следующие художественные ценности, предусмотренные статьей 7 Закона Российской Федерации от 15.04.1993 N 4804-I "О вывозе и ввозе культурных ценностей" (Ведомости Съезда народных депутатов Российской Федерации и Верховного Совета Российской Федерации, 1993, N 20, ст. 718):

1) картины и рисунки целиком ручной работы на любой основе и из любых материалов;

2) оригинальные скульптурные произведения из любых материалов, в том числе рельефы;

3) оригинальные художественные композиции и монтажи из любых материалов;

4) художественно оформленные предметы культового назначения, в частности иконы;

5) почтовые марки, иные филателистические материалы отдельно или в коллекциях;

6) гравюры, эстампы, литографии и их оригинальные печатные формы;

7) произведения декоративно-прикладного искусства, в том числе художественные изделия из

стекла, керамики, дерева, металла, кости, ткани и других материалов;

8) фото-, фоно-, кино-, видеоархивы;

9) старинные книги, издания, представляющие особый интерес (исторический, художественный, научный и литературный), в том числе редкие рукописи и документальные памятники;

10) уникальные музыкальные инструменты;

11) старинные монеты.

16.3. Художественные ценности, предусмотренные в пункте 16.2, могут входить в состав активов акционерных инвестиционных фондов и паевых инвестиционных фондов, относящихся к категории фондов художественных ценностей, если они соответствуют следующим требованиям:

1) художественная ценность является движимым имуществом и при ее приобретении в состав активов фонда находится на территории Российской Федерации без обязательства ее обратного вывоза;

2) художественная ценность застрахована определенным в инвестиционной декларации акционерного инвестиционного фонда или паевого инвестиционного фонда страховщиком, обязательства по страховым выплатам которого в отношении указанной художественной ценности перестрахованы иностранной страховой организацией, имеющей международный рейтинг долгосрочной кредитоспособности не ниже уровня "BBB-" по классификации рейтинговых агентств "Фитч Рейтингс" (Fitch-Ratings) или "Стандарт энд Пурс" (Standard & Poor's) либо не ниже уровня "Baa3" по классификации рейтингового агентства "Мудис Инвесторс Сервис" (Moody's Investors Service). При этом художественная ценность должна быть застрахована от всех рисков ее утраты, гибели и повреждения на стоимость, указанную в отчете оценщика акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда) об оценке этой художественной ценности, за исключением рисков, которые не подлежат перестрахованию указанными страховыми организациями.

16.4. Структура активов акционерного инвестиционного фонда и паевого инвестиционного фонда, относящихся к категории фондов художественных ценностей, должна одновременно соответствовать следующим требованиям:

1) денежные средства, находящиеся во вкладах в одной кредитной организации, могут составлять не более 25 процентов стоимости активов;

2) не менее двух третей рабочих дней в течение одного календарного года оценочная стоимость художественных ценностей должна составлять не менее 40 процентов стоимости активов.