

Об утверждении Порядка осуществления деятельности по управлению ценными бумагами

Приказ · № 07-37/пз-н · от 03.04.2007 · Федеральная служба по финансовым рынкам · Действует без изменений

ПРИКАЗ

Федеральной службы по финансовым рынкам от 3 апреля 2007 г. N 07-37/пз-н

Об утверждении Порядка осуществления деятельности по управлению ценными бумагами

Зарегистрирован Минюстом России 14 мая 2007 г.

Регистрационный N 9457

В соответствии с пунктом 3 статьи 42 Федерального закона от 22 апреля 1996 г. N 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг" (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, N 17, ст. 1918; 1998, N 48, ст. 5857; 1999, N 28, ст. 3472; 2001, N 33, ст. 3424; 2002, N 52, ст. 5141; 2004, N 27, ст. 2711; N 31, ст. 3225; 2005, N 11, ст. 900; N 25, ст. 2426; 2006, N 1, ст. 5; N 2, ст. 172; N 17, ст. 1780; N 31, ст. 3437; N 43, ст. 4412; 2007, N 1, ст. 45) и Положением о Федеральной службе по финансовым рынкам, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 30 июня 2004 г. 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), приказываю:

1. Утвердить прилагаемый Порядок осуществления деятельности по управлению ценными бумагами (далее - Порядок).
 2. Установить, что профессиональные участники рынка ценных бумаг, осуществляющие деятельность по управлению ценными бумагами, в течение шести месяцев с даты вступления в силу настоящего приказа должны привести свою деятельность в соответствие с требованиями Порядка.
- Руководитель О.В.Вьюгин

Приложение

П О Р Я Д О К

осуществления деятельности по управлению ценными бумагами

I. Общие положения

- 1.1. Настоящий Порядок устанавливает единые требования к осуществлению деятельности по управлению ценными бумагами.
- 1.2. Деятельность по управлению ценными бумагами осуществляется в соответствии с Федеральным законом от 22 апреля 1996 г. N 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг", иными федеральными законами и нормативными правовыми актами Российской Федерации, настоящим Порядком и договорами доверительного управления.
- 1.3. Требования настоящего Порядка не распространяются на деятельность управляющих компаний по доверительному управлению инвестиционными резервами акционерных инвестиционных фондов, доверительному управлению паевыми инвестиционными фондами, доверительному управлению средствами пенсионных накоплений, доверительному управлению средствами пенсионных резервов негосударственных пенсионных фондов, доверительному управлению накоплениями для жилищного обеспечения военнослужащих, доверительному управлению ипотечным покрытием, а также на деятельность по управлению ценными бумагами, если она связана исключительно с осуществлением управляющим прав по ценным бумагам.

II. Требования к деятельности по управлению ценными бумагами

- 2.1. Управляющий вправе принимать в доверительное управление и осуществлять доверительное управление следующими объектами доверительного управления:

- 2.1.1. Ценными бумагами, в том числе полученными управляющим в процессе деятельности по управлению ценными бумагами.

- 2.1.2. Денежными средствами, включая иностранную валюту, предназначенными для

инвестирования в ценные бумаги, в том числе полученными управляющим в процессе деятельности по управлению ценными бумагами. Управляющий вправе с соблюдением требования валютного законодательства принимать в доверительное управление и осуществлять доверительное управление иностранной валютой в случае, если соответствующая иностранная валюта является предметом сделок купли/продажи на торгах, организуемых валютной биржей.

2.2. Управляющий вправе принимать в доверительное управление и приобретать в процессе деятельности по управлению ценными бумагами ценные бумаги иностранных эмитентов, в том числе ценные бумаги иностранных государств, только в случае соблюдения одного из следующих условий: ценные бумаги иностранных эмитентов допущены к обращению на территории Российской Федерации в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и/или ценные бумаги иностранных эмитентов прошли процедуру листинга на фондовых биржах, находящихся на территории государств, с государственными органами которых, осуществляющими контроль на рынке ценных бумаг, федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг заключены соглашения о взаимодействии и обмене информацией; ценные бумаги иностранных эмитентов прошли процедуру листинга на фондовых биржах и права управляющего на такие ценные бумаги иностранных эмитентов учитываются лицами, осуществляющими депозитарную деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

2.3. В случае, если управляющий принимает в доверительное управление или приобретает в процессе управления ценными бумагами ценные бумаги в документарной форме, он обязан осуществить все необходимые меры по проверке их подлинности, а также обязан обеспечить сохранность таких ценных бумаг.

2.4. В процессе доверительного управления ценными бумагами управляющий вправе заключать на фондовых биржах срочные договоры (контракты), базовым активом которых являются фондовые индексы, ценные бумаги или другие срочные договоры (контракты). В процессе доверительного управления ценными бумагами управляющий также вправе заключать договоры не на торгах организаторов торговли на рынке ценных бумаг (далее - организатор торговли), исполнение обязательств по которым зависит только от изменения цен на ценные бумаги или от изменения значений фондовых индексов, в том числе договоры, предусматривающие исключительно обязанность сторон уплачивать (уплатить) денежные суммы в зависимости от изменения цен на ценные бумаги или от изменения значений фондовых индексов (далее - внебиржевые срочные договоры (контракты)).

2.5. Управляющий вправе размещать денежные средства, находящиеся в доверительном управлении, а также полученные управляющим в процессе управления ценными бумагами, на счетах и во вкладах в кредитных организациях на срок, не превышающий количество календарных дней, установленное в договоре доверительного управления, за которое стороны должны уведомить друг друга об отказе от договора доверительного управления, или не превышающий трех месяцев, в случае, если договором доверительного управления не установлен срок, за который стороны должны уведомить друг друга об отказе от договора доверительного управления.

Не допускается размещение денежных средств учредителей управления во вклады, срок возврата денежных средств по которым не определен или определен моментом востребования.

2.6. Управляющий обязан осуществлять управление ценными бумагами в интересах учредителя управления или указанного им лица (выгодоприобретателя) в соответствии с законодательством Российской Федерации, требованиями настоящего Порядка, а также условиями договора доверительного управления.

2.7. Управляющий обязан проявлять должную заботливость об интересах учредителя управления или указанного им лица (выгодоприобретателя) при осуществлении деятельности по управлению ценными бумагами.

2.8. Управляющий имеет право на вознаграждение, предусмотренное договором доверительного управления, а также на возмещение необходимых расходов, произведенных им при управлении ценными бумагами, в соответствии с законодательством Российской Федерации.

2.9. Управляющий обязан обособить ценные бумаги и денежные средства учредителя управления, находящиеся в доверительном управлении, а также полученные управляющим в процессе управления ценными бумагами, от имущества управляющего и имущества учредителя управления, переданного управляющему в связи с осуществлением им иных видов деятельности.

Для хранения денежных средств, находящихся в доверительном управлении, а также полученных управляющим в процессе управления ценными бумагами, управляющий обязан использовать отдельный банковский счет.

Для учета прав на ценные бумаги, находящиеся в доверительном управлении, в системе ведения реестра владельцев ценных бумаг управляющий открывает отдельный лицевой счет (счета) управляющего, а если учет прав на ценные бумаги осуществляется в депозитарии, - открывает отдельный счет (счета) депо управляющего.

2.10. На одном банковском счете управляющего могут учитываться денежные средства, передаваемые в доверительное управление разными учредителями управления, а также полученные в процессе управления ценными бумагами, при условии, что такое объединение денежных средств предусмотрено договорами доверительного управления, заключенными управляющим с такими учредителями управления.

При этом управляющий обязан обеспечить ведение обособленного внутреннего учета денежных средств по каждому договору доверительного управления.

2.11. На одном лицевом счете управляющего (счете депо управляющего) могут учитываться ценные бумаги, передаваемые в доверительное управление разными учредителями управления, а также полученные в процессе управления ценными бумагами, при условии, что такое объединение ценных бумаг предусмотрено договорами доверительного управления, заключенными управляющим с такими учредителями управления.

При этом управляющий обязан обеспечить ведение обособленного внутреннего учета ценных бумаг по каждому договору доверительного управления.

2.12. Права, удостоверенные ценными бумагами, находящимися в доверительном управлении, осуществляются управляющим по своему усмотрению в пределах, установленных законодательством Российской Федерации и договором доверительного управления.

Если договором доверительного управления предусмотрено, что управляющий руководствуется указаниями учредителя управления (выгодоприобретателя) при осуществлении права голоса по акциям учредителя управления, находящимся в доверительном управлении, управляющий обязан уведомлять учредителя управления (выгодоприобретателя) о проведении общих собраний акционеров акционерных обществ не позднее следующего рабочего дня после даты, когда управляющему стало известно о дате проведения общего собрания.

2.13. При прекращении договора доверительного управления по основаниям, предусмотренным гражданским законодательством Российской Федерации, управляющий обязан передать учредителю управления (выгодоприобретателю) принадлежащие учредителю управления объекты доверительного управления в порядке и в сроки, предусмотренные договором доверительного управления.

В случае, если договором доверительного управления не предусмотрен порядок и/или сроки передачи управляющим учредителю управления (выгодоприобретателю) при прекращении договора доверительного управления объектов доверительного управления, находящихся в доверительном управлении, управляющий обязан передать учредителю управления (выгодоприобретателю) принадлежащие учредителю управления объекты доверительного управления, находящиеся в доверительном управлении на момент получения управляющим уведомления об отказе от договора

доверительного управления или на момент направления управляющим уведомления об отказе от договора доверительного управления учредителю управления (в том числе принадлежащие учредителю управления объекты доверительного управления, полученные управляющим после получения/направления уведомления), в срок, не превышающий 14 дней с момента получения/направления указанного уведомления.

2.14. Управляющий обязан передать учредителю управления (выгодоприобретателю) ценные бумаги и/или денежные средства, полученные управляющим после прекращения договора доверительного управления в связи с осуществлением управления ценными бумагами в интересах этого лица в период действия указанного договора доверительного управления, в течение 10 рабочих дней с даты получения соответствующих ценных бумаг и/или денежных средств.

При этом на следующий рабочий день после фактического поступления денежных средств и/или ценных бумаг управляющему он обязан письменно уведомить об этом факте лицо, с которым у него был заключен договор доверительного управления, с приложением описания порядка действий этого лица, необходимых для получения последним указанных денежных средств и/или ценных бумаг. Уведомление должно быть направлено управляющим по адресу этого лица, известному управляющему на момент поступления денежных средств и/или ценных бумаг для этого лица. При возврате денежных средств и/или ценных бумаг, находящихся в доверительном управлении, управляющий вправе удержать из возвращаемых средств расходы, произведенные им (которые должны быть им произведены) в связи с осуществлением им доверительного управления.

2.15. Помимо условий, требуемых в соответствии с законодательством Российской Федерации, управляющий и учредитель управления должны письменно согласовать следующие условия:

2.15.1. Перечень объектов доверительного управления, которые могут быть переданы управляющему в доверительное управление учредителем управления.

2.15.2. Перечень (состав) объектов доверительного управления (виды ценных бумаг; перечень эмитентов или групп эмитентов, чьи ценные бумаги могут являться объектами управления, по отраслевому или иному признаку (согласовывается по требованию учредителя управления); ценные бумаги, допущенные/не допущенные к торгам, включенные/не включенные в котировальные списки), которые вправе приобретать управляющий при осуществлении деятельности по управлению ценными бумагами, а также по требованию учредителя управления ограничения на приобретение отдельных видов объектов доверительного управления.

2.15.3. Перечень юридических лиц (групп юридических лиц по определенному признаку), чьи ценные бумаги в документарной форме, не являющиеся эмиссионными, вправе приобретать управляющий при осуществлении деятельности по управлению ценными бумагами, а также виды соответствующих ценных бумаг в документарной форме в случае, если возможность приобретения ценных бумаг в документарной форме, не являющихся эмиссионными, предусмотрена договором доверительного управления.

2.15.4. Структуру объектов доверительного управления, которую обязан поддерживать управляющий в течение всего срока действия договора, в том числе соотношение между ценными бумагами различных видов, соотношение между ценными бумагами различных эмитентов (групп эмитентов по отраслевому или иному признаку); соотношение между ценными бумагами и денежными средствами данного учредителя управления, находящимися в доверительном управлении.

2.15.5. Виды сделок, которые управляющий вправе заключать с принадлежащими учредителю управления объектами доверительного управления, находящимися в доверительном управлении, а также по требованию учредителя управления ограничения на совершение отдельных видов сделок.

2.15.6. Возможность заключения управляющим сделок на торгах организатора торговли (далее - биржевые сделки), не на торгах организатора торговли (далее - внебиржевые сделки), биржевых срочных договоров (контрактов) и внебиржевых срочных договоров (контрактов).

2.15.7. Порядок разрешения споров учредителя управления и управляющего, связанных с отчетом о деятельности управляющего по управлению ценными бумагами.

Порядок изменения условий, указанных в подпунктах 2.15.1 - 2.15.7 настоящего Порядка, а также порядок действия управляющего и учредителя управления при одностороннем изменении указанных условий любой из сторон (в случае если одностороннее изменение условий любой из сторон предусмотрено договором доверительного управления).

2.15.8. Методику оценки стоимости объектов доверительного управления при приеме их от учредителя управления, а также при указании их оценочной стоимости в отчете о деятельности управляющего по управлению ценными бумагами.

2.16. При осуществлении деятельности по управлению ценными бумагами управляющий обязан соблюдать условия, согласованные с учредителем управления в соответствии с требованиями пункта 2.15 настоящего Порядка.

2.17. В случае нарушения управляющим любого из согласованных с учредителем управления условий, перечисленных в подпунктах 2.15.1 - 2.15.4 настоящего Порядка, если соответствующее нарушение не является результатом действий управляющего, управляющий обязан устранить такое нарушение в течение 30 дней с момента нарушения, если более короткий срок не установлен в договоре доверительного управления.

В случае нарушения управляющим любого из согласованных с учредителем управления условий, перечисленных в подпунктах 2.15.1 - 2.15.3 настоящего Порядка, если соответствующее нарушение является результатом действий управляющего, управляющий обязан устранить такое нарушение в течение 5 рабочих дней с момента нарушения, если более короткий срок не установлен в договоре доверительного управления.

2.18. Управляющий обязан разработать и утвердить с учетом требований настоящего Порядка следующие документы:

2.18.1. Документ, содержащий методику распределения между учредителями управления ценных бумаг/денежных средств, полученных управляющим в результате совершения сделки за счет средств разных учредителей управления. Управляющий вправе не разрабатывать указанную методику в случае, если всеми договорами доверительного управления, заключенными управляющим, возможность совершения сделки за счет средств разных учредителей управления не предусмотрена.

2.18.2. Документ, содержащий порядок возврата управляющим лицу, с которым у него был заключен договор доверительного управления, ценных бумаг и/или денежных средств, поступивших управляющему после расторжения договора доверительного управления с ним в связи с осуществлением управления ценными бумагами в интересах этого лица.

2.19. При осуществлении деятельности по управлению ценными бумагами управляющий обязан соблюдать требования документов, предусмотренных подпунктами 2.18.1, 2.18.2 настоящего Порядка.

Управляющий обязан предоставить для ознакомления учредителю управления документы, указанные в пункте 2.18 настоящего Порядка, по требованию последнего.

2.20. Управляющий обязан использовать единую для всех учредителей управления методику оценки стоимости объектов доверительного управления при указании их оценочной стоимости в отчете о деятельности управляющего по управлению ценными бумагами.

При этом оценочная стоимость ценных бумаг, находящихся в доверительном управлении, должна признаваться равной их рыночным ценам, сложившимся на торгах организаторов торговли на момент такой оценки, а в случае отсутствия информации об их рыночных ценах - в соответствии с методикой, согласованной учредителем управления и управляющим.

Если на момент осуществления оценки ценной бумаги, находящейся в доверительном управлении, информация о ее рыночных ценах раскрывается несколькими организаторами торговли,

управляющий должен производить денежную оценку такой ценной бумаги по наименьшей из раскрываемых рыночных цен в случае, если иное не предусмотрено договором доверительного управления.

2.21. Если иной способ уведомления не предусмотрен договором доверительного управления, управляющий обязан письменно уведомить учредителя управления о внебиржевой сделке или биржевой сделке, заключенной на основании адресных заявок (далее - переговорная сделка), купли/продажи ценных бумаг, включенных в котировальный список, за счет средств, находящихся в доверительном управлении, на заведомо худших по сравнению с рыночными условиями, а именно: о сделке купли/продажи ценных бумаг по цене выше/ниже, чем цена (средневзвешенная цена) такой же ценной бумаги, по которой возможно было бы заключить биржевую(ые) сделку(и) купли/продажи такого же количества ценных бумаг на торгах организатора торговли, участником торгов которого(ых) является управляющий (брокер, заключающий сделки в интересах управляющего), на основании встречной(ых) безадресной(ых) анонимной(ых) заявки(ок) в момент заключения внебиржевой/переговорной сделки;

о сделке купли/продажи ценных бумаг по цене выше/ниже чем на 1% по сравнению с ценой (наибольшей из цен) закрытия предшествующего торгового дня по такой же ценной бумаге, раскрываемой организатором(ами) торговли, участником торгов которого(ых) является управляющий (брокер, заключающий сделки в интересах управляющего), в случае заключения внебиржевой сделки до начала торгов текущего дня;

о сделке купли/продажи ценных бумаг по цене выше/ниже чем на 1% по сравнению с ценой (наибольшей из цен) закрытия текущего торгового дня по такой же ценной бумаге, раскрываемой организатором(ами) торговли, участником торгов которого(ых) является управляющий (брокер, заключающий сделки в интересах управляющего), в случае заключения внебиржевой сделки после окончания торгов текущего дня.

Уведомление должно быть направлено не позднее окончания следующего рабочего дня за днем заключения внебиржевой/переговорной сделки, удовлетворяющей условиям, указанным в настоящем пункте Порядка.

Требования данного пункта не применяются в случаях отсутствия у организатора(ов) торговли, участником торгов которого(ых) является управляющий (брокер, заключающий сделки в интересах управляющего), информации о ценах закрытия по ценным бумагам, с которыми управляющий совершал внебиржевые сделки, а также информации о встречной(ых) безадресной(ых) анонимной(ых) заявке(ах) в момент заключения внебиржевой/переговорной сделки.

III. Ограничения деятельности управляющего

3.1. Управляющий не вправе:

3.1.1. Отчуждать принадлежащие учредителю управления объекты доверительного управления в состав имущества управляющего, в состав имущества акционеров (участников) управляющего, аффилированных лиц управляющего или в состав имущества других учредителей управления, находящегося у него в доверительном управлении, за исключением вознаграждения и расходов, предусмотренных пунктом 2.8 настоящего Порядка, а также случаев возврата денежных средств на счет управляющего для целей приобретения инвестиционных паев инвестиционного фонда, управление которым осуществляет управляющий (в случае совмещения управляющим деятельности по управлению ценными бумагами с деятельностью управляющей компании по доверительному управлению паевыми инвестиционными фондами).

3.1.2. Отчуждать в состав имущества, находящегося у него в доверительном управлении, собственное имущество, за исключением случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации и договором доверительного управления.

3.1.3. Отчуждать в состав имущества, находящегося у него в доверительном управлении, имущество комитента (принципала, доверителя) во исполнение договора комиссии (агентского договора,

договора поручения) в случае, если управляющий ценными бумагами одновременно является комиссионером (агентом, поверенным) по указанному договору.

3.1.4. Отчуждать имущество, находящееся у него в доверительном управлении, в состав имущества комитента (принципала, доверителя) во исполнение договора комиссии (агентского договора, договора поручения) в случае, если управляющий одновременно является комиссионером (агентом, поверенным) по указанному договору.

3.1.5. Использовать имущество учредителя управления для исполнения обязательств из договоров доверительного управления, заключенных с другими учредителями управления, собственных обязательств управляющего или обязательств третьих лиц.

3.1.6. Совершать сделки с имуществом учредителя управления с нарушением условий договора доверительного управления.

3.1.7. Безвозмездно отчуждать имущество учредителя управления, за исключением вознаграждения и расходов, предусмотренных пунктом 2.8 настоящего Порядка.

3.1.8. Заключать за счет денежных средств/ценных бумаг, находящихся в доверительном управлении, сделки купли/продажи ценных бумаг с аффилированным лицом управляющего, а также иными лицами, действующими за счет такого аффилированного лица, за исключением сделок купли/продажи ценных бумаг, соответствующих требованиям Положения о критериях ликвидности ценных бумаг, утвержденного приказом ФСФР России от 7 марта 2006 г. N 06-25/пз-н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 17 апреля 2006 г., регистрационный N 7707), заключаемых через организаторов торговли на основании безадресных и анонимных заявок.

3.1.9. Принимать в доверительное управление или приобретать за счет денежных средств, находящихся у него в доверительном управлении, ценные бумаги, выпущенные им или его аффилированными лицами, за исключением ценных бумаг, включенных в котировальные списки фондовых бирж.

3.1.10. Принимать в доверительное управление или приобретать за счет денежных средств, находящихся у него в доверительном управлении, инвестиционные паи паевого инвестиционного фонда и акции акционерного инвестиционного фонда, управляющей компанией которого является управляющий или его аффилированные лица.

3.1.11. Приобретать ценные бумаги организаций, находящихся в процессе ликвидации, а также признанных банкротами и в отношении которых открыто конкурсное производство в соответствии с законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве), если информация об этом была раскрыта в соответствии с порядком, установленным нормативными правовыми актами Российской Федерации.

3.1.12. Получать на условиях договоров займа денежные средства и ценные бумаги, подлежащие возврату за счет имущества учредителя управления, если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации, а также предоставлять займы за счет имущества учредителя управления.

3.1.13. Передавать находящиеся в доверительном управлении ценные бумаги в обеспечение исполнения своих собственных обязательств (за исключением обязательств, возникающих в связи с исполнением управляющим соответствующего договора доверительного управления), обязательств своих аффилированных лиц, обязательств иных третьих лиц.

3.1.14. Давать какие-либо гарантии и обещания о будущей эффективности и доходности управления ценными бумагами, в том числе основанные на информации о результатах его деятельности в прошлом, за исключением случая принятия обязательств по обеспечению доходности в договоре доверительного управления.

3.1.15. Отчуждать имущество, находящееся в доверительном управлении, по договорам, предусматривающим отсрочку или рассрочку платежа более чем на срок, установленный в договоре

доверительного управления, за который стороны должны уведомить друг друга об отказе от договора доверительного управления, за исключением биржевых и внебиржевых срочных договоров (контрактов).

Отчуждать имущество, находящееся в доверительном управлении, по договорам, предусматривающим отсрочку или рассрочку платежа более чем на 90 календарных дней, в случае, если договором доверительного управления не установлен срок, за который стороны должны уведомить друг друга об отказе от договора доверительного управления, за исключением биржевых и внебиржевых срочных договоров (контрактов).

3.1.16. Устанавливать приоритет интересов одного учредителя управления (выгодоприобретателя) перед интересами другого учредителя управления (выгодоприобретателя) при распределении между учредителями управления ценных бумаг/денежных средств, полученных управляющим в результате совершения сделки за счет средств разных учредителей управления.

IV. Раскрытие информации о деятельности управляющего по управлению ценными бумагами

4.1. Управляющий обязан предоставлять учредителю управления отчет о деятельности управляющего по управлению ценными бумагами, содержащий информацию, предусмотренную настоящим Порядком (далее - Отчет), в сроки, предусмотренные договором доверительного управления, но не реже одного раза в квартал.

4.2. В случае письменного запроса учредителя управления управляющий обязан в срок, не превышающий десяти рабочих дней с даты получения запроса, предоставить учредителю управления Отчет на дату, указанную в запросе, а если такая дата не указана, - на дату получения запроса управляющим.

4.3. В Отчете должна содержаться информация обо всех сделках, совершенных управляющим с принадлежащими учредителю управления объектами доверительного управления, а также операциях по передаче в доверительное управление учредителем управления и возврату ему объектов доверительного управления (далее - операции) за период времени, исчисляемый с даты, на которую был сформирован предыдущий отчет (даты заключения договора доверительного управления, если Отчет не выдавался), до даты формирования предоставляемого отчета (даты, указанной в письменном запросе учредителя управления) (далее - отчетный период), а также информация об объектах доверительного управления, принадлежащих учредителю управления на последний день отчетного периода, и их оценочная стоимость.

4.4. Информация о сделках и операциях, предоставляемая в Отчете учредителю управления, должна содержать:

4.4.1. Дату/время заключения сделки, дату/время совершения операции.

4.4.2. Дату оплаты и дату поставки ценных бумаг по сделке в соответствии с заключенным договором купли-продажи (за исключением биржевых сделок, совершенных на торгах организатора торговли, исполнение которых осуществляется в день заключения соответствующих сделок).

4.4.3. Дату (даты) фактического исполнения обязательств по сделке, в том числе оплаты и поставки ценных бумаг по сделке (в случае если исполнение обязательства произошло в отчетном периоде).

4.4.4. Вид сделки, описание операции.

4.4.5. Вид срочного договора (контракта), внебиржевого срочного договора.

4.4.6. Наименование (обозначение) фьючерсного договора (контракта), опционного договора (контракта) или своп договора (контракта), принятое у организатора торговли на рынке ценных бумаг.

4.4.7. Наименование контрагента по сделке (в случае если контрагент по сделке известен).

4.4.8. Вид, категорию (тип), выпуск, транш, серию ценной бумаги.

4.4.9. Наименование эмитента ценной бумаги или код ценной бумаги, присвоенный на одном из организаторов торговли с указанием этого организатора торговли (код или обозначение биржевого срочного договора (контракта)).

4.4.10. Государственный регистрационный номер (для эмиссионных ценных бумаг, выпуск которых подлежит государственной регистрации), идентификационный номер (для эмиссионных ценных бумаг, выпуск которых не подлежит государственной регистрации). Указанная информация не указывается, если на дату составления Отчета ценные бумаги не поступили в распоряжение управляющего.

В случае, если предметом сделки является ценная бумага в документарной форме, не являющаяся эмиссионной, указываются номер и серия бланка (сертификата) такой ценной бумаги, а также иные реквизиты, позволяющие однозначно идентифицировать ценную бумагу (дата составления и т. п.).

4.4.11. Цену одной ценной бумаги (в случае заключения сделки купли/продажи ценных бумаг). Для сделок РЕПО указывается ставка РЕПО или цена одной ценной бумаги по первой части сделки РЕПО и одной ценной бумаги по второй части сделки РЕПО.

4.4.12. Цену срочного договора (контракта), в том числе цену фьючерсного договора (контракта), размер премии по опционному договору (контракту) и цену исполнения по опционному договору (контракту) (в случае заключения биржевого срочного договора (контракта) и внебиржевого срочного договора (контракта)).

4.4.13. Количество ценных бумаг/количество фьючерсных договоров (контрактов), опционных договоров (контрактов), своп договоров (контрактов).

4.4.14. Сумму сделки или операции.

4.4.15. Место заключения сделки (наименование организатора торговли или внебиржевой рынок).

4.4.16. В случае заключения внебиржевой сделки должны быть указаны максимальная и минимальная цены сделок с такой же ценной бумагой, зафиксированные на организаторе(ах) торговли (в случае наличия указанной информации у организатора(ов) торговли), участником торгов которого(ых) является управляющий (брокер, заключающий сделки в интересах управляющего), по результатам торгового дня, в который заключена указанная сделка.

4.4.17. В случае заключения переговорной сделки должны быть указаны максимальная и минимальная цены сделок, заключенных на основании двух безадресных заявок, с такой же ценной бумагой, зафиксированные на этом организаторе(ах) торговли (в случае наличия указанной информации у организатора(ов) торговли), участником торгов которого(ых) является управляющий (брокер, заключающий сделки в интересах управляющего), по результатам торгового дня, в который заключена указанная сделка.

4.5. Информация о сделках, содержащаяся в Отчете, должна быть представлена отдельно по каждому эмитенту, виду, категории (типу) ценных бумаг, в том числе отдельно по внебиржевым и биржевым сделкам, по типам биржевых сделок (безадресные/переговорные сделки), а также отдельно по сделкам РЕПО (по видам, категориям (типам) ценных бумаг), и срочным договорам (контрактам) и внебиржевым срочным договорам (контрактам) (по видам контрактов).

4.6. Управляющий обязан предоставить учредителю управления информацию о сделке (сделках), отвечающей признакам, перечисленным в пункте 2.21 настоящего Порядка, не позднее рабочего дня, следующего за днем совершения такой сделки (сделок). Информация о сделках, отвечающих признакам, содержащимся в пункте 2.21 настоящего Порядка, также должна быть указана в Отчете за соответствующий период отдельно от других сделок и операций.

Управляющий обязан указать в Отчете отдельно от других сделок и операций информацию о сделках и операциях, совершенных с нарушением условий, перечисленных в подпунктах 2.15.1 - 2.15.3, 2.15.5 настоящего Порядка, с указанием допущенных нарушений и причин их совершения.

Управляющий обязан указать в Отчете отдельно от других сделок и операций информацию о нарушениях подпункта 2.15.4 настоящего Порядка с указанием допущенных нарушений и причин их совершения.

4.7. Отчет также должен содержать информацию обо всех расходах (по видам), понесенных управляющим в связи с осуществлением доверительного управления в интересах учредителя

управления (выгодоприобретателя) в отчетном периоде, а также информацию о вознаграждении, причитающемся управляющему за отчетный период, с указанием его расчета. В случае, если отчетный период и период для расчета вознаграждения управляющего не совпадают, Отчет должен содержать информацию о вознаграждении за тот отчетный период, в котором взимается вознаграждение в соответствии с договором доверительного управления.

4.8. Управляющий обязан предоставить учредителю управления Отчет в случае прекращения договора доверительного управления (Отчет за последний период).

Отчет за последний период, помимо положений, предусмотренных настоящим Порядком, должен содержать информацию о сумме денежных средств/количестве (виде, категории (типе), транше) ценных бумаг, которые должны поступить управляющему после расторжения договора доверительного управления с учредителем управления в связи с осуществлением управления ценными бумагами в интересах этого лица, с указанием предполагаемой даты поступления (периода, за который они должны поступить).

Информация о дивидендах, а также иных выплатах, причитающихся учредителю управления и осуществляемых в соответствии с решениями эмитента ценных бумаг согласно законодательству Российской Федерации, а также информация о количестве (виде, категории (типе), транше) ценных бумаг, причитающихся учредителю управления и подлежащих распределению в соответствии с решениями эмитента ценных бумаг согласно законодательству Российской Федерации, указывается в случае, если на момент прекращения договора доверительного управления она была официально раскрыта в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации или получена управляющим.

4.9. Отчет может содержать иную информацию, не предусмотренную настоящим Порядком.

4.10. Учредитель управления вправе направлять управляющему возражения на полученный Отчет в порядке и сроки, предусмотренные договором доверительного управления.

4.11. Управляющий обязан письменно, если иной способ уведомления не предусмотрен договором доверительного управления, уведомить учредителя управления об уменьшении стоимости имущества учредителя управления, находящегося в доверительном управлении, на 20% и более по сравнению со стоимостью имущества в соответствии с последним Отчетом, направленным учредителю управления (без учета средств, возвращенных управляющим учредителю управления по его требованию, и средств, внесенных учредителем управления, с даты направления учредителю управления последнего Отчета), а также причинах соответствующего уменьшения. Управляющий обязан уведомить учредителя управления об уменьшении стоимости имущества учредителя управления, находящегося в доверительном управлении, не позднее рабочего дня, следующего за днем, когда произошло соответствующее уменьшение.

Управляющий обязан письменно, если иной способ уведомления не предусмотрен договором доверительного управления, уведомить учредителя управления об уменьшении стоимости имущества учредителя управления, находящегося в доверительном управлении, на 50% и более по сравнению со стоимостью имущества в соответствии с последним Отчетом, направленным учредителю управления (без учета средств, возвращенных управляющим учредителю управления по его требованию, и средств, внесенных учредителем управления, с даты направления учредителю управления последнего Отчета), а также причинах соответствующего уменьшения. Управляющий обязан уведомить учредителя управления об уменьшении стоимости имущества учредителя управления, находящегося в доверительном управлении, не позднее рабочего дня, следующего за днем, когда произошло соответствующее уменьшение.

4.12. Управляющий обязан разработать и утвердить документ (далее - Проспект управляющего), содержащий общие сведения, связанные с порядком осуществления управляющим деятельности по управлению ценными бумагами, в том числе:

сведения о депозитари(ях) или регистраторе(ах), в котором(ых) управляющий открывает счет(а)

депо или лицевые счета для учета прав на ценные бумаги учредителя (ей) управления; сведения о банке(ах) или иной кредитной(ых) организации(ях), в которой(ых) управляющий открывает банковский(е) счет(а) для расчетов по операциям, связанным с управлением имуществом учредителя управления;

сведения о банке(ах) или иной кредитной(ых) организации(ях), в которой(ых) брокеру, заключающему сделки в интересах управляющего, открыт специальный брокерский(е) счет(а), на котором хранятся денежные средства, принадлежащие управляющему.

Управляющий обязан при подписании договора доверительного управления ознакомить учредителя управления с содержанием Проспекта управляющего. Факт ознакомления с Проспектом управляющего при подписании договора доверительного управления должен быть подтвержден подписью учредителя управления на Проспекте управляющего.

Управляющий обязан письменно уведомлять учредителя управления обо всех изменениях данных, указанных в Проспекте управляющего, не позднее 5 рабочих дней с момента, когда произошли изменения, если договором доверительного управления не определены иной порядок и иной срок направления уведомления о таких изменениях.

4.13. При подписании договора доверительного управления с учредителем управления управляющий обязан ознакомить учредителя управления с рисками осуществления деятельности по управлению ценными бумагами на рынке ценных бумаг, в том числе со следующей информацией:

- все сделки и операции с имуществом, переданным учредителем управления в доверительное управление, совершаются без поручений учредителя управления;
- результаты деятельности управляющего по управлению ценными бумагами в прошлом не определяют доходы учредителя управления в будущем;
- подписание учредителем управления Отчета (одобрение иным способом, предусмотренным договором доверительного управления), в том числе без проверки Отчета, может рассматриваться в случае спора как одобрение действий управляющего и согласие с результатами управления ценными бумагами, которые нашли отражение в Отчете.

Факт ознакомления с указанной информацией подтверждается подписью учредителя управления на документе, содержащем информацию о рисках, связанных с осуществлением управления ценными бумагами.

V. Определение результатов управления ценными бумагами для целей рекламы услуг, связанных с доверительным управлением

5.1. Предоставление управляющим рекламы управления ценными бумагами должно соответствовать законодательству Российской Федерации о рекламе.

5.2. Управляющий обязан использовать следующую единую для всех учредителей управления методику расчета доходности управления ценными бумагами для целей предоставления им рекламы предоставляемых им услуг управления ценными бумагами:

Доходность управления ценными бумагами определяется по формуле:

$$СОД - S$$

$$n \text{ и } 365$$

$$R = (\frac{П}{СОД} - 1) \times \frac{365}{n} \times 100,$$

$$i=1 \text{ СОД } K$$

$$i-1$$

где:

R - доходность управления ценными бумагами (в процентах годовых);

n - количество дней, в которые объекты доверительного управления передавались учредителем управления управляющему или управляющим учредителю управления, плюс один день;

СОД - оценочная стоимость принадлежащих учредителю управления

n объектов доверительного управления по состоянию на последний рабочий день расчетного

периода согласно методике, согласованной в соответствии с пунктом 2.15.8 настоящего Порядка, за вычетом расходов, начисленных управляющему, но еще не произведенных им, при управлении ценными бумагами учредителя управления, а также за вычетом вознаграждения, удерживаемого управляющим (начисленного управляющим) из имущества учредителя управления, находящегося в доверительном управлении, за расчетный период (далее - стоимость объектов доверительного управления);

СОД - стоимость объектов доверительного управления по

0 состоянию на последний рабочий день, предшествующий началу расчетного периода;

СОД ($0 < i < n$) - стоимость объектов доверительного

i управления по состоянию на дату передачи объектов доверительного управления учредителем управления управляющему или управляющим учредителю управления;

СОД - стоимость объектов доверительного управления по

$i-1$ состоянию на предыдущую дату передачи объектов доверительного управления учредителем управления управляющему или управляющим учредителю управления;

S ($0 < i < n$) - оценочная стоимость объектов доверительного

i управления, определяемая как разница между общей оценочной стоимостью объектов доверительного управления, переданных учредителем управления управляющему, и общей оценочной стоимостью объектов доверительного управления, переданных управляющим учредителю управления, в i -й день согласно методике, согласованной в соответствии с пунктом 2.15.8 настоящего Порядка;

K - количество календарных дней в расчетном периоде.

При расчете СОД также учитываются обязательства и права требования управляющего по заключенным, но не неисполненным до момента расчета СОД сделкам, в случае, если до момента расчета СОД другими сторонами таких сделок полностью или частично исполнены обязательства по сделкам.

5.3. Расчетный период, за который в рекламе предоставляемых управляющим услуг управления ценными бумагами указывается доходность управления ценными бумагами, должен составлять не менее 6 месяцев.

5.4. Управляющий вправе указывать в рекламе предоставляемых им услуг управления ценными бумагами доходность управления ценными бумагами только тех учредителей управления, с которыми им были заключены договора доверительного управления до начала расчетного периода.

5.5. При указании в рекламе доходности управления ценными бумагами за расчетный период управляющий обязан также указывать долю имущества учредителей управления, управление имуществом которых осуществлялось управляющим с такой же или более высокой доходностью за аналогичный расчетный период, в общем имуществе учредителей управления, заключивших договор доверительного управления с управляющим.

5.6. Управляющий обязан указывать в рекламе предоставляемых им услуг управления ценными бумагами, что результаты деятельности управляющего по управлению ценными бумагами в прошлом не определяют доходы учредителя управления в будущем.