

О внесении изменений в формы отчетов управляющих компаний негосударственных пенсионных фондов об инвестировании средств пенсионных накоплений, а также о доходах от инвестирования, утвержденные приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 16 мая 2006 г. N 06-48/пз-н

Приказ · № 07-96/пз-н · от 13.09.2007 · Федеральная служба по финансовым рынкам · Действует без изменений

ПРИКАЗ

Федеральной службы по финансовым рынкам от 13 сентября 2007 г. N 07-96/пз-н

О внесении изменений в формы отчетов управляющих компаний негосударственных пенсионных фондов об инвестировании средств пенсионных накоплений, а также о доходах от инвестирования, утвержденные приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 16 мая 2006 г. N 06-48/пз-н
Зарегистрирован Минюстом России 11 октября 2007 г.

Регистрационный N 10313

В соответствии со статьей 36.14 Федерального закона от 7 мая 1998 г. N 75-ФЗ "О негосударственных пенсионных фондах" (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, N 19, ст. 2071; 2001, N 7, ст. 623; 2002, N 12, ст. 1093; 2003, N 2, ст. 166; 2004, N 49, ст. 4854; 2005, N 19, ст. 1755; 2006, N 43, ст. 4412), 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), и постановлением Правительства Российской Федерации от 4 ноября 2003 г. N 669 "Об уполномоченном федеральном органе исполнительной власти, осуществляющем государственное регулирование деятельности негосударственных пенсионных фондов по негосударственному пенсионному обеспечению, обязательному пенсионному страхованию и профессиональному пенсионному страхованию, надзор и контроль за указанной деятельностью" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, N 45, ст. 4388; 2006, N 2, ст. 226; 2007, N 12, ст. 1414) приказываю:

Внести в приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 16 мая 2006 г. N 06-48/пз-н "Об утверждении форм отчетов управляющих компаний негосударственных пенсионных фондов об инвестировании средств пенсионных накоплений, а также о доходах от инвестирования" (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 28.06.2006, регистрационный N 7987) следующие изменения:

1. В названии приказа слова "а также о доходах от инвестирования" заменить словами "о доходах от инвестирования, а также о сделках по продаже ценных бумаг по цене ниже рыночной и сделках по покупке ценных бумаг по цене выше рыночной".
2. Дополнить пункт 1 абзацем четвертым следующего содержания:
"отчет о сделках по продаже ценных бумаг по цене ниже рыночной и сделках по покупке ценных бумаг по цене выше рыночной (форма N 3)".
3. Пункт 2 изложить в следующей редакции:
"2. Установить, что:
2.1. Отчет о сделках по продаже ценных бумаг по цене ниже рыночной и сделках по покупке ценных бумаг по цене выше рыночной представляется не позднее дня, следующего за днем совершения хотя бы одной из указанных сделок.
2.2. Пояснения к отчетам, а также существенные факты, повлиявшие на результаты инвестирования

средств пенсионных накоплений, сформированных в негосударственных пенсионных фондах, и иная информация, представляющая полезность для анализа отчетов об инвестировании средств пенсионных накоплений, о доходах от инвестирования, а также о сделках по продаже ценных бумаг по цене ниже рыночной и сделках по покупке ценных бумаг по цене выше рыночной, отражаются в пояснительной записке, прилагаемой к указанным отчетам."

4. В отчете об инвестировании средств пенсионных накоплений (форма N 1) таблицу "17. Необходимые расходы управляющей компании" изложить в новой редакции согласно приложению N 1 к настоящему приказу.

5. Дополнить отчетом о сделках по продаже ценных бумаг по цене ниже рыночной и сделках по покупке ценных бумаг по цене выше рыночной (форма N 3) согласно приложению N 2 к настоящему приказу.

Руководитель В.Д.Миловидов

Опубликован в Бюллетене нормативных актов федеральных органов исполнительной власти, 2006, N 29. - Прим. ред.

Приложение N 1

17. Необходимые расходы управляющей компании +-----+ |
Наименование показателя | Код | Накопительным | В процентах | | строки | итогом с начала | от
средней | | | года до конца | стоимости | | | отчетного периода | чистых активов | | | (тыс. рублей) | |
+-----+ +-----+ +-----+ +-----+ | Средняя стоимость | | | чистых активов | 010 | | |
+-----+ +-----+ +-----+ +-----+ | Размер необходимых | | | | расходов, понесенных |
| | | | управляющей компанией, | | | | подлежащих оплате | | | | негосударственным | | | |
пенсионным фондом | 020 | | | +-----+ +-----+ +-----+ +-----+ | в том числе: | | | | +---
-----+ +-----+ +-----+ +-----+ | . . . | 021 | | | +-----+ +-----+ +-----+ +-----
-----+ | | Размер необходимых | | | | расходов, фактически | | | | оплаченных | | | |
негосударственным | | | | пенсионным фондом | 030 | | | +-----+ +-----+ +-----+ +-----
----+ | | Размер необходимых | | | | расходов, оплаченных | | | | управляющей компанией из | | | |
средств пенсионных | | | | накоплений | 040 | | | +-----+ +-----+ +-----+ +-----+ |
Размер необходимых | | | | расходов управляющей | | | | компании согласно | | | | договору
доверительного | | | | управления средствами | | | | пенсионных накоплений | 050 | | | +-----+
-----+ +-----+

Приложение N 2

Форма N 3

О Т Ч Е Т о сделках по продаже ценных бумаг по цене ниже рыночной
и сделках по покупке ценных бумаг по цене выше рыночной
по состоянию на " _ " _____ г.

Управляющая компания Негосударственный пенсионный фонд _____

(полное фирменное наименование) (полное наименование) _____

(номер лицензии) (номер лицензии) _____

(место нахождения) (место нахождения) _____

(ИНН/КПП) (ИНН/КПП) Дата заключения договора доверительного управления средствами
пенсионных накоплений _____ Срок действия договора

_____ Дата совершения сделок

[illegible]

Должность уполномоченного лица управляющей компании _____

(подпись) (Ф. И. О.) М. П. Должность уполномоченного лица специализированного депозитария

(подпись) (Ф. И. О.) М. П.

Предоставляется в случае продажи ценной бумаги по цене ниже рыночной на 5% и более, а также в случае покупки ценной бумаги по цене выше рыночной на 5% и более.

Рассчитывается как ((Рыночная цена ценной бумаги - Фактическая цена продажи ценной бумаги) / Рыночная цена ценной бумаги) x 100% - в случае продажи ценной бумаги и как ((Фактическая цена покупки ценной бумаги - Рыночная цена ценной бумага) / Рыночная цена ценной бумаги) x 100% - в случае покупки ценной бумаги.