

Управляющие компании  
инвестиционных фондов,  
паевых инвестиционных  
фондов и негосударственных  
пенсионных фондов

О представлении в Банк России и  
раскрытии расчета размера  
собственных средств

В связи с изданием Положения о порядке расчета собственных средств профессиональных участников рынка ценных бумаг, а также соискателей лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, утвержденного Банком России 19.07.2016 № 548-П, с 01.09.2016 утратило силу Положение о порядке расчета собственных средств профессиональных участников рынка ценных бумаг, управляющих компаний инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, товарных бирж и биржевых посредников, заключающих в биржевой торговле договоры, являющиеся производными финансовыми инструментами, базисным активом которых является биржевой товар, утвержденное приказом ФСФР России от 23.10.2008 № 08-41/пз-н, Приложение № 1 к которому содержало форму Расчета собственных средств, в том числе для управляющих компаний инвестиционных фондов, паевых инвестиционных и негосударственных пенсионных фондов (далее – управляющая компания).

Вместе с тем, Указание Банка России от 19.07.2016 № 4075-У «О требованиях к собственным средствам управляющих компаний инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов и соискателей лицензии

управляющей компании» не содержит форму Расчета собственных средств управляющих компаний.

В соответствии с Указанием Банка России от 16.12.2015 № 3901-У «О сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов» (далее – Указание Банка России от 16.12.2015 № 3901-У) управляющие компании ежемесячно должны представлять в Банк России в срок не позднее 10 рабочих дней по окончании отчетного месяца расчет размера собственных средств.

Также в соответствии с приказом ФСФР России от 11.02.2010 № 10-7/пз-н «О порядке и сроках раскрытия профессиональными участниками рынка ценных бумаг, а также управляющими компаниями инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов информации о расчете собственных средств в сети Интернет» управляющие компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов обязаны раскрывать информацию о расчете собственных средств в сети «Интернет» (далее – приказ ФСФР России от 11.02.2010 № 10-7/пз-н).

В настоящее время на сайте Банка России в разделе «Финансовые рынки / Личные кабинеты и отчетность / Отчетность субъектов рынка коллективных инвестиций» в подразделе «Нормативные акты и документы, регулирующие деятельность субъектов рынка коллективных инвестиций / Инвестиционные фонды» размещен проект указания Банка России «О внесении изменений в Указание Банка России от 16 декабря 2015 года № 3901-У «О сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов» (далее – Проект

изменений в Указание № 3901-У), содержащий новую форму расчета собственных средств управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов и порядок ее составления и представления.

В связи с вышеизложенным, с целью выполнения требований Указания Банка России от 16.12.2015 № 3901-У и приказа ФСФР России от 11.02.2010 № 10-7/пз-н Банк России рекомендует управляющим компаниям, начиная с расчета собственных средств на 30.09.2016 и до вступления в силу Проекта изменений в Указание № 3901-У, при представлении в Банк России и раскрытии расчета собственных средств руководствоваться формой и порядком составления, предусмотренными Проектом изменений в Указание № 3901-У.

Соответствующая электронная форма «Расчет собственных средств управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов» также предусмотрена в Программе-анкете подготовки электронных документов для субъектов рынка коллективных инвестиций размещенной на сайте Банка России в разделе «Программы для работы с электронными документами» раздела «Финансовые рынки / Личные кабинеты и отчетность / Отчетность субъектов рынка коллективных инвестиций».

26.09.2016