



Про затвердження Положення про порядок подання інформації компанією з управління активами про результати діяльності інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів)

**Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку
від 1 серпня 2002 року N 216**

**Зареєстровано в Міністерстві юстиції України
21 серпня 2002 р. за N 697/6985**

Відповідно до Закону України "Про інститути спільного інвестування (пайові та корпоративні інвестиційні фонди)" та з метою контролю за діяльністю інститутів спільного інвестування Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку **ВИРІШИЛА:**

1. Затвердити Положення про порядок подання інформації компанією з управління активами про результати діяльності інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів), що додається.
2. Управлінню звітності учасників ринку цінних паперів (Величко О. Г.) спільно з юридичним управлінням (Волохов Л. А.) забезпечити державну реєстрацію цього рішення в Міністерстві юстиції України.
3. Управлінню організаційного забезпечення Комісії (Піскун Н. С.) опублікувати рішення відповідно до чинного законодавства.
4. Контроль за виконанням цього рішення покласти на члена Комісії - заступника Голови Волкова М. Ф.

Голова Комісії

О. Мозговий

Протокол засідання Комісії
від 1 серпня 2002 р. N 216

ЗАТВЕРДЖЕНО
рішенням Державної комісії з цінних
паперів та фондового ринку
від 1 серпня 2002 р. N 216

Зареєстровано
в Міністерстві юстиції України
21 серпня 2002 р. за N 697/6985

**Положення
про порядок подання інформації компанією з управління активами про
результати діяльності інститутів спільного інвестування (пайових та
корпоративних інвестиційних фондів)**

Це Положення розроблено відповідно до Законів України "Про інститути спільного інвестування (пайові та корпоративні інвестиційні фонди)", "Про цінні папери і фондову біржу", "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні", "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", "Про господарські товариства", "Про Національну депозитарну систему та особливості електронного обігу цінних паперів в Україні".

Розділ 1. Загальні положення

1.1. Це Положення визначає порядок, склад та терміни подання до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку (далі - Комісія) інформації компанією з управління активами (далі - Компанія) про результати діяльності інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів).

1.2. Суб'єктами, які подають інформацію про результати діяльності інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів), є Компанії, які мають ліцензії Комісії на здійснення професійної діяльності на ринку цінних паперів, отримані відповідно до чинного законодавства.

1.3. Об'єктами, про результати діяльності яких подається інформація, є інститути спільного інвестування (пайові та корпоративні інвестиційні фонди).

1.4. Інформація подається в електронній та паперовій формах.

1.5. Електронна форма складається на основі електронних файлів інформацій про діяльність кожного інституту спільного інвестування, активи яких перебувають в управлінні Компанії.

1.6. Неподання інформації - ненадходження до Комісії паперової та/або електронної форм, передбачених цим Положенням.

Розділ 2. Порядок і терміни подання інформації Компанією інституту спільного інвестування (пайового та корпоративного інвестиційного фонду) щодо його діяльності

2.1. Компанія подає до центрального апарату Комісії інформацію щодо діяльності інститутів спільного інвестування:

- щоденну;
- квартальну;
- річну.

2.2. Компанія подає інформацію щодо діяльності інститутів спільного інвестування до Комісії у терміни:

- щоденну - до 13 години наступного дня;
- квартальну - до останнього числа місяця наступного кварталу, за четвертий квартал - до 20 лютого наступного року;
- річну - до 30 квітня наступного року.

У разі, якщо останній день подання інформації припадає на неробочий, термін подання інформації переноситься на перший після неробочого робочий день.

2.3. Інформація складається з таблиць та форм, передбачених цим Положенням та заповнених українською мовою за допомогою програмних засобів з використанням кодування RUScr866 у форматі DBASE-IV.

2.4. Електронні файли мають відповідну назву.

2.5. Електронна форма інформації надсилається до центрального апарату Комісії електронною поштою або на дискетах 3,5".

2.6. Інформація, яка подається електронною поштою, приймається поштовим роботом і не архівується.

2.7. Повідомлення про отримання електронної форми інформації поштовим роботом надсилається відправнику з використанням формату Windows-1251 (Cyrillic).

2.8. За один день здійснюється отримання та опрацювання лише однієї електронної форми інформації від Компанії.

2.9. Інформація у паперовій формі подається у вигляді друкованих копій електронної форми. Паперова форма інформації зшивається, підтверджується підписом керівника Компанії і засвідчується печаткою.

2.10. Паперова форма інформації разом з дискетою подається (надсилається) до загального відділу центрального апарату Комісії або надсилається поштою.

У разі подання інформації поштою після термінів, визначених цим Положенням, дата подання визначається за поштовим штепелем відділення зв'язку. При невиконанні цих умов інформація вважається поданою несвоєчасно.

3.1. Інформація складається Компанією щодо діяльності інститутів спільного інвестування окремо по кожному корпоративному, пайовому (венчурному) інвестиційному фонду, активи якого знаходяться в її управлінні.

3.2. Щоденна інформація - це інформація Компанії щодо вартості чистих активів інституту спільного інвестування (пайового або корпоративного інвестиційного фонду), яка розраховується для відкритих фондів кожного робочого дня, для закритих та інтервальних фондів - в день, що передує прийманню заявок на розміщення та викуп цінних паперів інституту спільного інвестування. Інформація подається у складі електронних файлів "ocenka1.dbf", "ocenka2.dbf", "aktiv1.dbf", "aktiv2.dbf", "portfell.dbf", "portfel2.dbf" (додатки 1, 2 відповідно до Положення про порядок визначення вартості чистих активів інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів), затвердженого рішенням Комісії від 02.07.2002 N 201 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 26.07.2002 за N 35-34-1060).

3.3. Квартальна інформація - це інформація Компанії щодо результатів діяльності інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів), що включає:

3.3.1. Супровідний лист до інформації, що надає Компанія, із зазначенням періоду та переліку інститутів спільного інвестування.

3.3.2. Титульний аркуш (додаток 1).

3.3.3. Інформацію про інститут спільного інвестування (пайовий або корпоративний інвестиційний фонд) (додатки 2, 3) за станом на останнє число періоду, за який надається інформація.

3.3.4. Фінансову звітність інституту спільного інвестування (пайового або корпоративного інвестиційного фонду) згідно з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку N 2 "Баланс", затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 31.03.99 N 87 та зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 21.06.99 за N 396/3689, Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку N 3 "Звіт про фінансові результати", затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 31.03.99 N 87 та зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 21.06.99 за N 397/3690.

3.3.5. Розрахунок вартості чистих активів інституту спільного інвестування (додатки 1, 2 відповідно до Положення про порядок визначення вартості чистих активів інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів), затвердженого рішенням Комісії від 02.07.2002 N 201 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 26.07.2002 за N 35-34-1060).

3.3.6. Довідку (додаток 4), що підтверджує розрахунок вартості чистих активів за кожний день кварталу (рядок 11 "Довідки про вартість чистих активів" додатки 1, 2 відповідно до Положення про порядок визначення вартості чистих активів інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів), затвердженого рішенням Комісії від 02.07.2002 N 201 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 26.07.2002 за N 35-34-1060).

Інформація за четвертий квартал складається як річна інформація Компанії щодо результатів діяльності інститутів спільного інвестування.

3.4. Річна інформація Компанії щодо результатів діяльності інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів) включає:

3.4.1. Супровідний лист до інформації, що подає Компанія, із зазначенням періоду та переліку інститутів спільного інвестування.

3.4.2. Титульний аркуш (додаток 1).

3.4.3. Інформацію про інститут спільного інвестування (пайовий або корпоративний інвестиційний фонд) (додатки 2, 3) за станом на останнє число періоду, за який надається інформація.

3.4.4. Довідку (додаток 4), що підтверджує розрахунок вартості чистих активів за кожний день кварталу (рядок 11 "Довідки про вартість чистих активів" додатки 1, 2 відповідно до Положення про порядок визначення вартості чистих активів, інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів), затвердженого рішенням Комісії від 02.07.2002 N 201 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 26.07.2002 за N 35-34-1060).

3.4.5. Фінансову звітність згідно з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку N 2 "Баланс", затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 31.03.99 N 87 та зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 21.06.99 за N 396/3689; Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку N 3 "Звіт про фінансові результати", затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 31.03.99 N 87 та зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 21.06.99 за N 397/3690; Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку N 4 "Звіт про рух грошових коштів", затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 31.03.99 N 87 та зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 21.06.99 за N 398/3691; Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку N 5 "Звіт про власний капітал", затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 31.03.99 N 87 та зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 21.06.99 за N 399/3692, та примітки до річної фінансової звітності.

3.4.6. Довідку про винагороду Компанії та довідки про склад та розмір витрат, що відшкодовуються за рахунок активів інституту спільного інвестування (корпоративного, пайового та венчурного інвестиційного фонду) (додатки 5, 6).

3.4.7. Аудиторський висновок аудитора (аудиторської фірми).

3.4.8. Стислий огляд подій за період діяльності інституту спільного інвестування. Складається у довільній формі та містить інформацію про події, що сталися за звітний період, підсумки роботи за звітний рік, перспективи і тенденції щодо діяльності інституту спільного інвестування тощо.

3.5. Річна інформація Компанії щодо результатів діяльності венчурних інвестиційних фондів включає:

3.5.1. Супровідний лист до інформації, що подає Компанія, із зазначенням періоду та переліку венчурних інвестиційних фондів.

3.5.2. Титульний аркуш (додатки 1, 2).

3.5.3. Фінансову звітність згідно з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку N 2 "Баланс", затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 31.03.99 N 87 та зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 21.06.99 за N 396/3689; Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку N 3 "Звіт про фінансові результати", затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 31.03.99 N 87 та зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 21.06.99 за N 397/3690; Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку N 4 "Звіт про рух грошових коштів", затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 31.03.99 N 87 та зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 21.06.99 за N 398/3691; Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку N 5 "Звіт про власний капітал", затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 31.03.99 N 87 та зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 21.06.99 за N 399/3692, та примітки до річної фінансової звітності.

3.5.4. Розрахунок вартості чистих активів (додаток 3 відповідно до Положення про порядок визначення вартості чистих активів інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів), затвердженого рішенням Комісії від 02.07.2002 N 201 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 26.07.2002 за N 35-34-1060).

3.5.5. Довідки про винагороду Компанії та довідки про склад та розмір витрат, що відшкодовуються за рахунок активів інституту спільного інвестування (корпоративного, пайового та венчурного інвестиційного фонду) (додатки 5, 6).

3.5.6. Аудиторський висновок аудитора (аудиторської фірми).

3.5.7. Стислий огляд подій за період діяльності інституту спільного інвестування. Складається у довільній формі та містить інформацію про події, що сталися за звітний період, підсумки роботи за звітний рік, перспективи та тенденції щодо діяльності інституту спільного інвестування тощо.

Розділ 4. Опублікування інформації щодо діяльності інститутів спільного інвестування

4.1. Компанія публікує річну інформацію для венчурних фондів або інформацію за четвертий квартал, що надається як річна для пайових та корпоративних фондів в офіційних друкованих виданнях Комісії протягом місяця з дати затвердження її Комісією.

4.2. Компанія публікує інформацію щодо діяльності диверсифікованих інститутів спільного інвестування не пізніше двох місяців з дати закінчення півріччя в офіційних друкованих виданнях Комісії.

4.3. Компанія зобов'язана повідомити Комісію про публікацію листом, що підтверджується підписом керівника Компанії та засвідчується печаткою у терміни:

- за перше півріччя - не пізніше 10 вересня поточного року;
- за друге півріччя - не пізніше 10 березня наступного року;
- річну інформацію - до 10 червня наступного року.

Розділ 5. Контроль за поданням інформації Компанією щодо діяльності інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів)

5.1. Державний контроль за своєчасністю, повнотою та правильністю подання інформації, зазначеної у цьому Положенні, здійснює Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку.

5.2. За неподання, несвоєчасне подання інформації або подання свідомо недостовірної інформації до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку несе відповідальність Компанія відповідно до чинного законодавства.

**Заступник начальника
управління звітності учасників
ринку цінних паперів**

Н. Комова

Додаток 1
до Положення про порядок подання
інформації компанією з управління
активами про результати діяльності
інститутів спільного інвестування
(пайових та корпоративних
інвестиційних фондів)

Титульний аркуш

Інформацію підтверджую, відомості, зазначені в електронній формі, що додається, збігаються з даними паперової форми:

(Керівник Компанії)

(підпис)

(прізвище, ім'я, по батькові
керівника)

М. П.

Дата	
------	--

Контактна особа з питань складеної інформації:

Посада, підрозділ	
Прізвище, ім'я, по батькові	
Міжміський код, телефон, факс	
E-mail	

Інформація про діяльність спільного інвестування (пайового та корпоративного фонду)

Звітний період:		квартал		рік	
-----------------	--	---------	--	-----	--

Повне найменування інституту спільного інвестування (пайового та корпоративного фонду)	
--	--

Інформацію прийнято:

_____ (підпис)

_____ (прізвище, ім'я, по батькові членів Комісії)

Інформацію зареєстровано за номером	Дата реєстрації інформації
Примітки	

Додаток 2
до Положення про порядок подання інформації компанією з управління активами про результати діяльності інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів)

Інформація про корпоративний інвестиційний фонд

Повне найменування			
Код за ЄДРПОУ			
Код за ЄДРІСІ			
Організаційно-правова форма			
Номер свідоцтва про державну реєстрацію			
Дата видачі свідоцтва про державну реєстрацію			
Код території за КОАТУУ			
Територія (область)			
Місцезнаходження (поштова адреса)			
Міжміський код		Телефон	
E-mail		Факс	
www-адреса			
(код за КВЕД)		(найменування виду діяльності)	
Початковий статутний капітал (грн.)			
Дата реєстрації випуску акцій для формування початкового статутного капіталу			
Номер свідоцтва про реєстрацію випуску акцій			
Найменування органу, що зареєстрував випуск			
Вид акцій			
Форма випуску			
Номінальна вартість (грн.)			
Загальна кількість акцій (штук)			
Дата реєстрації випуску акцій, що розміщуються			
Номер свідоцтва про реєстрацію випуску акцій			
Найменування органу, що зареєстрував випуск			
Вид акцій			
Форма випуску			
Номінальна вартість (грн.)			
Загальна кількість акцій, що розміщуються (штук)			

Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується корпоративний інвестиційний фонд

Код за ЄДРПОУ	Юридична особа відповідно до переліку*	Найменування	Назва, номер та серія документа, що підтверджує повноваження особи	Місцезнаходження
---------------	--	--------------	--	------------------

* Перелік юридичних осіб, щодо яких складається інформація: компанія з управління активами, зберігач цінних паперів, реєстратор, незалежний оцінювач майна, аудитор (аудиторська фірма).

Додаток 3
до Положення про порядок подання інформації компанією з управління активами про результати діяльності інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів)

Інформація про пайовий інвестиційний фонд

Повне найменування			
Код за ЄДРІСІ			
Повне найменування Компанії			
Код за ЄДРПОУ компанії з управління активами			
Код території за КОАТУУ компанії з управління активами			
Територія (область) Компанії			
Місцезнаходження (поштова адреса) Компанії			
Міжміський код		Телефон	
E-mail		Факс	
www-адреса			
Основні види діяльності Компанії:	(код за КВЕД)	(найменування виду діяльності)	
Дата реєстрації випуску інвестиційних сертифікатів			
Номер свідоцтва про реєстрацію випуску інвестиційних сертифікатів			
Найменування органу, що зареєстрував випуск			
Вид інвестиційних сертифікатів			
Форма випуску			
Номінальна вартість (грн.)			

Загальна кількість інвестиційних сертифікатів (штук)	
--	--

Інформація про юридичних осіб, які обслуговують пайовий інвестиційний фонд

Код за ЄДРПОУ	Юридична особа відповідно до переліку*	Найменування	Назва, номер та серія документа, що підтверджує повноваження особи	Місцезнаходження

* Перелік юридичних осіб, щодо яких складається інформація: компанія з управління активами, зберігач цінних паперів, реєстратор, незалежний оцінювач майна, аудитор (аудиторська фірма).

Додаток 4
до Положення про порядок подання інформації компанією з управління активами про результати діяльності інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів)

**Довідка,
що підтверджує розрахунок вартості чистих активів за кожний день
кварталу
(рядок 11 Довідки про вартість чистих активів)**

Номер з/п	Дата надання електронної форми інформації щодо вартості цінного папера	Вартість чистих активів в розрахунку на один цінний папір (грн.)

Керівник Компанії

_____ (підпис)

_____ (прізвище)

Керівник зберігача

М. П.

(підпис)

М. П.

(прізвище)

Додаток 5
до Положення про порядок подання
інформації компанією з управління
активами про результати діяльності
інститутів спільного інвестування
(пайових та корпоративних
інвестиційних фондів)

**Довідка про винагороду
компанії з управління активами інститутів спільного інвестування
(пайових та корпоративних інвестиційних фондів)**

за _____ 200_ р.

_____ (повне найменування інвестиційного фонду)

Вид _____ інвестиційного фонду	
Тип _____ інвестиційного фонду	
Код за ЄДРПОУ фонду	
Повне найменування Компанії інституту спільного інвестування	
Номер ліцензії на здійснення професійної діяльності на ринку цінних паперів	
Дата отримання ліцензії на здійснення професійної діяльності на ринку цінних паперів	

Нарахування винагороди компанії з управління активами інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів) протягом звітного року

Таблиця 1

N з/п	Період	Вартість чистих	Ставка винагороди*	Сума винагороди
--------------	---------------	------------------------	---------------------------	------------------------

		активів (тис. грн.)	%	(стовп. 3 x стовп. 4 / 100 %) (тис. грн.)
1	2	3	4	5
I півріччя				
1	Січень			
2	Лютий			
3	Березень			
4	Квітень			
5	Травень			
6	Червень			
7	Разом за I півріччя (ряд. 1 + ряд. 2 + ряд. 3 + ряд. 4 + ряд. 5 + ряд. 6)	X		
II півріччя				
8	Липень			
9	Серпень			
10	Вересень			
11	Жовтень			
12	Листопад			
13	Грудень			
14	Разом за II півріччя (ряд. 8 + ряд. 9 + ряд. 10 + ряд. 11 + ряд. 12 + ряд. 13)	X		
15	Разом за рік (ряд. 7 + ряд. 14)	X		

Перерахунок винагороди компанії з управління активами інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів) за підсумками року

Таблиця 2

N з/п	Назва показника	Значення показника
1	2	3
1	Сума нарахованої протягом року винагороди (стовп. 5 ряд. 15 (табл. 1) (тис. грн.)	
2	Середньорічна вартість чистих активів ((ряд. 1 + ряд. 2 + ряд. 3 + ряд. 4 + ряд. 5 + ряд. 6 + ряд. 8 + ряд. 9 + ряд. 10 + ряд. 11 + ряд. 12 + ряд. 13) стовп. 3 (табл. 1)) / 12 (тис. грн.)	

3	Ставка щорічної винагороди*, % (ряд. 15 стовп. 4 (табл. 1))	
4	Сума винагороди, перерахованої за підсумками року (ряд. 2 x ряд. 3 / 100 %) (тис. грн.)	
5	Сума коригування розміру нарахованої винагороди (ряд. 4 - ряд. 1) (тис. грн.) (- недорахування, + перерахування)	

* Ставка щорічної винагороди не повинна перевищувати 5 % від середньорічної вартості чистих активів.

Довідка про премію компанії з управління активами інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів)

Таблиця 3

N з/п	Назва показника	Значення показника
1	2	3
1	Запланований розмір річного прибутку (тис. грн.)	
2	Фактичний розмір річного прибутку (тис. грн.)	
3	База обчислення премії (ряд. 2 - ряд. 1) (тис. грн.)	
4	Ставка премії*, %	
5	Розмір премії (ряд. 3 x ряд. 4 / 100 %) (тис. грн.)	

* Ставка щорічної премії не повинна перевищувати 15 % від різниці між фактичним та запланованим розміром прибутку.

Нарахування винагороди компанії з управління активами венчурного інвестиційного фонду протягом звітного року

Таблиця 4

N з/п	Період	Сукупна номінальна вартість розміщених інвестиційних сертифікатів за місяць (тис. грн.)	Ставка винагороди*, %	Сума винагороди (стовп. 3 x стовп. 4 / 100 %) (тис. грн.)
1	2	3	4	5

1	Січень			
2	Лютий			
3	Березень			
4	Квітень			
5	Травень			
6	Червень			
7	Липень			
8	Серпень			
9	Вересень			
10	Жовтень			
11	Листопад			
12	Грудень			
13	Разом за рік (ряд. 1 + ряд. 2 + ряд. 3 + ряд. 4 + ряд. 5 + ряд. 6 + ряд. 7 + ряд. 8 + ряд. 9 + ряд. 10 + ряд. 11 + ряд. 12)			

* Ставка щорічної винагороди не повинна перевищувати 5 % від сукупної номінальної вартості інвестиційних сертифікатів, розміщених за рік.

Перерахунок винагороди компанії з управління активами венчурного інвестиційного фонду за підсумками року

Таблиця 5

N з/п	Назва показника	Значення показника
1	2	3
1	Сума нарахованої протягом року винагороди (стовп. 5 ряд. 13 табл. 4) (тис. грн.)	
2	Кількість розміщених за рік інвестиційних сертифікатів в обігу, одиниць (шт.)	
3	Номінальна вартість інвестиційного сертифіката (грн.)	
4	Сукупна номінальна вартість інвестиційних сертифікатів (тис. грн.) (ряд. 2 x ряд. 3 / 1000)	
5	Ставка щорічної винагороди* , %	
6	Сума винагороди, перерахованої за підсумками року (тис. грн.) (ряд. 4 x ряд. 5 / 100 %)	

7	Сума коригування розміру нарахованої винагороди (тис. грн.) (ряд. 6 - ряд. 1)	
---	--	--

* Ставка щорічної винагороди не повинна перевищувати 5 % від сукупної номінальної вартості інвестиційних сертифікатів, розміщених за рік.

Довідка про винагороду компанії з управління активами венчурного інвестиційного фонду, що обчислюється від різниці між витратами на придбання активів та доходів від їх реалізації

Таблиця 6

N з/п	Назва показника	Значення показника
1	2	3
1	Витрати на придбання активів (тис. грн.)	
2	Доход від реалізації активів (тис. грн.)	
3	База обчислення винагороди (ряд. 2 - ряд. 1) (тис. грн.)	
4	Ставка винагороди*, %	
5	Сума винагороди (ряд. 3 x ряд. 4 / 100 %) (тис. грн.)	

* Ставка щорічної винагороди не повинна перевищувати 5 % від різниці між доходами від реалізації активів та витратами на їх придбання.

Довідка
про додатковий дохід компанії з управління активами інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів)

Таблиця 7

N з/п	Період	Загальна вартість розміщення цінних паперів, що викуповуються (тис. грн.)	Вартість викупу цінних паперів (тис. грн.)	Розмір доходу у вигляді знижки (стовп. 3 - стовп. 4) (тис. грн.)
1	2	3	4	5
I півріччя				

1	Січень			
2	Лютий			
3	Березень			
4	Квітень			
5	Травень			
6	Червень			
7	Разом за I півріччя (ряд. 1 + ряд. 2 + ряд. 3 + ряд. 4 + ряд. 5 + ряд. 6)			
II півріччя				
8	Липень			
9	Серпень			
10	Вересень			
11	Жовтень			
12	Листопад			
13	Грудень			
14	Разом за II півріччя (ряд. 8 + ряд. 9 + ряд. 10 + ряд. 11 + ряд. 12 + ряд. 13)			
15	Разом за рік (ряд. 7 + ряд. 14)			

Інформація про сукупний розмір винагороди Компанії інституту спільного інвестування

Таблиця 8

N з/п	Вид винагороди	Розмір винагороди
1	2	3
<i>Інвестиційний фонд (крім венчурного)</i>		
1	Сума основної винагороди, перерахованої за підсумками року (ряд. 4 стовп. 3 табл. 2) (тис. грн.)	
2	Премія (ряд. 5 стовп. 3 табл. 3) (тис. грн.)	
3	Додатковий дохід (ряд. 15 стовп. 5 табл. 7) (тис. грн.)	
4	Разом винагорода (сукупний розмір винагороди) (ряд. 1 + ряд. 2 + ряд. 3) (тис. грн.)	
<i>Венчурний інвестиційний фонд</i>		
5	Сума основної винагороди, перерахованої за підсумками року	

	(ряд. 6 стовп. 3 табл. 5) (тис. грн.)	
6	Винагорода, що обчислюється від різниці між витратами на придбання активів фонду та доходом від їх реалізації (ряд. 5 стовп. 3 табл. 6) (тис. грн.)	
7	Разом винагорода (ряд. 5 + ряд. 6) (тис. грн.)	

Інформація про дотримання вимог щодо розміру винагорода компанії з управління активами інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів)

Таблиця 9

N з/п	Вид винагорода	Максимальний норматив винагорода				Фактичний розмір винагорода		Перевищення нормативу	
		База обчислення		Ставка %	Сума (тис. грн.) (стовп. 4 x стовп. 5)	Ставка %	Сума (тис. грн.)	%	Сума (стовп. 8 - стовп. 6) (тис. грн.)
		Назва показника	Сума (тис. грн.)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<i>Інвестиційний фонд (крім венчурного)</i>									
1	Основна винагорода	Середньорічна вартість чистих активів (тис. грн.)		5					
2	Премія	Отриманий понад запланованого розмір прибутку (тис. грн.)		15					
3	Разом	X	X	X		X		X	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<i>Венчурний інвестиційний фонд</i>									
4	Основна винагорода	Середньорічна сукупна номінальна вартість інвестиційного сертифіката (тис. грн.)		5					

5	Винагорода, що обчислюється від різниці між витратами на придбання активів фонду та доходом від їх реалізації	Різниця між витратами на придбання активів фонду та доходом від їх реалізації (тис. грн.)			15				
6	Разом	X	X	X		X		X	

Керівник компанії з управління активами

"__" _____ 200_ р.

(підпис)

(прізвище)

М. П.

Голова спостережної ради (для корпоративного фонду)

"__" _____ 200_ р.

(підпис)

(прізвище)

М. П.

Додаток 6
до Положення про порядок подання інформації компанією з управління активами про результати діяльності інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів)

Довідка про склад та розмір витрат, що відшкодовуються за рахунок активів інститутів спільного інвестування

за _____ 200_ р.

(повна назва інвестиційного фонду)

(реєстраційний код за ЄДРІСІ)

(повне найменування компанії з управління активами ІСІ)

(номер та дата отримання ліцензії на здійснення професійної діяльності з управління активами інститутів спільного інвестування)

Таблиця 1
(тис. грн.)

N з/п	Стаття витрат	Сума витрат		
		За I півріччя	За II півріччя	Разом за рік (гр. 3 + гр. 4)
1	2	3	4	5
Витрати на винагороду				
1	Винагорода компанії з управління активами			
2	Винагорода зберігачу			
3	Винагорода реєстратору			
4	Винагорода аудитору			
5	Винагорода оцінювачу			
6	Винагорода торговцю цінними паперами - агенту			
7	Разом витрат на винагороду (ряд. 1 + ряд. 2 + ряд. 3 + ряд. 4 + ряд. 5 + ряд. 6)			
Операційні витрати				
8	Реєстраційні послуги			
9	Виготовлення бланків цінних паперів			
10	Розрахунково-касове обслуговування банком			
11	Нотаріальні послуги			
12	Послуги депозитарію			
13	Оплата вартості публікації обов'язкової інформації			
14	Інформаційні послуги			
15	Орендна плата			
16	Винагорода членам спостережної ради			
17	Нарахування на фонд оплати праці членів спостережної ради			
18	Рекламні послуги, пов'язані з розміщенням цінних паперів			
19	Витрати, пов'язані з обслуговуванням обігу цінних паперів та учасників (акціонерів)			
20	Разом операційних витрат (ряд. 8 + ряд. 9 + ряд. 10 + ряд. 11 +			

	ряд. 12 + ряд. 13 + ряд. 14 + ряд. 15 + ряд. 16 + ряд. 17 + ряд. 18)			
21	Всього витрат (ряд. 7 + ряд. 20)			

Інформація про недотримання вимог щодо розміру витрат, що відшкодовуються за рахунок інститутів спільного інвестування

Таблиця 2
(тис. грн.)

N з/п	Отримувач винагороди	Середній тариф на аналогічні послуги	Максимальний норматив		Перевищення нормативу	
			Ставка, %	Сума (стов. 3 x стовп. 4 / 100 %)	%	Сума
1	2	3	4	5	6	7
1	Зберігач					
2	Реєстратор					
3	Аудитор					
4	Оцінювач					
5	Торговець цінними паперами - агент					
6	Разом	X	X		X	

Інформація про недотримання вимог щодо загального розміру витрат за рахунок інститутів спільного інвестування

Таблиця 3
(тис. грн.)

N з/п	Назва показника	Значення показника
1	2	3
1	Загальні витрати (ряд. 21 таб. 1 + ряд. 6 стовп. 5 таб. 2)	
2	Середньорічна вартість чистих активів	
	Максимальний норматив витрат:	
3	- % від середньорічної вартості чистих активів	
4	- сума (ряд. 2 x ряд. 3 / 100 %)	

5	Сума перевищення нормативу (ряд. 1 - ряд. 4)	
---	--	--

Уповноважена посадова особа компанії
з управління активами

" ___ " _____ 200_ р.

_____ (підпис)

_____ (прізвище)

М. П.
