|  |  |
| --- | --- |
|  |  |



## НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ З ЦІННИХ ПАПЕРІВ ТА ФОНДОВОГО РИНКУ

## РІШЕННЯ

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **04.05.2023** | **м. Київ** | **N 491** |

**Зареєстровано в Міністерстві юстиції України**  
**27 червня 2023 р. за N 1067/40123**

## Про внесення змін до Положення про порядок складання та розкриття інформації компаніями з управління активами та особами, що здійснюють управління активами недержавних пенсійних фондів, та подання відповідних документів до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку

Відповідно до пунктів 15 та 30 частини другої статті 7 та пункту 13 частини першої статті 8 Закону України "Про державне регулювання ринків капіталу та організованих товарних ринків" Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку

**ВИРІШИЛА:**

1. Затвердити Зміни до Положення про порядок складання та розкриття інформації компаніями з управління активами та особами, що здійснюють управління активами недержавних пенсійних фондів, та подання відповідних документів до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 02 жовтня 2012 року N 1343, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 19 жовтня 2012 року за N 1764/22076 (у редакції рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 12 січня 2021 року N 2), що додаються.

2. Департаменту методології регулювання професійних учасників ринку цінних паперів (Курочкіна І. Ю.) забезпечити:

подання цього рішення на державну реєстрацію до Міністерства юстиції України;

оприлюднення цього рішення на офіційному вебсайті Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

3. Це рішення набирає чинності з 01 вересня 2023 року, але не раніше дня його офіційного опублікування.

4. Контроль за виконанням цього рішення покласти на члена Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку Барамію І.

|  |  |
| --- | --- |
| **Голова Комісії** | **Руслан МАГОМЕДОВ** |
| **ПОГОДЖЕНО:** |  |
| **Перший заступник Міністра** **цифрової трансформації України** | **Олексій ВИСКУБ** |

Протокол засідання Комісії  
від 04 травня 2023 р. N 78

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку  
04 травня 2023 року N 491

### Зміни до Положення про порядок складання та розкриття інформації компаніями з управління активами та особами, що здійснюють управління активами недержавних пенсійних фондів, та подання відповідних документів до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 02 жовтня 2012 року N 1343, зареєстрованого у Міністерстві юстиції України 19 жовтня 2012 року за N 1764/22076 (у редакції рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 12 січня 2021 року N 2)

1. В абзаці другому пункту 3 розділу I цифри "1 - 16" замінити цифрами "1 - 17".

2. У розділі II:

1) у підпункті 2 пункту 3:

в абзаці третьому розділовий знак "." замінити розділовим знаком ";";

доповнити підпункт після абзацу третього абзацом четвертим такого змісту:

"довідки про склад наглядової ради корпоративного інвестиційного фонду (додаток 17 до цього Положення).".

У зв'язку з цим абзаци четвертий, п'ятий вважати абзацами п'ятим, шостим відповідно;

2) у пункті 4:

абзац четвертий підпункту 1 після слова "звітності" доповнити словами ", крім випадку якщо відповідна проміжна фінансова звітність була нею складена на основі таксономії фінансової звітності за міжнародними стандартами в єдиному електронному форматі, подана до центру збору фінансової звітності та оприлюднена центром збору фінансової звітності.";

абзац шостий підпункту 2 після слова "звітності" доповнити словами ", крім випадку якщо відповідна проміжна фінансова звітність була складена Компанією на основі таксономії фінансової звітності за міжнародними стандартами в єдиному електронному форматі, подана до центру збору фінансової звітності та оприлюднена центром збору фінансової звітності.";

3) у пункті 5:

абзац сьомий підпункту 1 після слова "звітності" доповнити словами ", крім випадку якщо відповідна річна фінансова звітність була нею складена на основі таксономії фінансової звітності за міжнародними стандартами в єдиному електронному форматі, подана до центру збору фінансової звітності та оприлюднена центром збору фінансової звітності";

абзац шостий підпункту 2 після слова "звітності" доповнити словами ", крім випадку якщо відповідна річна фінансова звітність була складена Компанією на основі таксономії фінансової звітності за міжнародними стандартами в єдиному електронному форматі, подана до центру збору фінансової звітності та оприлюднена центром збору фінансової звітності;".

3. У додатках до цього Положення:

1) у примітці 2 додатків 1, 3, 7, 10, 11, 15, 16, примітці 3 додатка 12 слова "торговця цінними паперами" замінити словами "інвестиційної фірми";

2) доповнити примітку 3 таблиці 3 додатка 1, примітку 1 таблиці 1 додатка 6 після слова "фінансових" словами "та нефінансових";

3) у примітці 4 таблиці 1 додатка 11 слово "підрозділами" замінити словами "формою випуску/укладання";

4) у рядку 4 додатка 14 слова "Номер реєстрації" замінити словами "Реєстровий номер";

5) у таблиці 1 додатка 16:

у рядку 12 слова "депозитарній установі ІСІ" замінити словами "професійним учасникам депозитарної системи України";

у рядку 13 слова "аудитору ІСІ" замінити словами "суб'єкту аудиторської діяльності";

у рядку 14 слово "ІСІ" виключити;

рядки 16, 17 змінити рядками 16 - 18 такого змісту:

"

|  |  |
| --- | --- |
| 16 | Винагорода оператору організованого ринку, сума витрат за рік, грн |
| 17 | Інші витрати, пов'язані із забезпеченням діяльності інституту спільного інвестування, сума витрат за рік, грн |
| 18 | Примітки |

".

4. Доповнити це Положення новим додатком такого змісту:

"Додаток 17  
до Положення про порядок складання та розкриття інформації компаніями з управління активами та особами, що здійснюють управління активами недержавних пенсійних фондів, та подання відповідних документів до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку  
(підпункт 2 пункту 3 розділу II)

### Довідка про склад наглядової ради корпоративного інвестиційного фонду

|  |  |
| --- | --- |
| 1 | Дані Компанії: код за ЄДРПОУ |
| 2 | Дані ІСІ: код за ЄДРПОУ (для КІФ) |
| 3 | Дані ІСІ: реєстраційний код за ЄДРІСІ |
| 4 | Дані ІСІ: повне найменування |
| 5 | Вид Даних: 3 - щомісячні; 2 - щоквартальні; 1 - щорічні |
| 6 | Рік, за який подаються Дані |
| 7 | Дата, станом на яку подаються Дані |
| 8 | Дані ІСІ: вид1 |
| 9 | Дані ІСІ: тип2 |
| 10 | Дані про особу, яка входить до складу наглядової ради КІФ: правовий статус (1 - голова наглядової ради; 2 - член наглядової ради; 3 - єдиний учасник КІФ, що здійснює повноваження наглядової ради одноосібно) |
| 11 | Дані про особу, яка входить до складу наглядової ради КІФ: прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) |
| 12 | Дані про особу, яка входить до складу наглядової ради КІФ: реєстраційний номер3 |
| 13 | Дані про особу, яка входить до складу наглядової ради КІФ: унікальний номер запису в Єдиному державному демографічному реєстрі (за наявності) |
| 14 | Дані про особу, яка входить до складу наглядової ради КІФ: громадянство4 |
| 15 | Дані про особу, яка входить до складу наглядової ради КІФ: адреса задекларованого/зареєстрованого місця проживання (перебування) |
| 16 | Дані про особу, яка входить до складу наглядової ради КІФ: заголовок та дата рішення, що підтверджує повноваження |
| 17 | Примітки |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
Рядки 10 - 15 заповнюються окремо щодо кожної особи

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
1 Заповнюється відповідно до довідника 17 "Види інституційних інвесторів та накопичувальний пенсійний фонд" Системи довідників та класифікаторів.

2 Заповнюється відповідно до довідника 18 "Типи фондів та інших активів, що перебувають в управлінні компанії з управління активами або інвестиційної фірми - інвестиційного керуючого інвестиційного фонду" Системи довідників та класифікаторів.

3 Реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті).

4 Заповнюються відповідно до Довідника 45 "Класифікація країн світу" Системи довідників та класифікаторів.".

|  |  |
| --- | --- |
| **Директор департаменту** **методології регулювання** **професійних учасників** **ринку цінних паперів** | **Ірина КУРОЧКІНА** |

|  |  |
| --- | --- |
| © ТОВ "Інформаційно-аналітичний центр "ЛІГА", 2023 © ТОВ "ЛІГА ЗАКОН", 2023 |  |