Постановление Правительства РФ от 22 января 2004 г. N 30 "Об утверждении Правил расчета показателей в целях осуществления специализированным депозитарием контроля за соблюдением требований к структуре инвестиционного портфеля негосударственного пенсионного фонда"

В соответствии со статьей 36.15 Федерального закона "О негосударственных пенсионных фондах" Правительство Российской Федерации постановляет:

Утвердить прилагаемые Правила расчета показателей в целях осуществления специализированным депозитарием контроля за соблюдением требований к структуре инвестиционного портфеля негосударственного пенсионного фонда.

Председатель Правительства Российской Федерации	М.Касьянов

Москва

22 января 2004 г.

N 30

Правила
расчета показателей в целях осуществления специализированным депозитарием контроля за соблюдением требований к структуре инвестиционного портфеля негосударственного пенсионного фонда
(утв. постановлением Правительства РФ от 22 января 2004 г. N 30)

1. Настоящие Правила устанавливают порядок и методику расчета показателей в целях осуществления специализированным депозитарием контроля за соблюдением требований к структуре сформированного за счет средств пенсионных накоплений инвестиционного портфеля негосударственного пенсионного фонда, осуществляющего деятельность по обязательному пенсионному страхованию (далее - фонд).

2. Для расчета показателей специализированный депозитарий определяет:

а) рыночную стоимость инвестиционного портфеля фонда;

б) рыночную стоимость входящих в инвестиционный портфель фонда ценных бумаг одного эмитента или группы связанных эмитентов, в том числе акций и облигаций, за исключением государственных ценных бумаг Российской Федерации;

в) размер входящих в инвестиционный портфель фонда средств в рублях и иностранной валюте, размещенных на счетах и депозитах в кредитных организациях, в том числе на депозитах в одной кредитной организации (кредитных организациях, входящих в одну банковскую группу);

г) рыночную стоимость входящих в инвестиционный портфель фонда ценных бумаг, эмитированных одной кредитной организацией (кредитными организациями, входящими в одну банковскую группу);

д) рыночную стоимость входящих в инвестиционный портфель фонда ценных бумаг, эмитированных аффилированными лицами фонда, его управляющей компании (управляющих компаний), специализированного депозитария и актуария;

е) объем капитализации каждого эмитента, акции которого входят в инвестиционный портфель фонда;

ж) рыночную стоимость акций каждого эмитента, входящих в инвестиционный портфель фонда;

з) рыночную стоимость входящих в инвестиционный портфель фонда облигаций каждого эмитента, за исключением государственных ценных бумаг Российской Федерации;

и) рыночную стоимость всех находящихся в обращении облигаций каждого эмитента, облигации которого входят в инвестиционный портфель фонда, за исключением государственных ценных бумаг Российской Федерации;

к) количество государственных ценных бумаг Российской Федерации одного выпуска, входящих в инвестиционный портфель фонда;

л) рыночную стоимость и объем выпуска государственных ценных бумаг каждого субъекта Российской Федерации, входящих в инвестиционный портфель фонда;

м) рыночную стоимость государственных ценных бумаг субъектов Российской Федерации, входящих в инвестиционный портфель фонда;

н) рыночную стоимость муниципальных ценных бумаг, входящих в инвестиционный портфель фонда;

о) рыночную стоимость входящих в инвестиционный портфель фонда паев (акций, долей) индексных инвестиционных фондов, размещающих средства в государственные ценные бумаги иностранных государств, облигации и акции иных иностранных эмитентов;

п) рыночную стоимость облигаций российских хозяйственных обществ, входящих в инвестиционный портфель фонда;

р) рыночную стоимость входящих в инвестиционный портфель фонда акций российских эмитентов, являющихся открытыми акционерными обществами;

с) рыночную стоимость ипотечных ценных бумаг, входящих в инвестиционный портфель фонда.

3. В настоящих Правилах под связанными эмитентами понимаются эмитенты, являющиеся основными и дочерними обществами или преобладающими и зависимыми обществами.

4. Стоимость инвестиционного портфеля фонда определяется специализированным депозитарием исходя из размера средств, размещенных на счетах и депозитах в кредитных организациях, рыночной стоимости ценных бумаг и рыночной стоимости прочих активов, составляющих инвестиционный портфель фонда.

Размер входящих в инвестиционный портфель фонда средств в иностранной валюте определяется специализированным депозитарием в рублях по курсу Центрального банка Российской Федерации на дату расчета.

5. Рыночная стоимость активов, входящих в инвестиционный портфель фонда, в том числе паев (акций, долей) индексных инвестиционных фондов, размещающих средства в государственные ценные бумаги иностранных государств, облигации и акции иных иностранных эмитентов, определяется в

порядке, установленном законодательством Российской Федерации.

6. Объем капитализации эмитента определяется как сумма произведений рыночной стоимости акций каждой категории (типа) этого эмитента на количество акций соответствующей категории (типа), находящихся в обращении.

7. Количество акций, находящихся в обращении, определяется исходя из зарегистрированных в соответствии с законодательством Российской Федерации отчетов об итогах выпуска акций.

8. Объем выпуска государственных ценных бумаг субъекта Российской Федерации, муниципальных ценных бумаг определяется исходя из отчета субъекта Российской Федерации, муниципального образования об итогах эмиссии ценных бумаг субъекта Российской Федерации, муниципальных ценных бумаг.

9. Специализированный депозитарий на основе величин, указанных в пункте 2 настоящих Правил, рассчитывает следующие показатели:

а) отношение рыночной стоимости входящих в инвестиционный портфель фонда ценных бумаг одного эмитента или группы связанных эмитентов, за исключением государственных ценных бумаг Российской Федерации, к стоимости инвестиционного портфеля фонда;

б) отношение суммы входящих в инвестиционный портфель фонда средств, размещенных на депозитах в кредитной организации (кредитных организациях, входящих в одну банковскую группу), и рыночной стоимости ценных бумаг, эмитентом которых является эта кредитная организация (кредитные организации, входящие в одну банковскую группу), к стоимости инвестиционного портфеля фонда;

в) отношение рыночной стоимости входящих в инвестиционный портфель фонда ценных бумаг, эмитентами которых являются аффилированные лица фонда, его управляющей компании (управляющих компаний), специализированного депозитария и актуария, к стоимости инвестиционного портфеля фонда;

г) отношение рыночной стоимости акций каждого эмитента, входящих в инвестиционный портфель фонда, к объему капитализации этого эмитента;

д) отношение рыночной стоимости облигаций каждого эмитента, входящих в инвестиционный портфель фонда, к рыночной стоимости всех облигаций соответствующего эмитента, находящихся в обращении, за исключением государственных ценных бумаг Российской Федерации;

е) отношение рыночной стоимости ценных бумаг каждого эмитента, входящих в инвестиционный портфель фонда, к объему капитализации этого эмитента;

ж) отношение рыночной стоимости государственных ценных бумаг Российской Федерации одного выпуска, входящих в инвестиционный портфель фонда, к стоимости инвестиционного портфеля фонда;

з) отношение количества входящих в инвестиционный портфель фонда государственных ценных бумаг субъектов Российской Федерации каждого

выпуска к объему соответствующего выпуска указанных ценных бумаг;

и) отношение рыночной стоимости государственных ценных бумаг каждого субъекта Российской Федерации, входящих в инвестиционный портфель фонда, к стоимости инвестиционного портфеля фонда;

к) отношение рыночной стоимости государственных ценных бумаг субъектов Российской Федерации, входящих в инвестиционный портфель фонда, к стоимости инвестиционного портфеля фонда;

л) отношение рыночной стоимости муниципальных ценных бумаг, входящих в инвестиционный портфель фонда, к стоимости инвестиционного портфеля фонда;

м) отношение входящих в инвестиционный портфель фонда средств в рублях и иностранной валюте, размещенных на счетах и депозитах в кредитных организациях, к стоимости инвестиционного портфеля фонда;

н) отношение рыночной стоимости входящих в инвестиционный портфель фонда паев (акций, долей) индексных инвестиционных фондов, размещающих средства в государственные ценные бумаги иностранных государств, облигации и акции иных иностранных эмитентов, к стоимости инвестиционного портфеля фонда;

о) отношение рыночной стоимости облигаций российских хозяйственных обществ, входящих в инвестиционный портфель фонда, к стоимости инвестиционного портфеля фонда;

п) отношение рыночной стоимости входящих в инвестиционный портфель фонда акций российских эмитентов, являющихся открытыми акционерными обществами, к стоимости инвестиционного портфеля фонда;

р) отношение рыночной стоимости ипотечных ценных бумаг, входящих в инвестиционный портфель фонда, к стоимости инвестиционного портфеля фонда.

10. Специализированный депозитарий в отношении фонда, структура инвестиционного портфеля (его часть) которого определена в форме инвестиционного индекса, кроме показателей, указанных в пункте 9 настоящих Правил, также рассчитывает следующие показатели:

а) доля рыночной стоимости ценных бумаг, в отношении которых рассчитывается инвестиционный индекс, в стоимости инвестиционного портфеля фонда (соответствующей части инвестиционного портфеля фонда);

б) разница между долями (в процентах) ценных бумаг одного эмитента в суммарной капитализации ценных бумаг, в отношении которых рассчитывается инвестиционный индекс, и долями (в процентах) рыночной стоимости этих ценных бумаг в стоимости инвестиционного портфеля фонда (соответствующей части инвестиционного портфеля фонда).

11. Ценные бумаги, входящие в состав части инвестиционного портфеля фонда, определяемой в форме инвестиционного индекса, подлежат учету при расчете величин, указанных в пункте 2 настоящих Правил, и определении общей стоимости инвестиционного портфеля фонда.