

Согласовано Комитетом НАУФОР
по деятельности специализированных депозитариев,
протокол от 13.12.2024

Методические рекомендации по отдельным вопросам периметра контроля специализированного депозитария

1. Общие положения

1.1. Настоящие Методические рекомендации по периметру контроля специализированного депозитария (далее – Методические рекомендации) разработаны в целях методологической поддержки специализированных депозитариев.

1.2. Методические рекомендации содержат контрольные процедуры (указывают на отсутствие контроля) только по ряду действий управляющей компании. Перечень вопросов, подлежащих контролю специализированным депозитарием, является открытым.

1.3. При осуществлении своей деятельности специализированный депозитарий должен руководствоваться требованиями законодательства Российской Федерации и нормативных актов Банка России.

2. Используемые сокращения

СД – специализированный депозитарий;

УК – управляющая компания;

НПФ – негосударственный пенсионный фонд;

ПИФ – паевой инвестиционный фонд;

ПДУ – правила доверительного управления;

ОСВИП – общее собрание владельцев инвестиционных паев;

ООО – общество с ограниченной ответственностью;

АО – акционерное общество;

Закон №156-ФЗ – Федеральный закон от 29.11.2001 №156-ФЗ «Об инвестиционных фондах»;

Закон №75-ФЗ – Федеральный закон от 07.05.1998 №75-ФЗ «О негосударственных пенсионных фондах»;

Закон №14-ФЗ – Федеральный закон от 08.02.1998 №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью»;

Закон №208-ФЗ – Федеральный закон от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах»;

Положение № 796-П - Положение Банка России от 28.06.2022 № 796-П «О дополнительных требованиях к общему собранию владельцев инвестиционных паев закрытого паевого инвестиционного фонда»;

Инструкция № 208-И - Инструкция Банка России от 24.05.2022 № 208-И «О порядке регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом, инвестиционные паи которого не предназначены исключительно для квалифицированных инвесторов, и регистрации изменений и дополнений в них, а также о форме отчета о количестве дополнительно выданных инвестиционных паев закрытого паевого инвестиционного фонда»;

Постановление №04-5/пс - Постановление ФКЦБ РФ от 18.02.2004 №04-5/пс «О регулировании деятельности управляющих компаний акционерных инвестиционных фондов и паевых инвестиционных фондов».

3. Направления контроля

3.1. Контроль соблюдения УК требований к подготовке, созыву и проведению ОСВИП

СД осуществляет контроль за всеми процедурами в ходе подготовки, созыва и проведения ОСВИП, за исключением процедур взаимодействия УК с владельцами инвестиционных паев.

№ п/п	Наименование действия УК	Ссылка на норму закона, нормативного акта	Контрольные процедуры СД	Документы/ информация, на основании которых проводится контроль
1	Принятие решения о созыве/ об отказе в созыве ОСВИП	<i>П.п. 7,9 ст. 18 Закона №156-ФЗ П.п. 1.2 – 1,7, 1.9 Положения №796-П</i>	Контроль содержания требования о созыве ОСВИП, в том числе на предмет отнесения вопросов к компетенции ОСВИП. Контроль факта принятия решения о созыве ОСВИП/ решения об отказе в созыве ОСВИП. Контроль содержания решения о созыве ОСВИП.	Требование о созыве ОСВИП Дата получения требования о созыве ОСВИП ПДУ Документы, подтверждающие полномочия лица, требующего созыва

				ОСВИП Решение о созыве ОСВИП Отказ в созыве ОСВИП
2	Срок проведения ОСВИП	<i>П.2 ст. 18 Закона №156-ФЗ</i> <i>П. 1.8 Положения №796-П</i>	Контроль срока проведения ОСВИП.	Требование о созыве ОСВИП ПДУ Решение о созыве ОСВИП
3	Уведомление СД о созыве ОСВИП	<i>П. 2.5 Положения №796-П</i> <i>П. 2.1.3 Положения №796-П</i>	Контроль оформления и содержания сообщения о созыве ОСВИП, направленного в адрес СД, установленным требованиям, в том числе требованиям ПДУ. Контроль срока предоставления сообщения о созыве ОСВИП в СД.	Сообщение о созыве ОСВИП ПДУ Дата получения СД сообщения о созыве ОСВИП
4	Запрос списка для участия в собрании у регистратора	<i>П. 11 ст. 18 Закона №156-ФЗ</i> <i>П. 1.7 Положения №796-П</i>	Контроль даты составления списка лиц, имеющих право на участие в ОСВИП (должна быть равна дате принятия решения о созыве ОСВИП).	Решение о созыве ОСВИП Список лиц, имеющих право на участие в ОСВИП
5	Проведение ОСВИП: – идентификация и регистрация лиц, имеющих право на участие в ОСВИП; – голосование, – прием заполненных бюллетеней, – подведение итогов голосования.	-	Все внутренние процедуры СД не контролирует, на ОСВИП, проводимом УК, не присутствует. Контроль факта, состоялось ли ОСВИП, происходит при предоставлении копии протокола ОСВИП.	Копия протокола ОСВИП
6	Составление протокола	<i>П. 3.15, 3.16, 3.17</i>	Контроль соответствия содержания протокола	Копия протокола ОСВИП

	ОСВИП	<i>Положения №796-П</i>	ОСВИП установленным требованиям. Контроль соответствия указанных в протоколе ОСВИП владельцев инвестиционных паев списку лиц (без контроля полномочий представителей владельцев инвестиционных паев), имеющих право на участие в ОСВИП, в том числе контроль соответствия количества принадлежащих им инвестиционных паев.	Список лиц, имеющих право на участие в ОСВИП
7	Направление копии протокола ОСВИП в СД	<i>П. 3.14 Положения №796-П П. 12 статьи 18 Закона №156-ФЗ</i>	Контроль срока составления протокола ОСВИП. Контроль срока предоставления копии протокола ОСВИП в СД. Дата, способ проведения ОСВИП, повестка ОСВИП должны соответствовать сообщению о созыве/решению о созыве ОСВИП.	Копия протокола ОСВИП Дата получения СД протокола ОСВИП Сообщение о созыве Решение о созыве ОСВИП
8	Составление отчета об итогах голосования	<i>П. 3.18 Положения №796-П П. 3.20, 3.21 Положения №796-П</i>	Контроль срока составления отчета об итогах голосования на ОСВИП. Контроль соответствия содержания отчета об итогах голосования установленным требованиям.	Отчет об итогах голосования на ОСВИП
9	Подготовка и подача СД комплекта документов для согласования изменений в ПДУ	<i>П. 12.1 статьи 18 Закона №156-ФЗ</i>	Контроль срока предоставления документов на согласование в СД. Контроль соответствия вносимых изменений в ПДУ решению ОСВИП об утверждении изменений и дополнений ПДУ.	Копия протокола ОСВИП Дата получения СД изменений и дополнений в ПДУ

3.2. Контроль реорганизации НПФ

№ п/п	Наименование действия НПФ	Ссылка на норму закона, нормативного акта	Контрольные процедуры СД	Документы/ информация, на основании которых проводится контроль
--------------	----------------------------------	--	---------------------------------	--

1	Принятие решения о реорганизации НПФ	<i>П. 2 статьи 31 Закона №75-ФЗ П. 3 статьи 33 Закона №75-ФЗ</i>	Реорганизация НПФ в форме, не предусмотренной пунктом 1 статьи 33 Закона № 75-ФЗ, не допускается и осуществляется на основании решения общего собрания акционеров по предварительным рекомендациям попечительского совета НПФ. Контроль со стороны СД отсутствует , так как реорганизация НПФ осуществляется на основании решения общего собрания акционеров по согласованию с Банком России.	-
2	Уведомление Банка России о реорганизации НПФ	<i>П. 4 статьи 33 Закона №75-ФЗ</i>	Срок направления уведомления - в течение трех рабочих дней после даты принятия решения о реорганизации НПФ. Контроль со стороны СД отсутствует , так как Банк России размещает данное уведомление на своем официальном сайте.	-
3	Размещение решения Банка России о реорганизации (отказе в реорганизации) на своем официальном сайте в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», по месту нахождения НПФ, включая обособленные подразделения НПФ и уведомление своих кредиторов о получении НПФ соответствующего решения Банка России	<i>П. 39 статьи 33 Закона №75-ФЗ</i>	Сроки размещения решения Банка России о реорганизации и уведомления кредиторов о получении такого решения Банка России. Не позднее 15 дней с даты получения НПФ решения Банка России о согласовании проведения реорганизации НПФ или об отказе в выдаче такого согласования. Контроль со стороны СД отсутствует .	-
4	Уведомление о начале процедуры реорганизации	<i>П. 5 статьи 33 Закона №75-ФЗ</i>	Срок направления уведомлений в письменной форме - в течение 30 рабочих дней после даты	-

	кредиторов, в том числе вкладчиков, участников (по обязательствам, возникшим из пенсионных договоров), договоров долгосрочных сбережений) и застрахованных лиц (по обязательствам, возникшим из договоров об обязательном пенсионном страховании)		направления уведомления о начале процедуры реорганизации в Банк России. Контроль со стороны СД отсутствует . Контроль уведомления кредиторов не входит в сферу договорных отношений НПФ и СД.	
5	Размещение в печатном издании, предназначенном для опубликования сведений о государственной регистрации юридических лиц, а также в одном из печатных изданий, предназначенных для опубликования нормативных правовых актов органов государственной власти субъекта Российской Федерации, на территории которого расположены реорганизуемый НПФ и обособленные подразделения реорганизуемого НПФ, уведомление о своей	<i>П. 9 статьи 33 Закона №75-ФЗ</i>	После внесения в ЕГРЮЛ записи о начале процедуры реорганизации НПФ обязан дважды с периодичностью один раз в месяц разместить в печатном издании уведомление о реорганизации. Контроль со стороны СД отсутствует . Контроль данного действия не входит в сферу договорных отношений НПФ и СД.	-

	реорганизации			
6	Уведомление Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации о начале процедуры реорганизации с указанием формы реорганизации	<i>П. 21 статьи 33 Закона №75-ФЗ</i>	Срок направления уведомления НПФ, имеющим право на осуществление деятельности по обязательному пенсионному страхованию - в течение 3 рабочих дней после даты принятия решения о реорганизации. Контроль со стороны СД отсутствует . Контроль уведомления Фонда пенсионного и социального страхования РФ не входит в сферу договорных отношений НПФ и СД.	-
7	Не позднее последнего дня квартала, в котором истекает предусмотренный пунктом 15 статьи 33 Закона № 75-ФЗ срок для подачи кредиторами НПФ требований о досрочном прекращении или исполнении обязательств в связи с реорганизацией НПФ, реорганизуемый НПФ определяет состав кредиторов и размер требований, подлежащих досрочному удовлетворению в связи с реорганизацией НПФ при условии получения решения Банка России о согласовании проведения реорганизации НПФ	<i>П. 22 статьи 33 Закона №75-ФЗ</i>	Реорганизуемый НПФ не позднее определенного Законом №75-ФЗ срока определяет состав кредиторов и размер требований, подлежащих досрочному удовлетворению в связи с реорганизацией НПФ. Контроль со стороны СД отсутствует . Не входит в компетенцию СД.	-

8	НПФ по требованию кредиторов, в том числе кредиторов по обязательствам, возникшим из пенсионных договоров, договоров долгосрочных сбережений и договоров об обязательном пенсионном страховании, а также акционеров НПФ обязан представить им копию решения о реорганизации.	<i>П. 11 статьи 33 Закона №75-ФЗ</i>	Предоставление НПФ кредиторам (по их требованию) копии решения о реорганизации. Контроль со стороны СД отсутствует . Контроль данного действия не входит в сферу договорных отношений НПФ и СД.	-
9	Заключение договора с СД, права и обязанности по которому переходят к НПФ, создаваемому в результате реорганизации в случае реорганизации НПФ в форме выделения или разделения	<i>П. 24 статьи 33 Закона №75-ФЗ</i>	Срок заключения договора - не более 15 рабочих дней с даты принятия общим собранием акционеров НПФ решения о реорганизации. Осуществляется контроль со стороны СД. Данное действие находится в сфере договорных отношений НПФ и СД.	Протокол общего собрания акционеров Дата заключения договора
10	Заключение договора с одним из СД, с которым на дату принятия решения о реорганизации действовал договор в отношении реорганизуемого НПФ, в случае реорганизации НПФ в форме слияния	<i>П. 25 статьи 33 Закона №75-ФЗ</i>	Срок заключения договора - не более 15 рабочих дней с даты принятия последним из НПФ решения о реорганизации и утверждения договора о слиянии. Осуществляется контроль со стороны СД, если данное действие находится в сфере договорных отношений остающегося НПФ и СД.	Протокол общего собрания акционеров Дата заключения договора
11	Заключение НПФ, реорганизуемым в форме,	<i>П. 27 статьи 33 Закона №75-ФЗ</i>	Срок заключения договора – не позднее 30 дней с последнего дня квартала, в котором истекает	Протокол общего собрания акционеров

	<p>предполагающей создание нового НПФ с УК договоров доверительного управления средствами пенсионных накоплений, средствами выплатного резерва, средствами пенсионных накоплений застрахованных лиц, которым установлена срочная пенсионная выплата, и договорам доверительного управления средствами пенсионных резервов</p>	<p><i>П. 1 статьи 36.14 Закона №75-ФЗ</i> <i>П. 1 статьи 26 Закона №75-ФЗ</i></p>	<p>предусмотренный пунктом 15 статьи 33 Закона № 75 срок. СД осуществляет контроль срока заключения договора.</p>	<p>Дата заключения договора</p>
12	<p>При утверждении передаточного акта обязательства НПФ по пенсионным договорам либо договорам долгосрочных сбережений, заключенным с одним вкладчиком, могут быть переданы только одному реорганизуемому НПФ или НПФ, создаваемому в результате реорганизации</p>	<p><i>П. 12 статьи 33 Закона №75-ФЗ</i></p>	<p>СД не контролирует утверждение передаточных актов. СД контролирует передачу активов и обязательств в соответствии с принятыми решениями о реорганизации.</p>	<p>Протокол общего собрания акционеров Передаточный акт</p>
13	<p>Ходатайство о согласовании проведения реорганизации НПФ представляется соответствующим НПФ в Банк России в течение</p>	<p><i>П. 31 статьи 33 Закона №75-ФЗ</i></p>	<p>Представление в Банк России ходатайства о согласовании проведения реорганизации НПФ. Срок - в течение 3 рабочих дней после даты получения аудиторского и актуарного заключений, отчета о результатах проверки актуарного заключения, а также согласия</p>	<p>-</p>

	<p>трех рабочих дней после даты получения аудиторского и актуарного заключений, отчета о результатах проверки актуарного заключения, а также согласия уполномоченного антимонопольного органа на реорганизацию (в случаях, если необходимость такого согласия предусмотрена законодательством Российской Федерации)</p>		<p>уполномоченного антимонопольного органа на реорганизацию. Контроль со стороны СД отсутствует. Процесс не подконтрольный СД.</p>	
14	<p>Рассмотрение заявлений, требований кредиторов о досрочном исполнении или прекращении обязательств и возмещении связанных с этим убытков либо о выплате выкупной суммы или ее переводе в другой НПФ</p>	<p><i>П. 15 статьи 33 Закона №75-ФЗ</i></p>	<p>Рассмотрение заявлений. Контроль со стороны СД отсутствует. Процесс не подконтрольный СД.</p>	-
15	<p>НПФ, участвующий в реорганизации, не позднее трех рабочих дней с даты завершения расчетов с кредиторами, но не позднее одного месяца с даты истечения срока, установленного Законом</p>	<p><i>П. 40.1 статьи 33 Закона №75-ФЗ</i></p>	<p>Направление НПФ в Банк России заявления для государственной регистрации нового НПФ, государственной регистрации изменений, вносимых в устав НПФ, к которому осуществляется присоединение, государственной регистрации прекращения деятельности присоединяемого НПФ. Срок - не позднее трех рабочих дней с даты</p>	-

	<p>№75-ФЗ для уведомления кредиторов о принятом Банком России решении о согласовании проведения реорганизации НПФ, направляет в Банк России заявление по установленной форме для государственной регистрации нового НПФ, государственной регистрации изменений, вносимых в устав НПФ, к которому осуществляется присоединение, государственной регистрации прекращения деятельности присоединяемого НПФ</p>		<p>завершения расчетов с кредиторами, но не позднее одного месяца с даты истечения срока, установленного пунктом 39 статьи 33 Закона №75-ФЗ для уведомления кредиторов о принятом Банком России решении о согласовании проведения реорганизации. Контроль со стороны СД отсутствует. Процесс не подконтрольный СД.</p>	
<p>16</p>	<p>Реорганизованный НПФ в течение одного рабочего дня с даты получения документов о государственной регистрации юридических лиц, создаваемых в результате реорганизации, а при реорганизации в форме присоединения - документов, подтверждающих внесение в единый</p>	<p><i>П. 44 статьи 33 Закона №75-ФЗ</i></p>	<p>Уведомление реорганизованным НПФ Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации в письменной форме о завершении реорганизации. Срок - в течение 1 рабочего дня с даты получения документов о государственной регистрации юридических лиц, создаваемых в результате реорганизации, а при реорганизации в форме присоединения - документов, подтверждающих внесение в единый государственный реестр юридических лиц записи о прекращении деятельности присоединенного НПФ. Контроль со стороны СД отсутствует. Процесс не подконтрольный СД.</p>	<p>-</p>

<p>государственный реестр юридических лиц записи о прекращении деятельности присоединенного НПФ, уведомляет Фонд пенсионного и социального страхования Российской Федерации в письменной форме о завершении реорганизации с приложением документов, содержащих сведения о застрахованных лицах, страховщиком которых он становится после реорганизации, и документов, содержащих сведения о застрахованных лицах, страховщиками которых становятся иные НПФ, участвовавшие в реорганизации или созданные в результате реорганизации. Форма уведомления о завершении реорганизации НПФ и состав сведений о застрахованных лицах, указанных в абзаце первом пункта 44 статьи</p>			
--	--	--	--

	33 Закона № 75-ФЗ, утверждаются Банком России			
--	---	--	--	--

3.3. Контроль при согласовании отчета о выдаче дополнительных инвестиционных паев закрытого ПИФ

№ п/п	Наименование действия УК	Ссылка на норму закона, нормативного акта	Контрольные процедуры СД	Документы/ информация, на основании которых проводится контроль
1	Составление отчета о количестве дополнительно выданных инвестиционных паев закрытого ПИФ (далее - Отчет)	Пункт 6 статьи 21 Закона №156-ФЗ Приложение № 3 к Инstrukция № 208-И	СД проверяет перед подписанием корректность информации, содержащейся в Отчете, используя информацию, имеющуюся в системе учета СД. В целях проверки факта раскрытия (предоставления) владельцам инвестиционных паев ПИФ информации о принятом решении о выдаче дополнительных инвестиционных паев (п. 5.2 отчета) СД может запросить у УК документы, подтверждающие раскрытие информации.	Информация из системы учета СД Отчет Документы, подтверждающие раскрытие информации
2	Направление Отчета (закрытого ПИФ, инвестиционные паи которого не ограничены в обороте) в Банк России Одновременное направление для регистрации изменений и дополнений в ПДУ.	Пункт 6 статьи 21 Закона №156-ФЗ	Контроль со стороны СД отсутствует.	-
3	Направление Отчета (закрытого ПИФ, инвестиционные паи	Пункт 6 статьи 21 Закона №156-ФЗ	СД проводит проверку: - был ли Отчет направлен УК в СД в срок, не превышающий трех рабочих дней со дня выдачи дополнительных инвестиционных паев;	Дата получения СД Отчета Дата получения СД

	<p>которого ограничены в обороте) в СД этого ПИФ. Одновременное направление для согласования в СД изменений и дополнений в ПДУ.</p>		<p>- были ли одновременно (в один день) с Отчетом в СД направлены изменения и дополнения в ПДУ закрытым ПИФ, инвестиционные паи которого ограничены в обороте, в части, касающейся количества выданных инвестиционных паев этого фонда и уменьшения количества инвестиционных паев, которые могут быть выданы УК дополнительно после завершения (окончания) его формирования (далее – Изменения в ПДУ). При этом, обязанность по одновременному направлению Отчета и Изменений в ПДУ считается исполненной, в том числе в случае совместного направления в СД указанных документов в пределах установленного срока в дополнение к ранее направленному Отчету.</p>	<p>Изменений в ПДУ</p>
--	---	--	---	------------------------

3.4. Контроль корпоративных действий

СД осуществляет контроль соответствия установленным требованиям варианта голосования УК на общем собрании акционеров АО (общем собрании участников ООО) по вопросам, решения по которым могут привести к изменению состава или структуры имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду, или имущества, составляющего ПИФ, в том числе¹:

№ п/п	Корпоративное действие	Ссылка на норму закона, нормативного акта
1	В отношении ООО:	
1.1	Реорганизация или ликвидация ООО	<i>Подпункт 11 пункта 2 статьи 33 Закона №14-ФЗ</i>
1.2	Уменьшение уставного капитала за счет уменьшения номинальной стоимости долей участников	<i>Статья 20 Закона №14-ФЗ</i>
1.3	Уменьшение уставного капитала путем погашения доли, принадлежащей ООО	<i>Статья 20 Закона №14-ФЗ</i>
1.4	Увеличение уставного капитала за счет имущества ПИФ	<i>Статья 17, п. 1 ст. 19 Закона</i>

¹ Указанный перечень корпоративных действий не является исчерпывающим, так как перечень вопросов, которые могут рассматриваться на общем собрании не закрытый (с учетом пп.13 п.2 ст.33 Закона № 14-ФЗ и п.4 ст. 48 Закона № 208-ФЗ).

		<i>№14-ФЗ</i>
1.5	Увеличение уставного капитала за счет имущества ООО	<i>Статья 17, п. 1 ст. 18 Закона №14-ФЗ</i>
1.6	Увеличение уставного капитала, если в результате такого увеличения меняется размер доли ПИФ, как участника	<i>Пункт 1 статьи 19 Закона №14-ФЗ</i>
1.7	Увеличение уставного капитала за счет дополнительных вкладов участников и вкладов третьих лиц	<i>Пункт 1 статьи 19 Закона №14-ФЗ Абзац 2 пункта 2 статьи 23 Закона №14-ФЗ</i>
2	В отношении АО:	
2.1	Реорганизация АО	<i>Абзац 2 пункта 1 статьи 75 Закона №208-ФЗ</i>
2.2	Ликвидация АО, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов	<i>Пункт 2 статьи 21 Закона №208-ФЗ Пункты 4,7 статьи 22 Закона №208-ФЗ</i>
2.3	Увеличение уставного капитала АО путем размещения дополнительных акций	<i>Абзац 2 пункта 2 статьи 28 Закона №208-ФЗ</i>
2.4	Увеличение уставного капитала путем увеличения номинальной стоимости акций	<i>Абзац 1 пункта 2 статьи 28 Закона №208-ФЗ</i>
2.5	Уменьшение уставного капитала АО путем уменьшения номинальной стоимости акций, путем приобретения АО части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных АО акций	<i>Пункт 2 статьи 29 Закона №208-ФЗ</i>
2.6	Дробление и консолидация акций	<i>Подпункт 14 пункта 1 статьи 48 Закона 208-ФЗ</i>
2.7	Возложение на акционеров непубличного АО обязанности по внесению вкладов в имущество АО, а также установление порядка, оснований и условий внесения вкладов в имущество АО	<i>Пункт. 3 статьи 32.2 Закона №208-ФЗ</i>
2.8	Предварительное одобрение договора, на основании которого акционером вносится вклад в имущество АО	<i>Пункт. 1 статьи 32.2 Закона №208-ФЗ</i>
2.9	Размещение АО дополнительных акций, в которые конвертируются размещенные АО привилегированные акции определенного типа, конвертируемые в обыкновенные акции	<i>Подпункт 6 пункта 1 статьи 65 Закона №208-ФЗ</i>
2.10	Определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения или порядка ее определения и цены выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Законом №208-ФЗ	<i>Подпункт 7 пункта 1 статьи 65 Закона №208-ФЗ</i>

СД не осуществляет контроль соответствия установленным требованиям варианта голосования УК на общем собрании акционеров АО (общем собрании участников ООО) по вопросам, решения по которым не могут привести к изменению состава и структуры имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду, или имущества, составляющего ПИФ, в том числе:

№ п/п	Корпоративное действие	Ссылка на норму закона, нормативного акта
1	В отношении ООО:	
1.1	Избрание органов управления общества, образование ревизионной комиссии или избрание ревизора общества и назначение аудиторской организации (индивидуального аудитора) общества.	<i>Пункт 4 статьи 11 Закона №14-ФЗ Пункт 2 статьи 33 Закона №14-ФЗ</i>
1.2	Распределение прибыли общества ²	<i>Пункт 1 статьи 28 Закона №14-ФЗ</i>
1.3	Избрание совета директоров (наблюдательного совета) общества, прекращение его полномочий	<i>Пункт 2 статьи 32 Закона №14-ФЗ</i>
1.4	Избрание исполнительного органа общества, прекращение его полномочий	<i>Пункт 1 статьи 40 Закона №14-ФЗ</i>
1.5	Утверждение годовых отчетов и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности	<i>Пункт 2 статьи 33 Закона №14-ФЗ</i>
1.6	Решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделок с заинтересованностью (если такие сделки одновременно не являются крупными), а также определенных сделок, предусмотренных уставом	<i>Пункт 3.1 статьи 40, пункт 4 статьи 45 Закона № 14-ФЗ</i>
1.7	Решение об участии в ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций	<i>Пункт 2 статьи 33 Закона №14-ФЗ</i>
1.8	Утверждение (принятие) документов, регулирующих внутреннюю деятельность общества (внутренних документов общества)	<i>Пункт 2 статьи 33 Закона №14-ФЗ</i>
2	В отношении АО:	
2.1	Избрание органов управления общества, ревизионной комиссии (ревизора) общества и досрочное прекращение их полномочий, утверждение регистратора общества, утверждение аудитора хозяйственного общества.	<i>Пункт 4 статьи 9 Закона №208-ФЗ Пункт 1 статьи 48 Закона №208-ФЗ</i>

² За исключением решения, в соответствии с которым распределение прибыли направлено на увеличение уставного капитала.

2.2	Распределение прибыли общества ³ , в том числе выплате (объявлении) дивидендов	<i>Пункт 1 статьи 48 Закона №208-ФЗ</i>
2.3	Определение количественного состава совета директоров (наблюдательного совета) общества, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий	<i>Пункт 1 статьи 48 Закона №208-ФЗ</i>
2.4	Образование исполнительного органа общества, досрочное прекращение его полномочий	<i>Пункт 1 статьи 48 Закона №208-ФЗ</i>
2.5	Утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности обществ, если уставом общества решение этих вопросов не отнесено к компетенции совета директоров (наблюдательного совета) общества	<i>Пункт 1 статьи 48 Закона №208-ФЗ</i>
2.6	Решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделок с заинтересованностью (если такие сделки одновременно не являются крупными), а также определенных сделок, предусмотренных уставом	<i>Абзац 4 пункта 2 статьи 69, пункт 1 статьи 83 Закона №208-ФЗ</i>
2.7	Решение об участии в финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций	<i>Пункт 1 статьи 48 Закона №208-ФЗ</i>
2.8	Утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов общества	<i>Пункт 1 статьи 48 Закона №208-ФЗ</i>
2.9	Решение об обращении с заявлением о листинге акций общества и (или) эмиссионных ценных бумаг общества, конвертируемых в акции общества	<i>Пункт 1 статьи 48 Закона №208-ФЗ</i>
2.10	Решение об обращении с заявлением о делистинге акций общества и (или) эмиссионных ценных бумаг общества, конвертируемых в его акции	<i>Пункт 1 статьи 48 Закона №208-ФЗ</i>

3.5. Контроль при выдаче согласия на распоряжение имуществом

1. При выдаче согласия на распоряжение имуществом СД рекомендуется обращать внимание на сделки (действия), условия (обстоятельства) совершения которых УК содержат в себе явные признаки нарушения прав и законных интересов владельцев инвестиционных паев. В частности, такими условиями (обстоятельствами) могут являться:

- отклонение цены сделки от рыночного уровня в границах более чем +/- 20%;
- выдача займа на нерыночных условиях (процент, под который выдается заем, более чем на 20% меньше ключевой ставки Банка России);
- выдача займа лицу, находящемуся в процессе банкротства;

³ За исключением решения, в соответствии с которым распределение прибыли направлено на увеличение уставного капитала.

- выдача займа лицу, которым уже были нарушены сроки исполнения обязательств перед ПИФ (по имеющейся в СД информации);
- передача права требования в обмен на встречное денежное предоставление, которое ниже стоимости такого права более чем на 20% (при этом СД не обладает информацией об отсутствии платежеспособности у должника по данному требованию);
- получение займа на ПИФ на нерыночных условиях (процент, под который ПИФ получает заем, более чем на 20% больше ключевой ставки Банка России).

2. При выдаче согласия на сделки (действия), указанные в пункте 1, СД рекомендуется провести дополнительное взаимодействие с УК, направленное на получение пояснений относительно условий (обстоятельств) совершения сделки (действий), а также обоснований соответствия сделки (действий) интересам владельцев инвестиционных паев, в том числе при необходимости в виде документов, свидетельствующих о согласии владельцев инвестиционных паев с совершаемой сделкой (действиями).

3. Если, по мнению СД, распоряжение имуществом приведет к нарушению прав и законных интересов владельцев инвестиционных паев, СД вправе отказать в выдаче согласия на распоряжение имуществом на основании пункта 1 статьи 39 Закона №156-ФЗ.

4. Если, по мнению СД, в результате распоряжения имуществом существует риск нарушения прав и законных интересов владельцев инвестиционных паев, однако СД не усматривает достаточных оснований для использования права, предусмотренного пунктом 3, СД вправе направить информацию о проведенной УК сделке (совершенных действиях) в Банк России. Данная информация не является уведомлением о выявлении нарушения (несоответствия) и может быть направлена в Банк России в свободной форме.

3.6. Не входит в периметр контроля специализированного депозитария:

1. Соблюдение УК требований⁴ к хранению первичных документов и иных документов, ведению журнала учета, составлению перечня имущества.
2. Срок возмещения УК в ПИФ суммы превышения величины установленных ПДУ ограничений по расходам и вознаграждениям.
3. Срок возмещения УК реального ущерба владельцам инвестиционных паев.
4. Наличие и достаточность полномочий лица, заключающего сделку от имени контрагента УК.

⁴ В соответствии с требованиями Постановления №04-5/пс.