

ИНСТРУКЦИЯ  
о порядке раскрытия информации  
в сфере инвестиционных фондов

ГЛАВА 1  
ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Настоящая Инструкция устанавливает требования к объему и порядку раскрытия информации, в том числе путем представления отчетов, уведомлений, иной информации акционерным инвестиционным фондом, управляющей организацией паевым инвестиционным фондом, иными лицами в сфере инвестиционных фондов.

2. В настоящей Инструкции применяются термины и их определения в значениях, установленных Законом Республики Беларусь от 5 января 2015 года «О рынке ценных бумаг» (Национальный правовой Интернет-портал Республики Беларусь, 10.01.2015, 2/2229), Законом Республики Беларусь от 9 декабря 1992 года «О хозяйственных обществах» (Ведамасці Вярхоўнага Савета Рэспублікі Беларусь, 1992 г., № 35, ст. 552; Национальный реестр правовых актов Республики Беларусь, 2006 г., № 18, 2/1197), Законом Республики Беларусь от 17 июля 2017 года «Об инвестиционных фондах» (Национальный правовой Интернет-портал Республики Беларусь, 22.07.2017, 2/2490).

3. Действие настоящей Инструкции распространяется на следующих участников рынка ценных бумаг, действующих на территории Республики Беларусь:

- акционерные инвестиционные фонды;
- управляющие организации паевых инвестиционных фондов (далее – управляющие организации);
- специализированные депозитарии;
- лиц, получивших право на долю в уставном фонде (акции) в размере десяти и более процентов акционерного инвестиционного фонда, управляющей организации, специализированного депозитария (право собственности либо иного имущественного права на имущество (статус учредителя) специализированного депозитария - унитарного предприятия)

(далее - лицо, получившее право на долю в уставном фонде (акции) в размере десяти и более процентов).

4. Участники рынка ценных бумаг раскрывают информацию об инвестиционном фонде в соответствии с пунктом 1 статьи 48 Закона Республики Беларусь «Об инвестиционных фондах».

5. Раскрываемая информация должна содержать полные и достоверные сведения в соответствии с законодательством Республики Беларусь и требованиями настоящей Инструкции.

6. Раскрытие информации путем ее размещения на едином информационном ресурсе рынка ценных бумаг (далее – ЕПФР) и в глобальной компьютерной сети Интернет (далее – в сети Интернет) в соответствии с настоящей Инструкцией осуществляется участником рынка ценных бумаг, обязанным в соответствии с Законом Республики Беларусь «О рынке ценных бумаг», Законом Республики Беларусь «Об инвестиционных фондах», Инструкцией о порядке раскрытия информации на рынке ценных бумаг, утвержденной постановлением Министерства финансов Республики Беларусь «О раскрытии информации на рынке ценных бумаг» от 13.06.2016 № 43 (Национальный правовой Интернет-портал Республики Беларусь, 02.09.2016, 8/31210 и 07.02.2018, 8/32797) и настоящей Инструкцией.

7. Участники рынка ценных бумаг, раскрывающие в соответствии с требованиями настоящей Инструкции информацию в сети Интернет обязаны обеспечить свободный круглосуточный доступ к данной информации всем заинтересованным лицам для ознакомления без взимания платы и иных ограничений.

8. При обслуживании официального сайта акционерного инвестиционного фонда в сети Интернет и управляющей организации паевого инвестиционного фонда в сети Интернет (далее – соответствующий официальный сайт) и обеспечении его функционирования должны использоваться технологические и программные средства, предусматривающие:

ведение электронных журналов учета раскрываемой информации выполненных с помощью технологических и программных средств обслуживания соответствующего официального сайта в сети Интернет и обеспечения его функционирования;

копирование раскрываемой информации на резервный носитель, обеспечивающее возможность ее восстановления с такого носителя;

защиту информации от уничтожения, несанкционированной модификации либо блокирования доступа к ней, а также от иных неправомерных действий в отношении информации, размещенной на соответствующем официальном сайте в сети Интернет;

хранение размещенной информации и обеспечение доступа неограниченного круга лиц к такой информации в течение сроков, установленных настоящей Инструкцией.

9. При раскрытии информации путем ее размещения на ЕПФР и соответствующем официальном сайте в сети Интернет должны быть указаны: вид раскрываемой информации; дата и время ее размещения, а также период, в течение которого обеспечивается доступ неограниченному кругу лиц к размещенной информации, который не может быть менее срока, установленного настоящей Инструкцией.

## ГЛАВА 2 ПЕРИОДИЧЕСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

10. Периодическую отчетность (ежемесячную, ежеквартальную, годовую) составляют акционерный инвестиционный фонд и управляющая организация по состоянию на даты, определенные частями первой – третьей пункта 6 Инструкции о порядке раскрытия информации на рынке ценных бумаг и раскрывают такую отчетность путем представления в Департамент по ценным бумагам Министерства финансов Республики Беларусь (далее – Департамент по ценным бумагам) и путем размещения на ЕПФР и соответствующем официальном сайте в сети Интернет, а также путем дополнительного опубликования в печатных средствах массовой информации, если данный способ определен уставом акционерного инвестиционного фонда или правилами паевого инвестиционного фонда (далее – Правила).

Периодическая отчетность раскрывается:

ежемесячная и ежеквартальная - в сроки, установленные, соответственно, частью первой и частью второй пункта 6 Инструкции о порядке раскрытия информации на рынке ценных бумаг;

годовая - не позднее трех месяцев после окончания отчетного года.

11. Путем представления раскрываются:

11.1. в составе ежемесячного отчета - расчет стоимости чистых активов по состоянию на первое число каждого месяца по форме согласно приложению 1 к Инструкции о порядке расчета стоимости чистых активов, утвержденной постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 11 июня 2012 г. № 35 (Национальный правовой Интернет-портал Республики Беларусь, 07.07.2012, 8/26095);

11.2. в составе ежеквартального и годового отчета:

информация, предусмотренная абзацем третьим - пятым части первой подпункта 8.1 пункта 8 Инструкции о порядке раскрытия информации на рынке ценных бумаг;

акционерным инвестиционным фондом и управляющей организацией, являющейся акционерным обществом, дополнительно представляется информация, предусмотренная абзацем вторым части первой подпункта 8.1 пункта 8 Инструкции о порядке раскрытия информации на рынке ценных бумаг (форма 1 «Информация об акционерном обществе и его деятельности» (далее - форма 1).

Дополнительно в составе годового отчета представляются:

информация об аудиторском заключении по бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленная в соответствии с требованиями пункта 1 статьи 10 Закона Республики Беларусь «Об инвестиционных фондах» которая должна содержать: дату аудиторского заключения; реквизиты аудиторской организации, аудитора - индивидуального предпринимателя (наименование организации (для индивидуального предпринимателя - фамилия, собственное имя, отчество (если таковое имеется); место нахождения (для организации - юридический адрес, для индивидуального предпринимателя - место жительства); сведения о государственной регистрации (дату государственной регистрации, регистрационный номер в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей), период, за который проводился аудит; аудиторское мнение о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, а в случае выявленных нарушений в бухгалтерской (финансовой) отчетности - сведения о данных нарушениях, дату и соответствующий официальный сайт в сети Интернет на котором размещено аудиторское заключение по бухгалтерской (финансовой) отчетности в полном объеме;

форма 1-УИФ «Отчет о результатах управления имуществом, предназначенным для инвестирования либо имуществом паевого инвестиционного фонда, находящимся в ее доверительном управлении» согласно приложению к настоящей Инструкции (далее - форма 1-УИФ)\*.

---

\*Для заполнения формы 1-УИФ к настоящей Инструкции используются файлы шаблонов MS Excel, представленные на официальном сайте Министерства финансов Республики Беларусь в сети Интернет по адресу: [http://minfin.gov.by/securities\\_department/background/](http://minfin.gov.by/securities_department/background/).

12. Периодическая отчетность представляется нарочным либо заказной корреспонденцией в электронном виде (на магнитном (цифровом) носителе) в формате MS Excel, а также распечатывается, заверяется подписями руководителя, главного бухгалтера либо руководителя организации или индивидуального предпринимателя, оказывающих акционерному инвестиционному фонду, управляющей организации услуги по ведению бухгалтерского учета и составлению

бухгалтерской и (или) финансовой отчетности, исполнителя с указанием инициалов и фамилий вышеперечисленных лиц.

13. Путем размещения раскрываются:

13.1. в составе ежемесячного отчета - расчет стоимости чистых активов, подготовленный в соответствии подпунктом 11.1 пункта 11 настоящей Инструкции;

13.2. в составе ежеквартального и годового отчета - бухгалтерский баланс и отчет о прибылях и убытках, подготовленные в соответствии абзацем третьим и четвертым подпункта 8.1 пункта 8 Инструкции о порядке раскрытия информации на рынке ценных бумаг.

Дополнительно, в составе годового отчета размещаются:

аудиторское заключение, подготовленное в соответствии с требованиями пункта 1 статьи 10 Закона Республики Беларусь «Об инвестиционных фондах»;

форма 1-УИФ;

акционерным инвестиционным фондом и управляющей организацией, являющейся акционерным обществом также пункты 4 - 10, 13, 14 формы 1, подготовленной в соответствии с абзацем вторым части первой подпункта 8.1 пункта 8 Инструкции о порядке раскрытия информации на рынке ценных бумаг.

14. Периодическая отчетность, размещенная на соответствующем официальном сайте в сети Интернет должна быть доступна для обозрения всем заинтересованным лицам на постоянной основе в течение пяти лет с даты ее размещения.

15. Периодическая отчетность, раскрытая с нарушением требований настоящей Инструкции, считается не раскрытой (за исключением случаев нарушения установленных сроков раскрытия).

В случае несоответствия периодической отчетности требованиям настоящей Инструкции Департамент по ценным бумагам не позднее десяти рабочих дней с даты получения соответствующего отчета направляет участнику рынка ценных бумаг, представившему такой отчет (за исключением представления отчета нарочным), письменное уведомление о несоответствии отчета требованиям законодательства с указанием на несоответствия. В случае представления отчета нарочным отчет возвращается представителю участника рынка ценных бумаг.

Участник рынка ценных бумаг в течение десяти рабочих дней с даты получения уведомления (возврата отчета) должен раскрыть данный отчет путем его представления и размещения в порядке, установленном настоящей главой.

## ОПЕРАТИВНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

16. Управляющие организации раскрывают информацию в соответствии с пунктом 18, а управляющие организации, являющиеся акционерным инвестиционным фондом, в том числе и с пунктом 16 Инструкции о порядке раскрытия информации на рынке ценных бумаг, а также, следующую информацию:

16.1. об изменении состава совета директоров (наблюдательного совета) и исполнительных органов (далее – орган управления).

Информация раскрывается не позднее пяти рабочих дней с даты принятия решения об изменении состава органа управления и должна содержать:

полное наименование и место нахождения управляющей организации;

орган, принявший решение об изменении состава органа управления и дату принятия такого решения;

причины изменения состава органа управления;

(Ф.И.О.) новых лиц (нового лица) органа управления и дату вступления их (его) на должность.

Вышеуказанная информация должна быть размещена на ЕПФР и на официальном сайте управляющей организации в сети Интернет и быть доступна до даты вступления новых лиц (нового лица) на должность в органе управления;

16.2. о прекращении существования паевого инвестиционного фонда.

Информация раскрывается в течение 3 рабочих дней с момента возникновения основания для прекращения существования фонда и должна содержать:

название фонда;

полное наименование и место нахождения управляющей организации;

дату и регистрационный номер инвестиционных паев;

основание прекращения и момент его возникновения;

условия и порядок проведения процедуры прекращения существования фонда;

срок предъявления требований кредиторов, которые должны удовлетворяться за счет имущества фонда;

стоимость чистых активов и расчетная стоимость инвестиционного пая фонда на момент возникновения основания прекращения существования фонда;

дату принятия решения и указание на то, принято ли оно

управляющей организацией фонда или общим собранием владельцев инвестиционных паев закрытого фонда.

Вышеуказанная информация должна быть доведена до сведения владельцев инвестиционных паев, аудиторской организации (аудитора - индивидуального предпринимателя), исполнителя оценки, являющегося юридическим лицом, либо оценщика - индивидуального предпринимателя, с которыми управляющей организацией паевого инвестиционного фонда заключены договоры на оказание соответствующих услуг, иных кредиторов, письменные требования которых должны удовлетворяться за счет имущества паевого инвестиционного фонда, а также размещена на ЕПФР и официальном сайте управляющей организации в сети Интернет и быть доступна до даты исключения фонда из реестра инвестиционных фондов Государственного реестра ценных бумаг (далее – Реестр фондов);

16.3. о составе и стоимости имущества паевого инвестиционного фонда, предъявленных кредиторами письменных требованиях, а также информацию о результатах рассмотрения указанных требований и дальнейших действиях по прекращению существования фонда.

Информация раскрывается по окончании срока предъявления письменных требований кредиторов, которые должны удовлетворяться за счет имущества фонда, и до начала расчетов с указанными кредиторами в связи с прекращением существования фонда и должна содержать:

название фонда;

полное наименование и местонахождение управляющей организации;

дату и регистрационный номер инвестиционных паев;

дату начала расчетов с кредиторами;

сведения о составе и стоимости имущества фонда;

предъявленных кредиторами письменных требованиях;

информацию о результатах рассмотрения указанных требований;

дальнейшие действия по прекращению существования фонда.

Вышеуказанная информация должна быть размещена на ЕПФР и на официальном сайте управляющей организации в сети Интернет и быть доступна до даты исключения фонда из Реестра фондов);

16.4. о принятом решении об отказе от доверительного управления имуществом паевого инвестиционного фонда в связи с невозможностью осуществлять такое доверительное управление (далее – решение об отказе от доверительного управления).

Информация раскрывается в течение трех рабочих дней с даты принятия решения об отказе от доверительного управления и должна содержать:

полное наименование и местонахождение управляющей организации;

название фонда (фондов);

дату принятия решения об отказе от доверительного управления, а также орган, принявший такое решение;

основания принятия решения об отказе от доверительного управления;

сведения об управляющей организации, которой предполагается передать права и обязанности по договору доверительного управления, в том числе полное наименование и место нахождения, дату выдачи и срок действия государственной аккредитации на осуществление деятельности управляющей организации (указывается управляющей организацией открытого фонда);

иную информацию, предусмотренную Правилами.

Вышеуказанная информация доводится до сведения владельцев инвестиционных паев, а также направляется специализированному депозитарию фонда и в Департамент по ценным бумагам заказным письмом либо нарочно, а также должна быть размещена на ЕПФР и на официальном сайте управляющей организации в сети Интернет и быть доступна до даты раскрытия новой управляющей организацией информации о регистрации в порядке, установленном законодательством, внесенных в Правила изменений и (или) дополнений, связанных с заменой управляющей организации;

16.5. об утверждении внесенных изменений и (или) дополнений в инвестиционную декларацию (представляется управляющей организацией закрытого паевого инвестиционного фонда).

Информация раскрывается не позднее пяти рабочих дней со дня их утверждения в соответствии с требованиями части четвертой пункта 5 статьи 8 Закона Республики Беларусь «Об инвестиционных фондах» и должна содержать:

полное наименование и место нахождения управляющей организации;

название фонда;

причины внесения изменений и (или) дополнений в инвестиционную декларацию;

полный текст внесенных изменений и (или) дополнений в инвестиционную декларацию с отметкой, содержащей указание на орган, утвердивший такой документ и дату его утверждения.

Вышеуказанная информация направляется в Департамент по ценным бумагам заказным письмом либо нарочно, а также должна быть размещена на ЕПФР и на официальном сайте управляющей организации



в сети Интернет и быть доступна до даты исключения фонда из Реестра фондов;

17. Акционерные инвестиционные фонды раскрывают информацию в соответствии с пунктами 16 и 18 Инструкции о порядке раскрытия информации на рынке ценных бумаг, а также, следующую информацию:

17.2. о созыве общего собрания акционеров.

Информация раскрывается не менее чем за пять рабочих дней до даты проведения общего собрания акционеров и должна содержать сведения, определенные частью седьмой статьи 39 Закона Беларусь «О хозяйственных обществах».

Вышеуказанная информация направляется управляющей организации (при ее наличии), специализированному депозитарию, аудиторской организации (аудитору - индивидуальному предпринимателю), с которыми этим акционерным инвестиционным фондом либо его управляющей организацией (при ее наличии) заключены договоры на оказание соответствующих услуг в порядке, установленном уставом, а также должна быть размещена на ЕПФР и на официальном сайте акционерного инвестиционного фонда в сети Интернет и быть доступна в течение месяца с даты проведения данного собрания.

17.2. о направлении копии протокола общего собрания акционеров.

Информация раскрывается не позднее трех рабочих дней со дня проведения общего собрания акционеров, путем направления копии протокола этого собрания, заверенной председателем общего собрания акционеров и уполномоченным должностным лицом акционерного инвестиционного фонда.

Вышеуказанная информация направляется управляющей организации (при ее наличии), специализированному депозитарию заказным письмом либо нарочно;

17.3. о замене лица, которое осуществляет функции руководителя, об изменении состава совета директоров (наблюдательного совета) и коллегиального исполнительного органа (далее – орган управления).

Информация раскрывается не позднее пяти рабочих дней с даты принятия соответствующих решений и должна содержать:

наименование акционерного инвестиционного фонда;

орган, принявший соответствующее решение об изменении состава органа управления и дату принятия такого решения;

причины изменения состава органа управления;

(Ф.И.О.) новых лиц (нового лица) соответствующего орган управления и дату вступления их на должность.

Вышеуказанная информация должна быть размещена на ЕПФР и на официальном сайте акционерного фонда в сети Интернет и быть доступна

до даты вступления на соответствующую должность новых лиц (нового лица) в органе управления;

17.4. об утверждении инвестиционной декларации или об утверждении внесенных в нее изменений и (или) дополнений.

Информация раскрывается не позднее пяти рабочих дней со дня их утверждения в соответствии с требованиями части первой пункта 3 статьи 8 Закона Республики Беларусь «Об инвестиционных фондах» и должна содержать:

полное наименование и место нахождения акционерного инвестиционного фонда и управляющей организации (при ее наличии);

причины внесения изменений и (или) дополнений в инвестиционную декларацию (указываются при представлении полного текста внесенных изменений и (или) дополнений в инвестиционную декларацию);

полный текст инвестиционной декларации или полный текст внесенных изменений и (или) дополнений в инвестиционную декларацию с отметкой, содержащей указание на орган, утвердивший такой документ и дату его утверждения.

Вышеуказанная информация направляется в Департамент по ценным бумагам заказным письмом либо нарочно, а также должна быть размещена на ЕПФР и на официальном сайте управляющей организации в сети Интернет и быть доступна до даты исключения фонда из Реестра фондов;

17.5. о принятии решения о размещении акций (раскрывается в случае принятия решения об увеличении уставного фонда путем дополнительного выпуска акций).

Информация раскрывается не позднее чем за один месяц до даты начала размещения акций и должна содержать:

полное наименование и место нахождения акционерного инвестиционного фонда и управляющей организации (при ее наличии);

наименование и место нахождения профессионального участника рынка ценных бумаг (если его услуги используются при размещении акций);

дату принятия решения о размещении акций;

дату начала размещения акций;

количество размещаемых акций в разрезе категории и (или) типа привилегированных акций;

цену размещения акций;

номинальную стоимость одной акции;

условия размещения акций (путем проведения открытой либо закрытой подписки, открытой продажи);

стоимость чистых активов фонда, на дату принятия решения о размещении акций.

Вышеуказанная информация должна быть размещена на ЕПФР и на официальном сайте акционерного инвестиционного фонда в сети Интернет и быть доступна до даты регистрации таких акций в Государственном реестре ценных бумаг;

17.6. о принятии решения о выкупе акций (раскрывается в случае принятия общим собранием акционеров решения о выкупе акций в случаях, установленных частью первой статьи 78 Закона Республики Беларусь «О хозяйственных обществах», а также в случае, установленном пунктом 1 статьи 15 Закона Республики Беларусь «О хозяйственных обществах»).

Информация раскрывается не позднее чем за один месяц до даты начала выкупа акций и должна содержать:

полное наименование и место нахождения акционерного инвестиционного фонда и управляющей организации (при ее наличии);

наименование и место нахождения профессионального участника рынка ценных бумаг (если его услуги используются при выкупе акций);

дату принятия решения о выкупе акций;

основание выкупа акций (указать вопрос повестки дня общего собрания акционеров, принятие решения по которому повлекло за собой право акционера требовать выкупа акций этого общества);

категорию выкупаемых акций, а для привилегированных акций - и их типы;

количество выкупаемых акций в разрезе категории и (или) типа привилегированных акций;

цену выкупа акций, форма и срок оплаты акций;

срок представления акционерами предложений о выкупе акций;

срок, в течение которого осуществляется выкуп акций на баланс фонда;

Вышеуказанная информация должна быть размещена на ЕПФР и на официальном сайте акционерного инвестиционного фонда в сети Интернет и быть доступна до окончания срока выкупа акций на баланс фонда.

18. Управляющая организация и акционерный инвестиционный фонд раскрывают информацию:

18.1. об утверждении бизнес-плана разработанного согласно абзацу третьему пункта 2 статьи 49 Закона Республики Беларусь «Об инвестиционных фондах» (далее – бизнес-план).

Информация раскрывается не позднее пяти рабочих дней со дня утверждения бизнес-плана и должна содержать:

полное наименование и место нахождения управляющей организации или акционерного инвестиционного фонда;

полный текст бизнес-плана с отметкой, содержащей указание на орган, утвердивший такой документ и дату его утверждения.

Вышеуказанная информация должна быть размещена на ЕПФР и на соответствующем официальном сайте в сети Интернет и быть доступна в течение всего срока действия такого бизнес-плана;

18.2. об изменении своего полного и (или) сокращенного наименования, места нахождения, номеров телефонов и факсов, электронного адреса (e-mail)) и адреса соответствующего официального сайта в сети Интернет.

Информация раскрывается в течении 3 дней с даты получения документа, подтверждающего государственную регистрацию соответствующих изменений в учредительные документы, а если изменения не требуют внесения изменений в учредительные документы - с даты, когда они произошли и должна содержать:

полное и сокращенное (при его наличии) наименование и место нахождения управляющей организации или акционерного инвестиционного фонда до происшедших изменений (указывается в случае изменения полного и (или) сокращенного наименования);

описание существа всех произошедших изменений в том числе, в случае изменения полного и (или) сокращенного наименования - указание полного и (или) сокращенного наименования после его изменения

Вышеуказанная информация должна быть размещена на ЕПФР и на соответствующем официальном сайте в сети Интернет и быть доступна в течение всего срока осуществления деятельности инвестиционного фонда.

19. Специализированный депозитарий при оказании услуг акционерному инвестиционному фонду, управляющей организации раскрывает информацию;

19.1 об отказе в даче согласия на распоряжение имуществом акционерного инвестиционного фонда, предназначенным для инвестирования, имуществом паевого инвестиционного фонда (далее - отказ в даче согласия на распоряжение имуществом фонда).

Информация раскрывается не позднее одного рабочего дня, следующего за днем отказа в даче согласия на распоряжение имуществом фонда и должна содержать:

наименование специализированного депозитария;

наименование и местонахождение акционерного инвестиционного фонда либо наименование и местонахождение управляющей организации, с указанием названия паевого инвестиционного фонда, в отношении которого принято решение об отказе в даче согласия на распоряжение имуществом фонда;

дату принятия решения об отказе в даче согласия на распоряжение имуществом фонда с указанием причины (причин) такого отказа.

Вышеуказанная информация направляется исполнительному органу акционерного инвестиционного фонда либо управляющей организации, а также в Департамент по ценным бумагам заказным письмом либо нарочно;

19.2. об обнаруженных нарушениях в деятельности акционерного инвестиционного фонда, управляющей организации.

Информация раскрывается не позднее одного рабочего дня, следующего за днем их обнаружения и должна содержать:

наименование специализированного депозитария;

наименование и местонахождение акционерного инвестиционного фонда либо наименование и местонахождение управляющей организации, с указанием названия паевого инвестиционного фонда, в отношении которого обнаружены нарушения;

дату обнаружения нарушений;

дату совершения нарушений;

содержание обнаруженных нарушений.

Вышеуказанная информация направляется в Департамент по ценным бумагам заказным письмом либо нарочно;

19.3 о прекращении договора на оказание услуг по учету имущества акционерного инвестиционного фонда, предназначенного для инвестирования, имущества паевого инвестиционного фонда, его хранению (далее - о прекращении договора на оказание услуг по учету имущества фонда).

Информация раскрывается не позднее, чем за тридцать календарных дней до предполагаемой даты прекращения договора на оказание услуг по учету имущества фонда и должна содержать:

основание прекращения договора на оказание услуг по учету имущества фонда;

полное наименование и место нахождения акционерного инвестиционного фонда или управляющей организации, специализированного депозитария, договор на оказание услуг по учету имущества фонда с которым прекращается, а также нового специализированного депозитария, с которым будет заключен договор на оказание услуг по учету имущества фонда;

дату, с которой новый специализированный депозитарий приступает к оказанию услуг по учету имущества фонда.

Вышеуказанная информация направляется сторонам заключившим договор, действие которого прекращается, а также в Департамент по ценным бумагам заказным письмом либо нарочно.

20. Лицо, получившее право на долю в уставном фонде (акции) в размере десяти и более процентов не позднее пяти рабочих дней со дня, следующего за днем возникновения такого права заказным письмом либо нарочно направляет уведомление об этом соответственно акционерному инвестиционному фонду, управляющей организации, специализированному депозитарию, аудиторской организации, исполнителю оценки, являющемуся юридическим лицом, а также в Департамент по ценным бумагам, которое должно содержать:

полное наименование и местонахождение (для юридических лиц), фамилию, собственное имя, отчество (если таковое имеется), место жительства (место пребывания), указанные в документе, удостоверяющем личность (для физических лиц и индивидуальных предпринимателей), контактный телефон лица, получившее право на долю в уставном фонде (акции) в размере десяти и более процентов либо лица, через которого, лицо, представляющее данное уведомление, получило иное вещное право на долю в уставном фонде (акции) в размере десяти и более процентов и основание возникновения данного права;

полное наименование и местонахождение акционерного инвестиционного фонда и (или) управляющей организации и (или), специализированного депозитария, в отношении которого лицо, представляющее данное уведомление, получило право на долю в уставном фонде (акции) в размере десяти и более процентов;

дату зачисления акций на счет «депо» лица, получившего право на акции акционерного инвестиционного фонда в размере десяти и более процентов либо дату возникновения права собственности или иного вещного права на долю в уставном фонде управляющей организации и (или) специализированного депозитария,

процент голосов, право распоряжения которым, имеется у лица, представляющего данное уведомление;

взаимосвязь лица, получившего право на долю в уставном фонде (акции) в размере десяти и более процентов и лица, через которое данное право получено.

информацию о наличии (отсутствии) судимости и (или) факта уголовного преследования имеющие непогашенную или неснятую судимость за совершение преступлений против интересов службы, собственности и порядка осуществления экономической деятельности, иных преступлений, связанных с использованием служебных полномочий;

информацию о своем соответствии (несоответствии) требованиям, установленным статьей 9 Закона Республики Беларусь «Об инвестиционных фондах».

Уведомление, направляемое:

физическим лицом или индивидуальным предпринимателем, заверяется подписью этого лица.

юридическим лицом, заверяется подписями руководителя этого юридического лица и исполнителя с указанием инициалов и фамилий вышеперечисленных лиц.

К экземпляру уведомления, направляемому в Департамент по ценным бумагам должны быть приложены следующие документы лица, представляющего данное уведомление;

копии документа, удостоверяющего личность (для физического лица), или копия выписки из Единого государственного реестра юридических лиц (для юридического лица);

документы, подтверждающие получение права собственности или иного вещного права на долю в уставном фонде (акции) в размере десяти и более процентов (выписка по счету «депо» либо иного документа);

справка о наличии (отсутствии) судимости за преступление в сфере экономической деятельности или преступление против государственной власти, выданная уполномоченным органом государственной власти, дата выдачи которой не превышает трех месяцев до даты направления уведомления.

Вышеуказанные документы вправе не представляться, если такие документы представлялись ранее и сведения, содержащиеся в документах, не изменились. В таком случае в уведомлении должны быть указаны реквизиты исходящего письма, которым документы ранее представлялись в Департамент по ценным бумагам.

Приложение  
к Инструкции о порядке  
раскрытия информации  
об инвестиционном  
фонде

Форма УИФ

Департамент по ценным бумагам  
Министерства финансов  
Республики Беларусь

Исх. № \_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Учетный номер плательщика (УНП) \_\_\_\_\_  
(представляющего отчет)

Полное наименование и местонахождение управляющей организации паевого  
инвестиционного фонда или акционерного инвестиционного фонда \_\_\_\_\_  
(индекс,

почтовый адрес, телефон/факс с междугородным кодом, адрес  
соответствующего официального сайта

в сети Интернет, электронный адрес (e-mail))

реквизиты свидетельства о государственной аккредитации на осуществление  
деятельности управляющей организации инвестиционного фонда

Полное и сокращенное (при его наличии) название паевого  
инвестиционного фонда (указывается управляющей организацией) \_\_\_\_\_

Дата и номер свидетельства о государственной аккредитации акционерного  
инвестиционного фонда (управляющей организации при ее наличии),  
управляющей организации паевого инвестиционного фонда на осуществление  
деятельности управляющей организации инвестиционного фонда \_\_\_\_\_

Отчет

о результатах управления имуществом, предназначенным для инвестирования  
либо имуществом инвестиционного фонда, находящимся  
в доверительном управлении управляющей организации  
(показатели отражаются в тысячах рублей)

по состоянию на \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.



## Раздел 1

состав и структура имущества акционерного инвестиционного фонда,  
предназначенного для инвестирования, имущества паевого инвестиционного  
фонда

Состав и структура имущества акционерного инвестиционного фонда, предназначенного для инвестирования, имущества паевого инвестиционного фонда	Код стр.	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Стоимость имущества, предназначенное для инвестирования или имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд			
Денежные средства на банковских счетах, всего	010		
в том числе:			
- в рублях	011		
- в иностранной валюте	012		
Денежные средства в банковских вкладах, всего	020		
в том числе:			
- в рублях	021		
- в иностранной валюте	022		
Ценные бумаги резидентов Республики Беларусь всего	030		
в том числе:			
- акции	031		
- облигации	032		
- векселя	033		
- иные финансовые инструменты	034		
Ценные бумаги нерезидентов Республики Беларусь всего	040		
в том числе:			
-акции	041		
- облигации	042		
- иные финансовые инструменты	043		

Доходные вложения в материальные ценности, всего в том числе:	050		
- недвижимое имущество	051		
- имущественные права на недвижимое имущество, в том числе на земельные участки с учетом ограничений, установленных законодательством Республики Беларусь об охране и использовании земель	052		
- драгоценные металлы и драгоценные камни	053		
- иные материальные ценности	054		
ИТОГО ИМУЩЕСТВО: (строки 010 + 020 + 030 + 040 + 050)	060		

## Раздел 2

прирост (уменьшение) стоимости имущества, принадлежащего акционерному  
инвестиционному фонду или составляющего паевой инвестиционный фонд

Наименование показателя	Код строки	Значение показателя за отчетный период
1	2	3
Прирост «+» (уменьшение «-») стоимости имущества в результате сделок с имуществом - всего	010	
в том числе в результате сделок: с ценными бумагами резидентов Республики Беларусь	011	
с ценными бумагами нерезидентов Республики Беларусь	012	
с недвижимым имуществом	013	
с имущественными правами на недвижимое имущество, в том числе на земельные участки с учетом ограничений, установленных законодательством Республики Беларусь об охране и использовании земель	014	
с драгоценными металлами с драгоценными камнями	015	

с денежными требованиями по кредитным договорам и договорам займа, в том числе удостоверенными закладными	016	
с дебиторской задолженности	017	
с денежными средствами на счетах, в том числе на счетах по депозиту, в кредитных организациях	018	
с иным имуществом	019	
Прирост «+» (уменьшение «-») стоимости имущества в результате изменения справедливой стоимости имущества - всего	020	
в том числе в результате изменения справедливой стоимости:		
ценных бумаг резидентов Республики Беларусь	021	
ценных бумаг нерезидентов Республики Беларусь	022	
недвижимого имущества	023	
имущественных права на недвижимое имущество, в том числе на земельные участки с учетом ограничений, установленных законодательством Республики Беларусь об охране и использовании земель	024	
драгоценных металлов и драгоценными камнями	025	
денежных требований по кредитным договорам и договорам займа, в том числе удостоверенными закладными	026	
дебиторской задолженности	027	
денежных средств на счетах, в том числе на счетах по депозиту, в кредитных организациях	028	
иного имущества	029	
Доход по имуществу, принадлежащему акционерному инвестиционному фонду или составляющему паевой инвестиционный фонд), - всего	030	
в том числе:		
процентный доход по банковским счетам (счетам по депозиту)	031	
процентный доход по облигациям	032	
дивиденды по акциям акционерных обществ	033	

доход от сдачи недвижимого имущества в аренду (субаренду)	034	
платежи по кредитным договорам (договорам займа), имущественные права по обязательствам из которых составляют имущество фонда	035	
иные доходы по имуществу	036	
Сумма начисленных вознаграждений управляющей организации, специализированному депозитарию, лицу, осуществляющему формирование реестра владельцев акционеров инвестиционного фонда, владельцев инвестиционных паев, аудиторской организации, оценщику и бирже - всего	040	
в том числе: управляющей организации	041	
специализированному депозитарию, аудиторской организации, оценщику и бирже	042	
лицу, осуществляющему формирование реестра владельцев акционеров инвестиционного фонда, владельцев инвестиционных паев	043	
аудиторской организации,	044	
оценщику	045	
бирже	046	
Сумма начисленных расходов, связанных с управлением акционерным инвестиционным фондом или доверительным управлением паевым инвестиционным фондом	050	
Сумма начисленных дивидендов по акциям акционерного инвестиционного фонда или дохода по инвестиционным паям паевого инвестиционного фонда	060	
Прочие доходы	070	
Прочие расходы	080	
Прирост «+» имущества в результате размещения акций акционерного инвестиционного фонда или выдачи инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда	090	
Уменьшение «-» имущества в результате выкупа или приобретения акций акционерного инвестиционного фонда или погашения инвестиционных паев паевого	100	

инвестиционного фонда		
Прирост «+» имущества в результате обмена инвестиционных паев других паевых инвестиционных фондов на инвестиционные паи данного паевого инвестиционного фонда	110	
Уменьшение «+» имущества в результате обмена инвестиционных паев данного паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи других паевых инвестиционных фондов	120	
Итого: прирост «+» или уменьшение «-» стоимости имущества (строки 010 + 020 + 030 - 040 - 050 - 060 + 070 - 080 + 090 + 100 + 110 + 120 )	130	

### Раздел 3

о вознаграждениях и расходах, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим активы акционерного инвестиционного фонда или имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд

Наименование показателя	Код строки	Значение показателя на текущую отчетную дату	Значение показателя на предыдущую отчетную дату
1	2	3	4
Сумма вознаграждений, начисленных за услуги, оказанные в течение отчетного года, - всего, в том числе:	01		
управляющей организации	01.01		
специализированному депозитарию	01.02		
депозитарию, осуществляющему формирование реестра акционеров акционерного инвестиционного фонда (владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда)	01.03		
оценщику исполнителю оценки, являющемуся юридическим лицом, либо оценщику - индивидуальному предпринимателю,	01.04		
аудиторской организации (аудитору - индивидуальному предпринимателю), которая оказывает аудиторские услуги	01.05		

акционерному инвестиционному фонду,			
иным лицам, услуги которых используются в связи с доверительным управлением имуществом акционерного инвестиционного фонда, предназначенным для инвестирования (имуществом паевого инвестиционного фонда)	01.06		
Сумма расходов, связанных с доверительным управлением имуществом акционерного инвестиционного фонда, предназначенным для инвестирования или имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд), - всего	02		
в том числе (по видам расходов) ...	02.01		
...	02.02		
ИТОГО сумма вознаграждений и расходов (сумма строк 01 + 02)	03		

## Раздел 4

прирост (уменьшение) стоимости чистых активов  
акционерного инвестиционного фонда  
или паевого инвестиционного фонда

Наименование показателя	Код строки	Значение показателя на текущую отчетную дату	Значение показателя на предыдущую отчетную дату
1	2	3	4
Стоимость чистых активов	01		
Количество размещенных акций акционерного инвестиционного фонда или количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда ( штук)	02		
Стоимость чистых активов акционерного			

инвестиционного фонда в расчете на одну акцию или расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда (частное от деления строк 01 и 02)	03		
--	----	--	--

Главный бухгалтер либо  
руководитель организации или  
индивидуальный предприниматель,  
оказывающие эмитенту услуги  
по ведению бухгалтерского учета  
и составлению бухгалтерской  
и (или) финансовой отчетности

Лицо, ответственное  
за подготовку отчета

\_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_  
(инициалы, фамилия)

\_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_  
(должность, инициалы, фамилия,  
телефон)

Приложение  
к Инструкции о порядке  
раскрытия информации об  
инвестиционном фонде

Форма ПСпиф

Департамент по ценным бумагам  
Министерства финансов  
Республики Беларусь

Исх. № \_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Сведения о лице, осуществляющем прекращение существования паевого  
инвестиционного фонда \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ указывается полное наименование управляющей  
\_\_\_\_\_ орг  
анизации или специализированного депозитария, а в случае прекращения  
существования паевого инвестиционного фонда комиссией, созданной  
Департаментом по ценным бумагам, указывается фамилия имя отчество  
председателя такой комиссии.

Полное и сокращенное (при его наличии) название паевого  
инвестиционного фонда \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ Полное наименование и местонахождение управляющей организации фонда

\_\_\_\_\_ индекс, почтовый адрес, телефон/факс с междугородным кодом,

\_\_\_\_\_ адрес официального сайта в сети Интернет, электронный адрес (e-mail)

\_\_\_\_\_ реквизиты свидетельства о государственной аккредитации на осуществление  
деятельности управляющей организации либо указание, что данная  
аккредитация прекращена

\_\_\_\_\_ Полное наименование и местонахождение специализированного фонда

\_\_\_\_\_ индекс, почтовый адрес, телефон/факс с междугородным кодом,

\_\_\_\_\_ адрес официального сайта в сети Интернет, электронный адрес (e-mail)

\_\_\_\_\_ реквизиты свидетельства о государственной аккредитации на осуществление  
деятельности специализированного депозитария либо указание, что данная  
аккредитация прекращена

Отчет

о прекращении существования паевого инвестиционного фонда  
по состоянию на \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.



1. Сведения об основании прекращения существования фонда		
1.1	Основание прекращения существования фонда	
1.2	Дата возникновения основания прекращения существования фонда	
2. Сведения о заявлении (заявлениях) на погашение или обмен инвестиционных паев фонда (включаются в отчет, если основанием прекращения существования фонда является прием таких заявлений).		
2.1	Дата (даты) приема и номер (номера) заявления (заявлений) на погашение или обмен инвестиционных паев	
2.2	Количество инвестиционных паев, предъявленных к погашению (обмену)	
2.3	Общее количество выданных инвестиционных паев фонда на дату возникновения основания прекращения существования фонда	
3	Дата и номер документа, на основании которого прекращена аккредитация управляющей организации (специализированного депозитария) (заполняется, если основание прекращения существования фонда связано с прекращением аккредитации управляющей организации (специализированного депозитария))	
4	Дата окончания срока действия договора доверительного управления включаются в отчет, если основанием прекращения существования фонда является истечение срока действия договора доверительного управления фондом).	
5	Дата и номер решения управляющей организации о прекращении существования фонда (заполняется если основанием прекращения существования фонда является принятие решения управляющей организацией)	
6	Дата и номер протокола общего собрания владельцев инвестиционных паев на	

	котором принято решение о досрочном прекращении существования фонда (указывается если основанием прекращения существования фонда является такое решение)								
7. Сведения о раскрытии (предоставлении) информации при возникновении основания прекращения существования фонда									
7.1	Дата направления в Департамент по ценным бумагам информации о возникновении основания прекращения существования фонда								
7.2	Дата (даты) и источник (источники) раскрытия информации о возникновении основания прекращения существования фонда								
7.3	Дата начала и дата окончания предъявления кредиторами требований, которые должны удовлетворяться за счет имущества, составляющего фонд								
8	Стоимость чистых активов фонда по состоянию на дату возникновения основания прекращения фонда								
9. Сведения об активах, составлявших фонд									
9.1. Сведения о реализации (выбытии по иным основаниям) активов, составлявших фонд на дату возникновения основания прекращения существования фонда									
N п/п	Описание каждого актива, в том числе сведения о его количестве в составе активов фонда	Дата (даты) включения актива в состав активов фонда	Дата (даты) реализации (выбытия по иным основаниям) актива из состава активов фонда	Способ реализации (выбытия по иным основаниям) актива из состава активов фонда	Контрагент по сделке (с указанием фамилии, имени, отчества (полного наименования) и иных сведений, позволяющих идентифицировать контрагент	Стоимость актива для целей расчета стоимости чистых активов фонда			Сумма поступивших в фонд денежных средств в результате реализации (выбытия) активов
						на дату включения актива в состав активов фонда	на дату возникновения основания прекращения фонда	на дату реализации (выбытия по иным основаниям) актива из состава активов фонда	

					та)				ва
1									
2									
...									
ИТОГО:									
9.2. Активы, поступившие в состав фонда в период прекращения фонда по основаниям, не связанным с реализацией (выбытием по иным основаниям) активов фонда									
9.2.1	Общая сумма денежных средств, поступивших в состав фонда в период прекращения фонда по основаниям, не связанным с реализацией (выбытием по иным основаниям) активов фонда								
9.2.2	Совокупная оценочная (справедливая) стоимость иных активов, поступивших в состав фонда в период прекращения фонда по основаниям, не связанным с реализацией (выбытием по иным основаниям) активов фонда								
10. Сведения о распределении кредиторам денежных средств при прекращении существования фонда									
10.1	Общая сумма денежных средств, распределенных при прекращении существования фонда между кредиторами в соответствии с очередностью								
10.2	Дата составления списка лиц, имеющих право на получение денежной компенсации при прекращении существования фонда								
11	Дополнительные пояснения лица, осуществляющего прекращение фонда (при наличии)								

Руководитель лица,  
осуществляющего прекращение  
существования фонда или  
председателя комиссии, в  
случае прекращения  
существования паевого  
инвестиционного фонда  
комиссией, созданной  
Департаментом по ценным

бумагам

\_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_  
(должность,  
инициалы, фамилия)

Руководитель  
специализированного  
депозитария фонда \*

\_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_  
(должность,  
инициалы, фамилия)

\_\_\_\_\_  
\* Подписывается в случае если лицом, осуществляющим прекращение фонда, является управляющая организация фонда