

Постановление Правительства РФ от
01.02.2007 N 63
(ред. от 04.03.2010)

"Об утверждении Правил размещения средств
пенсионных резервов негосударственных
пенсионных фондов и контроля за их
размещением"

ПРАВИТЕЛЬСТВО РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ
от 1 февраля 2007 г. N 63

**ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ПРАВИЛ
РАЗМЕЩЕНИЯ СРЕДСТВ ПЕНСИОННЫХ РЕЗЕРВОВ НЕГОСУДАРСТВЕННЫХ
ПЕНСИОННЫХ ФОНДОВ И КОНТРОЛЯ ЗА ИХ РАЗМЕЩЕНИЕМ**

(в ред. Постановлений Правительства РФ от 11.09.2007 N 583,
от 16.04.2008 N 270, от 28.08.2009 N 702, от 04.03.2010 N 119)

В соответствии со статьей 25 Федерального закона "О негосударственных пенсионных фондах" Правительство Российской Федерации постановляет:

1. Утвердить прилагаемые Правила размещения средств пенсионных резервов негосударственных пенсионных фондов и контроля за их размещением (далее - Правила).

2. Деятельность по размещению средств пенсионных резервов подлежит приведению в соответствие с Правилами в течение 6 месяцев с даты вступления в силу настоящего Постановления.

3. Негосударственные пенсионные фонды обязаны привести состав и структуру пенсионных резервов в соответствие с Правилами до 1 февраля 2012 г. при соблюдении следующих условий:
(в ред. Постановления Правительства РФ от 28.08.2009 N 702)

а) утратил силу. - Постановление Правительства РФ от 16.04.2008 N 270;

б) не допускаются действия, направленные на увеличение доли активов, в которые размещены средства пенсионных резервов, превышающей их максимально допустимую долю, установленную Правилами, или равной ей;

в) не допускаются действия, направленные на увеличение доли активов, в которые размещены средства пенсионных резервов, сверх их максимально допустимой доли, установленной Правилами или пенсионными правилами, если на момент вступления в силу настоящего Постановления она не превышает указанной максимально допустимой доли;

г) не допускаются приобретение активов, не предусмотренных пунктом 5 Правил, или действия, направленные на увеличение их доли в пенсионных резервах негосударственного пенсионного фонда;

д) наличие и исполнение плана мероприятий по приведению состава и структуры пенсионных резервов в соответствие с Правилами (далее - план мероприятий) в случае, предусмотренном пунктом 5 настоящего Постановления.

3.1. В целях приведения состава и структуры пенсионных резервов в соответствие с Правилами при соблюдении условий, установленных пунктом 3 настоящего Постановления, сделки с активами, в которые размещены средства пенсионных резервов, могут совершаться без соблюдения требований, предусмотренных пунктами 21 и 28 Правил.

(п. 3.1 введен Постановлением Правительства РФ от 16.04.2008 N 270, в ред. Постановлений Правительства РФ от 28.08.2009 N 702, от 04.03.2010 N 119)

4. Негосударственным пенсионным фондам в течение 10 рабочих дней с даты вступления в силу настоящего Постановления представить в Федеральную службу по финансовым рынкам перечень активов, в которые размещены средства пенсионных резервов, не предусмотренных Правилами, и (или) доля которых превышает максимально допустимую долю, установленную Правилами, их количество, стоимость и долю в пенсионных резервах негосударственного пенсионного фонда по состоянию на указанную дату.

5. Негосударственные пенсионные фонды, у которых суммарная стоимость активов, указанных в пункте 4 настоящего Постановления, превышает 5 млрд. рублей, обязаны представить в месячный срок в Федеральную службу по финансовым рынкам план мероприятий.

6. План мероприятий должен содержать:

а) план выбытия активов, указанных в пункте 4 настоящего Постановления, или сокращения их доли;

б) условия выбытия активов, указанных в пункте 4 настоящего Постановления, в случае их продажи;

в) ежегодные плановые объемы выбытия активов, указанных в пункте 4 настоящего Постановления, а в случае их продажи на торгах организаторов торговли на рынке ценных бумаг - плановые объемы таких продаж.

7. В случае внесения изменений в план мероприятий указанные изменения направляются в Федеральную службу по финансовым рынкам не позднее дня, следующего за датой их внесения.

8. Федеральная служба по финансовым рынкам вправе потребовать изменения плана мероприятий, если его реализация может нарушить права и законные интересы вкладчиков и участников негосударственного пенсионного фонда.

9. Признать утратившим силу Постановление Правительства Российской Федерации от 23 декабря 1999 г. N 1432 "Об утверждении Правил размещения пенсионных резервов негосударственных пенсионных фондов и контроля за их размещением" (Собрание законодательства Российской Федерации, 1999, N 52, ст. 6418).

10. Федеральной службе по финансовым рынкам:

а) в 3-месячный срок разработать и принять в установленном порядке нормативные правовые акты, необходимые для реализации настоящего Постановления;

б) в 6-месячный срок представить в Правительство Российской Федерации предложения, согласованные с Министерством здравоохранения и социального развития Российской Федерации, Министерством экономического развития и торговли Российской Федерации и Министерством финансов Российской Федерации, по размещению средств пенсионных резервов в недвижимое имущество.

Председатель Правительства
Российской Федерации
М. ФРАДКОВ

Утверждены
Постановлением Правительства
Российской Федерации
от 1 февраля 2007 г. N 63

**ПРАВИЛА
РАЗМЕЩЕНИЯ СРЕДСТВ ПЕНСИОННЫХ РЕЗЕРВОВ НЕГОСУДАРСТВЕННЫХ
ПЕНСИОННЫХ ФОНДОВ И КОНТРОЛЯ ЗА ИХ РАЗМЕЩЕНИЕМ**

(в ред. Постановлений Правительства РФ от 11.09.2007 N 583,
от 16.04.2008 N 270, от 28.08.2009 N 702, от 04.03.2010 N 119)

I. Общие положения

1. Настоящие Правила устанавливают порядок размещения средств пенсионных резервов негосударственных пенсионных фондов (далее - фонды) и контроля за их размещением, а также требования по формированию состава и структуры пенсионных резервов фондов.

2. Средства пенсионных резервов размещаются исключительно в целях сохранения и прироста средств пенсионных резервов в интересах участников фондов.

3. Размещение средств пенсионных резервов осуществляется фондом самостоятельно и (или) управляющей компанией (управляющими компаниями) фонда на основании договора доверительного управления пенсионными резервами.

4. Размещение средств пенсионных резервов фонда осуществляется в соответствии с Федеральным законом "О негосударственных пенсионных фондах", настоящими Правилами, иными нормативными правовыми актами, а также пенсионными правилами фонда и договорами доверительного управления пенсионными резервами.

**II. Требования по формированию состава и структуры
пенсионных резервов фонда**

5. Пенсионные резервы фонда могут составлять:

а) денежные средства, включая иностранную валюту, размещенные на банковских счетах и в банковских депозитах с учетом условия, установленного пунктом 11 настоящих Правил;

- б) государственные ценные бумаги Российской Федерации;
 - в) государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации, допущенные к торгам российскими организаторами торговли на рынке ценных бумаг;
 - г) муниципальные облигации, допущенные к торгам российскими организаторами торговли на рынке ценных бумаг;
 - д) депозитные сертификаты российских банков;
 - е) акции российских открытых акционерных обществ, допущенные к торгам российскими организаторами торговли на рынке ценных бумаг;
 - ж) облигации российских хозяйственных обществ, допущенные к торгам российскими организаторами торговли на рынке ценных бумаг;
 - з) ипотечные ценные бумаги, выпущенные в соответствии с законодательством Российской Федерации об ипотечных ценных бумагах и допущенные к торгам российскими организаторами торговли на рынке ценных бумаг;
 - и) инвестиционные паи открытых и интервальных паевых инвестиционных фондов, созданных в соответствии с законодательством Российской Федерации;
 - к) инвестиционные паи закрытых паевых инвестиционных фондов, созданных в соответствии с законодательством Российской Федерации;
- (в ред. Постановления Правительства РФ от 28.08.2009 N 702)
- л) ценные бумаги правительств иностранных государств с учетом условий, установленных пунктом 7 настоящих Правил;
 - м) ценные бумаги международных финансовых организаций, включенные в перечень, утвержденный Федеральной службой по финансовым рынкам;
 - н) акции иностранных акционерных обществ и облигации иностранных коммерческих организаций с учетом условий, установленных пунктами 8 и 9 настоящих Правил;
 - о) акции (паи, доли) иностранных инвестиционных фондов с учетом условий, установленных пунктом 10 настоящих Правил;
 - п) нежилые здания, нежилые помещения, строения и сооружения, находящиеся на территории Российской Федерации и введенные в эксплуатацию в установленном порядке, земельные участки, занятые указанными зданиями, строениями и сооружениями (далее - объекты недвижимого имущества).
- (пп. "п" введен Постановлением Правительства РФ от 11.09.2007 N 583)
6. Пенсионные резервы фонда не могут составлять активы, не предусмотренные пунктом 5 настоящих Правил.
7. Ценные бумаги правительства иностранного государства могут составлять пенсионные резервы фонда при соблюдении следующих условий:
- а) иностранное государство является членом Организации экономического сотрудничества и развития;
 - б) эмитенту ценных бумаг присвоен рейтинг долгосрочной кредитоспособности не ниже уровня "BBB-" по классификации рейтинговых агентств "Фитч Рейтингс" (Fitch-Ratings) или "Стандарт энд Пурс" (Standard & Poor's) либо не ниже уровня "Baa3" по классификации рейтингового агентства "Мудис Инвесторс Сервис" (Moody's Investors Service). Такой рейтинг должен быть присвоен как минимум двумя из указанных рейтинговых агентств.
8. Акции иностранного акционерного общества и облигации иностранной коммерческой организации могут составлять пенсионные резервы фонда при соблюдении условия, предусмотренного пунктом 9 настоящих Правил, а также следующих условий:
- а) акции (облигации) прошли процедуру листинга на фондовой бирже, включенной в перечень фондовых бирж, утвержденный Федеральной службой по финансовым рынкам;
 - б) иностранное государство, в котором учреждено юридическое лицо - эмитент акций (облигаций), является членом Организации экономического сотрудничества и развития.
9. Условием, при соблюдении которого облигации иностранной коммерческой организации могут составлять пенсионные резервы фонда, является также присвоение эмитенту облигаций или выпуску облигаций рейтинга долгосрочной кредитоспособности не ниже уровня "BBB-" по классификации рейтинговых агентств "Фитч Рейтингс" (Fitch-Ratings) или "Стандарт энд Пурс" (Standard & Poor's) либо не ниже уровня "Baa3" по классификации рейтингового агентства "Мудис Инвесторс Сервис" (Moody's Investors Service). Такой рейтинг должен быть присвоен как минимум двумя из указанных рейтинговых агентств.
- (в ред. Постановления Правительства РФ от 28.08.2009 N 702)

10. Акции (паи, доли) иностранного инвестиционного фонда могут составлять пенсионные резервы фонда при соблюдении следующих условий:

а) иностранный инвестиционный фонд создан в соответствии с законодательством государства, являющегося членом Организации экономического сотрудничества и развития, которое регулирует институты коллективного инвестирования;

б) акции (паи, доли) иностранного инвестиционного фонда допущены к обращению на торгах фондовой биржи, включенной в перечень фондовых бирж, утвержденный Федеральной службой по финансовым рынкам;

в) активы иностранного инвестиционного фонда, который является индексным фондом, инвестируются в ценные бумаги иностранных эмитентов в соответствии с инвестиционным индексом, включенным в перечень, утвержденный Федеральной службой по финансовым рынкам.

11. Банковские депозиты и депозитные сертификаты российских банков могут составлять пенсионные резервы фонда при условии, что банк является участником системы страхования вкладов.

12. Пенсионные резервы фонда не могут составлять ценные бумаги, эмитентами которых являются управляющая компания (управляющие компании), специализированный депозитарий, аудитор или актуарий фонда, а также их аффилированные лица, за исключением ценных бумаг, включенных в котировальные списки фондовых бирж.

13. Структура пенсионных резервов фонда должна соответствовать одновременно следующим требованиям:

а) доля государственных ценных бумаг субъектов Российской Федерации может составлять не более 80 процентов пенсионных резервов;

(в ред. Постановления Правительства РФ от 28.08.2009 N 702)

б) доля муниципальных облигаций может составлять не более 80 процентов пенсионных резервов;

(в ред. Постановления Правительства РФ от 28.08.2009 N 702)

в) доля облигаций российских хозяйственных обществ может составлять не более 80 процентов пенсионных резервов;

(в ред. Постановления Правительства РФ от 28.08.2009 N 702)

г) доля акций российских открытых акционерных обществ может составлять не более 70 процентов пенсионных резервов;

д) доля ипотечных сертификатов участия может составлять не более 20 процентов пенсионных резервов, в том числе доля ипотечных сертификатов участия, удостоверяющих доли в праве общей собственности на ипотечные покрытия, доверительное управление которыми осуществляется одним управляющим ипотечным покрытием, - не более 10 процентов пенсионных резервов;

е) доля инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов может составлять не более 70 процентов пенсионных резервов. При этом доля инвестиционных паев закрытых паевых инвестиционных фондов, не допущенных к торгам российскими организаторами торговли на рынке ценных бумаг, а также доля инвестиционных паев, предназначенных для квалифицированных инвесторов, может составлять не более 5 процентов резерва покрытия пенсионных обязательств фонда, увеличенных на долю страхового резерва в указанных резервах покрытия пенсионных обязательств;

(пп. "е" в ред. Постановления Правительства РФ от 28.08.2009 N 702)

ж) - з) утратили силу. - Постановление Правительства РФ от 28.08.2009 N 702;

и) суммарная доля ценных бумаг правительств иностранных государств, ценных бумаг международных финансовых организаций, акций иностранных акционерных обществ, облигаций иностранных коммерческих организаций и акций (паев) иностранных инвестиционных фондов может составлять не более 30 процентов пенсионных резервов;

к) доля государственных ценных бумаг Российской Федерации одного выпуска или государственных ценных бумаг субъектов Российской Федерации одного выпуска может составлять не более 35 процентов пенсионных резервов;

л) доля ценных бумаг одного эмитента, за исключением государственных ценных бумаг Российской Федерации, государственных ценных бумаг субъектов Российской Федерации и акций акционерных инвестиционных фондов, может составлять не более 15 процентов пенсионных резервов;

(в ред. Постановления Правительства РФ от 04.03.2010 N 119)

м) доля акций акционерных инвестиционных фондов и инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, управление (доверительное управление) которыми осуществляется одной управляющей компанией, может составлять не более 25 процентов пенсионных резервов;

н) суммарная доля ценных бумаг, включенных в котировальные списки фондовых бирж, в которые включаются ценные бумаги, впервые размещаемые путем открытой подписки или впервые предлагаемые к публичному обращению, а также ценных бумаг, не включенных в котировальные списки фондовых бирж, за исключением государственных ценных бумаг Российской Федерации и инвестиционных паев открытых и интервальных паевых инвестиционных фондов, может составлять не более 40 процентов пенсионных резервов, в том числе доля ценных бумаг, по которым не зарегистрирован отчет об итогах выпуска (дополнительного выпуска) или не представлено уведомление в регистрирующий орган об итогах выпуска (дополнительного выпуска), может составлять не более 15 процентов пенсионных резервов;

о) доля ценных бумаг одного эмитента, являющегося вкладчиком фонда, может составлять не более 5 процентов пенсионных резервов, за исключением случаев, когда указанные ценные бумаги включены в котировальный список высшего уровня, то есть в котировальный список российской фондовой биржи, для включения в который нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг установлены максимальные требования;
(пп. "о" в ред. Постановления Правительства РФ от 28.08.2009 N 702)

п) суммарная доля банковских депозитов и депозитных сертификатов российских банков может составлять не более 80 процентов пенсионных резервов;
(в ред. Постановления Правительства РФ от 28.08.2009 N 702)

р) доля банковских депозитов в одном банке (депозитных сертификатов одного банка) может составлять не более 25 процентов пенсионных резервов;
(в ред. Постановления Правительства РФ от 28.08.2009 N 702)

с) доля объектов недвижимого имущества может составлять не более 10 процентов пенсионных резервов.
(пп. "с" введен Постановлением Правительства РФ от 11.09.2007 N 583)

14. В случае создания фонда после вступления в силу настоящих Правил требования подпунктов "к", "л" и "п" пункта 13 настоящих Правил применяются по достижении стоимости пенсионных резервов фонда 10 млн. рублей, но не позднее, чем по истечении 6 месяцев с даты предоставления фонду лицензии на осуществление деятельности по пенсионному обеспечению и пенсионному страхованию.

15. Фонды могут самостоятельно размещать средства пенсионных резервов в следующие активы:

а) денежные средства на счетах в рублях и иностранной валюте;

б) банковские депозиты в рублях и иностранной валюте;

в) государственные ценные бумаги Российской Федерации;

г) депозитные сертификаты российских банков;

д) инвестиционные паи открытых, интервальных и закрытых паевых инвестиционных фондов;

(пп. "д" в ред. Постановления Правительства РФ от 28.08.2009 N 702)

е) объекты недвижимого имущества.

(пп. "е" введен Постановлением Правительства РФ от 11.09.2007 N 583)

16. Утратил силу. - Постановление Правительства РФ от 28.08.2009 N 702.

17. Доли активов в пенсионных резервах фонда рассчитываются исходя из рыночной стоимости указанных активов, а также совокупной рыночной стоимости пенсионных резервов.

18. Нарушение требований настоящих Правил, иных нормативных правовых актов, пенсионных правил фонда или договора доверительного управления пенсионными резервами фонда к составу и (или) структуре пенсионных резервов фонда, возникшее в результате изменения стоимости ценных бумаг, составляющих пенсионные резервы, исключения ценных бумаг, составляющих пенсионные резервы фонда, из списка ценных бумаг, допущенных к торгам российскими организаторами торговли на рынке ценных бумаг, или из котировального списка фондовой биржи, а также в результате возникновения иных обстоятельств, не зависящих от действий фонда или управляющей компании фонда, должно быть устранено мерами, в наибольшей степени отвечающими интересам участников фонда, в течение 6 месяцев с даты, когда указанное нарушение было или должно было быть обнаружено.

19. Нарушение требований настоящих Правил, иных нормативных правовых актов, пенсионных правил фонда или договора доверительного управления пенсионными резервами фонда к составу и (или) структуре пенсионных резервов фонда, возникшее в результате действий фонда или управляющей компании фонда, должно быть устранено мерами, в наибольшей степени отвечающими интересам участников фонда, в течение 1 месяца с даты, когда указанное нарушение было или должно было быть обнаружено.

III. Порядок размещения средств пенсионных резервов фонда

20. Фонд (в случае самостоятельного размещения средств пенсионных резервов) и управляющая компания фонда обязаны соблюдать установленные нормативными правовыми актами Федеральной службы по финансовым рынкам требования, направленные на снижение рисков, связанных с размещением средств пенсионных резервов, в том числе требования к совершению срочных сделок, принятию решений, связанных с размещением средств пенсионных резервов, а также к осуществлению внутреннего контроля за соблюдением настоящих Правил, иных нормативных правовых актов, пенсионных правил фонда и договора доверительного управления пенсионными резервами фонда.

21. Приобретение и продажа государственных ценных бумаг Российской Федерации (за исключением облигаций внешних облигационных займов Российской Федерации), государственных ценных бумаг субъектов Российской Федерации, муниципальных облигаций, акций российских открытых акционерных обществ, облигаций российских хозяйственных обществ, ипотечных ценных бумаг, допущенных к торгам российскими организаторами торговли на рынке ценных бумаг, при размещении средств пенсионных резервов осуществляются на торгах этого организатора торговли на рынке ценных бумаг на условиях поставки против платежа на основе заявок на покупку и заявок на продажу ценных бумаг по наилучшим из указанных в них ценам при условии, что заявки адресованы всем участникам торгов и информация, позволяющая идентифицировать подавших заявки участников торгов, не раскрывается в ходе торгов другим участникам.

Требование, предусмотренное настоящим пунктом, не применяется в случаях, предусмотренных пунктами 22, 23 и 28 настоящих Правил.

22. Приобретение государственных ценных бумаг Российской Федерации в ходе их размещения, за исключением облигаций внешних облигационных займов Российской Федерации и государственных ценных бумаг Российской Федерации, специально выпущенных для размещения средств институциональных инвесторов, осуществляется на торгах у российских организаторов торговли на рынке ценных бумаг на условиях поставки против платежа.

23. Приобретение за счет средств пенсионных резервов государственных ценных бумаг Российской Федерации, специально выпущенных для размещения средств институциональных инвесторов, осуществляется в соответствии с условиями эмиссии и обращения указанных ценных бумаг.

24. Приобретение и погашение депозитных сертификатов российских банков, а также передача удостоверенных ими прав при размещении средств пенсионных резервов осуществляются в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации.

25. Приобретение инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов при их выдаче, а также погашение и обмен инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов осуществляются в соответствии с Федеральным законом "Об инвестиционных фондах", нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг и правилами доверительного управления паевыми инвестиционными фондами.

Приобретение и продажа инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов при их обращении осуществляются с соблюдением требований, предусмотренных абзацем первым пункта 21 настоящих Правил.

(п. 25 в ред. Постановления Правительства РФ от 28.08.2009 N 702)

26. Приобретение и продажа акций иностранных акционерных обществ и облигаций иностранных коммерческих организаций осуществляются на торгах фондовых бирж, на которых указанные ценные бумаги прошли процедуру листинга, в соответствии с правилами этих фондовых бирж.

27. Приобретение и продажа акций (паев, долей) иностранных инвестиционных фондов осуществляются на торгах фондовых бирж, к обращению на которых допущены указанные акции (паи, доли), в соответствии с правилами этих фондовых бирж.

Приобретение акций (паев, долей) иностранного инвестиционного фонда может также осуществляться у лица, уполномоченного на их размещение (выдачу) в соответствии с учредительными документами, правилами или проспектом инвестиционного фонда.

Погашение (выкуп) акций (паев, долей) иностранного инвестиционного фонда осуществляется у лица, уполномоченного на это в соответствии с учредительными документами, правилами или проспектом инвестиционного фонда.

28. Приобретение и продажа ценных бумаг, указанных в пунктах 21 и 26 настоящих Правил, а также инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов при их обращении могут осуществляться без

соблюдения требований, предусмотренных соответственно пунктами 21 и 26 настоящих Правил, при соблюдении хотя бы одного из следующих условий:

а) срок исполнения обязательств контрагентов по соответствующим сделкам составляет не более 5 рабочих дней со дня их совершения, и объем таких сделок, совершенных в течение календарного квартала, не превышает 20 процентов стоимости пенсионных резервов фонда, находящихся в доверительном управлении управляющей компании, по состоянию на 1-е число этого квартала;

б) продажа ценных бумаг осуществляется в случае принятия добровольного или обязательного предложения об их приобретении, адресованного всем владельцам этих ценных бумаг, в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах";

в) продажа акций осуществляется в связи с выкупом акций обществом по требованию его акционеров в порядке, предусмотренном Федеральным законом "Об акционерных обществах";

г) продажа ценных бумаг, не допущенных к торгам российскими организаторами торговли на рынке ценных бумаг, осуществляется в связи с несоответствием указанных ценных бумаг требованиям Федерального закона "О негосударственных пенсионных фондах" и настоящих Правил.

(п. 28 в ред. Постановления Правительства РФ от 28.08.2009 N 702)

29. Требования, предусмотренные пунктом 28 настоящих Правил, применяются также в случае приобретения государственных ценных бумаг Российской Федерации, не допущенных к торгам российскими организаторами торговли на рынке ценных бумаг.

Требования, предусмотренные пунктом 28 настоящих Правил, не применяются в случаях, предусмотренных пунктом 22 и абзацем первым пункта 25 настоящих Правил.

(п. 29 в ред. Постановления Правительства РФ от 28.08.2009 N 702)

30. Срочные сделки при размещении средств пенсионных резервов управляющей компанией могут совершаться при соблюдении следующих условий:

а) указанные сделки совершаются в целях уменьшения риска снижения стоимости пенсионных резервов;

б) указанные сделки совершаются на торгах фондовых бирж;

в) определение размера обязательств по указанным сделкам осуществляется клиринговой организацией.

31. При размещении средств пенсионных резервов фонда не допускаются следующие действия:

а) безвозмездное отчуждение пенсионных резервов;

б) объединение пенсионных резервов с иными активами фонда и управляющей компании фонда, а также активами третьих лиц, за исключением нахождения денежных средств фонда на специальном брокерском счете;

(пп. "б" в ред. Постановления Правительства РФ от 11.09.2007 N 583)

в) принятие фондом или управляющей компанией фонда на себя обязанности по передаче имущества, которое в момент принятия такой обязанности не составляет пенсионные резервы фонда, за исключением сделок с ценными бумагами, совершаемых на торгах фондовой биржи или иного организатора торговли на рынке ценных бумаг на условиях поставки против платежа;

(пп. "в" в ред. Постановления Правительства РФ от 11.09.2007 N 583)

г) получение на условиях договоров займа или кредитных договоров денежных средств или иного имущества, подлежащих возврату за счет пенсионных резервов;

д) предоставление займов за счет пенсионных резервов;

е) предоставление брокерам права использовать в своих интересах находящиеся на специальных брокерских счетах денежные средства, составляющие пенсионные резервы;

ж) использование пенсионных резервов для обеспечения исполнения собственных обязательств управляющей компании, не связанных с осуществлением доверительного управления пенсионными резервами фонда, собственных обязательств фонда, не связанных с осуществлением деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению, а также обязательств иных лиц;

з) приобретение за счет средств пенсионных резервов активов у фонда, его управляющей компании или их аффилированных лиц, за исключением приобретения ценных бумаг, включенных в котировальные списки фондовых бирж, на торгах этих фондовых бирж;

и) приобретение управляющей компанией фонда за счет средств пенсионных резервов инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, доверительное управление которыми осуществляется этой управляющей компанией;

к) приобретение управляющей компанией фонда за счет средств пенсионных резервов ипотечных

сертификатов участия, удостоверяющих долю в праве общей собственности на ипотечное покрытие, доверительное управление которым осуществляется этой управляющей компанией;

л) приобретение управляющей компанией фонда в собственность имущества, составляющего пенсионные резервы, доверительное управление которыми она осуществляет, за исключением получения вознаграждения по договору доверительного управления указанными пенсионными резервами и возмещения расходов управляющей компании, связанных с доверительным управлением пенсионными резервами;

м) отчуждение собственного имущества управляющей компании фонда в состав пенсионных резервов, доверительное управление которыми она осуществляет, за исключением случаев возмещения управляющей компанией убытков фонду;

н) использование пенсионных резервов для формирования имущества, предназначенного для обеспечения уставной деятельности фонда, и покрытия расходов, связанных с обеспечением уставной деятельности фонда, в размерах, превышающих установленные статьей 27 Федерального закона "О негосударственных пенсионных фондах";

о) приобретение объектов недвижимого имущества, если на момент заключения соответствующей сделки объект недвижимого имущества не соответствует требованиям настоящих Правил, а также принятие на себя обязательств по приобретению такого объекта недвижимого имущества;

(пп. "о" введен Постановлением Правительства РФ от 11.09.2007 N 583)

п) приобретение имущества, находящегося в залоге.

(пп. "п" введен Постановлением Правительства РФ от 11.09.2007 N 583)

32. Ценные бумаги, составляющие пенсионные резервы и находящиеся в доверительном управлении у управляющей компании, договор с которой прекращается, не позднее даты его прекращения должны быть переданы в доверительное управление другой управляющей компании.

33. Управляющая компания представляет фонду отчет о размещении средств пенсионных резервов, требования к которому устанавливаются Федеральной службой по финансовым рынкам.

IV. Порядок осуществления контроля за размещением средств пенсионных резервов фонда

34. Ежедневный контроль за соблюдением фондом и управляющей компанией фонда порядка размещения средств пенсионных резервов фонда, требований по формированию состава и структуры пенсионных резервов фонда, которые установлены законодательными и другими нормативными правовыми актами, пенсионными правилами фонда, а также договором доверительного управления пенсионными резервами фонда (далее - контроль за размещением средств пенсионных резервов фонда), осуществляется специализированным депозитарием фонда.

35. Услуги специализированного депозитария в каждый момент времени могут оказываться фонду только одним специализированным депозитарием.

Размещение средств пенсионных резервов до заключения фондом договора об оказании услуг специализированного депозитария не допускается.

36. Специализированный депозитарий фонда уведомляет Федеральную службу по финансовым рынкам, фонд и соответствующую управляющую компанию фонда о нарушениях настоящих Правил, иных нормативных правовых актов, пенсионных правил фонда, выявленных при осуществлении контроля за размещением средств пенсионных резервов фонда, не позднее 1 рабочего дня с даты их выявления.

Специализированный депозитарий фонда уведомляет фонд и соответствующую управляющую компанию фонда о нарушениях договора доверительного управления пенсионными резервами, выявленных при осуществлении контроля за размещением средств пенсионных резервов управляющей компанией фонда, не позднее 1 рабочего дня с даты их выявления.

37. Управляющая компания фонда не вправе распоряжаться пенсионными резервами, в том числе выдавать поручения на распоряжение указанными резервами, без предварительного согласия специализированного депозитария фонда, если получение такого согласия предусмотрено нормативными правовыми актами Российской Федерации.

38. Фонд рассчитывает рыночную стоимость активов, в которые размещены средства пенсионных резервов фонда, а также совокупную рыночную стоимость пенсионных резервов в порядке и сроки, установленные Федеральной службой по финансовым рынкам.

Фонд вправе возложить исполнение установленной настоящим пунктом обязанности на

специализированный депозитарий фонда. В этом случае фонд отвечает за неисполнение или ненадлежащее исполнение указанной обязанности специализированным депозитарием.

39. Фонд направляет специализированному депозитарию фонда результаты расчетов показателей, предусмотренных пунктом 38 настоящего Положения, в порядке и сроки, установленные регламентом специализированного депозитария фонда, но не позднее 3 рабочих дней с даты определения указанных показателей.

Требования настоящего пункта не применяются, если исполнение обязанности по расчету рыночной стоимости активов, в которые размещены средства пенсионных резервов, и совокупной рыночной стоимости пенсионных резервов возложено на специализированный депозитарий фонда.

40. Фонд и управляющая компания фонда хранят:

а) первичные документы, касающиеся прав на имущество, в которое размещены средства пенсионных резервов фонда, в том числе передаточные акты или иные документы о передаче указанного имущества;

б) договоры, на основании которых осуществляется размещение средств пенсионных резервов, изменения, внесенные в указанные договоры, документы, подтверждающие прекращение указанных договоров;

в) документы, подтверждающие право на недвижимое имущество, в которое размещены средства пенсионных резервов, а также отчеты об оценке указанного недвижимого имущества;

г) документ, определяющий учетную политику, принятую фондом, а также документы о ее изменении.

(п. 40 в ред. Постановления Правительства РФ от 16.04.2008 N 270)

40.1. Фонд и управляющая компания фонда передают специализированному депозитарию фонда заверенные в установленном порядке копии документов, указанных в пункте 40 настоящих Правил, в порядке и сроки, установленные законодательством Российской Федерации.

(п. 40.1 введен Постановлением Правительства РФ от 16.04.2008 N 270)

41. Фонд передает специализированному депозитарию копии пенсионных правил фонда и внесенных в них изменений, копии договоров доверительного управления пенсионными резервами и внесенных в них изменений, а также копии отчетов об оценке объектов недвижимого имущества, входящих в состав пенсионных резервов, в порядке и сроки, установленные регламентом специализированного депозитария фонда, но не позднее 3 рабочих дней соответственно с даты получения фондом зарегистрированных Федеральной службой по финансовым рынкам пенсионных правил (изменений, внесенных в пенсионные правила), даты заключения договора доверительного управления пенсионными резервами (внесения изменений в указанный договор) или даты получения отчета об оценке объекта недвижимого имущества.

(в ред. Постановления Правительства РФ от 11.09.2007 N 583)

Фонд также уведомляет специализированный депозитарий о прекращении договора доверительного управления пенсионными резервами не позднее даты его прекращения.

42. Федеральная служба по финансовым рынкам осуществляет контроль за размещением средств пенсионных резервов фондов на основе:

а) отчетности фондов, управляющих компаний и специализированных депозитариев, представляемой по форме, в порядке и сроки, которые установлены федеральным органом по финансовым рынкам;

б) уведомлений специализированного депозитария о нарушениях, выявленных при осуществлении контроля за размещением средств пенсионных резервов;

в) иной информации, получаемой Федеральной службой по финансовым рынкам при осуществлении своих функций.