

Приказ Минфина РФ от 01.03.2004 № 26н

Министерство финансов Российской Федерации · № 26н от 01.03.2004

• Утратил силу 01.03.2004

«Об отчетности специализированного депозитария об операциях со средствами пенсионных накоплений»

(Зарегистрировано в Минюсте РФ 29.03.2004 № 5692)

Внимание

Утратил силу в связи с изданием Приказа Минфина РФ от 19.05.2005 № 67н. Документ утратил силу в связи с изданием Приказа Минфина РФ от 19.05.2005 № 67н.

Зарегистрировано в Минюсте РФ 29 марта 2004 г. № 5692

МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ПРИКАЗ

от 1 марта 2004 г. № 26н

ОБ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННОГО ДЕПОЗИТАРИЯ ОБ ОПЕРАЦИЯХ СО СРЕДСТВАМИ ПЕНСИОННЫХ НАКОПЛЕНИЙ

Во исполнение подпункта 10 пункта 2 статьи 7 и пункта 9 и пункта 11 статьи 11 Федерального закона от 24 июля 2002 г. № 111-ФЗ «Об инвестировании средств для финансирования накопительной части трудовой пенсии в Российской Федерации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 30, ст. 3028), пункта 9 Типового договора об оказании специализированным депозитарием услуг Пенсионному фонду Российской Федерации, утвержденного Постановлением Правительства Российской Федерации от 30 июня 2003 г. № 395 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 27 (ч. 2), ст. 2808, «Российская газета», № 133, 09.07.2003), и пункта 9 Типового договора об оказании специализированным депозитарием услуг Пенсионному фонду Российской Федерации в отношении средств пенсионных накоплений застрахованных лиц, не воспользовавшихся правом выбора инвестиционного портфеля (управляющей компании) или негосударственного пенсионного фонда, утвержденного Постановлением Правительства Российской Федерации от 2 декабря 2003 г. № 730 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 49, ст. 4782, «Российская газета», № 249, 09.12.2003), приказываю:

1. Утвердить прилагаемую Инструкцию о порядке заполнения и представления отчетности специализированного депозитария об операциях со средствами пенсионных накоплений (Приложение 1).
2. Утвердить форму отчета о видах и стоимости ценных бумаг (Приложение 2) и форму отчета о всех сделках, совершаемых со средствами пенсионных накоплений (Приложение 3).

И.о. Министра

А. Л. Кудрин

Приложение 1 к Приказу Министерства финансов Российской Федерации от 01.03.2004 № 26н

ИНСТРУКЦИЯ О ПОРЯДКЕ ЗАПОЛНЕНИЯ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННОГО ДЕПОЗИТАРИЯ ОБ ОПЕРАЦИЯХ СО СРЕДСТВАМИ ПЕНСИОННЫХ НАКОПЛЕНИЙ

1. Специализированный депозитарий, заключивший договор об оказании специализированным депозитарием услуг Пенсионному фонду Российской Федерации и договор об оказании специализированным депозитарием услуг Пенсионному фонду Российской Федерации в отношении средств пенсионных накоплений застрахованных лиц, не воспользовавшихся правом выбора инвестиционного портфеля (управляющей компании) или негосударственного пенсионного фонда (далее – специализированный депозитарий), представляет:

отчет о видах и стоимости ценных бумаг Министерству финансов Российской Федерации и Пенсионному фонду Российской Федерации;

отчет о всех сделках, совершаемых со средствами пенсионных накоплений, Министерству финансов Российской Федерации, Пенсионному фонду Российской Федерации и Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг Российской Федерации.

2. Указанные отчеты формируются специализированным депозитарием на основании данных первичных документов и/или их копий, получаемых от управляющих компаний, отобранных по конкурсу, и государственной управляющей компании (далее – управляющие компании), а также данных депозитарного и стоимостного учета специализированного депозитария.

3. Указанные отчеты представляются Министерству финансов Российской Федерации, Пенсионному фонду Российской Федерации и Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг Российской Федерации ежемесячно не позднее 10-го числа месяца, следующего за отчетным, путем направления электронного документа либо путем направления документа на бумажном носителе с одновременным направлением электронной формы отчета по электронной почте.

4. Отчет о видах и стоимости ценных бумаг и отчет о всех сделках, совершаемых со средствами пенсионных накоплений, представляются по каждому договору доверительного управления, заключенному управляющей компанией с Пенсионным фондом Российской Федерации, а также суммарно по всем средствам пенсионных накоплений, переданным Пенсионным фондом Российской Федерации в доверительное управление. При этом в отчетах указывается номер и дата договора доверительного управления, а для суммарного отчета указывается слово «суммарно».

5. Показатель «рыночная стоимость» в отчете о видах и стоимости ценных бумаг рассчитывается в соответствии с нормативными актами Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг, устанавливающими порядок расчета рыночной стоимости активов и стоимости чистых активов.

6. В столбце 1 «Наименование ценной бумаги» отчета о видах и стоимости ценных бумаг указывается наименование эмитента ценных бумаг, государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг, наименование и управляющий (менеджер) паевого инвестиционного фонда и т.п.

7. В столбце 4 «Наименование биржи» отчета о всех сделках, совершаемых со средствами пенсионных накоплений, указывается сокращенное наименование организатора торговли на рынке ценных бумаг, через которого проводились соответствующие сделки.

8. В случае отсутствия (нулевого значения) какого-либо показателя в соответствующей строке и столбце указывается значение «0» (ноль) для числовых полей или прочерк для текстовых значений.

9. **Отчет** о видах и стоимости ценных бумаг составляется по состоянию на конец последнего рабочего дня месяца. **Отчет** о всех сделках, совершаемых со средствами пенсионных накоплений, составляется по всем операциям, совершенным за отчетный месяц.

10. **Отчет** о видах и стоимости ценных бумаг и **отчет** о всех сделках, совершаемых со средствами пенсионных накоплений, подписываются уполномоченным лицом специализированного депозитария.

11. Специализированный депозитарий представляет управляющим компаниям, отобранным по конкурсу, и государственной управляющей компании отчет о выполнении операций по счету депо, открытому для соответствующей управляющей компании, в соответствии с регламентом, устанавливающим порядок взаимодействия специализированного депозитария с управляющими компаниями.

Приложение 2 к Приказу Министерства финансов Российской Федерации от 01.03.2004 № 26н

ОТЧЕТ О ВИДАХ И СТОИМОСТИ ЦЕННЫХ БУМАГ

на __.__.200__

полное фирменное наименование управляющей компании

ИНН

договор N _____ от __.__.200__

наименование инвестиционного портфеля (при наличии)

Наименование ценной бумаги	Код стр.	Кол-во ценных бумаг (шт.)	Рыночная стоимость (тыс. рублей)
1	2	3	4
Государственные ценные бумаги Российской Федерации			
Итого:	010		
Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации			
Итого:	020		
Облигации, выпущенные от имени муниципальных образований			
Итого:	030		
Облигации российских хозяйственных обществ			
Итого:	040		
Акции российских эмитентов, созданных в форме открытых акционерных обществ			
Итого:	050		
Паи (акции, доли) индексных инвестиционных фондов			

Итого:	060		
Ипотечные ценные бумаги			
Итого:	070		
ИТОГО ЦЕННЫХ БУМАГ (строки 010 + 020 + 030 + 040 + + 050 + 060 + 070)	080		

Подпись уполномоченного лица специализированного депозитария:

Должность _____ И.О. Фамилия

Приложение 3 к Приказу Министерства финансов Российской Федерации от 01.03.2004 № 26н

ОТЧЕТ О ВСЕХ СДЕЛКАХ, СОВЕРШАЕМЫХ СО СРЕДСТВАМИ ПЕНСИОННЫХ НАКОПЛЕНИЙ

за _____ 200_ г .

полное фирменное наименование управляющей компании

ИНН

договор N _____ от __.__.200__

наименование инвестиционного портфеля (при наличии)

Вид актива	Код стр.	Наименование брокера(дилера)кредитной организации	Наименование биржи	Оборот по покупке активов		Оборот по продаже активов	
				кол-во сделок	тыс. руб.	кол-во сделок	тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
Государственные ценные бумаги Российской Федерации	010						
Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	020						
Облигации, выпущенные от имени муниципальных образований	030						
Облигации российских хозяйственных обществ	040						
Акции российских эмитентов	050						

Паи (акции, доли) индексных инвестиционных фондов	060						
Ипотечные ценные бумаги	070						
Депозиты	080						
Иностранная валюта	090						
Прочие финансовые вложения	100						
Итого (строки 010 + + 020 + 030 + 040 + + 050 + 060 + 070 + + 080 + 090 + 100)	110	X	X				

Подпись уполномоченного лица специализированного депозитария:

Должность _____ И.О. Фамилия

Вложения

- [\\$47199_02S.XLS](#)
- [\\$47199_03S.XLS](#)