**Порівняльна таблиця**

**до проекту рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку «Про внесення змін до Положення про порядок оцінки вартості чистих активів інвестиційних фондів і взаємних фондів інвестиційних компаній, затверджене рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 18.03.2002 №104, зареєстроване в Міністерстві юстиції України 24.04.2002 за № 392/6680»**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Чинна редакція** | **Редакція із змінами** | **Примітки** |
|  | *Розділ 4, пункт 4.3, абз.2*4.3. Інвестиційні керуючі щодо кожного інвестиційного фонду окремо, що перебуває у них в управлінні (у тому числі щодо кожного взаємного фонду окремо), у місячний термін після закінчення звітного кварталу зобов'язані подавати до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку форми звітності, визначені розділом 4 цього Положення.Звітність за IV квартал (річна звітність) передбачає включення переліку документів, зазначених у підпунктах 4.2.1 - 4.2.6 пункту 4.2, аудиторський висновок і подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку до 1 березня року, наступного за звітним. | *Розділ 4, пункт 4.3, абз.2*4.3. Інвестиційні керуючі щодо кожного інвестиційного фонду окремо, що перебуває у них в управлінні (у тому числі щодо кожного взаємного фонду окремо), у місячний термін після закінчення звітного кварталу зобов'язані подавати до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку форми звітності, визначені розділом 4 цього Положення.Звітність за IV квартал (річна звітність) передбачає включення переліку документів, зазначених у підпунктах 4.2.1 - 4.2.6 пункту 4.2, ***аудиторський звіт*** ***(звіт незалежного аудитора)*** і подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку до 1 березня року, наступного за звітним. | Зміни у зв’язку з приведенням у відповідність до Закону України від 21.12.2017 № 2258-VIII «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність». |
|  | Додаток 3  |
|  | ДОВІДКА про основні відомості щодо інвестиційного фонду

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Повне найменування інвестиційного фонду |    |
| 2 | Код за ЄДРПОУ |    |
| 3 | Тип інвестиційного фонду |    |
| 4 | Термін діяльності (для закритих фондів у форматі число/місяць/рік) |    |
| 5 | Місцезнаходження: фонду філій (кожної окремо) представництв (кожного окремо) |    |
| 6 | Телефон, факс, E-mail фонду філій (кожної окремо) представництв (кожного окремо) |    |
| 7 | Найменування, код за ЄДРПОУ, місцезнаходження, телефон, номер документа, що підтверджує повноваження інвестиційного керуючого |    |
| 8 | Найменування, код за ЄДРПОУ, місцезнаходження, телефон, номер ліцензії депозитарію фонду |    |
| 9 | Найменування, код за ЄДРПОУ, місцезнаходження, телефон, номер ліцензії зберігача фонду |    |
| 10 | Найменування, код за ЄДРПОУ, місцезнаходження, телефон, номер та дата видачі свідоцтва про внесення до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності, виданого Аудиторською палатою України - для юридичних осіб; прізвище, ім'я та по батькові, місце проживання, телефон, номер, серія, дата видачі сертифіката аудитора - для фізичних осіб |    |
| 11 | **~~Найменування, код за ЄДРПОУ, місцезнаходження, телефон, номер ліцензії~~** ~~реєстратора фонду~~ |    |
| 12 | Статутний капітал (грн.) |    |
| 13 | Номінальна вартість одного інвестиційного сертифіката (грн.) |    |
| 14 | Розмір емісії інвестиційних сертифікатів (грн.) |    |
| Підпис інвестиційного керуючого | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
|  |  |
| Дата заповнення |  |

 | ДОВІДКА про основні відомості щодо інвестиційного фонду

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Повне найменування інвестиційного фонду |    |
| 2 | Код за ЄДРПОУ |    |
| 3 | Тип інвестиційного фонду |    |
| 4 | Термін діяльності (для закритих фондів у форматі число/місяць/рік) |    |
| 5 | Місцезнаходження: фонду філій (кожної окремо) представництв (кожного окремо) |    |
| 6 | Телефон, факс, E-mail фонду філій (кожної окремо) представництв (кожного окремо) |    |
| 7 | Найменування, код за ЄДРПОУ, місцезнаходження, телефон, номер документа, що підтверджує повноваження інвестиційного керуючого |    |
| 8 | Найменування, код за ЄДРПОУ, місцезнаходження, телефон, номер ліцензії депозитарію фонду |    |
| 9 | Найменування, код за ЄДРПОУ, місцезнаходження, телефон, номер ліцензії зберігача фонду |    |
| 10 | Найменування, код за ЄДРПОУ, місцезнаходження, телефон, **номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб’єктів аудиторської діяльності, номер та дата рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг**  |    |
| 11 | Статутний капітал (грн.) |    |
| 12 | Номінальна вартість одного інвестиційного сертифіката (грн.) |    |
| 13 | Розмір емісії інвестиційних сертифікатів (грн.) |    |
| Підпис інвестиційного керуючого | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
|  |  |
| Дата заповнення |  |

 |  |
|  | Додаток 4 |
|  | ДОВІДКА про основні відомості щодо інвестиційної компанії

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Повне найменування інвестиційної компанії |    |
| 2 | Код за ЄДРПОУ |    |
| 3 | Місцезнаходження інвестиційної компанії |    |
| 4 | Телефон, факс, E-mail інвестиційної компанії |    |
| 5 | Найменування взаємного фонду (кожного фонду окремо) |    |
| 6 | Тип взаємного фонду (кожного фонду окремо) |    |
| 7 | Термін діяльності (для закритих фондів у форматі число/місяць/рік) (кожного фонду окремо) |    |
| 8 | Місцезнаходження взаємного фонду (кожного фонду окремо) |    |
| 9 | Телефон, факс, E-mail: взаємного фонду філій (кожної окремо) представництв (кожного окремо) |    |
| 10 | Найменування, код за ЄДРПОУ, місцезнаходження, телефон, номер ліцензії депозитарію взаємного фонду (кожного фонду окремо) |    |
| 11 | Найменування, код за ЄДРПОУ, місцезнаходження, телефон, номер ліцензії зберігача взаємного фонду (кожного фонду окремо) |    |
| 12 | Найменування, код за ЄДРПОУ, місцезнаходження, телефон, номер та дата видачі свідоцтва про внесення до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності, виданого Аудиторською палатою України - для юридичних осіб; прізвище, ім'я та по батькові, місце проживання, телефон, номер, серія, дата видачі сертифіката аудитора - для фізичних осіб |    |
| 13 | **~~Найменування, код за ЄДРПОУ, місцезнаходження, телефон, номер ліцензії реєстратора взаємного фонду~~** |    |
| Підпис інвестиційного керуючого | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
|  |  |
| Дата заповнення |  |

 | ДОВІДКА про основні відомості щодо інвестиційної компанії

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Повне найменування інвестиційної компанії |    |
| 2 | Код за ЄДРПОУ |    |
| 3 | Місцезнаходження інвестиційної компанії |    |
| 4 | Телефон, факс, E-mail інвестиційної компанії |    |
| 5 | Найменування взаємного фонду (кожного фонду окремо) |    |
| 6 | Тип взаємного фонду (кожного фонду окремо) |    |
| 7 | Термін діяльності (для закритих фондів у форматі число/місяць/рік) (кожного фонду окремо) |    |
| 8 | Місцезнаходження взаємного фонду (кожного фонду окремо) |    |
| 9 | Телефон, факс, E-mail: взаємного фонду філій (кожної окремо) представництв (кожного окремо) |    |
| 10 | Найменування, код за ЄДРПОУ, місцезнаходження, телефон, номер ліцензії депозитарію взаємного фонду (кожного фонду окремо) |    |
| 11 | Найменування, код за ЄДРПОУ, місцезнаходження, телефон, номер ліцензії зберігача взаємного фонду (кожного фонду окремо) |    |
| 12 | Найменування, код за ЄДРПОУ, місцезнаходження, телефон, **номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб’єктів аудиторської діяльності, номер та дата рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг** |    |
| Підпис інвестиційного керуючого | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
|  |  |
| Дата заповнення |  |

 |  |

**Директор департаменту методології регулювання**

**професійних учасників ринку цінних паперів І. Курочкіна**