**Порівняльна таблиця**

**до доопрацьованого 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 суб’єкта аудиторської діяльності** | | |  | | 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 суб’єкта аудиторської діяльності** | |  | | | Підпис інвестиційного керуючого | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | |  | |  | | | Дата заповнення | |  | | |  |

**Директор департаменту методології регулювання**

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