**Інформація про результати розгляду зауважень та пропозицій, наданих до проекту Змін до Положення про консолідований нагляд**

**за діяльністю****небанківських фінансових груп, переважна діяльність у яких здійснюється особою,**

**яка отримала ліцензію на провадження професійної діяльності на фондовому ринку,**

**що одержані протягом строку його оприлюднення на офіційному веб-сайті НКЦПФР (до 03.07.2019)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Зміни до** | **Редакція з урахуванням змін до Положення, схвалених рішенням Комісії від 13.06.2019 № 332** | **Пропозиції та зауваження**  **від зацікавлених осіб** | **Остаточна редакція** | **Коментарі** |
| **I. Загальні положення** | | | | |
| **пункту 2** | 2. Вимоги цього Положення поширюються на небанківські фінансові групи**, контролерів небанківських фінансових груп та учасників небанківських фінансових груп**. | **УАІБ**  Пропонується доповнити пункт 2 розділу І новим реченням такого змісту:  «Дія цього положення не поширюється на корпоративні інвестиційні фонди».  **Обґрунтування :**  УАІБ вважає, що корпоративні інвестиційні фонди (далі - КІФ) провадять виключно діяльність із спільного інвестування. Державне регулювання діяльності із спільного інвестування здійснюється Комісією. При цьому управління активами КІФ здійснює компанія з управління активами, яка надає до Комісії інформацію про результати діяльності та розрахунок вартості чистих активів інститутів спільного інвестування (ІСІ), активами яких вона управляє щоденно, щомісячно щоквартально та щорічно (з врахуванням вимог рішення Комісії від 02.10.2012 № 1343 (з урахуванням змін)).  Крім того, згідно з МСФЗ, зокрема МСФЗ 10 «Консолідована фінансова звітність», ІСІ віднесені до інвестиційних суб’єктів господарювання, які не складають консолідовану фінансову звітність.  Дана пропозиція враховує особливості діяльності КІФ та знімає протиріччя, що створили б необґрунтоване та недоцільне регуляторне навантаження. | 2. Вимоги цього Положення поширюються на небанківські фінансові групи**, контролерів небанківських фінансових груп та учасників небанківських фінансових груп**. | **Не враховано**  Відповідно до вимог статті 16-1 Закону України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг» (далі – Закон) Комісія здійснює нагляд на консолідованій основі за небанківськими фінансовими групами, переважна діяльність у яких здійснюється **фінансовими установами**, нагляд за якими здійснює Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку.  Статтею 1 Закону визначено, що небанківська фінансова група – група юридичних осіб, які мають спільного контролера (крім банку), що складається з двох або більше **фінансових установ**, у якій небанківська фінансова установа (небанківські фінансові установи) здійснює переважну діяльність.  Фінансова установа – юридична особа, яка відповідно до Закону надає одну чи декілька фінансових послуг, а також інші послуги (операції), пов'язані з наданням фінансових послуг, у випадках, прямо визначених законом, та внесена до відповідного реєстру в установленому законом порядку. **До фінансових установ належать** банки, кредитні спілки, ломбарди, лізингові компанії, довірчі товариства, страхові компанії, установи накопичувального пенсійного забезпечення, **інвестиційні фонди і компанії** та інші юридичні особи, виключним видом діяльності яких є надання фінансових послуг, а у випадках, прямо визначених законом, - інші послуги (операції), пов'язані з наданням фінансових послуг.  Таким чином, у зазначеному питанні Закон не робить виключення для корпоративних інвестиційних фондів. |
| **пункту 3** | 3. У цьому Положенні наведені нижче терміни вживаються у такому значенні:  ……  норматив розміру регулятивного капіталу небанківської фінансової групи – сума **мінімальних розмірів** регулятивн**их** **або** статутних **(якщо вимог щодо необхідності дотримання нормативу розміру регулятивного капіталу для учасника небанківської фінансової групи законодавством не встановлено)** капіталів всіх учасників небанківської фінансової групи;  регулятивний капітал небанківської фінансової групи - сума регулятивних капіталів всіх учасників небанківської фінансової групи для юридичних осіб-учасників такої групи, вимогами законодавства для яких визначена необхідність дотримання вимог регулятивного капіталу, та статутних капіталів юридичних осіб-учасників небанківської фінансової групи, вимогами законодавства для яких необхідність дотримання вимог регулятивного капіталу не визначена**, зменшена на суму вкладень учасників небанківської фінансової групи в капітал інших учасників такої групи**; | **Департамент систематизації (НКЦПФР)**  3. У цьому Положенні наведені нижче терміни вживаються у такому значенні:  ………………..  норматив розміру регулятивного капіталу небанківської фінансової групи – сума **мінімальних розмірів** регулятивн**их** **або** статутних **(якщо вимог щодо необхідності дотримання нормативу розміру регулятивного капіталу для учасника небанківської фінансової групи законодавством не встановлено)** капіталів всіх учасників небанківської фінансової групи **(для корпоративних інвестиційних фондів до розрахунку береться номінальна вартість акцій відповідного корпоративного інвестиційного фонду, що знаходяться в обігу, на дату розрахунку)**;  регулятивний капітал небанківської фінансової групи - сума регулятивних капіталів всіх учасників небанківської фінансової групи для юридичних осіб-учасників такої групи, вимогами законодавства для яких визначена необхідність дотримання вимог регулятивного капіталу, та статутних капіталів юридичних осіб-учасників небанківської фінансової групи, вимогами законодавства для яких необхідність дотримання вимог регулятивного капіталу не визначена, **зменшена на суму вкладень учасників небанківської фінансової групи в капітал інших учасників такої групи, суму взаємної дебіторської заборгованості та суму боргових цінних паперів учасників групи,** **якщо при розрахунку регулятивного капіталу учасника небанківської фінансової групи його розмір не зменшувався на суму таких вкладень** **(для корпоративних інвестиційних фондів до розрахунку береться вартість чистих активів відповідного корпоративного інвестиційного фонду на дату розрахунку)**; | 3. У цьому Положенні наведені нижче терміни вживаються у такому значенні:  ……  норматив розміру регулятивного капіталу небанківської фінансової групи – сума **мінімальних розмірів** регулятивн**их** **або** статутних **(якщо вимог щодо необхідності дотримання нормативу розміру регулятивного капіталу для учасника небанківської фінансової групи законодавством не встановлено)** капіталів всіх учасників небанківської фінансової групи **(для корпоративних інвестиційних фондів до розрахунку береться номінальна вартість акцій відповідного корпоративного інвестиційного фонду, що знаходяться в обігу, на дату розрахунку)**;  регулятивний капітал небанківської фінансової групи - сума регулятивних капіталів всіх учасників небанківської фінансової групи для юридичних осіб-учасників такої групи, вимогами законодавства для яких визначена необхідність дотримання вимог регулятивного капіталу, та статутних капіталів юридичних осіб-учасників небанківської фінансової групи, вимогами законодавства для яких необхідність дотримання вимог регулятивного капіталу не визначена**, зменшена на суму вкладень учасників небанківської фінансової групи в капітал інших учасників такої групи, суму взаємної дебіторської заборгованості та суму боргових цінних паперів учасників групи, якщо при розрахунку регулятивного капіталу учасника небанківської фінансової групи його розмір не зменшувався на суму таких вкладень** **(для корпоративних інвестиційних фондів до розрахунку береться вартість чистих активів відповідного корпоративного інвестиційного фонду на дату розрахунку)**; | **Враховано**  **Враховано** |
| **пункту 4** | 4. Подання консолідованої звітності**, у тому числі річної консолідованої фінансової звітності небанківської фінансової групи, до Комісії** здійснюється відповідальною особою небанківської фінансової групи щороку **до 30 квітня** року, наступного за звітним. | **УАІБ**  Пропонується пункт 4 розділу І викласти в такій редакції:  «Подання річної консолідованої фінансової звітності небанківської фінансової групи до Комісії здійснюється відповідальною особою небанківської фінансової групи у випадках та у строки, передбачені Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні».».  **Обґрунтування :**  Статтею 12 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» встановлені випадки, коли підприємства, що контролюють інші підприємства, можуть не подавати консолідовану фінансову звітність, а статтею 14 вищезазначеного Закону встановлено строки оприлюднення річної фінансової звітності та річної консолідованої фінансової звітності в залежності від категорії підприємства. Закон передбачає, що оприлюднювати річну консолідовану фінансову звітність разом з аудиторським висновком мають «підприємства, що становлять суспільний інтерес (крім великих підприємств, які не є емітентами цінних паперів), публічні акціонерні товариства, суб’єкти природних монополій на загальнодержавному ринку та суб’єкти господарювання, які здійснюють діяльність у видобувних галузях» (пункт 3 статті 14). В інших випадках оприлюднення консолідованої фінансової звітності не передбачено.  Більше того, підготувати консолідовану фінансову звітність не можна раніше, ніж буде складена фінансова звітність окремих учасників. | 4. Подання консолідованої звітності**, у тому числі річної консолідованої фінансової звітності небанківської фінансової групи, до Комісії** здійснюється відповідальною особою небанківської фінансової групи щороку до 1 червня року, наступного за звітним. | **Враховано по суті** |
| **абзацу 2 пункту 7** | 7. ……  Консолідована фінансова звітність небанківської фінансової групи підписується уповноваженою посадовою особою **та** головним бухгалтером відповідальної особи небанківської фінансової групи.  ……… | **Департамент систематизації (НКЦПФР)**  Абзац другий пункту 7 пропонується **ВИКЛЮЧИТИ).** | **Абзац другий виключено.** | **Враховано** |
| **доповнити новим пунктом 12** | ……… | Пропонується доповнити розділ після пункту 11 новим пунктом 12 такого змісту:  «**12. Якщо контролером небанківської фінансової групи є корпоративний інвестиційний фонд, то учасники небанківської фінансової групи повинні визначити особу, уповноважену на здійснення функцій контролера для виконання норм цього Положення.».** | **12. Якщо контролером небанківської фінансової групи є корпоративний інвестиційний фонд, то учасники небанківської фінансової групи повинні визначити особу, уповноважену на здійснення функцій контролера для виконання норм цього Положення.** | **Враховано** |
| **доповнити новим пунктом 17** | ……… | **Департамент систематизації (НКЦПФР)**  Пропонується доповнити розділ І новим пунктом 17 такого змісту:  «**17. Документи, що подаються до Комісії відповідно до цього Положення, повинні бути викладені українською мовою та оформлені відповідно до вимог цього Положення.**  **У документах, що мають більше одного аркуша, усі аркуші повинні бути пронумеровані, прошиті та засвідчені в установленому порядку.**  **У разі підписання документів уповноваженою особою контролера, відповідальної особи небанківської фінансової групи або особою, уповноваженою на здійснення функцій контролера, до Комісії надається відповідним чином завірена копія документу, що підтверджує її повноваження.**  **На дату подання заяви та документів строк подання документів, оформлених згідно з додатками до цього Положення, не може бути більшим ніж два місяці з дати їх підписання або складання. Строк подання документів щодо ідентифікації юридичних осіб - нерезидентів не може бути більшим ніж шість місяців з дати нотаріального засвідчення відповідних документів за місцем видачі.**  **Документи,  що стосуються юридичної особи - нерезидента або видані органом іноземної держави, мають подаватися  з перекладом на державну мову, засвідченим нотаріально. Документи, що видані органом іноземної держави, мають бути засвідчені нотаріально за місцем видачі та легалізовані в установленому порядку, якщо інше не  передбачено міжнародними договорами, згода на обов'язковість яких надана Верховною Радою України.**  **Якщо окремі документи, передбачені цим Положенням, не можуть бути представлені юридичною особою, надається письмове запевнення (у довільній формі) про відсутність у законодавстві відповідної держави вимог щодо отримання таких документів (дозволів, погоджень тощо).**». | **17. Документи, що подаються до Комісії відповідно до цього Положення, повинні бути викладені українською мовою та оформлені відповідно до вимог цього Положення.**  **У документах, що мають більше одного аркуша, усі аркуші повинні бути пронумеровані, прошиті та засвідчені в установленому порядку.**  **У разі підписання документів уповноваженою особою контролера, відповідальної особи небанківської фінансової групи або особою, уповноваженою на здійснення функцій контролера, до Комісії надається відповідним чином завірена копія документу, що підтверджує її повноваження.**  **На дату подання заяви та документів строк подання документів, оформлених згідно з додатками до цього Положення, не може бути більшим ніж два місяці з дати їх підписання або складання. Строк подання документів щодо ідентифікації юридичних осіб - нерезидентів не може бути більшим ніж шість місяців з дати нотаріального засвідчення відповідних документів за місцем видачі.**  **Документи,  що стосуються юридичної особи - нерезидента або видані органом іноземної держави, мають подаватися  з перекладом на державну мову, засвідченим нотаріально. Документи, що видані органом іноземної держави, мають бути засвідчені нотаріально за місцем видачі та легалізовані в установленому порядку, якщо інше не  передбачено міжнародними договорами, згода на обов'язковість яких надана Верховною Радою України.**  **Якщо окремі документи, передбачені цим Положенням, не можуть бути представлені юридичною особою, надається письмове запевнення (у довільній формі) про відсутність у законодавстві відповідної держави вимог щодо отримання таких документів (дозволів, погоджень тощо).** | **Враховано** |
| **розділу ІІ** | **ІІ. Виявлення небанківських фінансових груп** | | | |
| **пункту 1** | **1. Контролер небанківської фінансової групи протягом 30 календарних днів з дати створення небанківської фінансової групи зобов’язаний забезпечити подання до Комісії таких документів:** | Пропонується внести наступні зміни:  після слів «**Контролер небанківської фінансової групи**» доповнити словами «**(особа, уповноважена на виконання функцій контролера) (далі – контролер)**»;  слово «**календарних**» замінити словом «**робочих**». | **1. Контролер небанківської фінансової групи (особа, уповноважена на виконання функцій контролера) (далі – контролер) протягом 30 робочих днів з дати створення небанківської фінансової групи зобов’язаний забезпечити подання до Комісії таких документів:** | **Враховано** |
| **пункту 2** | **2. Документи, що подаються до Комісії відповідно до цього Положення, повинні бути викладені українською мовою та оформлені відповідно до вимог цього Положення.**  **У документах, що мають більше одного аркуша, усі аркуші повинні бути пронумеровані, прошиті та засвідчені в установленому порядку.**  **У разі підписання документів уповноваженою особою контролера або відповідальної особи небанківської фінансової групи до Комісії надається відповідним чином завірена копія документу, що підтверджує його повноваження.** | **Департамент систематизації (НКЦПФР)**  Пропонується пункт 2 виключити. | **Пункт 2 виключено.** | **Враховано** |
| **пункту 3** | **3. Якщо у документах/відомостях, які були подані до Комісії відповідно до вимог пункту 1 цього розділу, відбулися зміни до дати визнання Комісією небанківської фінансової групи, контролер небанківської фінансової групи зобов’язаний повідомити Комісію про такі зміни протягом 10 календарних днів після настання змін та подати виправлений пакет документів протягом 30 календарних днів після настання змін. У цьому випадку Комісія розглядає подані документи у строки, визначені відповідно до пункту 5 розділу ІІІ цього Положення.** | Пропонується слово «**календарних**» замінити словом «**робочих**». | **3. Якщо у документах/відомостях, які були подані до Комісії відповідно до вимог пункту 1 цього розділу, відбулися зміни до дати визнання Комісією небанківської фінансової групи, контролер небанківської фінансової групи зобов’язаний повідомити Комісію про такі зміни протягом 10 робочих днів після настання змін та подати виправлений пакет документів протягом 30 робочих днів після настання змін. У цьому випадку Комісія розглядає подані документи у строки, визначені відповідно до пункту 5 розділу ІІІ цього Положення.** | **Враховано** |
| **пункту 4** | **4. У разі подання неповного пакета документів або їх невідповідності вимогам цього Положення Комісія вимагає від контролера небанківської фінансової групи подання ненаданих та/або виправлених документів у строк, визначений Комісією.**  **………**  **Контролер небанківської фінансової групи має право відкликати поданий пакет документів для його оновлення з наступним його поданням до Комісії протягом 30 календарних днів з дати отримання Комісією листа щодо відкликання поданого пакету документів.** | Пропонується слова «вимагає від контролера небанківської фінансової групи подання» замінити словами «надсилає вимогу контролеру небанківської фінансової групи щодо подання».  Пропонується після абзацу першого доповнити пункт новим абзацом другим такого змісту:  «Контролер небанківської фінансової групи зобов’язаний надати на вимогу Комісії відповідну інформацію та документи у строки, визначені у вимозі.».  **Департамент систематизації (НКЦПФР)**  Пропонується в абзаці другому зазначеного пункту слова «**у встановлений Комісією строк**» замінити словами «**протягом 30 календарних днів з дати отримання Комісією листа щодо відкликання поданого пакету документів**». | **4. У разі подання неповного пакета документів або їх невідповідності вимогам цього Положення Комісія надсилає вимогу контролеру небанківської фінансової групи щодо подання ненаданих та/або виправлених документів у строк, визначений Комісією.**  **Контролер небанківської фінансової групи зобов’язаний надати на вимогу Комісії відповідну інформацію та документи у строки, визначені у вимозі.**  **Контролер небанківської фінансової групи має право відкликати поданий пакет документів для його оновлення з наступним його поданням до Комісії протягом 30 робочих днів з дати отримання Комісією листа щодо відкликання поданого пакету документів.** | **Враховано**  **Враховано**  **Враховано по суті** |
| **пункту 5** | **5. Комісія має право вимагати від контролера або учасника небанківської фінансової групи подання інформації та документів, необхідних для уточнення структури власності небанківської фінансової групи, характеристик небанківської фінансової групи, видів діяльності її учасників.**  **……** | **Департамент систематизації (НКЦПФР)**  Пропонується доповнити пункт такими словами «, **у строк, визначений Комісією у вимозі**».  Пропонується доповнити пункт новим абзацом другим такого змісту:  «**Контролер або учасник небанківської фінансової групи зобов’язаний надати на вимогу Комісії відповідну інформацію та документи у строки, визначені у вимозі.**». | **5. Комісія має право вимагати від контролера або учасника небанківської фінансової групи подання інформації та документів, необхідних для уточнення структури власності небанківської фінансової групи, характеристик небанківської фінансової групи, видів діяльності її учасників, у строк, визначений Комісією у вимозі.**    **Контролер або учасник небанківської фінансової групи зобов’язаний надати на вимогу Комісії відповідну інформацію та документи у строки, визначені у вимозі.** | **Враховано**  **Враховано** |
| **пункту 6** | **6. Контролер або учасник небанківської фінансової групи зобов’язані надати документи, які вимагаються Комісією відповідно до пунктів 4 та 5 цього розділу, у строк, визначений Комісією у вимозі.** | **Департамент систематизації (НКЦПФР)**  Пропонується пункт 6 виключити. | **Пункт 6 виключено.** | **Враховано** |
| **пункту 8** | **8. Комісія за результатами такого виявлення вимагає від контролера небанківської фінансової групи виконання вимог цього Положення та забезпечення подання до Комісії відомостей про небанківську фінансову групу в порядку, визначеному цим розділом, протягом 30 календарних днів з дня надання такої вимоги або спростування відповідної інформації шляхом подання обґрунтованих, документально підтверджених заперечень існування небанківської фінансової групи.** | Пропонується слово «**календарних**» замінити словом «**робочих**».  **Департамент систематизації (НКЦПФР)**  8. Комісія за результатами такого виявлення вимагає від контролера небанківської фінансової групи виконання вимог цього Положення та забезпечення подання до Комісії відомостей про небанківську фінансову групу в порядку, визначеному цим розділом, протягом 30 календарних днів з дня **отримання** такої вимоги або спростування відповідної інформації шляхом подання обґрунтованих, документально підтверджених заперечень існування небанківської фінансової групи. | **8. Комісія за результатами такого виявлення вимагає від контролера небанківської фінансової групи виконання вимог цього Положення та забезпечення подання до Комісії відомостей про небанківську фінансову групу в порядку, визначеному цим розділом, протягом 30 робочих днів з дня отримання такої вимоги або спростування відповідної інформації шляхом подання обґрунтованих, документально підтверджених заперечень існування небанківської фінансової групи.** | **Враховано**  **Враховано** |
| **розділу ІІІ** | **ІІІ. Визнання Комісією небанківської фінансової групи такою, нагляд на консолідованій основі за якою здійснює Комісія** | | | |
| **пункту 4** | **4. Комісія приймає рішення про визнання небанківської фінансової групи протягом 30 календарних днів з дня отримання повного пакета документів, визначених розділом ІІ цього Положення.** | Пропонується слово «**календарних**» замінити словом «**робочих**». | **4. Комісія приймає рішення про визнання небанківської фінансової групи протягом 30 робочих днів з дня отримання повного пакета документів, визначених розділом ІІ цього Положення.** | **Враховано** |
| **пункту 5** | **5. У разі подання уточнюючих, неподаних або виправлених документів, що відповідають вимогам цього Положення, Комісія приймає рішення про визнання небанківської фінансової групи протягом 30 календарних днів з дня отримання таких документів.** | Пропонується слово «**календарних**» замінити словом «**робочих**». | **5. У разі подання уточнюючих, неподаних або виправлених документів, що відповідають вимогам цього Положення, Комісія приймає рішення про визнання небанківської фінансової групи протягом 30 робочих днів з дня отримання таких документів.** | **Враховано** |
| **пункту 7** | **7. Комісія приймає рішення про визнання небанківської фінансової групи на підставі інформації, отриманої за результатами здійснення Комісією виявлення небанківської фінансової групи, протягом 30 календарних днів після закінчення строку, встановленого для подання до Комісії документів щодо небанківської фінансової групи.** | Пропонується слово «**календарних**» замінити словом «**робочих**». | **7. Комісія приймає рішення про визнання небанківської фінансової групи на підставі інформації, отриманої за результатами здійснення Комісією виявлення небанківської фінансової групи, протягом 30 робочих днів після закінчення строку, встановленого для подання до Комісії документів щодо небанківської фінансової групи.** | **Враховано** |
| **пункту 8** | **8. У разі визнання Комісією небанківської фінансової групи на підставі інформації, отриманої за результатами здійснення Комісією виявлення небанківської фінансової групи, контролер небанківської фінансової групи зобов’язаний виконати вимоги цього Положення та забезпечити подання до Комісії передбачених цим Положенням відомостей про небанківську фінансову групу в строк не пізніше 30 календарних днів з дати визнання небанківської фінансової групи.** | Пропонується слово «**календарних**» замінити словом «**робочих**». | **8. У разі визнання Комісією небанківської фінансової групи на підставі інформації, отриманої за результатами здійснення Комісією виявлення небанківської фінансової групи, контролер небанківської фінансової групи зобов’язаний виконати вимоги цього Положення та забезпечити подання до Комісії передбачених цим Положенням відомостей про небанківську фінансову групу в строк не пізніше 30 робочих днів з дати визнання небанківської фінансової групи.** | **Враховано** |
| **пункту 10** | **10. Рішення про відмову у визнанні небанківської фінансової групи приймається Комісією протягом 30 календарних днів з дня отримання повного пакета документів, визначених розділом ІІ цього Положення.** | Пропонується слово «**календарних**» замінити словом «**робочих**». | **10. Рішення про відмову у визнанні небанківської фінансової групи приймається Комісією протягом 30 робочих днів з дня отримання повного пакета документів, визначених розділом ІІ цього Положення.** | **Враховано** |
| **пункту 11** | **11. Комісія протягом п’яти робочих днів із дати прийняття рішення про визнання/відмову у визнанні небанківської фінансової групи надсилає відповідне повідомлення контролеру небанківської фінансової групи у паперовому та електронному вигляді.** | **Департамент систематизації (НКЦПФР)**  Пропонується викласти пункт в такій редакції:  «11. Комісія протягом п’яти робочих днів із дати прийняття рішення про визнання/відмову у визнанні небанківської фінансової групи надсилає відповідне повідомлення контролеру небанківської фінансової групи **та/або учаснику небанківської фінансової групи - фінансовій установі, нагляд за якою здійснює Комісія, з найбільшим значенням активів за останній звітний квартал** у паперовому **та/або** електронному вигляді.». | **11. Комісія протягом п’яти робочих днів із дати прийняття рішення про визнання/відмову у визнанні небанківської фінансової групи надсилає відповідне повідомлення контролеру небанківської фінансової групи та/або учаснику небанківської фінансової групи - фінансовій установі, нагляд за якою здійснює Комісія, з найбільшим значенням активів за останній звітний квартал у паперовому та/або електронному вигляді.** | **Враховано** |
| **розділу ІV** | **ІV. Порядок визначення відповідальної особи небанківської фінансової групи** | | | |
| **пункту 5** | **5. Для погодження відповідальної особи небанківська фінансова група протягом 15 календарних днів з дня прийняття Комісією рішення про визнання небанківської фінансової групи подає до Комісії такі документи:**  …….  довідку у довільній формі щодо наявності чи відсутності факту перебування відповідальної особи у процесі припинення або **ліквідації**;  **довідку у довільній формі щодо наявності чи відсутності невиконаних у встановлений строк розпоряджень про усунення правопорушень на ринку цінних паперів протягом двох останніх років, або несплачених санкцій, накладених за правопорушення на ринках фінансових послуг**. | В абзаці першому пункту 5 пропонується слово «**календарних**» замінити словом «**робочих**».  **Департамент систематизації (НКЦПФР)**  В абзаці першому пункту 5 пропонується цифру «**15**» замінити цифрою «**30**».  Абзац четвертий пропонується виключити.  Абзаци п’ятий пропонується виключити. | **5. Для погодження відповідальної особи небанківська фінансова група протягом 30 робочих днів з дня прийняття Комісією рішення про визнання небанківської фінансової групи подає до Комісії такі документи:**  …….  **Абзац четвертий виключено.**  **Абзац п’ятий виключено**. | **Враховано**  **Враховано**  **Враховано**  **Враховано** |
| **пункту 6** | **6.** **Документи, що подаються до Комісії відповідно до цього Положення, повинні бути викладені українською мовою та оформлені відповідно до вимог цього Положення.**  **У документах, що мають більше одного аркуша, усі аркуші повинні бути пронумеровані, прошиті та засвідчені в установленому порядку.**  **У разі підписання документів уповноваженою особою контролера або відповідальної особи небанківської фінансової групи до Комісії надається відповідним чином завірена копія документу, що підтверджує його повноваження.** | **Департамент систематизації (НКЦПФР)**  Пункт 6 пропонується виключити. | **Пункт 6 виключено.** | **Враховано** |
| **абзацу другого пункту 7** | ……  **Небанківська фінансова група має право відкликати поданий пакет документів для його оновлення з наступним його поданням до Комісії у встановлений Комісією строк.** | **Департамент систематизації (НКЦПФР)**  В абзаці другому пункту 7 пропонується слова «**у встановлений Комісією строк**» замінити словами «**протягом 30 календарних днів з дати отримання Комісією листа щодо відкликання поданого пакету документів**». | ……  **Небанківська фінансова група має право відкликати поданий пакет документів для його оновлення з наступним його поданням до Комісії протягом 30 робочих днів з дати отримання Комісією листа щодо відкликання поданого пакету документів.** | **Враховано по суті** |
| **пункту 8** | **8. Комісія має право вимагати від небанківської фінансової групи подання документів, необхідних для уточнення інформації, поданої на погодження відповідальної особи.** | **Департамент систематизації (НКЦПФР)**  Пункт 8 пропонується доповнити словами «, **у строк визначений Комісією у вимозі**». | **8. Комісія має право вимагати від небанківської фінансової групи подання документів, необхідних для уточнення інформації, поданої на погодження відповідальної особи, у строк, визначений Комісією у вимозі.** | **Враховано** |
| **пункту 9** | **9. Небанківська фінансова група зобов’язана надати документи, які вимагаються Комісією відповідно до пунктів 7 та 8 цього розділу, у строк, визначений Комісією у вимозі.** | **Департамент систематизації (НКЦПФР)**  Пункт 9 пропонується виключити. | **Пункт 9 виключено.** | **Враховано** |
| **пункту 11** | **11. Комісія приймає рішення відповідно до пункту 10 цього розділу протягом 30 календарних днів з дня отримання повного пакета документів, визначених пунктом 5 цього розділу.** | Пропонується слово «**календарних**» замінити словом «**робочих**». | 11. **Комісія приймає рішення відповідно до пункту 10 цього розділу протягом 30 робочих днів з дня отримання повного пакета документів, визначених пунктом 5 цього розділу.** | **Враховано** |
| **пункту 12** | **12. У разі подання** **уточнюючих, неподаних або виправлених документів, що відповідають вимогам цього Положення, Комісія приймає рішення про погодження або відмову у погодженні відповідальної особи небанківської фінансової групи протягом 30 календарних днів з дня отримання таких документів.** | Пропонується слово «**календарних**» замінити словом «**робочих**». | **12.** **У разі подання** **уточнюючих, неподаних або виправлених документів, що відповідають вимогам цього Положення, Комісія приймає рішення про погодження або відмову у погодженні відповідальної особи небанківської фінансової групи протягом 30 робочих днів з дня отримання таких документів.** | **Враховано** |
| **пункту 15** | **15. Комісія протягом 5 робочих днів після дати прийняття відповідного рішення про погодження відповідальної особи або відмову у погодженні відповідальної особи повідомляє відповідальну особу про прийняте рішення шляхом направлення повідомлення у паперовому та електронному вигляді.** | **Департамент систематизації (НКЦПФР)**  15. Комісія протягом 5 робочих днів після дати прийняття відповідного рішення про погодження відповідальної особи або відмову у погодженні відповідальної особи повідомляє відповідальну особу про прийняте рішення шляхом направлення повідомлення у паперовому **та/або** електронному вигляді. | **15. Комісія протягом 5 робочих днів після дати прийняття відповідного рішення про погодження відповідальної особи або відмову у погодженні відповідальної особи повідомляє відповідальну особу про прийняте рішення шляхом направлення повідомлення у паперовому та/або електронному вигляді.** | **Враховано** |
| **пункту 17** | **17.** У разі якщо Комісія **приймає рішення про** **відмову у погодженні** запропонован**ої** кандидатур**и** відповідальної особи, небанківська фінансова група протягом 30 **календарних** днів з дня прийняття такого рішення повинна надати на розгляд Комісії **новий пакет** документ**ів** щодо **погодження відповідальної особи небанківської фінансової групи**. | Пропонується слово «**календарних**» замінити словом «**робочих**». | **17.** У разі якщо Комісія **приймає рішення про** **відмову у погодженні** запропонован**ої** кандидатур**и** відповідальної особи, небанківська фінансова група протягом 30 **робочих** днів з дня прийняття такого рішення повинна надати на розгляд Комісії **новий пакет** документ**ів** щодо **погодження відповідальної особи небанківської фінансової групи**. | **Враховано** |
| **пункту 18** | **18. Відповідальна особа повідомляє Комісію про зміни в інформації про відповідальну особу, що подані до Комісії, протягом 30 календарних днів з дати настання таких змін. У такому випадку відповідальна особа подає до Комісії лист у довільній формі з повідомленням про зміни в інформації про відповідальну особу та оновлену інформацію про відповідальну особу за формою згідно з додатком 7 до цього Положення.** | Пропонується слово «**календарних**» замінити словом «**робочих**». | **18. Відповідальна особа повідомляє Комісію про зміни в інформації про відповідальну особу, що подані до Комісії, протягом 30 робочих днів з дати настання таких змін. У такому випадку відповідальна особа подає до Комісії лист у довільній формі з повідомленням про зміни в інформації про відповідальну особу та оновлену інформацію про відповідальну особу за формою згідно з додатком 7 до цього Положення.** | **Враховано** |
| **пункту 21** | **21. Небанківська фінансова група зобов’язана визначити іншу відповідальну особу за вимогою Комісії, якщо відповідальна особа не усунула виявлені порушення небанківською фінансовою групою вимог законодавства у визначений Комісією у вимозі строк та не є спроможною забезпечити належне виконання функцій відповідальної особи.** | **Департамент систематизації (НКЦПФР)**  У пункті 21 слова «**у вимозі**» пропонується виключити. | **21. Небанківська фінансова група зобов’язана визначити іншу відповідальну особу за вимогою Комісії, якщо відповідальна особа не усунула виявлені порушення небанківською фінансовою групою вимог законодавства у визначений Комісією строк та не є спроможною забезпечити належне виконання функцій відповідальної особи.** | **Враховано** |
| **розділу V** | **V. Припинення визнання Комісією небанківської фінансової групи** | | | |
| **пункту 2** | **2. Розрахунок переважної діяльності небанківської фінансової групи відповідно до ознаки, визначеної у пункті 1 розділу ІІІ цього Положення, здійснюється відповідальною особою станом на останній день кожного кварталу.** | **Департамент систематизації (НКЦПФР)**  Пропонується слова «**станом на останній день кожного кварталу**» замінити словами «**не рідше 1 разу на рік станом на 01 січня**». | **2. Розрахунок переважної діяльності небанківської фінансової групи відповідно до ознаки, визначеної у пункті 1 розділу ІІІ цього Положення, здійснюється відповідальною особою не рідше 1 разу на рік станом на 01 січня.** | **Враховано** |
| **пункту 3** | **3. Відповідальна особа зобов’язана повідомити Комісію про припинення існування небанківської фінансової групи та надати інформацію і копії документів, засвідчених підписом керівника відповідальної особи, що підтверджують припинення існування такої групи.** | **Департамент систематизації (НКЦПФР)**  3. Відповідальна особа зобов’язана повідомити Комісію про припинення існування небанківської фінансової групи та надати інформацію і копії документів, засвідчених підписом керівника відповідальної особи, що підтверджують припинення існування такої групи. **У разі підписання документів уповноваженою особою відповідальної особи небанківської фінансової групи до Комісії надається відповідним чином завірена копія документу, що підтверджує її повноваження.** | **3. Відповідальна особа зобов’язана повідомити Комісію про припинення існування небанківської фінансової групи та надати інформацію і копії документів, засвідчених підписом керівника відповідальної особи, що підтверджують припинення існування такої групи. У разі підписання документів уповноваженою особою відповідальної особи небанківської фінансової групи до Комісії надається відповідним чином завірена копія документу, що підтверджує її повноваження.** | **Враховано** |
| **пункту 4** | **4. Комісія має право вимагати від відповідальної особи подання документів, необхідних для уточнення та підтвердження інформації щодо припинення існування небанківської фінансової групи.** | **Департамент систематизації (НКЦПФР)**  Пункт четвертий пропонується доповнити такими словами «, **у строк, визначений Комісією у вимозі**». | **4. Комісія має право вимагати від відповідальної особи подання документів, необхідних для уточнення та підтвердження інформації щодо припинення існування небанківської фінансової групи, у строк, визначений Комісією у вимозі.** | **Враховано** |
| **пункту 9** | **9. Комісія протягом 5 робочих днів після дати прийняття відповідного рішення про припинення визнання або відмову у припиненні визнання небанківської фінансової групи повідомляє відповідальну особу/особу, яка виконувала функції відповідальної особи, про прийняте рішення шляхом направлення повідомлення у паперовому та електронному вигляді.** | **Департамент систематизації (НКЦПФР)**  9. Комісія протягом 5 робочих днів після дати прийняття відповідного рішення про припинення визнання або відмову у припиненні визнання небанківської фінансової групи повідомляє відповідальну особу/особу, яка виконувала функції відповідальної особи, про прийняте рішення шляхом направлення повідомлення у паперовому **та/або** електронному вигляді. | **9. Комісія протягом 5 робочих днів після дати прийняття відповідного рішення про припинення визнання або відмову у припиненні визнання небанківської фінансової групи повідомляє відповідальну особу/особу, яка виконувала функції відповідальної особи, про прийняте рішення шляхом направлення повідомлення у паперовому та/або електронному вигляді.** | **Врахоано** |
| **розділу VІ** | **VІ. Порядок здійснення відповідальною особою нагляду за діяльністю небанківської фінансової групи** | | | |
| **абзацу 2 підпункту 4.1 пункту 4** | **Розрахунок величини регулятивного капіталу небанківської фінансової групи та нормативу розміру регулятивного капіталу небанківської фінансової групи здійснюється відповідальною особою на підставі річної консолідованої фінансової звітності небанківської фінансової групи, іншої звітності та інформації, що необхідні для здійснення таких розрахунків, станом на останній день кожного кварталу.** | Пропонується слова «**річної консолідованої фінансової звітності небанківської фінансової групи**» замінити словами «**фінансової звітності учасників небанківської фінансової групи**». | **Розрахунок величини регулятивного капіталу небанківської фінансової групи та нормативу розміру регулятивного капіталу небанківської фінансової групи здійснюється відповідальною особою на підставі фінансової звітності учасників небанківської фінансової групи, іншої звітності та інформації, що необхідні для здійснення таких розрахунків, станом на останній день кожного кварталу.** | **Враховано** |
| **речення першого абзацу 6 підпункту 4.1 пункту 4** | **Якщо регулятивний капітал небанківської фінансової групи є меншим значення нормативу розміру регулятивного капіталу небанківської фінансової групи, відповідальна особа зобов’язана повідомити про це Комісію до 15 числа другого місяця після закінчення звітного кварталу.** | Пропонується доповнити речення після слів «**звітного кварталу**» словами «**(відповідна інформація за четвертий звітний квартал повідомляється Комісії у строки, визначені пунктом 4 розділу І цього Положення)».** | **Якщо регулятивний капітал небанківської фінансової групи є меншим значення нормативу розміру регулятивного капіталу небанківської фінансової групи, відповідальна особа зобов’язана повідомити про це Комісію до 15 числа другого місяця після закінчення звітного кварталу (відповідна інформація за четвертий звітний квартал повідомляється Комісії у строки, визначені пунктом 4 розділу І цього Положення). В такому разі контролер та відповідальна особа небанківської фінансової групи зобов’язані забезпечити приведення розміру регулятивного капіталу небанківської фінансової групи у відповідність до нормативного значення протягом 3 місяців з дня виникнення такої невідповідності. Відповідальна особа протягом 10 робочих днів з дати приведення значення регулятивного капіталу небанківської фінансової групи у відповідність до нормативного значення має подати до Комісії відповідне повідомлення про це у довільній формі разом із підтверджуючими документами. Повідомлення у довільній формі про приведення або неприведення розміру регулятивного капіталу небанківської фінансової групи у відповідність до нормативного значення разом із підтверджуючими документами відповідальна особа подає до Комісії до 15 числа другого місяця після закінчення відповідного звітного кварталу (відповідна інформація за четвертий звітний квартал повідомляється Комісії у строки, визначені пунктом 4 розділу І цього Положення).** | **Враховано** |
| **абзацу 6 підпункту 4.1 пункту 4** | **Якщо регулятивний капітал небанківської фінансової групи є меншим значення нормативу розміру регулятивного капіталу небанківської фінансової групи, відповідальна особа зобов’язана повідомити про це Комісію до 15 числа другого місяця після закінчення звітного кварталу. В такому разі контролер та відповідальна особа небанківської фінансової групи зобов’язані забезпечити приведення розміру регулятивного капіталу небанківської фінансової групи у відповідність до нормативного значення протягом 3 місяців з дня виникнення такої невідповідності. Відповідальна особа протягом 10 робочих днів з дати приведення значення регулятивного капіталу небанківської фінансової групи у відповідність до нормативного значення має подати до Комісії відповідне повідомлення про це у довільній формі разом із підтверджуючими документами.** | **Департамент систематизації (НКЦПФР)**  Абзац шостий підпункту 4.1 пункту 4 доповнити новим реченням такого змісту:  «**Повідомлення у довільній формі про приведення або неприведення розміру регулятивного капіталу небанківської фінансової групи у відповідність до нормативного значення разом із підтверджуючими документами відповідальна особа подає до Комісії до 15 числа другого місяця після закінчення відповідного звітного кварталу (відповідна інформація за четвертий звітний квартал повідомляється Комісії у строки, визначені пунктом 4 розділу І цього Положення).**». | **Враховано** |
| **розділу VІІІ** | **VІІІ. Розкриття інформації про небанківську фінансову групу** | | | |
| **розділу VІІІ** |  | **УАІБ**  **Обґрунтування :**  «Розділ VІІІ «Розкриття інформації про небанківську фінансову групу», який вноситься пунктом 7 проекту Змін, потребує узгодження з Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», зокрема з статтею 12 та 14 Закону. |  | **Не враховано**  Розділом VІІІ Положення не регламентуються питання, що визначені статтями 12 та 14 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні». |
| **пункту 11** | **11. Інформація має містити:**  **склад учасників небанківської фінансової групи (із зазначенням їх повних найменувань та кодів за ЄДРПОУ);**  **інформацію щодо контролера небанківської фінансової групи (із зазначенням повного найменування та коду за ЄДРПОУ);**  **інформацію щодо відповідальної особи небанківської фінансової групи (із зазначенням повного найменування та коду за ЄДРПОУ);**  ….. | **Департамент систематизації (НКЦПФР)**  11. Інформація має містити:  **найменування небанківської фінансової групи (за наявності);**  склад учасників небанківської фінансової групи (із зазначенням їх повних найменуваньта кодів за ЄДРПОУ);  інформацію щодо контролера небанківської фінансової групи (із зазначенням повного найменування юридичної особи та коду за ЄДРПОУ/**ПІБ фізичної особи**);  … | 11. Інформація має містити:  **найменування небанківської фінансової групи (за наявності);**  склад учасників небанківської фінансової групи (із зазначенням їх повних найменувань та кодів за ЄДРПОУ);  інформацію щодо контролера небанківської фінансової групи (із зазначенням повного найменування та коду за ЄДРПОУ/**ПІБ фізичної особи**);  інформацію щодо відповідальної особи небанківської фінансової групи (із зазначенням повного найменування та коду за ЄДРПОУ);  ……. | **Враховано** |
| **Додатку 1** | Повідомляю про створення небанківської фінансової групи, переважна діяльність у якій здійснюється фінансовою(ими) установою(ами), нагляд за якою(ими) здійснює Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку, у складі (зазначається перелік учасників небанківської фінансової групи):  ………  Контактна особа контролера небанківської фінансової групи:  ……….  (посада уповноваженої особи контролера небанківської фінансової групи  (для юридичної особи)) | **Департамент систематизації (НКЦПФР)**  **1.** Пропонується абзац 1 ПОВІДОМЛЕННЯ викласти в такій редакції:  «Повідомляю про створення небанківської фінансової групи,  \_\_**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (найменування небанківської фінансової**  **групи (за наявності))**  переважна діяльність у якій здійснюється фінансовою(ими) установою(ами), нагляд за якою(ими) здійснює Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку, у складі (зазначається перелік учасників небанківської фінансової групи):».  **2**. Після зазначення контролера небанківської фінансової групи доповнити додаток новим абзацом такого змісту:  «Особою, уповноваженою на здійснення функцій контролера небанківської фінансової групи (у разі її визначення) є:  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  (найменування, код за ЄДРПОУ юридичної особи/ прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи)».  **3**. Після слів «Контактна особа контролера» доповнити словами «/особи, уповноваженої на здійснення функцій».  **4.** Після зазначення контактної особи небанківської фінансової групи доповнити додаток новим реченням такого змісту:  «**Стверджую, що інформація, яка надана, є правдивою і повною, та не заперечую проти перевірки Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку достовірності поданих документів і персональних даних, що в них містяться.**».  **5**. Після слів «(посада уповноваженої особи контролера» доповнити словами «/особи, уповноваженої на здійснення функцій контролера». | «Повідомляю про створення небанківської фінансової групи,  \_\_**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (найменування небанківської фінансової**  **групи (за наявності))**  переважна діяльність у якій здійснюється фінансовою(ими) установою(ами), нагляд за якою(ими) здійснює Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку, у складі (зазначається перелік учасників небанківської фінансової групи):  Особою, уповноваженою на здійснення функцій контролера небанківської фінансової групи (у разі її визначення) є:  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  (найменування, код за ЄДРПОУ юридичної особи/ прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи)  Контактна особа контролера/особи, уповноваженої на здійснення функцій контролера небанківської фінансової групи:  **Стверджую, що інформація, яка надана, є правдивою і повною, та не заперечую проти перевірки Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку достовірності поданих документів і персональних даних, що в них містяться.**  (посада уповноваженої особи контролера/особи, уповноваженої на здійснення функцій контролера небанківської фінансової групи  (для юридичної особи)) | **Враховано**  **Враховано**  **Враховано**  **Враховано**  **Враховано** |
| **Додатку 2** | ……..  4. Код за ЄДРПОУ\*  \* Для іноземних юридичних осіб зазначається ідентифікаційний код із легалізованого витягу з торговельного, банківського чи судового реєстру або номер реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи. | **1**. У назві додатку до слова «контролера» передбачити виноску під номером 1 такого змісту:  «1 Зазначається інформація щодо контролера, визначеного відповідно до Закону України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг».»  **2**. Текст «4. Код за ЄДРПОУ\*» викласти в такій редакції «4. Код за ЄДРПОУ2».  **3**. У виносці знак «\*» замінити знаком «2». | 1 Зазначається інформація щодо контролера, визначеного відповідно до Закону України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг».»  4. Код за ЄДРПОУ2  2 Для іноземних юридичних осіб зазначається ідентифікаційний код із легалізованого витягу з торговельного, банківського чи судового реєстру або номер реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи. | **Враховано**  **Враховано**  **Враховано** |
| **Додатку 4** |  | **Департамент систематизації (НКЦПФР)**  **1.** Після назви додатку передбачити поле «**Дата\_\_\_\_\_\_\_\_\_**».  **2.** До колонки таблиці «Розмір участі контролера небанківської фінансової групи в учаснику (%)» передбачити примітку такого змісту:  **«\* Розмір участі контролера небанківської фінансової групи в учаснику розраховується відповідно до Порядку погодження набуття особою істотної участі у професійному учаснику фондового ринку або збільшення її таким чином, що зазначена особа буде прямо чи опосередковано володіти або контролювати 10, 25, 50 і 75 відсотків статутного капіталу такого учасника чи права голосу придбаних акцій (часток) в його органах управління, затвердженого рішенням Комісії від 13.03.2012  № 394, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 26.04.2012 за № за № 635/20948.».** | **Дата\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  **\* Розмір участі контролера небанківської фінансової групи в учаснику небанківської фінансової групи розраховується відповідно до нормативно-правового акту Комісії, що визначає порядок погодження набуття особою істотної участі у професійному учаснику фондового ринку.** | **Враховано**  **Враховано по суті** |
| **Додатку 6** | Ми, учасники небанківської фінансової групи, у складі … .  Стверджуємо, що вищезазначена юридична особа:  …… | **Департамент систематизації (НКЦПФР)**  **1.** У першому абзаці Додатку 6 після слів «учасники небанківської фінансової групи» доповнити словами «**(назва небанківської фінансової групи (у разі наявності))**».  **2.** Абзац третій Додатку 6 доповнити новим пунктом першим такого змісту:  **«не перебуває у процесі припинення або ліквідації**;**».** | Ми, учасники небанківської фінансової групи **(назва небанківської фінансової групи (у разі наявності))**, у складі … .  Стверджуємо, що вищезазначена юридична особа:  **не перебуває у процесі припинення або ліквідації**; | **Враховано**  **Враховано** |
| **Додатку 8** | ……..  Розмір регулятивного/статутного капіталу 1-го учасника небанківської фінансової групи, грн 1  ……  ………..  Розмір регулятивного/статутного капіталу n-го учасника небанківської фінансової групи, грн 1  Сума вкладень учасників небанківської фінансової групи в капітал інших учасників групи, взаємної дебіторської заборгованості та боргових цінних паперів учасників небанківської фінансової групи, грн 1 | **Департамент систематизації (НКЦПФР)**  **1.** Після рядка десятого доповнити таблицю двома новими рядками одинадцятим та дванадцятим такого змісту:  «1-й учасник небанківської фінансової групи є корпоративним інвестиційним фондом (0 – ні, 1 – так)  Нормативне значення регулятивного капіталу/мінімальний розмір статутного капіталу/номінальна вартість акцій корпоративного інвестиційного фонду в обігу для 1-го учасника небанківської фінансової групи, грн 1».  **2.** У рядку тринадцятому після слів «статутного капіталу» доповнити словами «/вартість чистих активів корпоративного інвестиційного фонду для».  **3**. Після рядка тринадцятого доповнити таблицю новим рядком чотирнадцятим такого змісту:  «Сума вкладень 1-го учасника небанківської фінансової групи в капітал інших учасників групи, дебіторської заборгованості та боргових цінних паперів учасників небанківської фінансової групи, на яку зменшується регулятивний капітал групи, грн 1».  **4**. Після рядка вісімнадцятого доповнити таблицю двома новими рядками дев’ятнадцятим та двадцятим та такого змісту:  «n-й учасник небанківської фінансової групи є корпоративним інвестиційним фондом (0 – ні, 1 – так)  Нормативне значення регулятивного капіталу/мінімальний розмір статутного капіталу/номінальна вартість акцій корпоративного інвестиційного фонду в обігу для n -го учасника небанківської фінансової групи, грн 1».  **5.** У рядку двадцять першому після слів «статутного капіталу» доповнити словами «/вартість чистих активів корпоративного інвестиційного фонду для».  **6.** Рядок двадцять другий викласти в такій редакції:  «Сума вкладень n-го учасника небанківської фінансової групи в капітал інших учасників групи, дебіторської заборгованості та боргових цінних паперів учасників небанківської фінансової групи, на яку зменшується регулятивний капітал групи, грн 1». | 1-й учасник небанківської фінансової групи є корпоративним інвестиційним фондом (0 – ні, 1 – так)  Нормативне значення регулятивного капіталу/мінімальний розмір статутного капіталу/номінальна вартість акцій корпоративного інвестиційного фонду в обігу для 1-го учасника небанківської фінансової групи, грн 1  Розмір регулятивного/статутного капіталу/вартість чистих активів корпоративного інвестиційного фонду для 1-го учасника небанківської фінансової групи, грн 1  Сума вкладень 1-го учасника небанківської фінансової групи в капітал інших учасників групи, дебіторської заборгованості та боргових цінних паперів учасників небанківської фінансової групи, на яку зменшується регулятивний капітал групи, грн 1  n-й учасник небанківської фінансової групи є корпоративним інвестиційним фондом (0 – ні, 1 – так)  Нормативне значення регулятивного капіталу/мінімальний розмір статутного капіталу/номінальна вартість акцій корпоративного інвестиційного фонду в обігу для n -го учасника небанківської фінансової групи, грн  Розмір регулятивного/статутного капіталу/ вартість чистих активів корпоративного інвестиційного фонду для n-го учасника небанківської фінансової групи, грн 1  Сума вкладень n-го учасника небанківської фінансової групи в капітал інших учасників групи, дебіторської заборгованості та боргових цінних паперів учасників небанківської фінансової групи, на яку зменшується регулятивний капітал групи, грн 1 | **Враховано**  **Враховано**  **Враховано**  **Враховано**  **Враховано**  **Враховано** |