

Про затвердження Положення про порядок визначення вартості чистих активів інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів)

N 201, 02.07.2002, Рішення, Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку

ДЕРЖАВНА КОМІСІЯ З ЦІННИХ ПАПЕРІВ ТА ФОНДОВОГО РИНКУ

Р І Ш Е Н Н Я

*N 201 від 02.07.2002
м. Київ*

*Зареєстровано в Міністерстві
юстиції України
24 липня 2002 р.
за N 606/6894*

Про затвердження Положення про порядок визначення вартості чистих активів інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів)

Відповідно до Закону України "Про інститути спільного інвестування (пайові та корпоративні інвестиційні фонди)" та з метою контролю за діяльністю інститутів спільного інвестування Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку **ВИРІШИЛА:**

1. Затвердити Положення про порядок визначення вартості чистих активів інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів), що додається.
2. Управлінню звітності учасників ринку цінних паперів (Величко О.Г.) спільно з юридичним управлінням (Волохов Л.А.) забезпечити державну реєстрацію цього рішення в Міністерстві юстиції України.
3. Управлінню організаційного забезпечення Комісії (Піскун Н.С.) опублікувати рішення відповідно до чинного законодавства.
4. Контроль за виконанням цього рішення покласти на члена Комісії - заступника Голови Волкова М.Ф.

Голова Комісії

О. Мозговий

Протокол засідання Комісії
02.07.2002 року N 201

ЗАТВЕРДЖЕНО
Рішення Державної комісії з
цінних паперів та фондового
ринку
02.07.2002 N 201
Зареєстровано в Міністерстві
юстиції України
24 липня 2002 р.
за N 606/6894

Положення

про порядок визначення вартості чистих активів інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів)

Це Положення розроблено відповідно до Законів України "Про інститути спільного інвестування (пайові та корпоративні інвестиційні фонди)", "Про цінні папери та фондову біржу", "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні", "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", "Про господарські товариства", "Про національну депозитарну систему та особливості електронного обігу цінних паперів в Україні".

Розділ 1. Загальні положення

1.1. Положення встановлює вимоги щодо порядку визначення вартості чистих активів інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів).

1.2. Терміни, що використовуються у цьому Положенні мають таке значення:

активи, зобов'язання, фінансові інвестиції - у відповідності до пункту 4 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 2 "Баланс", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.03.99 N 87 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 21.06.99 за N 396/3689;

активний ринок - у відповідності до пункту 4 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 8 "Нематеріальні активи", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 18.10.99 N 242 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 02.11.99 за N 750/4043;

оцінна вартість активів - це вартість активів за балансовою вартістю (собівартістю, справедливою вартістю, ринковою вартістю або іншою вартістю), яка враховується при оцінці розрахунку вартості чистих активів;

балансова вартість - це вартість активів, зобов'язань та власного капіталу, що відображається в балансі;

справедлива вартість - у відповідності до пункту 7 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 19 "Об'єднання підприємств", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 07.07.99 N 163 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 23.07.99 за N 499/3792;

собівартість - у відповідності до пункту 4 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 12 "Фінансові інвестиції", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 26.04.00 N 91 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 17.05.00 за N 284/4505);

ринкова вартість фінансових інвестицій - у відповідності до пункту 3 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 12 "Фінансові інвестиції", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 26.04.00 N 91 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 17.05.00 за N 284/4505.

Нижчезазначені поняття уживаються в цьому документі згідно з визначеннями Закону України "Про інститути спільного інвестування (пайові та корпоративні інвестиційні фонди)":

вартість чистих активів інституту спільного інвестування - величина, що визначається як різниця між сумою активів інституту спільного інвестування з урахуванням їх ринкової вартості і розміром зобов'язань інституту спільного інвестування;

пайовий інвестиційний фонд - це активи, що належать інвесторам на праві спільної часткової власності, перебувають в управлінні компанії з управління активами та обліковуються останньою окремо від результатів її господарської діяльності;

корпоративний інвестиційний фонд - це інститут спільного інвестування, який створюється у формі відкритого акціонерного товариства і провадить виключно діяльність із спільного інвестування;

венчурний фонд - недиверсифікований інститут спільного інвестування закритого типу, який здійснює виключно приватне розміщення цінних паперів власного випуску та активи якого більш ніж на 50 відсотків складаються з корпоративних прав та цінних паперів, що не допущені до торгів на фондовій біржі або у торговельно-інформаційній системі.

Розділ 2. Оцінка активів інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних фондів)

2.1 Цінні папери резидентів та нерезидентів, які обертаються на організаційно оформлених ринках, перелік яких визначається Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку, та задовольняють вимоги лістингу відповідно до п. 16 Положення про реєстрацію фондових бірж торговельно-інформаційних систем і регулювання їх діяльності, затвердженого наказом Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 15.01.97 N 9 та зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 03.02.97 за N 20/1824, оцінюються за їх ринковою вартістю, яка визначається за даними останньої офіційної котировки організаційно оформленого ринку.

2.2. Обсяги продажу оцінюваних цінних паперів повинні становити не менш ніж 1 відсоток від загальної емісії цих цінних паперів (окремо за кожним видом цінних паперів, випущених відповідним емітентом) або не менш ніж 10 тис. грн. (для облігацій внутрішньої державної позики одного випуску не менше ніж 5% загальної суми випуску або не менше ніж 100 тис. грн.) за попередній місяць.

2.3. Ринкова вартість належних інститутам спільного інвестування цінних паперів, що обертаються більш як на одному організаційно оформленому ринку, при розрахунку вартості активів оцінюється за найменшою з останніх котировок, визначених на кожному з ринків за попередній місяць у порядку, передбаченому пунктами першим та другим цього розділу.

2.4. При оцінці вартості чистих активів пайових та корпоративних інвестиційних фондів не включається до розрахунку вартості чистих активів вартість цінних паперів емітентів, реєстрація випуску яких анульована (скасована) Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку або за рішенням суду.

2.5. Цінні папери, обіг яких зупинено, включаються до розрахунку вартості чистих активів у розмірі 75% від балансової вартості.

2.6. При оцінці вартості чистих активів інститутів спільного інвестування (крім венчурних фондів):

- акції емітентів, що за результатами своєї фінансово-господарської діяльності за попередній рік є прибуткові, - включаються до розрахунку за балансовою вартістю (вартістю придбання, собівартість);

- акції емітентів, що за результатами своєї фінансово-господарської діяльності за попередній рік є збиткові, - включаються до розрахунку за оцінною вартістю, яка розраховується із застосуванням механізму дисконтування балансової вартості зі знижуючими коефіцієнтами, а саме: за перший рік збиткової діяльності - 25% зниження балансової вартості цінного папера, за другий рік - 50%, за третій рік і більше - 75%. Зазначений порядок визначення оцінної вартості застосовується до акцій, які знаходяться в активах інститутів спільного інвестування та не відповідають вимогам пп. 2.1 - 2.5 цього Положення. При цьому застосування оцінної вартості здійснюється на першу звітну дату, з якої оцінка цих акцій за ринковою вартістю неможлива (акції не обертаються на організованому ринку або виключені з лістингу).

Розділ 3. Порядок і терміни визначення вартості чистих активів інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів)

3.1 Компанія з управління активами інституту спільного інвестування розраховує вартість чистих активів на кінець кожного робочого дня, що передує дню приймання заявок на розміщення та викуп цінних паперів інституту спільного інвестування окремо по кожному корпоративному та пайовому інвестиційному фонду.

Компанія з управління активами інституту спільного інвестування розраховує вартість чистих активів по венчурному фонду на кінець року та при його ліквідації.

Компанія з управління активами інституту спільного інвестування складає розрахунок вартості чистих активів інституту спільного інвестування (додатки 1, 2, 3) та подає до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

3.2. Компанія з управління активами інституту спільного інвестування розраховує вартість чистих активів в такі терміни:

- щоденну - до 13 години наступного дня, компанія з управління активами здійснює розміщення та викуп цінних паперів інституту спільного інвестування (акцій або інвестиційних сертифікатів) лише після подання щоденного розрахунку до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку;

- квартальну - до 10 числа місяця, наступного кварталу, розрахунок за четвертий квартал - до 1 березня наступного року.

3.3. Компанія з управління активами інституту спільного інвестування подає розрахунок вартості чистих активів у формах:

3.3.1. Щоденний - в електронній формі;

3.3.2. Квартальний - в електронній та паперовій формах;

3.3.3. Річний розрахунок для венчурного інвестиційного фонду подається у електронній та паперовій формах до 30 квітня наступного року.

3.4. Довідки (додатки 1, 2, 3) складаються шляхом заповнення українською мовою таблиць та форм, передбачених цим Положенням, за допомогою програмних засобів, які забезпечують формування файлів "ocenka1.dbf", "ocenka2.dbf", "ocenka3.dbf", "aktiv1.dbf", "aktiv2.dbf", "aktiv3.dbf", "portfel1.dbf", "portfel2.dbf", "portfel3.dbf", підготовлених з використанням кодування RUS cp866 у форматі DBASE-IV.

3.5. Розрахунок щодо вартості чистих активів у паперовій формі формується як друкована копія електронної форми (додатки 1, 2, 3).

3.6. Відповідність інформації в паперовій та електронній формах підтверджується підписами керівника компанії з управління активами та керівника зберігача і засвідчується печатками.

3.7. Компанія з управління активами несе відповідальність за правильність визначення вартості чистих активів у відповідності до вимог статті 33 Закону України "Про інститути спільного інвестування (пайові та корпоративні інвестиційні фонди)".

Розділ 4. Контроль за визначенням вартості чистих активів інститутів спільного інвестування (пайових та корпоративних інвестиційних фондів)

4.1. Державний контроль за своєчасністю, повнотою, правильністю виконання розрахунку вартості чистих активів та поданням довідок компанією з управління активами (додатки 1, 2, 3) здійснює Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку.

4.2. За неподання, несвоєчасне подання відомостей або подання свідомо недостовірних відомостей до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку несе відповідальність компанія з управління активами інститутів спільного інвестування та зберігач відповідно до чинного законодавства.

***Заступник начальника управління звітності
учасників ринку цінних паперів***

Н. Комова

Додаток 1
до Положення про порядок
визначення вартості чистих
активів інститутів спільного
інвестування (пайових та
корпоративних інвестиційних
фондів)

Розрахунок

вартості чистих активів корпоративного інвестиційного фонду

за _____ 200__р.

(повне найменування корпоративного інвестиційного фонду)

Довідка про корпоративний інвестиційний фонд

N з/п	Характеристики інституту спільного інвестування	Показники
1.	Вид корпоративного інвестиційного фонду	1. Диверсифікований 2. Недиверсифікований
2.	Тип корпоративного інвестиційного фонду	3. Закритий 4. Відкритий 5. Інтервальний
3.	Терміни дії	6. Строковий 7. Безстроковий
4.	Реєстраційний код за ЄДРПОУ фонду	

Довідка

про компанію з управління активами корпоративного інвестиційного фонду

N з/п	Назва даних компанії з управління активами	Показники
1.	Реєстраційний код за ЄДРПОУ компанії з управління активами	
2.	Повне найменування компанії з управління активами ІСІ	
3.	Номер ліцензії на здійснення професійної діяльності з управління активами ІСІ	
4.	Дата отримання ліцензії на здійснення професійної діяльності з управління активами ІСІ	

Довідка

про вартість чистих активів корпоративного інвестиційного фонду

(повне найменування корпоративного інвестиційного фонду)

N з/п	Найменування показника	Значення показника	
		на початок звітного періоду	на кінець звітного періоду
1	2	3	4
1.	Активи фонду, тис. грн		
2.	Зобов'язання фонду, тис. грн		
3.	Вартість чистих активів фонду, тис. грн (ряд. 1 - ряд. 2)		
4.	Кількість акцій, що знаходяться в обігу, одиниць У т. ч. розміщених серед:		
5.	а) юридичних осіб, у т. ч.		
6.	- резидентів		
7.	- нерезидентів		
8.	б) фізичних осіб, у т. ч.		
9.	- резидентів		
10.	- нерезидентів		
11.	Вартість чистих активів в розрахунку на одну акцію, грн./один. (ряд. 3/ряд. 4:1000)		

Керівник компанії
з управління активами

(підпис)
М.П.

(прізвище)

Керівник зберігача

(підпис)
М.П.

(прізвище)

Довідка

про фінансові інвестиції корпоративного інвестиційного фонду

(повне найменування корпоративного інвестиційного фонду)

N	Номінальна	На кінець

з/п	Види цінних паперів	вартість,	звітного періоду
		тис. грн.	-----
			Оцінна
			тис. грн.
1	2	3	4
Цінні папери вітчизняних емітентів			
Державні цінні папери			
1.	Облігації внутрішніх державних позик		
2.	Облігації зовнішніх державних позик		
3.	Облігації місцевих позик		
4.	Казначейські зобов'язання		
5.	Усього державних цінних паперів (ряд. 1 + ряд. 2 + ряд. 3 + ряд. 4)		
Цінні папери емітентів-резидентів України			
6.	Акції		
7.	Облігації		

-	8. Ощадні сертифікати		
	-----+-----+-----+-----		
-	9. Інші цінні папери		
	-----+-----+-----+-----		
-	10. Усього цінних паперів		
	емітентів-резидентів		
	(ряд. 6 + ряд. 7 + ряд. 8 + ряд. 9)		
	-----+-----+-----+-----		
-	11. Разом цінних паперів		
	вітчизняних емітентів		
	(ряд. 5 + ряд. 10)		
	-----+-----+-----+-----		
-			
	Цінні папери іноземних емітентів		
	-----+-----+-----+-----		
-			
	Цінні папери іноземних держав		
	-----+-----+-----+-----		
-	12. Внутрішні		
	-----+-----+-----+-----		
-	13. Зовнішні		
	-----+-----+-----+-----		
-	14. Усього цінних паперів іноземних		
	держав (ряд. 12 + ряд. 13)		
	-----+-----+-----+-----		
-			
	Цінні папери емітентів-нерезидентів		
	-----+-----+-----+-----		
-	15. Акції		
	-----+-----+-----+-----		
-	16. Облігації		
	-----+-----+-----+-----		
-			

17.	Інші цінні папери		

18.	Усього цінних паперів емітентів-нерезидентів (ряд. 15 + ряд. 16 + ряд. 17)		

19.	Разом цінних паперів іноземних емітентів (ряд. 14 + ряд. 18)		

20.	Усього фінансових інвестицій (ряд. 11 + ряд. 19), у т. ч.:		

21.	- короткострокових		

22.	- довгострокових		

Керівник компанії
з управління активами

(підпис)
М.П.

(прізвище)

"__"____ 200 р.

Керівник зберігача

(підпис)
М.П.

(прізвище)

"__"____ 200 р.

Довідка

про інвестиційний портфель корпоративного фонду

за станом на "__" _____ 200__ р.

(повне найменування корпоративного інвестиційного фонду)

Кількість	Код	Назва емітента	Код цінного	Назва цінного
N	за ЄДРПОУ		папера	папера
вартість,		вартість,		цінних

з/п	резидентів						
паперів	грн.	грн.					
	та код						
	легалізації						
	нерезидентів						

1	2	3	4	5	6		
7	8						

	РАЗОМ	X	X	X			

Керівник компанії
з управління активами

(підпис)
М.П.

(прізвище)

Керівник зберігача

(підпис)
М.П.

(прізвище)

Додаток 2
до Положення про порядок
визначення вартості чистих
активів інститутів спільного
інвестування (пайових та
корпоративних інвестиційних
фондів)

Розрахунок

вартості чистих активів пайового інвестиційного фонду

за _____ 200__ р.

(повне найменування пайового інвестиційного фонду)

Довідка

про пайовий інвестиційний фонд

N	Характеристики інституту	Показники
з/п	спільного інвестування	

1.	Вид пайового інвестиційного фонду	1. Диверсифікований
		2. Недиверсифікований
2.	Тип пайового інвестиційного фонду	3. Закритий
		4. Відкритий
		5. Інтервальний
3.	Терміни дії	6. Строковий
		7. Безстроковий

Довідка

про компанію з управління активами пайового інвестиційного фонду

N з/п	Назва даних компанії з управління активами	Показники
1.	Реєстраційний код за ЄДРПОУ компанії з управління активами	
2.	Повне найменування компанії з управління активами ІСІ	
3.	Номер ліцензії на здійснення професійної діяльності з управління активами ІСІ	
4.	Дата отримання ліцензії на здійснення професійної діяльності з управління активами ІСІ	

Довідка

про вартість чистих активів пайового інвестиційного фонду

(повне найменування пайового інвестиційного фонду)

N показника з/п	Найменування показника	Значення
		на
		початок
		звітного
		періоду

1	2	3
4		
1.	Активи фонду, тис. грн	
2.	Зобов'язання фонду, тис. грн (ряд. 430 + ряд. 480 + ряд. 620 + ряд. 630 Балансу)	
3.	Вартість чистих активів фонду, тис. грн (ряд. 1 - ряд. 2)	
4.	Кількість інвестиційних сертифікатів, що знаходяться в обігу, одиниць У т. ч. розміщених серед:	
5.	а) юридичних осіб, у т. ч.	
6.	- резидентів	
7.	- нерезидентів	
8.	б) фізичних осіб, у т. ч.	
9.	- резидентів	
10.	- нерезидентів	
11.	Вартість чистих активів в розрахунку на	

один інвестиційний сертифікат, грн/один.	
(ряд. 3/ряд. 4:1000)	

Керівник компанії
з управління активами

(підпис)
М.П.

(прізвище)

"__"____ 200 р.

Керівник зберігача

(підпис)
М.П.

(прізвище)

"__"____ 200 р.

Довідка

про фінансові інвестиції пайового інвестиційного фонду

(повне найменування пайового інвестиційного фонду)

N	Види цінних паперів	Номінальна вартість, тис. грн.	На кінець звітного періоду	Оцінна вартість, тис. грн.
1	2	3	4	
Цінні папери вітчизняних емітентів				
Державні цінні папери				
1.	Облігації внутрішніх державних позик			
2.	Облігації зовнішніх державних позик			

3.	Облігації місцевих позик		
4.	Казначейські зобов'язання		
5.	Усього державних цінних паперів (ряд. 1 + ряд. 2 + ряд. 3 + ряд. 4)		
Цінні папери емітентів-резидентів України			
6.	Акції		
7.	Облігації		
8.	Ощадні сертифікати		
9.	Інші цінні папери		
10.	Усього цінних паперів емітентів-резидентів (ряд. 6 + ряд. 7 + ряд. 8 + ряд. 9)		
11.	Разом цінних паперів вітчизняних емітентів (ряд. 5 + ряд. 10)		
Цінні папери іноземних емітентів			
Цінні папери іноземних держав			

12.	Внутрішні		

13.	Зовнішні		

14.	Усього цінних паперів іноземних держав (ряд. 12 + ряд. 13)		

Цінні папери емітентів-нерезидентів			

15.	Акції		

16.	Облігації		

17.	Інші цінні папери		

18.	Усього цінних паперів емітентів-нерезидентів (ряд. 15 + ряд. 16 + ряд. 17)		

19.	Разом цінних паперів іноземних емітентів (ряд. 14 + ряд. 18)		

20.	Усього фінансових інвестицій (ряд. 11 + ряд. 19), у т. ч.:		

21.	- короткострокових		

--|
| 22. | - довгострокових | |
|

Керівник компанії
з управління активами

(підпис)
М.П.

(прізвище)

"__" ____ 200 р.

Керівник зберігача

(підпис)
М.П.

(прізвище)

"__" ____ 200 р.

Довідка

про інвестиційний портфель пайового фонду

за станом на "__" ____ 200__ р.

(повне найменування пайового інвестиційного фонду)

Кількість	Код	Назва емітента	Код цінного	Назва цінного
N	за ЄДРПОУ	Оцінна	папера	папера
цінних	вартість,	вартість,		
з/п резидентів	грн.	грн.		
паперів	та код			
	легалізації			
	нерезидентів			

1	2	3	4	5	6
7	8				

	РАЗОМ	X	X	X	
--	-------	---	---	---	--

Керівник компанії
з управління активами

(підпис)
М.П.

(прізвище)

Керівник зберігача

(підпис)
М.П.

(прізвище)

Додаток 3
до Положення про порядок
визначення вартості чистих
активів інститутів спільного
інвестування (пайових та
корпоративних інвестиційних
фондів)

Розрахунок

вартості чистих активів венчурного інвестиційного фонду

за _____ 200__ р.

(повне найменування венчурного інвестиційного фонду)

Довідка

про венчурний інвестиційний фонд

N з/п	Характеристики інституту спільного інвестування	Показники
1.	Вид венчурного інвестиційного фонду	Недиверсифікований
2.	Тип венчурного інвестиційного фонду	Закритий
3.	Термін дії	Строковий
4.	Код за ЄДРПОУ	

Довідка

про компанію з управління активами венчурного інвестиційного фонду

N з/п	Характеристики компанії з управління активами	Показники
1.	Реєстраційний код за ЄДРПОУ компанії з управління активами	
2.	Повне найменування компанії з управління активами ІСІ	
3.	Номер ліцензії на здійснення професійної діяльності з управління активами ІСІ	
4.	Дата отримання ліцензії на	

	здійснення професійної діяльності	
	з управління активами ІСІ	

Довідка

про вартість чистих активів венчурного інвестиційного фонду

(повне найменування венчурного інвестиційного фонду)

№	Найменування показника	Значення
з/п		
		на
		початок
		звітного
		періоду
1	2	3
4		
1.	Активи фонду, тис. грн	
2.	Зобов'язання фонду, тис. грн (ряд. 430 + ряд. 480 + ряд. 620 + ряд. 630 Балансу)	
3.	Вартість чистих активів фонду, тис. грн (ряд. 1 - ряд. 2)	
4.	Кількість інвестиційних сертифікатів (акцій), що знаходяться в обігу, одиниць У т. ч. розміщених серед:	
5.	а) юридичних осіб, у т. ч.	

6.	- резидентів		
7.	- нерезидентів		
8.	б) фізичних осіб, у т. ч.		
9.	- резидентів		
10.	- нерезидентів		
11.	Вартість чистих активів в розрахунку на один інвестиційний сертифікат (акцію), грн./один. (ряд. 3/ряд. 4:1000)		

Керівник компанії
з управління активами

(підпис)
М.П.

(прізвище)

"__"____200 р.

Керівник зберігача

(підпис)
М.П.

(прізвище)

"__"____200 р.

Довідка

про фінансові інвестиції венчурного інвестиційного фонду

(повне найменування венчурного інвестиційного фонду)

№	Види цінних паперів	Номінальна	На
кінєць		вартість,	
з/п		тис. грн.	
звітного періоду			
Оцінна вартість,			
тис. грн.			

1	2	3
Цінні папери вітчизняних емітентів		
Державні цінні папери		
1.	Облігації внутрішніх державних позик	
2.	Облігації зовнішніх державних позик	
3.	Облігації місцевих позик	
4.	Казначейські зобов'язання	
5.	Усього державних цінних паперів (ряд. 1 + ряд. 2 + ряд. 3 + ряд. 4)	
Цінні папери емітентів-резидентів України		
6.	Акції	
7.	Облігації	
8.	Ощадні сертифікати	
9.	Векселі	
10.	Інші боргові зобов'язання	

11.	Усього цінних паперів емітентів-резидентів		
	(ряд. 6 + ряд. 7 + ряд. 8 + ряд. 9 + ряд. 10)		

12.	Разом цінних паперів вітчизняних емітентів (ряд. 5 + ряд. 11)		

Цінні папери іноземних емітентів			

Цінні папери іноземних держав			

13.	Внутрішні		

14.	Зовнішні		

15.	Усього цінних паперів іноземних держав (ряд. 13 + ряд. 14)		

Цінні папери емітентів-нерезидентів			

16.	Акції		

17.	Облігації		

18.	Інші цінні папери		

19.	Усього цінних паперів емітентів-нерезидентів (ряд. 16 + ряд. 17 + ряд. 18)		

20.	Разом цінних паперів іноземних емітентів		

	(ряд. 15 + ряд. 19)		

21.	Всього фінансових інвестицій		
	(ряд. 12 + ряд. 20),		
	у т. ч.:		

22.	- короткострокових		

23.	- довгострокових		

Керівник компанії
з управління активами

(підпис)
М.П.

(прізвище)

"__" ____ 200 р.

Керівник зберігача

(підпис)
М.П.

(прізвище)

"__" ____ 200 р.

Довідка

про інвестиційний портфель венчурного фонду

за станом на "__" ____ 200__ р.

(повне найменування венчурного інвестиційного фонду)

N	Код	Назва емітента	Код цінного	Назва цінного
Кількість	Номінальна	Оцінна		
з/п	за ЄДРПОУ		папера	папера
цінних	вартість,	вартість,		
резидентів				
паперів	грн.	грн.		
та код				
легалізації				
нерезидентів				
1	2		4	5
	7	8		6

РАЗОМ			X		X		X

Керівник компанії
з управління активами

(підпис)
М.П.

(прізвище)

Керівник зберігача

(підпис)

(прізвище)

М.П.