|  |  |
| --- | --- |
|  |  |

Правила

доверительного управления

**Интервальным паевым инвестиционным комбинированным фондом**

«ТКБ Инвестмент Партнерс – Хеджевый фонд»

I. Общие положения

1. Полное название паевого инвестиционного фонда (далее - фонд): Интервальный паевой инвестиционный комбинированный фонд «ТКБ Инвестмент Партнерс – Хеджевый фонд».

Наименование на английском языке: TKB Investment Partners – Hedge fund.

2. Краткое название фонда: ИПИФ комбинированный «ТКБ Инвестмент Партнерс – Хеджевый фонд».

3. Тип фонда - интервальный.

4. Полное фирменное наименование управляющей компании фонда (далее - управляющая компания): ТКБ Инвестмент Партнерс (Акционерное общество).

Сокращенное фирменное наименование управляющей компании: ТКБ Инвестмент Партнерс (АО).

5. Место нахождения управляющей компании: Российская Федерация, 191119, Санкт-Петербург, улица Марата, дом 69-71, лит. А.

6. Лицензия управляющей компании на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами от «17» июня 2002 г. № 21-000-1-00069, предоставленная Федеральной службой по финансовым рынкам.

7. Полное фирменное наименование специализированного депозитария фонда (далее – специализированный депозитарий): Закрытое акционерное общество «Первый Специализированный Депозитарий».

8. Место нахождения специализированного депозитария: 125167, Российская Федерация, г. Москва, ул. Восьмого марта 4-я, д. 6А.

9. Лицензия специализированного депозитария на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов от «08» августа 1996 г. № 22-000-1-00001, предоставленная Федеральной службой по финансовым рынкам.

10. Утратил силу.

11. Полное фирменное наименование лица, осуществляющего ведение реестра владельцев инвестиционных паев фонда (далее – регистратор): Закрытое акционерное общество «Первый Специализированный Депозитарий».

12. Место нахождения регистратора: 125167, Российская Федерация, г. Москва, ул. Восьмого марта 4-я, д. 6А.

13. Лицензия регистратора на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов от «08» августа 1996 г. № 22-000-1-00001, предоставленная Федеральной службой по финансовым рынкам.

14. Исключен.

15. Исключен.

16. Полные фирменные наименования юридических лиц, осуществляющих оценку имущества, составляющего фонд:

16.1. Исключен;

16.2. Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТОРСКО-ЭКСПЕРТНАЯ КОМПАНИЯ «БАЛТ-АУДИТ-ЭКСПЕРТ»

16.3. Общество с ограниченной ответственностью «1 АРКА Консалтинг»;

16.4. Закрытое акционерное общество «Центр независимой оценки».

(далее каждый по отдельности - оценщик)**.**

17. Место нахождения оценщика:

17.1. Исключен.

17.2. Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТОРСКО-ЭКСПЕРТНАЯ КОМПАНИЯ «БАЛТ-АУДИТ-ЭКСПЕРТ»: Российская Федерация, 190005, г. Санкт-Петербург, Московский проспект, дом 19.

17.3. Общество с ограниченной ответственностью «1 АРКА Консалтинг»: 197342, Российская Федерация, город Санкт-Петербург, улица Торжковская, дом 5, литер А, пом.15-Н, 27-Н комната 43, 44, 45, 46.

17.4. Закрытое акционерное общество «Центр независимой оценки»: 121099, г. Москва, переулок Прямой, д.3/4, стр.1.

18. Настоящие Правила определяют условия доверительного управления фондом.

Учредитель доверительного управления передает имущество в доверительное управление управляющей компании для объединения этого имущества с имуществом иных учредителей доверительного управления и включения его в состав фонда на определенный срок, а управляющая компания обязуется осуществлять управление имуществом в интересах учредителя доверительного управления.

Присоединение к договору доверительного управления фондом осуществляется путем приобретения инвестиционных паев фонда (далее - инвестиционные паи), выдаваемых управляющей компанией.

19. Имущество, составляющее фонд, является общим имуществом владельцев инвестиционных паев и принадлежит им на праве общей долевой собственности. Раздел имущества, составляющего фонд, и выдел из него доли в натуре не допускаются.

Присоединение к договору доверительного управления фондом означает отказ владельцев инвестиционных паев от осуществления преимущественного права приобретения доли в праве собственности на имущество, составляющее фонд.

20. Владельцы инвестиционных паев несут риск убытков, связанных с изменением рыночной стоимости имущества, составляющего фонд.

21. Инвестиционные паи предназначены для квалифицированных инвесторов.

22. Формирование фонда начинается по истечении 10 (Десяти) рабочих дней с даты регистрации настоящих Правил федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг (далее – Правила).

Срок формирования фонда: 3 (Три) месяца с даты начала формирования фонда.

Сумма денежных средств, передаваемых в оплату инвестиционных паев, необходимая для завершения (окончания) формирования фонда: 15 000 000 (Пятнадцать миллионов) рублей.

Датой завершения (окончания) формирования фонда является дата направления управляющей компанией в федеральный орган исполнительной власти по рынку ценных бумаг отчета о завершении (окончании) формирования фонда.

23. Дата окончания срока действия договора доверительного управления фондом: 31 марта 2028 года.

Срок действия договора доверительного управления фондом считается продленным на тот же срок, если на дату его окончания владельцы инвестиционных паев не потребовали погашения всех принадлежащих им инвестиционных паев или не наступили иные основания для прекращения фонда.

**II. Инвестиционная декларация**

 24. Целью инвестиционной политики управляющей компании является получение дохода при инвестировании имущества, составляющего фонд, в объекты, предусмотренные настоящими Правилами, в соответствии с инвестиционной политикой управляющей компании.

25. Инвестиционной политикой управляющей компании является долгосрочное вложение средств в активы, предусмотренные настоящими Правилами.

Договоры, являющиеся производными финансовыми инструментами, могут составлять активы фонда при условии, что изменение их стоимости зависит от изменения стоимости базовых (базисных) активов, указанных в пункте 26.1.15 настоящих Правил.

26. Объекты инвестирования, их состав и описание.

26.1. Имущество, составляющее фонд, может быть инвестировано в:

26.1.1. денежные средства, в том числе иностранную валюту, на счетах и во вкладах (депозитах) в российских кредитных организациях и иностранных юридических лицах любых иностранных государств, включенных в Общероссийский классификатор стран мира (далее - иностранные государства), признанных банками по законодательству иностранных государств, на территории которых они зарегистрированы (далее – иностранные банки);

26.1.2. депозитные сертификаты российских кредитных организаций и иностранных банков;

26.1.3. государственные ценные бумаги Российской Федерации и иностранных государств;

26.1.4. государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации и муниципальные ценные бумаги;

26.1.5. облигации российских юридических лиц, в том числе биржевые облигации;

26.1.6. облигации иностранных юридических лиц и международных финансовых организаций;

26.1.7. акции российских акционерных обществ, за исключением акций акционерных инвестиционных фондов;

26.1.8. акции иностранных акционерных обществ;

26.1.9. акции акционерных инвестиционных фондов и инвестиционные паи открытых, биржевых, интервальных и закрытых паевых инвестиционных фондов (включая инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов для квалифицированных инвесторов), относящихся к категории фондов денежного рынка, фондов облигаций, фондов акций, фондов смешанных инвестиций, фондов прямых инвестиций, фондов особо рисковых (венчурных) инвестиций, фондов фондов, рентных фондов, ипотечных фондов, индексных фондов, кредитных фондов, фондов товарного рынка, хедж-фондов, фондов художественных ценностей, фондов долгосрочных прямых инвестиций, фондов рыночных финансовых инструментов, фондов финансовых инструментов, фондов недвижимости, комбинированных фондов;

26.1.10. паи (акции) иностранных инвестиционных фондов открытого и закрытого типа (Open-end и Close-end), если присвоенный указанным паям (акциям) код CFI соответствует условию, когда пятая буква имеет значение «R» или «S», или «М», или «С», или «D», или «B», или «Е», или «V», или «L», или «F», или «K», или «X».

26.1.11. российские и иностранные депозитарные расписки на ценные бумаги, предусмотренные настоящим пунктом;

26.1.12. ипотечные ценные бумаги, выпущенные в соответствии с [законодательством](consultantplus://offline/ref=5B7CCC5D79E69457D1172710BA0E37CFF4369FA79EC60BA79169F5F7C90A5AF0055A6B4D7912EA26698081E043A30A3C758044BC00E0EF5AF3Q9S) Российской Федерации об ипотечных ценных бумагах:

26.1.12.1. ипотечные сертификаты участия;

26.1.12.2. облигации с ипотечным покрытием;

26.1.13. драгоценные металлы, в том числе требования к кредитной организации выплатить их денежный эквивалент по текущему курсу;

26.1.14 права требования из договоров, заключенных для целей доверительного управления в отношении активов, указанных в пункте 26.1. настоящих Правил, в том числе из договоров займа и договоров РЕПО;

26.1.15. производные финансовые инструменты, изменение стоимости которых зависит от изменения стоимости (значения) базовых (базисных) активов, которыми являются:

26.1.15.1. активы, которые могут входить в состав фонда в соответствии с настоящими Правилами, в том числе индекс, рассчитываемый исходя из стоимости таких активов;

26.1.15.2. величина процентных ставок;

26.1.15.3. курсы валют;

26.1.15.4. уровень инфляции;

26.1.15.5. официальная статистическая информация;

26.1.15.6. биржевые товары;

26.1.15.7. иные базовые (базисные) активы в соответствии с Указанием Банка России от 16.02.2015 N 3565-У «О видах производных финансовых инструментов»;

26.1.16. иные активы, включаемые в состав активов фонда в связи с оплатой расходов, связанных с доверительным управлением имуществом, составляющим фонд.

26.2. В состав активов фонда могут входить активы, предусмотренные пунктом 26.1 настоящих Правил, приобретенные по договору займа или кредитному договору, в том числе если указанные договоры содержат условие о том, что имущество, приобретаемое в состав активов фонда на средства, полученные по договору займа или кредитному договору, является предметом залога или иного обеспечения исполнения обязательств по указанному договору займа или кредитному договору.

26.3. В состав активов фонда могут входить ценные бумаги, являющиеся ценными бумагами в соответствии с законодательством Российской Федерации или в соответствии с личным законом лица, обязанного по таким ценным бумагам.

26.4. Ценные бумаги, составляющие фонд, могут быть как включены, так и не включены в котировальные списки бирж Российской Федерации или бирж, расположенных в иностранных государствах, как допущены, так и не допущены к торгам на биржах Российской Федерации и биржах, расположенных в иностранных государствах.

26.5. Акции, составляющие фонд, могут быть как обыкновенными, так и привилегированные.

26.6. Лица, обязанные по:

· депозитным сертификатам российских кредитных организаций, государственным ценным бумагам Российской Федерации, государственным ценным бумагам субъектов Российской Федерации, муниципальным ценным бумагам, инвестиционным паям паевых инвестиционных фондов, акциям российских акционерных обществ, акциям акционерных инвестиционных фондов, облигациям российских юридических лиц, включая биржевые облигации, российским депозитарным распискам, ипотечным сертификатам участия, облигациям с ипотечным покрытием, должны быть зарегистрированы в Российской Федерации;

· депозитным сертификатам иностранных банков, государственным ценным бумагам иностранных государств, облигациям иностранных юридических лиц и международных финансовых организаций, иностранным депозитарным распискам, паям (акциям) иностранных инвестиционных фондов, акциям иностранных акционерных обществ, должны быть зарегистрированы в государствах, включенных в Общероссийский классификатор стран мира.

26.7. Имущество, составляющее фонд, может быть инвестировано в облигации, эмитентами которых могут быть:

· российские органы государственной власти;

· иностранные органы государственной власти;

· органы местного самоуправления;

· международные финансовые организации;

· российские юридические лица;

· иностранные юридические лица.

27. Структура активов фонда.

Ограничения структуры активов фонда не устанавливаются.

28. Управляющая компания не гарантирует доходность инвестиций в фонд. Стоимость инвестиционных паев может как увеличиваться, так и уменьшаться, в зависимости от изменения рыночной стоимости объектов инвестирования. Государство не гарантирует доходность инвестиций в фонд. Заявления любых лиц об увеличении в будущем стоимости инвестиционного пая могут расцениваться не иначе как предположения.

Владельцы инвестиционных паев несут риск убытков, связанных с изменением рыночной стоимости имущества, составляющего фонд.

Настоящее описание рисков не раскрывает информации обо всех рисках вследствие разнообразия ситуаций, возникающих при инвестировании.

В наиболее общем виде понятие риска связано с возможностью положительного или отрицательного отклонения результата деятельности от ожидаемых или плановых значений, т.е. риск характеризует неопределенность получения ожидаемого финансового результата по итогам инвестиционной деятельности.

Для целей настоящего описания под риском при осуществлении операций по инвестированию понимается возможность наступления события, влекущего за собой потери для инвестора.

Риски инвестирования в активы, в соответствии с настоящей инвестиционной декларацией, включают, но не ограничиваются следующими рисками:

- нефинансовые риски;

- финансовые риски.

К нефинансовым рискам, в том числе, могут быть отнесены следующие риски:

1) Стратегический риск связан с социально-политическими и экономическими условиями развития Российской Федерации или стран, где выпущены или обращаются соответствующие ценные бумаги, иные финансовые инструменты и активы. Данный риск не связан с особенностями того или иного объекта инвестирования. На этот риск оказывает влияние изменение политической ситуации, возможность наступления неблагоприятных (с точки зрения существенных условий бизнеса) изменений в российском законодательстве или законодательстве других стран, девальвация национальной валюты, кризис рынка государственных долговых обязательств, банковский кризис, валютный кризис, представляющие собой прямое или опосредованное следствие рисков политического, экономического и законодательного характера. На уровень стратегического риска могут оказывать влияние и многие другие факторы, в том числе вероятность введения региональных экономических санкций или ограничений на инвестиции в отдельные отрасли экономики. К стратегическим рискам также относится возможное наступление обстоятельств непреодолимой силы, главным образом, стихийного и геополитического характера (например, военные действия). Стратегический риск не может быть объектом разумного воздействия и управления со стороны управляющей компании, не подлежит диверсификации и не понижаем.

2) Системный риск связан с нарушением финансовой стабильности и возникшей неспособности большого числа финансовых институтов выполнять свои функции и обязательства. В силу большой степени взаимодействия и взаимозависимости финансовых институтов между собой оценка системного риска сложна, но его реализация может повлиять на всех участников финансового рынка. Управляющая компания не имеет возможностей воздействия на системный риск.

3) Операционный риск, связан с нарушениями бизнес-процессов, неправильным функционированием технических средств и программного обеспечения, неправильными действиями (бездействием) или недобросовестностью персонала управляющей компании, ее контрагентов и партнеров, привлекаемых к управлению активами фонда, а также вследствие внешних факторов, в том числе, противоправных действий третьих лиц. К операционному риску относятся возможные убытки, явившиеся результатом нарушений работы или некачественного, или недобросовестного исполнения своих обязательств организаторами торговли, клиринговыми организациями, другими инфраструктурными организациям или банками, осуществляющими расчеты. С целью минимизации операционного риска управляющая компания с должной предусмотрительностью относится к подбору сотрудников, оптимизации бизнес-процессов и выбору контрагентов.

4) Правовой риск, связан с непредсказуемостью изменений действующего законодательства, а также с несовершенством законов и иных нормативных актов, стандартов саморегулируемых организаций, в том числе, регулирующих условия выпуска и/или обращения активов, указанных в инвестиционной декларации. Совершение сделок на рынках в различных юрисдикциях связано с дополнительными рисками.

Необходимо также принимать во внимание риски, связанные со сложностью налогового законодательства и противоречивостью его толкования и применения в сфере инвестиционной деятельности, а также риски изменения налогового законодательства, которые могут привести к негативному влиянию на итоговый инвестиционный результат.

При этом крайне затруднительно прогнозировать степень влияния таких изменений на деятельность по управлению фондом или финансовый результат инвестора.

С целью минимизации правового риска управляющая компания со всей тщательностью относится к изучению изменений в нормативной базе. Также управляющая компания в полной мере использует все легальные механизмы взаимодействия с органами государственной власти, с Банком России с целью влияния на принятие решений по изменениям в законодательстве в пользу инвесторов.

5) Регуляторный риск может проявляться в форме применения к управляющей компании санкций регулирующих органов по причине несоответствия законам, общепринятым правилам и стандартам профессиональной деятельности. Следствием реализации регуляторного риска могут стать финансовые или репутационные потери управляющей компании, запрет на проведение отдельных операций по управлению фондом или аннулирование лицензии управляющей компании. С целью исключения регуляторного риска управляющая компания выстроила систему корпоративного управления и внутреннего контроля и оперативно принимает меры по приведению своей деятельности в полное соответствие с действующими нормативными актами.

Финансовые риски, включают, но не ограничиваются следующими рисками:

1) Рыночной/ ценовой риск, связанный с колебаниями цен активов, указанных в инвестиционной декларации, курсов валют, процентных ставок и пр. вследствие изменения конъюнктуры рынков, в том числе снижения ликвидности. Эти факторы сами по себе находятся под влиянием таких обстоятельств, как неблагоприятная социально-экономическая или политическая ситуация, изменение регуляторной среды, девальвация или существенные колебания курсов обмена валюты, стихийные бедствия.

2) Валютный риск, характеризуется возможным неблагоприятным изменением курса рубля или иной валюты, в которой номинирован финансовый инструмент, по отношению к курсу рубля или иной валюты, в которой рассчитывается инвестиционный результат инвестора. При этом негативно может измениться как стоимость активов в результате инфляционного воздействия и снижении реальной покупательной способности активов, так и размер обязательств по финансовым инструментам, исполняемым за счет активов фонда.

3) Процентный риск, заключается в потерях, которые фонд может понести в результате неблагоприятного изменения процентной ставки, влияющей на курсовую стоимость облигаций с фиксированным доходом. Процентный риск также возникает в случае, если наступление срока исполнения обязательств за счет активов, размещенных в инструменты с фиксированным доходом, не совпадает со сроком получения процентного дохода от таких активов.

4) Риск ликвидности – реализуется при сокращении или отсутствии возможности приобрести или реализовать финансовые инструменты в необходимом объеме и по необходимой цене. При определенных рыночных условиях, если ликвидность рынка неадекватна, может отсутствовать возможность определить стоимость или установить справедливую цену финансового актива, совершить сделку по выгодной цене. На рынке могут присутствовать только индикативные котировки, что может привести к тому, что актив нельзя будет реализовать и, таким образом, инструмент будет находиться в портфеле фонда до конца срока погашения без возможности реализации.

Разные виды рисков могут быть взаимосвязаны между собой, реализация одного риска может изменять уровень или приводить к реализации других рисков.

Помимо финансовых и нефинансовых рисков инвестирование в активы, предусмотренные инвестиционной декларацией фонда может включать следующие риски:

- кредитный – связанный с неисполнением должником своих финансовых обязательств или неблагоприятным изменением их стоимости вследствие ухудшения способности должника исполнять такие обязательства. К числу кредитных рисков, в том числе, относятся:

- риск дефолта по облигациям и иным долговым ценным бумагам, который заключается в возможной неплатежеспособности эмитента долговых ценных бумаг и (или) лиц, предоставивших обеспечение по этим ценным бумагам, что приведет к невозможности или снижению вероятности погасить долговые ценные бумаги (произвести купонные выплаты по ним, исполнить обязательства по выкупу, в том числе досрочному, долговых ценных бумаг) в срок и в полном объеме.

Инвестор несет риск дефолта в отношении активов, входящих в состав фонда.

С целью поддержания соотношения риск/доходность в соответствии с инвестиционной декларацией фонда управляющая компания выстроила систему управления портфелем фонда и риск-менеджмента;

- риск контрагента - третьего лица проявляется в риске неисполнения обязательств перед управляющей компанией со стороны контрагентов. Управляющая компания не может гарантировать благие намерения и способность в будущем выполнять принятые на себя обязательства со стороны рыночных контрагентов, брокеров, расчетных организаций, депозитариев, клиринговых систем, расчетных банков, платежных агентов, бирж и прочих третьих лиц, что может привести к потерям клиента, несмотря на предпринимаемые управляющей компанией усилия по добросовестному выбору вышеперечисленных лиц.

Инвестирование в производные финансовые инструменты (фьючерсные и опционные договора (контракты)), как правило, связано с большим уровнем риска и может быть сопряжено со значительными убытками. Так, при покупке опционного контракта потери, в общем случае, не превысят величину уплаченной премии, вознаграждения и расходов, связанных с их совершением. В то время как продажа опционных контрактов и заключение фьючерсных договоров (контрактов) при относительно небольших неблагоприятных колебаниях цен на рынке могут привести к значительным убыткам, а в случае продажи фьючерсных договоров (контрактов) и продажи опционов на покупку (опционов «колл») – к неограниченным убыткам.

Помимо общего рыночного риска при совершении операции на рынке ценных бумаг, в случае совершения операций с производными финансовыми инструментами возможен риск неблагоприятного изменения цены как финансовых инструментов, являющихся базисным активом производных финансовых инструментов, так и риск в отношении активов, которые служат обеспечением. В случае неблагоприятного изменения цены фонд может в сравнительно короткий срок потерять средства, являющиеся обеспечением по производному финансовому инструменту.

Инвестированию в иностранные ценные бумаги и производные финансовые инструменты, базовые активы, которых имеют иностранное происхождение, присущи описанные выше риски со следующими особенностями.

Иностранные финансовые инструменты и активы могут быть приобретены за рубежом или на российском, в том числе организованном рынке.

Применительно к таким инструментам стратегический риск, системный риск и правовой риск, свойственные российским рынкам, дополняются аналогичными рисками, свойственными странам, где выпущены и/или обращаются эти активы.

Возможности судебной защиты прав на иностранные активы могут быть существенно ограничены необходимостью обращения в зарубежные судебные и правоохранительные органы.

**III. Права и обязанности управляющей компании**

29. С даты завершения (окончания) формирования фонда управляющая компания осуществляет доверительное управление фондом путем совершения любых юридических и фактических действий в отношении имущества, составляющего фонд, в том числе путем распоряжения указанным имуществом.

Управляющая компания совершает сделки с имуществом, составляющим фонд, от своего имени, указывая при этом, что она действует в качестве доверительного управляющего. Это условие считается соблюденным, если при совершении действий, не требующих письменного оформления, другая сторона будет информирована об их совершении доверительным управляющим в этом качестве, а в письменных документах после наименования управляющей компании сделана пометка "Д.У." и указано название фонда.

При отсутствии указания о том, что управляющая компания действует в качестве доверительного управляющего, она обязывается перед третьими лицами лично и отвечает перед ними только принадлежащим ей имуществом.

1. Управляющая компания:

1) без специальной доверенности осуществляет все права, удостоверенные ценными бумагами, составляющими фонд, в том числе право голоса по голосующим ценным бумагам;

2) предъявляет иски и выступает ответчиком по искам в суде в связи с осуществлением деятельности по доверительному управлению фондом;

3) действуя в качестве доверительного управляющего фондом, вправе при условии соблюдения установленных нормативными актами в сфере финансовых рынков требований, направленных на ограничение рисков, заключать договоры, являющиеся производными финансовыми инструментами;

4) вправе передать свои права и обязанности по договору доверительного управления фондом другой управляющей компании в порядке, установленном нормативными актами в сфере финансовых рынков;

5) вправе принять решение о прекращении фонда;

6) вправе погасить за счет имущества, составляющего фонд, задолженность, возникшую в результате использования управляющей компанией собственных денежных средств для выплаты денежной компенсации владельцам инвестиционных паев.

31. Управляющая компания обязана:

1) осуществлять доверительное управление фондом в соответствии с Федеральным законом "Об инвестиционных фондах", другими федеральными законами, нормативными актами в сфере финансовых рынков и настоящими Правилами;

2) при осуществлении доверительного управления фондом выявлять конфликт интересов и управлять конфликтом интересов, в том числе путем предотвращения возникновения конфликта интересов и (или) раскрытия или предоставления информации о конфликте интересов;

3) при осуществлении доверительного управления фондом действовать разумно и добросовестно в интересах владельцев инвестиционных паев;

4) передавать имущество, составляющее фонд, для учета и (или) хранения специализированному депозитарию, если для отдельных видов имущества нормативными правовыми актами Российской Федерации, в том числе нормативными актами в сфере финансовых рынков, не предусмотрено иное;

5) передавать специализированному депозитарию копии всех первичных документов в отношении имущества, составляющего фонд, незамедлительно с момента их составления или получения;

6) предоставлять владельцам инвестиционных паев информацию о дате составления списка владельцев инвестиционных паев для осуществления ими своих прав не позднее 3 рабочих дней до даты составления указанного списка. При этом указанная информация предоставляется на бумажном носителе путем направления почтового сообщения заказным письмом с уведомлением о вручении на адрес, указанный в реестре владельцев инвестиционных паев фонда, либо путем вручения соответствующего сообщения лично под роспись владельцу инвестиционных паев фонда или его уполномоченному представителю. Способ предоставления информации определяется управляющей компанией;

7) раскрывать отчеты, требования к которым устанавливаются Банком России.

1. Управляющая компания не вправе:

1) распоряжаться имуществом, составляющим фонд, без предварительного согласия специализированного депозитария, за исключением сделок, совершаемых на организованных торгах, проводимых российской или иностранной биржей либо иным организатором торговли;

2) распоряжаться денежными средствами, находящимися на транзитном счете, без предварительного согласия специализированного депозитария;

3) использовать имущество, составляющее фонд, для обеспечения исполнения собственных обязательств, не связанных с доверительным управлением фондом, или для обеспечения исполнения обязательств третьих лиц;

4) взимать проценты за пользование денежными средствами управляющей компании, предоставленными для выплаты денежной компенсации владельцам инвестиционных паев в случае недостаточности денежных средств, составляющих фонд;

5) совершать следующие сделки или давать поручения на совершение следующих сделок:

сделки по приобретению за счет имущества, составляющего фонд, объектов, не предусмотренных Федеральным законом "Об инвестиционных фондах", нормативными актами в сфере финансовых рынков, инвестиционной декларацией фонда;

сделки по безвозмездному отчуждению имущества, составляющего фонд;

сделки по приобретению имущества, являющегося предметом залога или иного обеспечения, в результате которых в состав фонда включается имущество, являющееся предметом залога или иного обеспечения;

договоры займа или кредитные договоры, возврат денежных средств по которым осуществляется за счет имущества фонда, за исключением случаев получения денежных средств для погашения инвестиционных паев при недостаточности денежных средств, составляющих фонд. При этом совокупный объем задолженности, подлежащей погашению за счет имущества, составляющего фонд, по всем договорам займа и кредитным договорам не должен превышать 20 процентов стоимости чистых активов фонда, а срок привлечения заемных средств по каждому договору займа и кредитному договору (включая срок продления) не может превышать 6 месяцев;

сделки репо, подлежащие исполнению за счет имущества фонда. Если иное не предусмотрено нормативными актами в сфере финансовых рынков, данное ограничение не применяется, при этом общее количество ценных бумаг (общая сумма денежных средств), составляющих активы фонда, с учетом ценных бумаг (денежных средств), приобретенных (полученных) в состав указанных активов по первой части репо, до прекращения второй части репо должно составлять не менее 80 процентов количества ценных бумаг (суммы денежных средств), приобретенных (полученных) по первой части репо;

сделки по приобретению в состав фонда имущества, находящегося у управляющей компании в доверительном управлении по иным договорам, и имущества, составляющего активы акционерного инвестиционного фонда, в котором управляющая компания выполняет функции единоличного исполнительного органа;

сделки по отчуждению имущества, составляющего фонд, в состав имущества, находящегося у управляющей компании в доверительном управлении по иным договорам, или в состав имущества, составляющего активы акционерного инвестиционного фонда, в котором управляющая компания выполняет функции единоличного исполнительного органа;

сделки по приобретению в состав фонда ценных бумаг, выпущенных (выданных) участниками управляющей компании, их основными и преобладающими хозяйственными обществами, дочерними и зависимыми обществами управляющей компании, а также специализированным депозитарием, регистратором;

сделки по приобретению в состав фонда имущества, принадлежащего управляющей компании, ее участникам, основным и преобладающим хозяйственным обществам ее участников, ее дочерним и зависимым обществам, либо по отчуждению имущества, составляющего фонд, указанным лицам;

сделки по приобретению в состав фонда имущества у специализированного депозитария, оценщика, с которыми управляющей компанией заключены договоры, либо по отчуждению имущества указанным лицам, за исключением случаев оплаты расходов, указанных в пункте 93 настоящих Правил, а также иных случаев, предусмотренных настоящими Правилами;

сделки по приобретению в состав фонда ценных бумаг, выпущенных (выданных) управляющей компанией, а также акционерным инвестиционным фондом, активы которого находятся в доверительном управлении управляющей компании или функции единоличного исполнительного органа которого осуществляет управляющая компания;

6) заключать договоры возмездного оказания услуг, подлежащих оплате за счет активов фонда, в случаях, установленных нормативными актами в сфере финансовых рынков.

1. Ограничения на совершение сделок, установленные абзацами седьмым - двенадцатым подпункта 5 пункта 32 настоящих Правил, при осуществлении доверительного управления фондом не применяются.

34. Утратил силу.

35. Ограничения на совершение сделок, установленные абзацем пятым подпункта 5 пункта 32 настоящих Правил, в части заключения управляющей компанией договоров займа и кредитных договоров (в том числе, если указанные договоры содержат условие о том, что имущество, приобретаемое в состав активов фонда на средства, полученные по договору займа или кредитному договору, является предметом залога или иного обеспечения исполнения обязательств по указанному договору займа или кредитному договору), по которым управляющая компания является заемщиком, а также выдачи управляющей компанией поручений на заключение таких договоров не применяются.

36. По сделкам, совершенным в нарушение требований подпункта 3 пункта 30, подпунктов 1, 3 и 5 пункта 32 настоящих Правил, управляющая компания несет обязательства лично и отвечает только принадлежащим ей имуществом. Долги, возникшие по таким обязательствам, не могут погашаться за счет имущества, составляющего фонд.

**IV. Права владельцев инвестиционных паев.**

**Инвестиционные паи**

37. Права владельцев инвестиционных паев удостоверяются инвестиционными паями.

38. Инвестиционный пай является именной ценной бумагой, удостоверяющей:

1. долю его владельца в праве собственности на имущество, составляющее фонд;
2. право требовать от управляющей компании надлежащего доверительного управления фондом;
3. право требовать от управляющей компании погашения инвестиционного пая и выплаты в связи с этим денежной компенсации, соразмерной приходящейся на инвестиционный пай доле в праве общей собственности на имущество, составляющее фонд, в течение срока, установленного настоящими Правилами;
4. право на получение денежной компенсации при прекращении договора доверительного управления фондом со всеми владельцами инвестиционных паев (прекращении фонда) в размере, пропорциональном приходящейся на него доле имущества, распределяемого среди владельцев инвестиционных паев.

39. Каждый инвестиционный пай удостоверяет одинаковую долю в праве общей собственности на имущество, составляющее фонд, и одинаковые права.

Инвестиционный пай не является эмиссионной ценной бумагой.

Права, удостоверенные инвестиционным паем, фиксируются в бездокументарной форме.

Инвестиционный пай не имеет номинальной стоимости.

40. Количество инвестиционных паев, выдаваемых управляющей компанией, не ограничивается.

41. При выдаче одному лицу инвестиционных паев, составляющих дробное число, количество инвестиционных паев определяется с точностью до шестого знака после запятой.

42. Обращение инвестиционных паев ограничено в соответствии с федеральными законами и осуществляется по правилам обращения ценных бумаг, предназначенных для квалифицированных инвесторов.

Специализированный депозитарий, регистратор и оценщик не могут являться владельцами инвестиционных паев.

43. Учет прав на инвестиционные паи осуществляется на лицевых счетах в реестре владельцев инвестиционных паев и на счетах депо депозитариями.

44. Способы получения выписок из реестра владельцев инвестиционных паев:

Выписка, предоставляемая в электронно-цифровой форме, направляется заявителю в электронно-цифровой форме с электронной подписью регистратора.

Выписка, предоставляемая в форме документа на бумажном носителе, вручается лично у регистратора или иного уполномоченного им лица заявителю или его уполномоченному представителю при отсутствии указания в данных счетах иного способа предоставления выписки.

При представлении выписки по запросу нотариуса или уполномоченного законом государственного органа она направляется в форме документа на бумажном носителе по адресу соответствующего нотариуса или органа, указанному в запросе.

**V. Выдача инвестиционных паев**

45. Управляющая компания осуществляет выдачу инвестиционных паев при формировании фонда, а также после завершения формирования фонда.

46. Выдача инвестиционных паев осуществляется путем внесения записи по лицевому счету, открытому приобретателю или номинальному держателю в реестре владельцев инвестиционных паев.

47. Выдача инвестиционных паев осуществляется на основании заявки на приобретение инвестиционных паев, содержащей сведения, включаемые в заявку на приобретение инвестиционных паев, согласно Приложениям № 1, № 2 или № 3 к настоящим Правилам.

Каждая заявка на приобретение инвестиционных паев предусматривает выдачу инвестиционных паев при каждом поступлении денежных средств в оплату инвестиционных паев.

48. В оплату инвестиционных паев передаются только денежные средства.

49. Выдача инвестиционных паев осуществляется при условии включения в состав фонда денежных средств, переданных в оплату инвестиционных паев.

Заявки на приобретение инвестиционных паев

50. Заявки на приобретение инвестиционных паев носят безотзывный характер.

51. Прием заявок на приобретение инвестиционных паев при формировании фонда осуществляется со дня начала формирования фонда до даты наступления оснований для включения денежных средств, переданных в оплату инвестиционных паев, в состав фонда, каждый рабочий день.

52. Прием заявок на приобретение инвестиционных паев после завершения (окончания) формирования фонда осуществляется ежемесячно каждый рабочий день с 15 числа календарного месяца по последний рабочий день этого месяца.

53. Прием заявок на приобретение инвестиционных паев не осуществляется со дня возникновения основания прекращения фонда.

54. Заявки на приобретение инвестиционных паев, в соответствии с которыми инвестиционные паи выдаются путем их зачисления на лицевой счет приобретателя в реестре владельцев инвестиционных паев, оформляются в соответствии с Приложением № 1 или Приложением № 2 к настоящим Правилам и подаются этим приобретателем или его уполномоченным представителем.

Заявки на приобретение инвестиционных паев, в соответствии с которыми инвестиционные паи выдаются путем их зачисления на лицевой счет, открытый номинальному держателю в реестре владельцев инвестиционных паев, оформляются в соответствии с Приложением № 3 к настоящим Правилам и подаются этим номинальным держателем.

Заявки на приобретение инвестиционных паев могут направляться посредством почтовой связи заказным письмом с уведомлением о вручении на адрес управляющей компании: Российская Федерация, 191119, Санкт-Петербург, улица Марата, д. 69-71, лит. А, ТКБ Инвестмент Партнерс (АО). Подпись заявителя или его уполномоченного представителя на заявке на приобретение инвестиционных паев фонда должна быть удостоверена нотариально.

Датой и временем приема заявки на приобретение инвестиционных паев, направленной посредством почтовой связи, считается дата и время получения заказного письма управляющей компанией.

Заявки на приобретение инвестиционных паев, направленные посредством почтовой связи, принимаются управляющей компанией только в сроки, указанные в п.52 настоящих Правил.

В случае отказа в приеме заявки на приобретение инвестиционных паев, направленной посредством почтовой связи, на основаниях, предусмотренных настоящими Правилами, управляющая компания направляет мотивированный отказ заказным письмом с уведомлением о вручении на почтовый адрес, указанный в анкете зарегистрированного лица, а в случае отсутствия адреса в анкете или отсутствия самой анкеты, на обратный почтовый адрес, указанный на почтовом отправлении.

Заявки на приобретение инвестиционных паев могут быть направлены номинальным держателем в интересах приобретателя инвестиционных паев посредством электронной связи в управляющую компанию в форме электронного документа, заверенного электронной подписью, при одновременном соблюдении следующих условий:

- номинальный держатель направляет заявки на приобретение инвестиционных паев с помощью корпоративной информационной системы электронного документооборота Закрытого акционерного общества «Первый Специализированный Депозитарий» (далее – ЭДО), участниками которой являются данный номинальный держатель, управляющая компания и регистратор, в соответствии с нормативными правовыми актами РФ, настоящими Правилами и Правилами Корпоративного электронного документооборота «Личный кабинет. Клиент инфраструктуры обслуживания» (далее – соглашение об ЭДО);

- заявка на приобретение инвестиционных паев направлена в форме электронного документа в формате, который предусмотрен соглашением об ЭДО;

- заявка на приобретение инвестиционных паев подписана электронной подписью (далее – ЭП) номинального держателя, подающего заявку на приобретение инвестиционных паев, сертификат ключа проверки которой выдан лицом, осуществляющим функции удостоверяющего центра в соответствии с соглашением об ЭДО.

Датой и временем получения управляющей компанией заявки на приобретение инвестиционных паев, поданной номинальным держателем посредством электронной связи, считается дата и время, указанные в электронной квитанции о доставке, полученной номинальным держателем от управляющей компании.

В случае отказа в приеме заявки на приобретение инвестиционных паев, поданной номинальным держателем посредством электронной связи, на основаниях, предусмотренных настоящими Правилами и (или) действующим законодательством РФ, мотивированный отказ направляется управляющей компанией в форме электронного документа, подписанного ЭП.

Заявки на приобретение инвестиционных паев, направленные электронной почтой, факсом или курьером, не принимаются.

55. Заявки на приобретение инвестиционных паев подаются юридическими лицами:

* управляющей компании.

Заявки на приобретение инвестиционных паев подаются физическими лицами:

* управляющей компании;
* агентам по выдаче и погашению инвестиционных паев (далее – агенты).

При этом агенты осуществляют прием заявок на приобретение инвестиционных паев в сроки, указанные в п.52 настоящих Правил, начиная с календарного месяца, следующего за календарным месяцем, в котором сведения об этих агентах были внесены в реестр паевых инвестиционных фондов.

56. В приеме заявок на приобретение инвестиционных паев отказывается в следующих случаях:

1. несоблюдение порядка и сроков подачи заявок, установленных настоящими Правилами;
2. отсутствие надлежаще оформленных документов, необходимых для открытия в реестре владельцев инвестиционных паев лицевого счета, на который должны быть зачислены приобретаемые инвестиционные паи, если такой счет не открыт;
3. приобретение инвестиционного пая лицом, которое в соответствии с Федеральным законом «Об инвестиционных фондах» не может быть владельцем инвестиционных паев;
4. принятие управляющей компанией решения о приостановлении выдачи инвестиционных паев;
5. введение Банком России запрета на проведение операций по выдаче инвестиционных паев и (или) приему заявок на приобретение инвестиционных паев;
6. несоблюдение правил приобретения инвестиционных паев;
7. возникновение основания для прекращения фонда.

Выдача инвестиционных паев при формировании фонда

57. Выдача инвестиционных паев при формировании фонда осуществляется при условии передачи в их оплату денежных средств в сумме не менее 100 000 (Ста тысяч) рублей.

58. Выдача инвестиционных паев при формировании фонда осуществляется при условии включения в состав фонда денежных средств, переданных в оплату инвестиционных паев. При этом выдача инвестиционных паев должна осуществляться в день включения в состав фонда всех денежных средств, подлежащих включению, или в следующий за ним рабочий день.

59. Сумма денежных средств, на которую выдается инвестиционный пай при формировании фонда, составляет 1 000 (Одну тысячу) рублей и является единой для всех приобретателей.

60. Количество инвестиционных паев, выдаваемых управляющей компанией при формировании фонда, определяется путем деления суммы денежных средств, включенных в состав фонда, на сумму денежных средств, на которую в соответствии с настоящими Правилами выдается инвестиционный пай.

Выдача инвестиционных паев после даты завершения

(окончания) формирования фонда

61. Выдача инвестиционных паев после даты завершения (окончания) формирования фонда должна осуществляться в день включения в состав фонда подлежащих включению денежных средств, переданных в оплату инвестиционных паев, или в следующий за ним рабочий день. При этом такая выдача осуществляется в один день по окончании срока приема заявок на приобретение инвестиционных паев.

62. Выдача инвестиционных паев после даты завершения (окончания) формирования фонда осуществляется при условии передачи в их оплату денежных средств в сумме не менее 100 000 (Ста тысячи) рублей.

Порядок передачи денежных средств в оплату

инвестиционных паев

63. Денежные средства, передаваемые в оплату инвестиционных паев, перечисляются на транзитный счет, реквизиты которого указаны в сообщении о приеме заявок на приобретение инвестиционных паев.

Возврат денежных средств, переданных в оплату

инвестиционных паев

64. Управляющая компания возвращает денежные средства лицу, передавшему их в оплату инвестиционных паев, если включение этих денежных средств в состав фонда противоречит Федеральному закону «Об инвестиционных фондах», нормативным правовым актам Российской Федерации или настоящим Правилам, в том числе если в оплату инвестиционных паев переданы денежные средства в сумме, меньше установленной настоящими Правилами минимальной суммы денежных средств, которая может быть передана в оплату инвестиционных паев.

65. Возврат денежных средств в случаях, предусмотренных пунктом 64 настоящих Правил, осуществляется управляющей компанией в течение 5 (Пяти) рабочих дней с даты, когда управляющая компания узнала или должна была узнать, что денежные средства не могут быть включены в состав фонда.

66. Возврат денежных средств осуществляется управляющей компанией на банковский счет, указанный в заявке на приобретение инвестиционных паев.

В случае невозможности осуществить возврат денежных средств на банковский счет, указанный в заявке, возврат осуществляется на иной банковский счет, сведения о котором представлены лицом, передавшим денежные средства в оплату инвестиционных паев, в течение 5 (Пяти) рабочих дней с даты представления соответствующих сведений.

В случае невозможности осуществить возврат денежных средств на банковский счет, указанный в заявке, или на иной банковский счет, сведения о котором представлены лицом, передавшим денежные средства в оплату инвестиционных паев, управляющая компания по истечении 3 (Трех) месяцев со дня, когда она узнала или должна была узнать, что денежные средства не могут быть включены в состав фонда, передает денежные средства, подлежащие возврату, в депозит нотариуса.

Включение денежных средств в состав фонда

67. Денежные средства, переданные в оплату инвестиционных паев при формировании фонда, включаются в состав фонда только при соблюдении всех следующих условий:

1. приняты заявки на приобретение инвестиционных паев и документы, необходимые для открытия лицевых счетов в реестре владельцев инвестиционных паев;
2. денежные средства, переданные в оплату инвестиционных паев согласно указанным заявкам, поступили управляющей компании до завершения (окончания) формирования фонда;
3. сумма денежных средств, переданных в оплату инвестиционных паев, достигла размера, необходимого для завершения (окончания) формирования фонда;
4. не приостановлена выдача инвестиционных паев.

68. Денежные средства, переданные в оплату инвестиционных паев при выдаче инвестиционных паев после завершения (окончания) формирования фонда, включаются в состав фонда только при соблюдении всех следующих условий:

1. приняты заявки на приобретение инвестиционных паев и документы, необходимые для открытия лицевых счетов в реестре владельцев инвестиционных паев;
2. указанные денежные средства поступили управляющей компании согласно заявкам на приобретение инвестиционных паев в течение срока приема этих заявок;
3. истек срок приема заявок на приобретение инвестиционных паев, в течение которого указанные денежные средства поступили в оплату инвестиционных паев;
4. не приостановлена выдача инвестиционных паев и отсутствуют основания для прекращения фонда.

69. Включение денежных средств, переданных в оплату инвестиционных паев, в состав фонда осуществляется на основании надлежаще оформленной заявки на приобретение инвестиционных паев и документов, необходимых для открытия приобретателю (номинальному держателю) лицевого счета в реестре владельцев инвестиционных паев.

70. Денежные средства включаются в состав фонда в срок не позднее 5 (Пяти) рабочих дней со дня окончания срока приема заявок на приобретение инвестиционных паев. Денежные средства включаются в состав фонда не ранее дня их зачисления на банковский счет, открытый для расчетов по операциям, связанным с доверительным управлением фондом, и не позднее рабочего дня, следующего за днем такого зачисления.

Определение количества инвестиционных паев, выдаваемых

после завершения (окончания) формирования фонда

71. Количество инвестиционных паев, выдаваемых управляющей компанией после завершения (окончания) формирования фонда, определяется путем деления суммы денежных средств, включенных в состав фонда, на расчетную стоимость инвестиционного пая, определенную на дату окончания срока приема заявок на приобретение инвестиционных паев.

71.1. При выдаче инвестиционных паев после завершения (окончания) формирования фонда в случае подачи заявки на приобретение инвестиционных паев непосредственно агенту, за исключением случая, когда заявка на приобретение инвестиционных паев подана агенту АО ЮниКредит Банк, надбавка, на которую увеличивается расчетная стоимость инвестиционного пая, составляет:

* 1,5 (Одна целая пять десятых) процента (НДС не облагается) от расчётной стоимости одного инвестиционного пая при сумме, внесённой в оплату инвестиционных паёв, в размере менее 500 000 (Пятисот тысяч) рублей;
* 1,0 (Один) процент (НДС не облагается) от расчётной стоимости одного инвестиционного пая при сумме, внесённой в оплату инвестиционных паёв, в размере равном или более 500 000 (Пятисот тысяч) рублей.

При выдаче инвестиционных паёв после завершения (окончания) формирования фонда в случае подачи заявки на приобретение инвестиционных паев непосредственно агенту АО ЮниКредит Банк надбавка, на которую увеличивается расчетная стоимость инвестиционного пая, составляет:

* 1 (Один) процент (НДС не облагается) от расчётной стоимости одного инвестиционного пая при сумме, внесённой в оплату инвестиционных паёв, в размере менее 1 000 000 (Одного миллиона) рублей;
* 0,5 (Ноль целых пять десятых) процента (НДС не облагается) от расчётной стоимости одного инвестиционного пая при сумме, внесённой в оплату инвестиционных паёв, в размере равном или более 1 000 000 (Одного миллиона) рублей, но менее 10 000 000 (Десяти миллионов) рублей;
* 0,25 (Ноль целых двадцать пять сотых) процента (НДС не облагается) от расчётной стоимости одного инвестиционного пая при сумме, внесённой в оплату инвестиционных паёв, в размере равном или более 10 000 000 (Десяти миллионов) рублей.

При выдаче инвестиционных паев после завершения (окончания) формирования фонда в случае подачи заявки на приобретение инвестиционных паев непосредственно управляющей компании номинальным держателем – КИТ Финанс (АО) надбавка, на которую увеличивается расчетная стоимость инвестиционного пая, составляет:

* 1,0 (Один) процент (НДС не облагается) от расчетной стоимости одного инвестиционного пая при сумме, внесённой в оплату инвестиционных паёв, в размере менее 300 000 (Трехсот тысяч) рублей;
* 0,5 (Ноль целых пять десятых) процента (НДС не облагается) от расчётной стоимости одного инвестиционного пая при сумме, внесённой в оплату инвестиционных паёв, в размере равном или более 300 000 (Трехсот тысяч) рублей.

В случае поступления денежных средств в фонд по заявке, поданной агенту, прекратившему осуществление агентской деятельности, количество выдаваемых паев определяется исходя из расчетной стоимости инвестиционного пая без учета надбавки.

**VI. Погашение инвестиционных паев**

72. Погашение инвестиционных паев осуществляется после завершения (окончания) формирования фонда.

73. В случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об инвестиционных фондах», погашение инвестиционных паев осуществляется без заявления владельцем инвестиционных паев требования об их погашении.

74. Требования о погашении инвестиционных паев подаются в форме заявки на погашение инвестиционных паев, содержащей сведения, предусмотренные Приложениями № 4, № 5, № 6 или № 6.1 к настоящим Правилам.

В случае заявления требования о погашении инвестиционных паев в количестве, превышающем количество инвестиционных паев лица, заявившего требование, считается, что заявлено требование о погашении всех инвестиционных паев этого лица.

Заявки на погашение инвестиционных паев носят безотзывный характер.

Заявки на погашение инвестиционных паев, права на которые учитываются на лицевом счете владельца в реестре владельцев инвестиционных паев, оформляются в соответствии с Приложениями № 4 и № 5 к настоящим Правилам и подаются владельцем инвестиционных паев или его уполномоченным представителем.

Заявки на погашение инвестиционных паев, права на которые учитываются в реестре владельцев инвестиционных паев на лицевом счете, открытом номинальному держателю, подаются этим номинальным держателем.

Заявки на погашение инвестиционных паев, права на которые учитываются на лицевом счете, открытом номинальному держателю в реестре владельцев инвестиционных паев, подаваемые этим номинальным держателем не при осуществлении им брокерской деятельности, оформляются в соответствии с Приложением № 6 к настоящим Правилам.

Заявки на погашение инвестиционных паев, права на которые учитываются на лицевом счете, открытом номинальному держателю в реестре владельцев инвестиционных паев, подаваемые этим номинальным держателем при осуществлении им брокерской деятельности, оформляются в соответствии с Приложением № 6.1 к настоящим Правилам.

Заявки на погашение инвестиционных паев могут направляться посредством почтовой связи заказным письмом с уведомлением о вручении на адрес управляющей компании: Российская Федерация, 191119, Санкт-Петербург, улица Марата, д. 69-71, лит. А, ТКБ Инвестмент Партнерс (АО). Подпись заявителя или его уполномоченного представителя на заявке на погашение инвестиционных паев фонда, должна быть удостоверена нотариально. При этом датой и временем приема заявки на погашение инвестиционных паев, направленной посредством почтовой связи, считается дата и время получения заказного письма управляющей компанией.

Заявки на погашение инвестиционных паев, направленные посредством почтовой связи, принимаются управляющей компанией только в сроки, указанные в п.75 настоящих правил.

В случае отказа в приеме заявки на погашение инвестиционных паев, направленной посредством почтовой связи, на основаниях, предусмотренных настоящими Правилами, управляющая компания направляет мотивированный отказ заказным письмом с уведомлением о вручении на почтовый адрес, указанный в реестре владельцев инвестиционных паев.

Заявки на погашение инвестиционных паев могут быть направлены номинальным держателем посредством электронной связи в управляющую компанию в форме электронного документа, заверенного ЭП, при одновременном соблюдении следующих условий:

- номинальный держатель направляет заявки на погашение инвестиционных паев с помощью ЭДО, участниками которой являются данный номинальный держатель, управляющая компания и регистратор, в соответствии с нормативными правовыми актами РФ, настоящими Правилами и соглашением об ЭДО;

- заявка на погашение инвестиционных паев направлена в форме электронного документа в формате, который предусмотрен соглашением об ЭДО;

- заявка на погашение инвестиционных паев подписана ЭП номинального держателя, подающего заявку на погашение инвестиционных паев, сертификат ключа проверки которой выдан лицом, осуществляющим функции удостоверяющего центра в соответствии с соглашением об ЭДО.

Датой и временем получения управляющей компанией заявки на погашение инвестиционных паев, поданной номинальным держателем посредством электронной связи, считается дата и время, указанные в электронной квитанции о доставке, полученной номинальным держателем от управляющей компании.

В случае отказа в приеме заявки на погашение инвестиционных паев, поданной номинальным держателем посредством электронной связи, на основаниях, предусмотренных настоящими Правилами и (или) действующим законодательством РФ, мотивированный отказ направляется управляющей компанией в форме электронного документа, подписанного ЭП.

Заявки на погашение инвестиционных паев, направленные электронной почтой, факсом или курьером, не принимаются.

75. Прием заявок на погашение инвестиционных паев осуществляется ежемесячно каждый рабочий день с 15 числа календарного месяца по последний рабочий день этого месяца.

76. Заявки на погашение инвестиционных паев подаются юридическими лицами:

* управляющей компании.

Заявки на погашение инвестиционных паев подаются физическими лицами:

* управляющей компании;
* агентам.

Агенты осуществляют прием заявок на погашение инвестиционных паев в сроки, указанные в п.75 настоящих Правил, начиная с календарного месяца, следующего за календарным месяцем, в котором сведения об этих агентах были внесены в реестр паевых инвестиционных фондов.

77. Лица, которым в соответствии с настоящими Правилами могут подаваться заявки на приобретение инвестиционных паев, принимают также заявки на погашение инвестиционных паев.

78. Максимальное количество инвестиционных паев, подлежащих погашению по окончании срока приема заявок на погашение инвестиционных паев, за исключением погашения инвестиционных паев в случае выдачи управляющей компанией инвестиционных паев неквалифицированному инвестору, составляет 30 (Тридцать) процентов общего количества выданных инвестиционных паев на дату начала срока приема заявок на приобретение и заявок на погашение инвестиционных паев.

В случае если общее количество инвестиционных паев, на которое поданы заявки на погашение, превышает максимальное количество инвестиционных паев, указанное в настоящем пункте, заявки на погашение инвестиционных паев удовлетворяются пропорционально заявленным требованиям.

79. В приеме заявок на погашение инвестиционных паев отказывается в следующих случаях:

1. несоблюдение порядка и сроков подачи заявок, установленных настоящими Правилами;
2. принятие решения об одновременном приостановлении выдачи и погашения инвестиционных паев;
3. введение Банком России запрета на проведение операций по погашению инвестиционных паев и (или) принятию заявок на погашение инвестиционных паев;
4. возникновение основания для прекращения фонда.

80. Погашение инвестиционных паев осуществляется путем внесения записей по лицевому счету в реестре владельцев инвестиционных паев.

81. Погашение инвестиционных паев осуществляется в срок не более 3 (Трех) рабочих дней со дня окончания срока приема заявок на погашение инвестиционных паев, если до погашения инвестиционных паев не наступили основания для прекращения фонда.

82. Сумма денежной компенсации, подлежащей выплате в случае погашения инвестиционных паев, определяется на основе расчетной стоимости инвестиционного пая на день окончания срока приема заявок на приобретение и погашение инвестиционных паев.

83. Выплата денежной компенсации при погашении инвестиционных паев осуществляется за счет денежных средств, составляющих фонд, если иное не предусмотрено настоящими Правилами.

В случае недостаточности указанных денежных средств для выплаты денежной компенсации управляющая компания обязана продать иное имущество, составляющее фонд. До продажи этого имущества управляющая компания вправе использовать для погашения инвестиционных паев свои собственные денежные средства.

84. Выплата денежной компенсации осуществляется путем ее перечисления на банковский счет лица, которому были погашены инвестиционные паи. В случае если учет прав на погашенные инвестиционные паи осуществлялся на лицевом счете номинального держателя, выплата денежной компенсации может также осуществляться путем ее перечисления на специальный депозитарный счет этого номинального держателя.

85. Выплата денежной компенсации осуществляется в течение 10 (Десяти) рабочих дней со дня окончания срока приема заявок на погашение инвестиционных паев, в течение которого были поданы соответствующие заявки, за исключением случаев погашения инвестиционных паев при прекращении фонда.

В случае выдачи управляющей компанией инвестиционных паев неквалифицированному инвестору управляющая компания обязана погасить принадлежащие ему инвестиционные паи. Погашение осуществляется в ближайший после дня обнаружения факта выдачи инвестиционных паев неквалифицированному инвестору срок приема заявок на погашение инвестиционных паев.

В случае отсутствия у управляющей компании сведений о реквизитах банковского счета, на который должна быть перечислена сумма денежной компенсации в связи с погашением инвестиционных паев, ее выплата осуществляется в срок, не превышающий 5 (Пяти) рабочих дней со дня получения управляющей компанией сведений об указанных реквизитах банковского счета.

86. Обязанность по выплате денежной компенсации считается исполненной со дня списания соответствующей суммы денежных средств с банковского счета, открытого для расчетов по операциям, связанным с доверительным управлением фондом, для выплаты денежной компенсации в порядке, установленном настоящими Правилами.

**VII. Приостановление выдачи и погашения**

**инвестиционных паев**

87. Управляющая компания вправе приостановить выдачу инвестиционных паев.

88. Управляющая компания вправе одновременно приостановить выдачу и погашение инвестиционных паев в случаях:

* если расчетная стоимость инвестиционных паев не может быть определена вследствие возникновения обстоятельств непреодолимой силы;
* при передаче прав и обязанностей регистратора другому лицу.

Решение об одновременном приостановлении выдачи и погашения инвестиционных паев может быть принято управляющей компанией только после истечения срока приема заявок на приобретение и погашение инвестиционных паев, предусмотренного настоящими Правилами.

89. Управляющая компания обязана приостановить выдачу и погашение инвестиционных паев не позднее дня, следующего за днем, когда она узнала или должна была узнать о следующих обстоятельствах:

* приостановление действия или аннулирование соответствующей лицензии регистратора либо прекращение договора с регистратором;
* аннулирование (прекращение действия) соответствующей лицензии управляющей компании, специализированного депозитария;
* невозможность определения стоимости активов фонда по причинам, не зависящим от управляющей компании;
* иные случаи, предусмотренные Федеральным законом «Об инвестиционных фондах».

**VIII. Вознаграждения и расходы**

90. За счет имущества, составляющего фонд, выплачиваются вознаграждения управляющей компании в размере 0,25 (ноль целых двадцать пять сотых) процента (налогом на добавленную стоимость не облагается) среднегодовой стоимости чистых активов фонда, а также специализированному депозитарию, регистратору и оценщику в размере не более 0,5 (ноль целых пять десятых) процента среднегодовой стоимости чистых активов фонда (с учетом налога на добавленную стоимость).

91. Вознаграждение управляющей компании начисляется ежемесячно, в последний рабочий день каждого месяца, и выплачивается не позднее 15 (пятнадцати) рабочих дней с даты его начисления.

92. Вознаграждение специализированному депозитарию, регистратору и оценщику выплачивается в срок, предусмотренный в договорах указанных лиц с управляющей компанией.

93. За счет имущества, составляющего фонд, оплачиваются следующие расходы, связанные с доверительным управлением указанным имуществом:

* оплата услуг организаций, индивидуальных предпринимателей по совершению сделок за счет имущества фонда от имени этих организаций, индивидуальных предпринимателей или от имени управляющей компании;
* оплата услуг кредитных организаций по открытию отдельного банковского счета (счетов), предназначенного (предназначенных) для расчетов по операциям, связанным с доверительным управлением имуществом фонда, проведению операций по этому счету (счетам), в том числе оплата услуг кредитных организаций по предоставлению возможности управляющей компании использовать электронные документы при совершении операций по указанному счету (счетам);
* расходы специализированного депозитария по оплате услуг других депозитариев, привлеченных им к исполнению своих обязанностей по хранению и (или) учету прав на ценные бумаги, составляющие имущество фонда, расходы специализированного депозитария, связанные с операциями по переходу прав на указанные ценные бумаги в системе ведения реестра владельцев ценных бумаг, а также расходы специализированного депозитария, связанные с оплатой услуг кредитных организаций по осуществлению функций агента валютного контроля при проведении операций с денежными средствами, поступившими специализированному депозитарию и подлежащими перечислению в состав имущества фонда, а также по переводу этих денежных средств;
* расходы, связанные с учетом и (или) хранением имущества фонда, за исключением расходов, связанных с учетом и (или) хранением имущества фонда, осуществляемых специализированным депозитарием;
* расходы по оплате услуг клиринговых организаций по определению взаимных обязательств по сделкам, совершенным с имуществом фонда, если такие услуги оказываются управляющей компании;
* расходы, связанные с осуществлением прав, удостоверенных ценными бумагами, составляющими имущество фонда, в частности, почтовые или иные аналогичные расходы по направлению бюллетеней для голосования;
* расходы, возмещаемые акционерному обществу и регистратору, связанные с исполнением ими обязанностей по направлению владельцам ценных бумаг добровольного (обязательного) предложения, требования о выкупе ценных бумаг, предусмотренных Федеральным законом от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, N 1, ст. 1; N 25, ст. 2956; 1999, N 22, ст. 2672; 2001, N 33, ст. 3423; 2002, N 12, ст. 1093; N 45, ст. 4436; 2003, N 9, ст. 805; 2004, N 11, ст. 913; N 15, ст. 1343; N 49, ст. 4852; 2005, N 1, ст. 18; 2006, N 1, ст. 5, ст. 19; N 2, ст. 172; N 31, ст. 3437, ст. 3445, ст. 3454; N 52, ст. 5497; 2007, N 7, ст. 834; N 31, ст. 4016; N 49, ст. 6079; 2008, N 18, ст. 1941; 2009, N 1, ст. 23; N 19, ст. 2279; N 23, ст. 2770; N 29, ст. 3642; N 52, ст. 6428; 2010, N 41, ст. 5193; N 45, ст. 5757; 2011, N 1, ст. 13, ст. 21; N 30, ст. 4576; N 48, ст. 6728; N 49, ст. 7024, ст. 7040; N 50, ст. 7357; 2012, N 25, ст. 3267; N 31, ст. 4334; N 53, ст. 7607; 2013, N 14, ст. 1655; N 30, ст. 4043, ст. 4084; N 45, ст. 5797; N 51, ст. 6699; N 52, ст. 6975; 2014, N 19, ст. 2304; N 30, ст. 4219 ; N 52, ст. 7543; 2015, N 14, ст. 2022; N 27, ст. 4001; 2016, N 1, ст. 29; N 23, ст. 3296; N 27, ст. 4271, ст. 4272, ст. 4273) пропорционально доле ценных бумаг, приобретаемых за счет имущества фонда;
* расходы по уплате вознаграждения за выдачу банковских гарантий, обеспечивающих исполнение обязательств по сделкам, совершаемым с имуществом фонда;
* расходы по уплате обязательных платежей, установленных в соответствии с законодательством Российской Федерации или иностранного государства в отношении имущества фонда или связанных с операциями с указанным имуществом;
* расходы, возникшие в связи с участием управляющей компании в судебных спорах в качестве истца, ответчика, заявителя или третьего лица по искам и заявлениям в связи с осуществлением деятельности по доверительному управлению имуществом фонда, в том числе суммы судебных издержек и государственной пошлины, уплачиваемые управляющей компанией, за исключением расходов, возникших в связи с участием управляющей компании в судебных спорах, связанных с нарушением прав владельцев инвестиционных паев по договорам доверительного управления имуществом фонда;
* расходы, связанные с нотариальным свидетельствованием верности копии настоящих Правил, иных документов и подлинности подписи на документах, необходимых для осуществления доверительного управления имуществом фонда, а также с нотариальным удостоверением сделок с имуществом фонда или сделок по приобретению имущества в состав имущества фонда, требующих такого удостоверения;
* расходы, связанные с уплатой государственной пошлины за рассмотрение ходатайств, предусмотренных антимонопольным законодательством Российской Федерации, в связи с совершением сделок с имуществом фонда или сделок по приобретению имущества в состав имущества фонда;
* расходы по оплате анализа инвестиционных проектов, в том числе различных видов экспертиз, проведение аудита отчетности и правовой экспертизы учредительных документов и деятельности хозяйственных обществ, акции которых приобретаются в состав имущества фонда;
* расходы, связанные с обслуживанием кредитов (займов), права требования по которым составляют имущество фонда;
* иные расходы, не указанные в пункте 93 настоящих Правил, при условии, что такие расходы допустимы в соответствии с Федеральным законом «Об инвестиционных фондах» и совокупный предельный размер таких расходов составляет не более 0,5 (Ноль целых пять десятых) процента (с учетом налога на добавленную стоимость) среднегодовой стоимости чистых активов фонда.

Управляющая компания не вправе возмещать из имущества, составляющего фонд, расходы, понесенные ею за свой счет, за исключением возмещения сумм налогов, объектом которых является имущество, составляющее фонд, и обязательных платежей, связанных с доверительным управлением имуществом фонда, а также расходов, возмещение которых предусмотрено Федеральным законом «Об инвестиционных фондах». Максимальный размер расходов, подлежащих оплате за счет имущества, составляющего фонд, за исключением налогов и иных обязательных платежей, связанных с доверительным управлением фондом, составляет 1 (один) процент (с учетом налога на добавленную стоимость) среднегодовой стоимости чистых активов фонда, определяемой в порядке, установленном нормативными актами в сфере финансовых рынков.

94. Расходы, не предусмотренные пунктом 93 настоящих Правил, а также вознаграждения в части превышения размеров, указанных в пункте 90 настоящих Правил, или 0,75 (ноль целых семьдесят пять сотых) процента (с учетом налога на добавленную стоимость) среднегодовой стоимости чистых активов фонда выплачиваются управляющей компанией за счет своих собственных средств.

95. Уплата неустойки и возмещение убытков, возникших в результате неисполнения обязательств по договорам, заключенным управляющей компанией в качестве доверительного управляющего фондом, осуществляются за счет собственного имущества управляющей компании.

**IX. Оценка имущества, составляющего фонд, и определение расчетной стоимости одного инвестиционного пая**

96. Оценка стоимости имущества, которая должна осуществляться оценщиком, осуществляется при его приобретении, а также не реже одного раза в год, если иная периодичность не установлена нормативными актами в сфере финансовых рынков.

97. Расчетная стоимость инвестиционного пая определяется на каждую дату, на которую определяется стоимость чистых активов фонда, путем деления стоимости чистых активов фонда на количество инвестиционных паев по данным реестра владельцев инвестиционных паев на дату определения расчетной стоимости.

**X. Информация о фонде**

98. Управляющая компания обязана раскрывать информацию, подлежащую в соответствии с нормативными актами в сфере финансовых рынков раскрытию, путем ее опубликования на сайте в сети Интернет, имеющем адрес: www.tkbip.ru.

Информация, подлежащая в соответствии с нормативными актами в сфере финансовых рынков опубликованию в печатном издании, публикуется в «Приложении к Вестнику Федеральной службы по финансовым рынкам».

99. Управляющая компания в день приостановления выдачи и погашения инвестиционных паев предоставляет владельцам инвестиционных паев информацию о приостановлении выдачи и погашения инвестиционных паев с указанием причин приостановления.

По требованию владельцев инвестиционных паев управляющая компания предоставляет им следующую информацию:

1) настоящие Правила, а также полный текст внесенных в них изменений, зарегистрированных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг, Банком России, а также изменений, согласованных специализированным депозитарием и представленных в Банк России;

2) настоящие Правила с учетом внесенных в них изменений, зарегистрированных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг, Банком России, а также изменений, согласованных специализированным депозитарием и представленных в Банк России;

3) правила ведения реестра владельцев инвестиционных паев;

4) справку о стоимости чистых активов фонда на последнюю отчетную дату;

5) бухгалтерскую (финансовую) отчетность управляющей компании, бухгалтерскую (финансовую) отчетность специализированного депозитария, аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности управляющей компании фонда, составленные на последнюю отчетную дату;

6) отчет о приросте (об уменьшении) стоимости имущества, составляющего фонд, по состоянию на последнюю отчетную дату;

7) сведения о вознаграждении управляющей компании, расходах, оплаченных за счет имущества, составляющего фонд, по состоянию на последнюю отчетную дату;

8) сведения о приостановлении и возобновлении выдачи и погашения инвестиционных паев с указанием причин приостановления;

9) список печатных изданий, информационных агентств, а также адрес сайта в сети Интернет, которые используются для раскрытия информации о деятельности, связанной с доверительным управлением фондом;

10) иную информацию в соответствии с Федеральным законом «Об инвестиционных фондах».

Информация, указанная в настоящем пункте, предоставляется владельцам инвестиционных паев на бумажных носителях путем ее направления заказным письмом с уведомлением о вручении на адрес, указанный в реестре владельцев инвестиционных паев фонда, или путем вручения соответствующих документов лично в руки владельцу инвестиционных паев фонда или его уполномоченному представителю под роспись. Способ предоставления информации определяется управляющей компанией.

Информация, указанная в настоящем пункте, также может быть предоставлена владельцам инвестиционных паев агентом путем вручения соответствующих документов лично в руки владельцу инвестиционных паев фонда или его уполномоченному представителю под роспись.

Информация о фонде может распространяться путем размещения на официальных сайтах управляющей компании и специализированного депозитария и на официальном сайте Банка России в сети Интернет для неограниченного круга лиц.

**XI. Ответственность управляющей компании,**

**специализированного депозитария, регистратора и оценщика**

100. Управляющая компания несет перед владельцами инвестиционных паев ответственность в размере реального ущерба в случае причинения им убытков в результате нарушения Федерального закона «Об инвестиционных фондах», иных федеральных законов и настоящих Правил, в том числе за неправильное определение суммы, на которую выдается инвестиционный пай, и суммы денежной компенсации, подлежащей выплате в связи с погашением инвестиционного пая, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 36 настоящих Правил.

101. Утратил силу.

102. Долги по обязательствам, возникшим в связи с доверительным управлением фондом, погашаются за счет имущества, составляющего фонд. В случае недостаточности имущества, составляющего фонд, взыскание может быть обращено только на собственное имущество управляющей компании.

103. Специализированный депозитарий несет солидарную ответственность с управляющей компанией перед владельцами инвестиционных паев в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения специализированным депозитарием обязанностей по учету и хранению имущества, составляющего фонд, а также по осуществлению контроля за распоряжением имуществом, составляющим фонд, и денежными средствами, переданными в оплату инвестиционных паев.

104. Утратил силу.

105. Регистратор возмещает лицам, права которых учитываются на лицевых счетах в реестре владельцев инвестиционных паев, в том числе номинальным держателям инвестиционных паев, доверительным управляющим и иным зарегистрированным лицам, а также приобретателям инвестиционных паев и иным лицам, обратившимся для открытия лицевого счета, убытки, возникшие в связи:

* с невозможностью осуществить права на инвестиционные паи, в том числе в результате неправомерного списания инвестиционных паев с лицевого счета зарегистрированного лица;
* с невозможностью осуществить права, закрепленные инвестиционными паями;
* с необоснованным отказом в открытии лицевого счета в указанном реестре.

Регистратор несет ответственность по возмещению указанных убытков, если не докажет, что надлежащее исполнение им обязанностей по ведению реестра владельцев инвестиционных паев оказалось невозможным вследствие непреодолимой силы либо умысла владельца инвестиционных паев или иных лиц, предусмотренных абзацем первым настоящего пункта.

Управляющая компания несет субсидиарную с регистратором ответственность по возмещению указанных убытков.

106. Управляющая компания возмещает приобретателям инвестиционных паев или их владельцам убытки, причиненные в результате неисполнения или ненадлежащего исполнения обязанности по выдаче (погашению) инвестиционных паев, если не докажет, что надлежащее исполнение ею указанной обязанности оказалось невозможным вследствие обстоятельств непреодолимой силы либо умысла приобретателя или владельца инвестиционных паев.

107. Оценщик несет ответственность перед владельцами инвестиционных паев за причиненные им убытки, возникшие в связи с использованием управляющей компанией итоговой величины рыночной либо иной стоимости объекта оценки, указанной в отчете, подписанном оценщиком:

* при расчете стоимости чистых активов фонда;
* при совершении сделок с имуществом, составляющим фонд.

Управляющая компания несет субсидиарную с оценщиком ответственность за причинение указанных убытков.

**XII. Прекращение фонда**

108. Фонд должен быть прекращен в случае, если:

* принята (приняты) заявка (заявки) на погашение всех инвестиционных паев;
* в течение срока приема заявок на погашение инвестиционных паев принята (приняты) заявка (заявки) на погашение 75 и более процентов инвестиционных паев при отсутствии в течение этого срока приема заявок оснований для выдачи инвестиционных паев;
* аннулирована (прекратила действие) лицензия управляющей компании;
* аннулирована (прекратила действие) лицензия специализированного депозитария и в течение 3 месяцев со дня принятия решения об аннулировании (прекращении действия) лицензии управляющей компанией не приняты меры по передаче другому специализированному депозитарию активов фонда для их учета и хранения, а также по передаче документов, необходимых для осуществления деятельности нового специализированного депозитария;
* управляющей компанией принято соответствующее решение;
* наступили иные основания, предусмотренные Федеральным законом «Об инвестиционных фондах».

109. Прекращение фонда осуществляется в порядке, предусмотренном Федеральным законом «Об инвестиционных фондах».

110. Размер вознаграждения лица, осуществляющего прекращение фонда, за исключением случаев, установленных статьей 31 Федерального закона «Об инвестиционных фондах», составляет 3 (Три) процента денежных средств, составляющих фонд и поступивших в него после реализации составляющего его имущества, за вычетом:

1. размера задолженности перед кредиторами, требования которых должны удовлетворяться за счет имущества, составляющего фонд;
2. размера вознаграждений управляющей компании, специализированного депозитария, регистратора и оценщика, начисленных им на дату возникновения основания прекращения фонда;
3. сумм, предназначенных для выплаты денежной компенсации владельцам инвестиционных паев, заявки которых на погашение инвестиционных паев были приняты до дня возникновения основания прекращения фонда.

111. Инвестиционные паи при прекращении фонда подлежат погашению одновременно с выплатой денежной компенсации без предъявления требований об их погашении.

**XIII. Внесение изменений в настоящие Правила**

112. Изменения, которые вносятся в настоящие Правила, вступают в силу при условии, что специализированный депозитарий согласовал такие изменения и представил их в Банк России.

113. Сообщение о предоставлении в Банк России согласованных специализированным депозитарием изменений, которые вносятся в настоящие Правила, предоставляется всем владельцам инвестиционных паев, список которых составляется на основании данных реестра владельцев инвестиционных паев фонда на дату согласования таких изменений, на бумажных носителях путем направления почтового сообщения заказным письмом с уведомлением о вручении на адрес, указанный в реестре владельцев инвестиционных паев фонда, и (или) путем вручения соответствующих документов лично в руки владельцу инвестиционных паев фонда или его уполномоченному представителю, и (или) по письменно указанному владельцем инвестиционных паев адресу электронной почты, и (или) путем размещения на официальном сайте управляющей компании www.tkbip.ru. Способ предоставления информации определяется управляющей компанией.

Сообщение о предоставлении в Банк России согласованных специализированным депозитарием изменений, которые вносятся в настоящие Правила, вручается или направляется владельцам инвестиционных паев не позднее 5 (Пяти) рабочих дней с даты представления указанных изменений в Банк России.

Изменения, которые вносятся в настоящие Правила, вступают в силу по истечении 3 (Трех) рабочих дней со дня представления указанных изменений, согласованных специализированным депозитарием в Банк России.

**XIV. Основные сведения о порядке налогообложения**

**доходов инвесторов**

114. Налогообложение доходов от операций с инвестиционными паями владельцев инвестиционных паев — физических лиц осуществляется в соответствии с главой 23 Налогового Кодекса Российской Федерации. При этом в случаях, установленных налоговым законодательством, управляющая компания является налоговым агентом.

Налогообложение доходов (прибыли) от операций с инвестиционными паями владельцев инвестиционных паев — юридических лиц осуществляется в соответствии с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации.

Генеральный директор

ТКБ Инвестмент Партнерс (АО) В.Е.Кириллов

Приложение № 1 к Правилам Фонда

**Заявка на приобретение инвестиционных паев №   
для физических лиц**

**Дата: Время: Дата:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**(дата и время приема заявки) (Дата заполнения заявки. Обязательна к заполнению при подаче заявки по почте)**

|  |  |
| --- | --- |
| **Полное название фонда:** |  |
| **Полное фирменное наименование Управляющей компании:** |  |

**Заявитель**

|  |  |
| --- | --- |
| **Ф.И.О:** |  |
| **Документ, удостоверяющий личность:** (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи) |  |
| **Номер лицевого счета\*:** |  |

**Уполномоченный представитель**

|  |  |
| --- | --- |
| **Ф.И.О/Наименование:** | ~ |
| **Действующий на основании:** (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи, срок действия) |  |
| **Для физических лиц** | |
| **Документ, удостоверяющий личность представителя:** (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи) |  |
| **Для юридических лиц** | |
| **Свидетельство о регистрации:** (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи) |  |
| **В лице:** (Ф.И.О.) |  |
| **Документ, удостоверяющий личность:** (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи) |  |
| **Действующий на основании:** (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи, срок действия) |  |

**Прошу выдавать мне инвестиционные паи фонда при каждом поступлении денежных средств в оплату инвестиционных паев.**

|  |  |
| --- | --- |
| Реквизиты банковского счета лица, передавшего денежные средства в оплату инвестиционных паев: (наименование получателя платежа, наименование банка, БИК, ИНН, к/с, р/с) |  |

Настоящая заявка носит безотзывный характер.  
С Правилами фонда ознакомлен.

Заявитель подтверждает правильность и достоверность информации, указанной в настоящей Заявке.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпись Заявителя/Уполномоченного представителя  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | Заявку принял, подпись/подпись и полномочия проверил.  Подпись лица, принявшего заявку\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  М.П. |

\* Поле не является обязательным для заполнения

Внимание: В случае оплаты приобретаемых инвестиционных паев Фонда после подачи данной заявки – следует обязательно указывать номер данной Заявки в Платежном документе (графа- назначение платежа). При каждой следующей оплате рекомендуется связываться с Управляющей компанией для уточнения реквизитов банковского счета фонда.

Приложение № 2 к Правилам Фонда

**Заявка на приобретение инвестиционных паев №   
для юридических лиц**

**Дата: Время: Дата:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**(дата и время приема заявки) (Дата заполнения заявки. Обязательна к заполнению при подаче заявки по почте)**

|  |  |
| --- | --- |
| **Полное название фонда:** |  |
| **Полное фирменное наименование Управляющей компании:** |  |

**Заявитель**

|  |  |
| --- | --- |
| **Полное наименование:** |  |
| **Документ:** (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи) |  |
| **Номер лицевого счета\*:** |  |

**Уполномоченный представитель**

|  |  |
| --- | --- |
| **Ф.И.О/Наименование:** |  |
| **Действующий на основании:** (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи, срок действия) |  |
| **Для физических лиц** | |
| **Документ, удостоверяющий личность представителя:** (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи) |  |
| **Для юридических лиц** | |
| **Свидетельство о регистрации:** (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи) |  |
| **В лице:** (Ф.И.О.) |  |
| **Документ, удостоверяющий личность:** (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи) |  |
| **Действующий на основании:** (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи, срок действия) |  |

**Прошу выдавать мне инвестиционные паи фонда при каждом поступлении денежных средств в оплату инвестиционных паев.**

|  |  |
| --- | --- |
| Реквизиты банковского счета лица, передавшего денежные средства в оплату инвестиционных паев: (наименование получателя платежа, наименование банка, БИК, ИНН, к/с, р/с) |  |

Настоящая заявка носит безотзывный характер.  
С Правилами фонда ознакомлен.

Заявитель подтверждает правильность и достоверность информации, указанной в настоящей Заявке.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпись Заявителя/Уполномоченного представителя  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | Заявку принял, подпись/подпись и полномочия проверил.  Подпись лица, принявшего заявку\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  М.П. |

\* Поле не является обязательным для заполнения

Внимание: В случае оплаты приобретаемых инвестиционных паев Фонда после подачи данной заявки – следует обязательно указывать номер данной Заявки в Платежном документе (графа- назначение платежа). При каждой следующей оплате рекомендуется связываться с Управляющей компанией для уточнения реквизитов банковского счета фонда.

Приложение №3 к Правилам Фонда

# Заявка на приобретение инвестиционных паев № для юридических лиц - номинальных держателей

**Дата: Время: Дата:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**(дата и время приема заявки) (Дата заполнения заявки. Обязательна к заполнению при подаче заявки по почте)**

|  |  |
| --- | --- |
| Полное название фонда: |  |
| Полное фирменное наименование Управляющей компании: |  |

**Заявитель номинальный держатель**

|  |  |
| --- | --- |
| **Полное наименование:** |  |
| **Документ:** (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи) |  |
| **Номер лицевого счета:**  **(номинального держателя)** |  |

**Уполномоченный представитель**

|  |  |
| --- | --- |
| **Ф.И.О/Наименование:** |  |
| **Действующий на основании:** (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи, срок действия) |  |
| **Для физических лиц** | |
| **Документ, удостоверяющий личность представителя:** (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи) |  |
| **Для юридических лиц** | |
| **Свидетельство о регистрации:** (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи) |  |
| **В лице:** (Ф.И.О.) |  |
| **Документ, удостоверяющий личность:** (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи) |  |
| **Действующий на основании:** (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи, срок действия) |  |

**Прошу выдавать инвестиционные паи фонда при каждом поступлении денежных средств в оплату инвестиционных паев.**

|  |  |
| --- | --- |
| Реквизиты банковского счета лица, передавшего денежные средства в оплату инвестиционных паев: (наименование получателя платежа, наименование банка, БИК, ИНН, к/с, р/с) |  |

**Информация о каждом номинальном держателе приобретаемых инвестиционных паев:**

**(полное наименование, номер счета депо)**

|  |
| --- |
|  |

**Информация о приобретателе инвестиционных паев, на основании распоряжения которого действует номинальный держатель**

|  |  |
| --- | --- |
| **Ф.И.О./Полное наименование:** |  |
| **Документ: (наименование документа, №, кем выдан, дата выдачи)** |  |
| **Номер счета депо приобретателя инвестиционных паев** |  |

Настоящая заявка носит безотзывный характер.  
С Правилами фонда ознакомлен.

Уполномоченный представитель подтверждает правильность и достоверность информации, указанной в настоящей Заявке

|  |  |
| --- | --- |
| Подпись Уполномоченного представителя  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | Заявку принял, подпись/подпись и полномочия проверил.  Подпись лица, принявшего заявку\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  М.П. |

Приложение № 4 к Правилам Фонда

**Заявка на погашение инвестиционных паев №   
для физических лиц**

**Дата: Время: Дата:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**(дата и время приема заявки) (Дата заполнения заявки. Обязательна к заполнению при подаче заявки по почте)**

|  |  |
| --- | --- |
| **Полное название фонда:** |  |
| **Полное фирменное наименование Управляющей компании:** |  |

**Заявитель**

|  |  |
| --- | --- |
| **Ф.И.О:** |  |
| **Документ, удостоверяющий личность:** (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи) |  |
| **Номер лицевого счета\*:** |  |

**Уполномоченный представитель**

|  |  |
| --- | --- |
| **Ф.И.О/Наименование:** |  |
| **Действующий на основании:** (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи, срок действия) |  |
| **Для физических лиц** | |
| **Документ, удостоверяющий личность представителя:** (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи) |  |
| **Для юридических лиц** | |
| **Свидетельство о регистрации:** (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи) |  |
| **В лице:** (Ф.И.О.) |  |
| **Документ, удостоверяющий личность:** (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи) |  |
| **Действующий на основании:** (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи, срок действия) |  |

**Прошу погасить инвестиционные паи фонда в количестве       штук.**

|  |  |
| --- | --- |
| Прошу перечислить сумму денежной компенсации на счет:  Указывается счет лица, погашающего инвестиционные паи (наименование банка, БИК, ИНН, к/с, р/с) |  |

Настоящая заявка носит безотзывный характер.  
С Правилами фонда ознакомлен.

Заявитель подтверждает правильность и достоверность информации, указанной в настоящей Заявке.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпись Заявителя/Уполномоченного представителя  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | Заявку принял, подпись/подпись и полномочия проверил.  Подпись лица, принявшего заявку\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  М.П. |

\* Поле не является обязательным для заполнения

Приложение № 5 к Правилам Фонда

**Заявка на погашение инвестиционных паев №   
для юридических лиц**

**Дата: Время: Дата:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**(дата и время приема заявки) (Дата заполнения заявки. Обязательна к заполнению при подаче заявки по почте)**

|  |  |
| --- | --- |
| **Полное название фонда:** |  |
| **Полное фирменное наименование Управляющей компании:** |  |

**Заявитель**

|  |  |
| --- | --- |
| **Полное наименование:** |  |
| **Документ:** (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи) |  |
| **Номер лицевого счета\*:** |  |

**Уполномоченный представитель**

|  |  |
| --- | --- |
| **Ф.И.О/Наименование:** |  |
| **Действующий на основании:** (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи, срок действия) |  |
| **Для физических лиц** | |
| **Документ, удостоверяющий личность представителя:** (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи) |  |
| **Для юридических лиц** | |
| **Свидетельство о регистрации:** (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи) |  |
| **В лице:** (Ф.И.О.) |  |
| **Документ, удостоверяющий личность:** (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи) |  |
| **Действующий на основании:** (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи, срок действия) |  |

**Прошу погасить инвестиционные паи фонда в количестве       штук.**

|  |  |
| --- | --- |
| Прошу перечислить сумму денежной компенсации на счет:  Указывается счет лица, погашающего инвестиционные паи (наименование банка, БИК, ИНН, к/с, р/с) |  |

Настоящая заявка носит безотзывный характер.  
С Правилами фонда ознакомлен.

Заявитель подтверждает правильность и достоверность информации, указанной в настоящей Заявке.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпись Заявителя/Уполномоченного представителя  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | Заявку принял, подпись/подпись и полномочия проверил.  Подпись лица, принявшего заявку\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  М.П. |

\* Поле не является обязательным для заполнения

Приложение № 6 к Правилам Фонда

# Заявка на погашение инвестиционных паев № для юридических лиц - номинальных держателей

# (при осуществлении ими деятельности, за исключением брокерской)

**Дата: Время: Дата:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**(дата и время приема заявки) (Дата заполнения заявки. Обязательна к заполнению при подаче заявки по почте)**

|  |  |
| --- | --- |
| Полное название фонда: |  |
| Полное фирменное наименование Управляющей компании: |  |

### Заявитель - номинальный держатель

|  |  |
| --- | --- |
| Полное наименование: |  |
| Документ: (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи) |  |
| Номер лицевого счета:  (номинального держателя) |  |

### Уполномоченный представитель

|  |  |
| --- | --- |
| Ф.И.О/Наименование: |  |
| Действующий на основании: (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи, срок действия) |  |
| Для физических лиц | |
| Документ, удостоверяющий личность представителя: (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи) |  |
| Для юридических лиц | |
| Свидетельство о регистрации: (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи) |  |
| В лице: (Ф.И.О.) |  |
| Документ, удостоверяющий личность: (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи) |  |
| Действующий на основании: (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи, срок действия) |  |

**Прошу погасить инвестиционные паи фонда в количестве       штук.**

|  |  |
| --- | --- |
| Прошу перечислить сумму денежной компенсации на счет: (наименование получателя платежа, наименование банка, БИК, ИНН, к/с, р/с) |  |

**Информация о каждом номинальном держателе погашаемых инвестиционных паев:**

**(полное наименование, номер счета депо)**

|  |
| --- |
|  |

### Информация о владельце инвестиционных паев, на основании распоряжения которого действует номинальный держатель

|  |  |
| --- | --- |
| Ф.И.О./Полное наименование: |  |
| Документ: (наименование документа, №, кем выдан, дата выдачи) |  |
| Номер счета депо владельца  инвестиционных паев |  |
| Количество инвестиционных паев на счете депо владельца инвестиционных паев: |  |

***Обязательно заполняется в случае, если владелец инвестиционных паев является физическим лицом:***

**- владелец является налоговым резидентом РФ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**- владелец не является налоговым резидентом РФ \_\_\_\_\_\_\_\_\_**

Настоящая заявка носит безотзывный характер.  
С Правилами фонда ознакомлен.

Уполномоченный представитель подтверждает правильность и достоверность информации, указанной в настоящей Заявке

|  |  |
| --- | --- |
| Подпись Уполномоченного представителя  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | Заявку принял, подпись/подпись и полномочия проверил.  Подпись лица, принявшего заявку\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  М.П. |

Приложение № 6.1 к Правилам Фонда

# Заявка на погашение инвестиционных паев № для юридических лиц – номинальных держателей

# (при осуществлении ими брокерской деятельности)

**Дата: Время: Дата:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**(дата и время приема заявки) (Дата заполнения заявки. Обязательна к заполнению при подаче заявки по почте)**

|  |  |
| --- | --- |
| Полное название фонда: |  |
| Полное фирменное наименование Управляющей компании: |  |

### Заявитель - номинальный держатель – брокер

|  |  |
| --- | --- |
| Полное наименование: |  |
| Документ: (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи) |  |
| Номер лицевого счета:  (номинального держателя) |  |

### Уполномоченный представитель

|  |  |
| --- | --- |
| Ф.И.О/Наименование: |  |
| Действующий на основании: (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи, срок действия) |  |
| Для физических лиц | |
| Документ, удостоверяющий личность представителя: (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи) |  |
| Для юридических лиц | |
| Свидетельство о регистрации: (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи) |  |
| В лице: (Ф.И.О.) |  |
| Документ, удостоверяющий личность: (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи) |  |
| Действующий на основании: (наимен. документа, №, кем выдан, дата выдачи, срок действия) |  |

**Прошу погасить инвестиционные паи фонда в количестве       штук.**

|  |  |
| --- | --- |
| Прошу перечислить сумму денежной компенсации на специальный депозитарный счет: (наименование получателя платежа, наименование банка, БИК, ИНН, к/с, р/с) |  |

**Информация о каждом номинальном держателе погашаемых инвестиционных паев:**

**(полное наименование, номер счета депо)**

|  |
| --- |
|  |

### Информация о владельце инвестиционных паев, на основании распоряжения которого действует номинальный держатель – брокер

|  |  |
| --- | --- |
| Ф.И.О./Полное наименование: |  |
| Документ: (наименование документа, №, кем выдан, дата выдачи) |  |
| Номер счета депо владельца  инвестиционных паев |  |
| Количество инвестиционных паев на счете депо владельца инвестиционных паев: |  |

***Обязательно заполняется в случае, если владелец инвестиционных паев является физическим лицом:***

**- владелец является налоговым резидентом РФ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**- владелец не является налоговым резидентом РФ \_\_\_\_\_\_\_\_\_**

Настоящая заявка носит безотзывный характер.

*Заявитель подтверждает, что подает настоящую Заявку в рамках осуществления брокерской деятельности и выполняет в отношении владельца инвестиционных паев, являющегося физическим лицом, функции налогового агента в соответствии со ст. 226.1 НК РФ.*

С Правилами фонда ознакомлен.

Уполномоченный представитель подтверждает правильность и достоверность информации, указанной в настоящей Заявке

|  |  |
| --- | --- |
| Подпись Уполномоченного представителя  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | Заявку принял, подпись/подпись и полномочия проверил.  Подпись лица, принявшего заявку\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  М.П. |