

Дополнительные требования по раскрытию информации управляющими компаниями биржевых паевых инвестиционных фондов, инвестиционные паи под управлением которых включены в Первый и Второй уровень Списка

1. Настоящие Дополнительные требования по раскрытию информации (далее - Дополнительные требования по раскрытию) управляющими компаниями инвестиционных паев биржевых паевых инвестиционных фондов (далее – Управляющие компании) разработаны в соответствии с Правилами листинга ПАО Московская Биржа, федеральными законами Российской Федерации, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и нормативными актами Банка России.
2. Действие Дополнительных требований по раскрытию распространяется на Управляющие компании инвестиционные паи, под управлением которых включены в Первый или Второй уровни Списка ценных бумаг, допущенных к торгам на Бирже (далее – Список).
3. Обязанность Управляющих компаний по раскрытию информации, предусмотренная Дополнительными требованиями по раскрытию, возникает с даты, следующей за датой включения ценных бумаг в Первый или Второй уровень Списка, при этом раскрытию подлежит информация, срок для раскрытия которой возникает с указанной даты.
4. Управляющая компания вправе изменить (скорректировать) информацию, содержащуюся в ранее опубликованном ею в ленте новостей сообщении, путем опубликования в ленте новостей нового (другого) сообщения, которое должно содержать:
 - указание на то, что оно публикуется в порядке изменения (корректировки) информации, содержащейся в ранее опубликованном сообщении;
 - ссылку на ранее опубликованное сообщение, информация в котором изменяется (корректируется);
 - полный текст публикуемого сообщения с учетом внесенных изменений, а также краткое описание внесенных изменений.
5. В случае возникновения основания для изменения (корректировки) ранее опубликованной отчетности, Управляющая компания вправе изменить (скорректировать) информацию, содержащуюся в ранее опубликованной ею отчетности, путем опубликования новой отчетности с указанием на то, что раскрытая отчетность является скорректированной. При этом в ленте новостей публикуется сообщение о раскрытии отчетности в соответствии с п. 1 Раздела 2 настоящих Дополнительных требований по раскрытию. В сообщении также должна быть информация о том, что публикуемая отчетность является скорректированной, а также должна быть указана причина такой корректировки. Ранее опубликованная отчетность и измененная (скорректированная) отчетность должны быть доступны на странице компании в Информационном агентстве в сроки, указанные в п. 2 Раздела 3 настоящих Дополнительных требований по раскрытию.
6. Все термины и понятия, используемые в Правилах по раскрытию, применяются в значениях, определяемых законодательством Российской Федерации о ценных бумагах и Правилами:

Положение по раскрытию информации управляющими компаниями - Положения о требованиях к порядку и срокам раскрытия информации, связанной с деятельностью акционерных инвестиционных фондов и управляющих компаний паевых инвестиционных фондов, а также к содержанию раскрываемой информации.

Страница компании в Информационном агентстве - страница в сети «Интернет», предоставляемая одним из распространителей информации на рынке ценных бумаг.

Финансовая отчетность МСФО - консолидированная (индивидуальная) финансовая отчетность, подготовленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

Правила БПИФа, Правила доверительного управления - Правила доверительного управления биржевым паевым инвестиционным фондом;

БПИФ – Биржевой паевой инвестиционный фонд.

Раздел I. Раскрытие документов и отчетности.

№	Документы/отчетность, подлежащие раскрытию	Объем раскрываемой документов/отчетности	Срок раскрытия документов/отчетности	Порядок раскрытия документов/отчетности
1	Правила доверительного управления	Действующая редакция Правил доверительного управления с внесенными изменениями	в течение 1 месяца с даты регистрации изменений и дополнений к Правилам БПИФа	на Странице компании в Информационном агентстве
2	Изменения в Правила доверительного управления	Текст изменений в Правила доверительного управления с указанием регистрационных данных: <ul style="list-style-type: none"> • порядковый номер изменений; • дата регистрации изменений. 	в течение 1 месяца с даты их регистрации	на Странице компании в Информационном агентстве
3	Отчетность, подлежащая раскрытию ежегодно	<ul style="list-style-type: none"> • Аудиторское заключение по ведению учета и составлении отчетности в отношении имущества, составляющего биржевой паевой инвестиционный фонд, и операций с этим имуществом; • Отчет о вознаграждении управляющей компании биржевого паевого инвестиционного фонда и расходах, связанных с доверительным управлением биржевым паевым инвестиционным фондом 	в сроки, установленные п.3.22 Положения по раскрытию информации Управляющими компаниями	на Странице компании в Информационном агентстве
4	Финансовая отчетность МСФО	В соответствии с Федеральным законом «О консолидированной финансовой отчетности»	в сроки, установленные Федеральным законом «О консолидированной финансовой отчетности»	на Странице компании в Информационном агентстве

Раздел II. Раскрытие сообщений в ленте новостей.

№	Документы/информация, подлежащие раскрытию	Объем раскрываемой информации/документов	Срок раскрытия информации/документов	Порядок раскрытия информации/документов
1	Сообщение о раскрытии отчетности ⁷	Сообщение должно содержать: <ul style="list-style-type: none"> • вид раскрываемой отчетности с указанием наименования БПИФа, в отношении которого составлена отчетность или указание на то, что отчетность составлена в отношении Управляющей компании; • период, за который составлена раскрываемая отчетность; 	не позднее дня, следующего за днем раскрытия отчетности	в ленте новостей

⁷ В случае опубликования за один период разных видов отчетности по БПИФу и/или Управляющей компании возможно опубликование одного сообщения в отношении БПИФа и/или Управляющей компании соответственно, при этом в сообщении указываются каждый вид/форма опубликованной отчетности.

		<ul style="list-style-type: none"> ссылку на соответствующие разделы страниц раскрытия Управляющей компании (конкретный раздел сайта Управляющей компании, раздел Страницы компании в Информационном агентстве). 		
2	Сообщение о регистрации изменений и дополнений в Правила БПИФа	<p>Дополнительные требования к содержанию сообщения, раскрываемого в ленте новостей:</p> <ul style="list-style-type: none"> порядковый номер, зарегистрированных изменений; краткое описание внесенных изменений; дата получения Управляющей компанией уведомления федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг об их регистрации 	в течение 1 дня с даты получения Управляющей компанией уведомления регистрирующего органа об их регистрации	в ленте новостей

Раздел 3.

Особенности, применяемые при раскрытии:

- Сообщения, указанные в Разделе 2, помимо информации, предусмотренной в Разделе 2, должны содержать следующие общие сведения об Управляющей компании и биржевом паевом инвестиционном фонде:
 - Полное фирменное наименование Управляющей компании;
 - Сокращенное фирменное наименование Управляющей компании;
 - Место нахождения Управляющей компании;
 - ИНН Управляющей компании;
 - Номер лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, выданной Управляющей компании, и дата ее выдачи;
 - Наименование лицензирующего органа;
 - Адреса страниц в сети Интернет, используемые Управляющей компанией для раскрытия информации (сайт Управляющей компании в сети Интернет и Страница компании в Информационном агентстве);
 - Название и тип биржевого паевого инвестиционного фонда, номер и дата регистрации правил доверительного управления, наименование органа, зарегистрировавшего правила доверительного управления;
 - Информация о местах (с указанием адреса и (или) номера телефона), где до приобретения инвестиционных паев можно получить подробную информацию о биржевом паевом инвестиционном фонде и ознакомиться с правилами доверительного управления и с иными документами, а также указание на иные источники информации, в которых в соответствии с Правилами доверительного управления раскрыта либо должна быть раскрыта соответствующая информация;
 - Положение о том, что стоимость инвестиционных паев может увеличиваться и уменьшаться, результаты инвестирования в прошлом не определяют доходы в будущем, государство не гарантирует доходность инвестиций в биржевые паевые инвестиционные фонды, а также сведения о том, что, прежде чем приобрести инвестиционный пай, следует внимательно ознакомиться с Правилами доверительного управления.
- Тексты документов (за исключением действующей редакции Правил доверительного управления с внесенными изменениями), отчетность и сообщения, должны быть доступны на странице компании в Информационном агентстве в течение не менее 12 месяцев с даты их раскрытия. Действующая редакция Правил доверительного управления с внесенными изменениями должна быть доступна на странице компании в Информационном агентстве до размещения следующей редакции Правил доверительного управления с внесенными изменениями.
- Информация, подлежащая раскрытию в соответствии с настоящими Дополнительными требованиями по раскрытию, должна раскрываться на русском языке.

4. В случае если Управляющая компания не раскрывает какую-либо информацию, раскрытие которой требуется в соответствии с настоящими Дополнительными требованиями по раскрытию, Управляющая компания должна направить в адрес Биржи письменное уведомление с указанием основания, в силу которого такая информация ею не раскрывается.
5. В случае, когда последний день срока, в который в соответствии с настоящими Дополнительными требованиями по раскрытию Управляющая компания обязана раскрыть информацию или документ, содержащий подлежащую раскрытию информацию, приходится на выходной или нерабочий праздничный день, днем окончания такого срока считается ближайший следующий за ним рабочий день.
6. Управляющие компании, обязанные осуществлять раскрытие информации в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, нормативных правовых актов Российской Федерации, нормативных актов Банка России, раскрывают информацию в порядке и сроки, установленные для ее раскрытия.