

Введен в действие

с 24 июля 2004 года

ОБ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ФОНДАХ

закон Республики Казахстан
от 07 июля 2004 года № 576-II

ЛИСТ ПОПРАВК

1. Дополнения № 1:

- внесены законом Республики Казахстан "О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам развития арендного сектора жилья" от 07 июля 2006 года № 182-III;
- данный закон введен в действие с 12 июля 2006 года.

2. Изменения № 2:

- внесены законом Республики Казахстан "О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам лицензирования" от 12 января 2007 года № 222-III;
- данный закон введен в действие с 11 августа 2007 года.

3. Изменение № 3:

- внесено законом Республики Казахстан "О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам бухгалтерского учета и финансовой отчетности" от 28 февраля 2007 года № 235-III;
- данный закон введен в действие с 24 марта 2007 года.

4. Изменения № 4:

- внесены законом Республики Казахстан "О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам устойчивости финансовой системы" от 23 октября 2008 года № 72-IV;
- данный закон введен в действие с 24 октября 2008 года.

Настоящий Закон определяет правовое положение, особенности создания, деятельности, реорганизации и ликвидации акционерного инвестиционного фонда, условия и порядок создания, функционирования и прекращения существования паевого инвестиционного фонда в Республике Казахстан, регулирует отношения, связанные с деятельностью профессиональных участников рынка ценных бумаг по обеспечению функционирования инвестиционных фондов, а также устанавливает порядок государственного регулирования инвестиционных фондов.

Глава 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Статья 1. Основные понятия, используемые в настоящем Законе

В настоящем Законе используются следующие основные понятия:

- 1) активы инвестиционного фонда – совокупность активов, принадлежащих акционерному инвестиционному фонду или составляющих паевой инвестиционный фонд;
- 2) акционерный инвестиционный фонд – акционерное общество, исключительным видом деятельности которого являются аккумуляция и инвестирование в соответствии с требованиями, установленными настоящим Законом и его инвестиционной декларацией, денег, внесенных акционерами данного общества в оплату его акций, а также активов, полученных в результате такого инвестирования;
- 3) выкуп пая – расторжение договора доверительного управления активами паевого инвестиционного фонда посредством приобретения управляющей компанией пая у его держателя;
- 4) держатель пая – лицо, имеющее лицевой счет в системе реестров держателей паев паевого инвестиционного фонда или системе учета номинального держания и обладающее правами по паям паевого инвестиционного фонда;
- 5) диверсификация – размещение активов инвестиционного фонда в различные финансовые инструменты и иное имущество с целью снижения риска уменьшения их стоимости;
- 6) договор доверительного управления – договор по управлению инвестиционным портфелем, составляющим активы инвестиционного фонда, заключаемый управляющей компанией с акционерным инвестиционным фондом или с инвестором паевого инвестиционного фонда о передаче в доверительное управление денег в соответствии с требованиями, установленными настоящим Законом;
- 7) инвестиционная декларация – документ, определяющий перечень объектов инвестирования, цели, стратегии, условия и ограничения инвестиционной деятельности в отношении активов инвестиционного фонда, условия хеджирования и диверсификации активов фонда;
- 8) инвестиционное решение – решение о совершении сделки с активами инвестиционного фонда, принимаемое в процессе управления его активами;
- 9) инвестиционный доход – прирост активов инвестиционного фонда в денежном выражении, полученный в результате их инвестирования;
- 10) инвестиционный фонд – акционерный или паевой инвестиционный фонд, созданный в соответствии с настоящим Законом;
- 11) номинальная стоимость пая – денежное выражение стоимости пая при первоначальном размещении паев паевого инвестиционного фонда;
- 12) паевой инвестиционный фонд – принадлежащая на праве общей долевой собственности держателям паев и находящаяся в управлении

- управляющей компании совокупность денег, полученных в оплату паев, а также иных активов, приобретенных в результате их инвестирования;
- 13) пай – именная эмиссионная ценная бумага бездокументарной формы выпуска, подтверждающая долю ее собственника в паевом инвестиционном фонде, право на получение денег, полученных от реализации активов паевого инвестиционного фонда при прекращении его существования, а также иные права, связанные с особенностями деятельности паевых инвестиционных фондов, определенных настоящим Законом;
 - 14) первоначальное размещение паев – период размещения паев по номинальной стоимости в целях формирования минимального размера активов паевого инвестиционного фонда;
 - 15) правила паевого инвестиционного фонда – документ, который определяет цели, условия, порядок функционирования и прекращения существования паевого инвестиционного фонда;
 - 16) расчетная стоимость пая – денежное выражение стоимости пая, определяемое посредством деления стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда на количество его паев, находящихся в обращении;
 - 17) стоимость чистых активов инвестиционного фонда – денежное выражение стоимости активов инвестиционного фонда, определяемое как разница между стоимостью всех активов инвестиционного фонда и его обязательствами либо начисленными расходами, подлежащими оплате за счет активов инвестиционного фонда;
 - 18) уполномоченный орган – государственный орган, осуществляющий регулирование и надзор финансового рынка и финансовых организаций;
 - 19) управляющая компания – профессиональный участник рынка ценных бумаг, осуществляющий доверительное управление активами инвестиционного фонда на основании лицензии на управление инвестиционным портфелем.
 - 20) фонд недвижимости – акционерный инвестиционный фонд, исключительным видом деятельности которого являются аккумуляция и инвестирование в соответствии с требованиями, установленными настоящим Законом и его инвестиционной декларацией, денег, внесенных акционерами данного общества в оплату его акций, а также активов, полученных в результате такого инвестирования, в недвижимость и иное разрешенное настоящим Законом имущество (*данный подпункт включен законом Республики Казахстан от 07 июля 2006 года № 182-III*).

Статья 2. Законодательство Республики Казахстан об инвестиционных фондах

1. Законодательство Республики Казахстан об инвестиционных фондах основывается на Конституции Республики Казахстан и состоит из Гражданского кодекса Республики Казахстан, настоящего Закона и иных нормативных правовых актов Республики Казахстан.
2. Если международным договором, ратифицированным Республикой Казахстан, установлены иные правила, чем те, которые содержатся в настоящем Законе, то применяются правила международного договора.
3. Законодательство Республики Казахстан о рынке ценных бумаг и об акционерных обществах распространяется на инвестиционные фонды, если иное не установлено настоящим Законом.

Статья 3. Предмет регулирования настоящего Закона

1. Настоящий Закон регулирует правоотношения:
 - 1) связанные с особенностями правового положения и деятельности акционерных инвестиционных фондов;
 - 2) возникающие в процессе создания, функционирования и прекращения существования паевых инвестиционных фондов;
 - 3) связанные с деятельностью профессиональных участников рынка ценных бумаг по доверительному управлению активами инвестиционных фондов, их учету и хранению, а также обеспечению выпуска, размещения, обращения, выкупа и погашения ценных бумаг инвестиционных фондов.
2. Настоящий Закон не распространяется на отношения по доверительному управлению имуществом, осуществляемому иными, кроме управляющих компаний, лицами, деятельность которых регулируется другими законодательными актами Республики Казахстан.
3. Настоящий Закон не применяется к Инвестиционному фонду Казахстана, порядок создания и деятельности которого устанавливается отдельным законодательным актом Республики Казахстан.

Статья 4. Виды инвестиционных фондов

1. В Республике Казахстан действуют следующие виды инвестиционных фондов:
 - 1) акционерный инвестиционный фонд;
 - 2) паевой инвестиционный фонд, который может быть создан в следующих формах – открытой, интервальной или закрытой.
- 1–1. Фонд недвижимости предоставляет держателю его акций право на получение дивидендов по акциям не реже одного раза в год. Минимальный размер денег, направленных на выплату дивидендов, должен составлять не менее девяноста процентов от чистого дохода фонда (*данный пункт включен законом Республики Казахстан от 07 июля 2006 года № 182-III*).
2. Открытый паевой инвестиционный фонд предоставляет держателю его пая право требовать от управляющей компании выкупа пая в случаях, на условиях и в порядке, установленных настоящим Законом и правилами данного инвестиционного фонда, но не реже одного раза в две недели.
3. Интервальный паевой инвестиционный фонд предоставляет держателю его пая право требовать от управляющей компании выкупа пая в случаях, на условиях и в порядке, установленных настоящим Законом и правилами данного инвестиционного фонда, но не реже одного раза в год.
4. Закрытый паевой инвестиционный фонд предоставляет держателю его пая право участия в общем собрании держателей паев данного фонда, а также на получение дивидендов по паю на условиях и в порядке, предусмотренных правилами фонда.

Держатель паев закрытого паевого инвестиционного фонда не вправе требовать от управляющей компании выкупа принадлежащих ему паев.
5. Инвестиционный фонд, инвестиционной декларацией или правилами которого предусмотрена возможность инвестирования активов фонда без соблюдения условий инвестирования, установленных подпунктами б) и 8)–12) пункта 1 статьи 41 настоящего Закона, является фондом рискованного инвестирования.
6. Инвестиционными фондами рискованного инвестирования могут быть только акционерные или закрытые паевые инвестиционные фонды. Фонды недвижимости не могут являться фондами рискованного инвестирования

(данный пункт дополнен законом Республики Казахстан от 07 июля 2006 года № 182-III).

7. Акционерный инвестиционный фонд вправе осуществлять управление своими активами при наличии лицензии на управление инвестиционным портфелем.

Акционерный инвестиционный фонд, осуществляющий самостоятельное управление своими активами, не вправе осуществлять управление активами иных лиц.

Статья 5. Наименование инвестиционного фонда

1. Наименование акционерного инвестиционного фонда должно содержать слова "акционерный инвестиционный фонд".
- 1–1. Наименование акционерного инвестиционного фонда, выступающего фондом недвижимости, должно содержать слова "фонд недвижимости" *(данный пункт включен законом Республики Казахстан от 07 июля 2006 года № 182-III).*
2. Наименование инвестиционного фонда рискованного инвестирования должно содержать указание в наименовании на то, что данный фонд является фондом рискованного инвестирования.
3. Наименование паевого инвестиционного фонда должно содержать слова "паевой инвестиционный фонд", указание на то, является ли он открытым, интервальным или закрытым.
4. В наименовании инвестиционного фонда запрещается использовать слова "национальный", "центральный", "правительственный", "гарантированный" или "застрахованный" в указанном или измененном виде на любом языке. Наименование инвестиционного фонда не должно утверждать или подразумевать страхование или гарантирование дохода от инвестиций.
5. Юридическое лицо, не зарегистрированное в органах юстиции в качестве акционерного инвестиционного фонда и не зарегистрировавшее в уполномоченном органе выпуск акций инвестиционного фонда, не вправе именовать себя инвестиционным фондом, осуществлять деятельность в качестве инвестиционного фонда и использовать в своих наименованиях слова "инвестиционный фонд" в любых сочетаниях.

Статья 6. Инвестиционная деятельность инвестиционного фонда

Инвестиционная деятельность инвестиционного фонда заключается в инвестировании активов акционерным инвестиционным фондом самостоятельно при наличии соответствующей лицензии или управляющей компанией фонда с целью получения доходов акционерами или держателями паев этого фонда и обеспечения снижения рисков при таком инвестировании.

Статья 7. Требования к аудиту управляющей компании в отношении активов инвестиционного фонда

(Данный заголовок изменен законом Республики Казахстан от 23 октября 2008 года № 72-IV).

1. Ежегодные аудиторские отчеты управляющей компании инвестиционного фонда должны содержать сведения о результатах проверки:
 - 1) ведения учета и составления отчетности в отношении активов инвестиционного фонда и операций с ними;
 - 2) состава активов инвестиционного фонда;
 - 3) порядка оценки стоимости активов инвестиционного фонда, а также определения расчетной стоимости пая, цены размещения и выкупа паев паевого инвестиционного фонда;

- 4) сделок, совершенных с активами инвестиционного фонда;
 - 5) порядка и результатов проведения сверок с кастодианом стоимости, движения и состава активов инвестиционного фонда, расчетной стоимости паев при их последующем размещении или выкупе.
2. *(Данный пункт исключен законом Республики Казахстан от 23 октября 2008 года № 72-IV).*

Глава 2. АКЦИОНЕРНЫЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФОНД

Статья 8. Требования к учредителям и акционерам акционерного инвестиционного фонда

1. Учредителями или акционерами акционерного инвестиционного фонда не могут быть юридические лица, зарегистрированные в оффшорных зонах, перечень которых устанавливается уполномоченным органом.
2. Акционерами акционерного инвестиционного фонда не могут являться управляющая компания, кастодиан и регистратор, заключившие соответствующие договоры с данным инвестиционным фондом.

Запрет, установленный частью первой настоящего пункта, не распространяется на акционеров акционерного инвестиционного фонда рискованного инвестирования.

Статья 9. Требования к акционерным инвестиционным фондам

1. Акционерный инвестиционный фонд не вправе:
 - 1) осуществлять иные виды деятельности, кроме деятельности, указанной в настоящем Законе;
 - 2) вводить "золотую акцию";
 - 3) создавать дочерние организации;
 - 4) выпускать и размещать иные финансовые инструменты, кроме простых акций.

Запрет, установленный подпунктом 3) пункта 1 настоящей статьи, не распространяется на акционерные инвестиционные фонды рискованного инвестирования и фонды недвижимости *(данный абзац включен законом Республики Казахстан от 07 июля 2006 года № 182-III)*.

Фонды недвижимости вправе создавать дочерние организации, основным видом деятельности которых является обслуживание недвижимого имущества, приобретенного за счет активов фондов недвижимости *(данный абзац включен законом Республики Казахстан от 07 июля 2006 года № 182-III)*.

Фонды недвижимости вправе сдавать в аренду недвижимое имущество, приобретенное за счет активов фонда *(данный абзац включен законом Республики Казахстан от 07 июля 2006 года № 182-III)*.

2. Управление активами акционерного инвестиционного фонда осуществляется самостоятельно при наличии лицензии на управление инвестиционным портфелем либо управляющей компанией в соответствии с договором доверительного управления и инвестиционной декларацией данного фонда.

Учет и хранение активов акционерного инвестиционного фонда осуществляются кастодианом в соответствии с кастодиальным договором.
3. Управляющая компания, кастодиан и регистратор, заключившие соответствующие договоры с акционерным инвестиционным фондом, не должны быть аффилированными между собой, за исключением указанных

организаций, оказывающих услуги акционерному инвестиционному фонду рискованного инвестирования.

4. Акционерный инвестиционный фонд, осуществляющий самостоятельное управление своими активами, обязан выполнять все требования, установленные законодательством Республики Казахстан и предъявляемые к управляющей компании инвестиционного фонда.

Статья 10. Устав акционерного инвестиционного фонда

Устав акционерного инвестиционного фонда, помимо сведений, определенных законодательством Республики Казахстан, должен содержать:

- 1) положение о том, что исключительным видом его деятельности является инвестирование в соответствии с условиями его инвестиционной декларации и требованиями, установленными законодательством Республики Казахстан об инвестиционных фондах;
- 2) виды, порядок определения и максимальные размеры расходов на содержание органов акционерного инвестиционного фонда.

Статья 11. Государственная регистрация выпуска акций акционерного инвестиционного фонда

1. Государственная регистрация выпуска акций акционерного инвестиционного фонда осуществляется в соответствии с требованиями, установленными законодательством Республики Казахстан о рынке ценных бумаг и настоящим Законом.
2. Для государственной регистрации выпуска акций акционерного инвестиционного фонда, помимо документов, определенных законодательством Республики Казахстан, представляются проекты договоров акционерного инвестиционного фонда с управляющей компанией (при ее наличии), кастодианом и регистратором.
3. При отсутствии договора доверительного управления с управляющей компанией акционерный инвестиционный фонд одновременно с представлением документов для государственной регистрации выпуска акций представляет документы на получение лицензии по управлению инвестиционным портфелем.

Уполномоченный орган осуществляет государственную регистрацию выпуска акций и выдачу лицензии на управление инвестиционным портфелем самоуправляемому инвестиционному фонду одновременно.

4. Проспект выпуска акций акционерного инвестиционного фонда, помимо сведений, определенных законодательством Республики Казахстан, должен содержать:
 - 1) инвестиционную декларацию;
 - 2) условия и порядок подачи и исполнения заявок на выкуп акций акционерного инвестиционного фонда;
 - 3) перечень посредников по размещению и (или) выкупу акций акционерного инвестиционного фонда (при их наличии) с указанием их местонахождения и номеров контактных телефонов.
5. Уполномоченный орган вправе отказать в государственной регистрации выпуска акций акционерного инвестиционного фонда в случае несоответствия представленных им документов требованиям, установленным законодательством Республики Казахстан, или наличия противоречивых, вводящих в заблуждение сведений в представленных документах.

6. Уполномоченный орган обязан письменно уведомить заявителя об отказе в государственной регистрации выпуска акций акционерного инвестиционного фонда с указанием оснований отказа.
7. Уполномоченный орган осуществляет учет акционерных инвестиционных фондов, созданных в Республике Казахстан в соответствии с требованиями, установленными настоящим Законом.

Статья 12. Акции акционерного инвестиционного фонда

1. Акции акционерного инвестиционного фонда оплачиваются только деньгами в национальной валюте Республики Казахстан.
Не допускается неполная оплата акций при их размещении.
2. Деньги в оплату акций акционерного инвестиционного фонда при их первичном размещении перечисляются покупателем акций на счет акционерного инвестиционного фонда в кастодиане данного фонда.
3. Не допускаются к размещению и обращению в торговых системах организаторов торгов акции акционерных инвестиционных фондов рискованного инвестирования.

Статья 13. Особенности функционирования органов акционерного инвестиционного фонда

1. На общем собрании акционеров акционерного инвестиционного фонда вправе присутствовать представители его управляющей компании, кастодиана, регистратора и аудиторской организации, а также уполномоченного органа.
Письменные извещения о проведении общего собрания акционеров акционерного инвестиционного фонда направляются управляющей компании, кастодиану, регистратору, аудиторской организации фонда и уполномоченному органу в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан об акционерных обществах и уставом акционерного инвестиционного фонда.
2. Решения общего собрания акционеров акционерного инвестиционного фонда, влекущие возможность предъявления его акционерами заявок на выкуп акций фонда, вступают в силу по истечении тридцати календарных дней с даты проведения общего собрания.
3. К компетенции совета директоров уставом акционерного инвестиционного фонда может быть отнесено решение вопросов о внесении изменений и дополнений в проспект выпуска акций в части определения общего количества его объявленных акций, условий и порядка их выпуска, размещения, обращения и выкупа, изменения и дополнения инвестиционной декларации.
Акционер не вправе требовать выкупа принадлежащих ему акций, если решение о внесении изменений и дополнений в инвестиционную декларацию было принято советом директоров.
4. Принятие решений о заключении договоров с управляющей компанией, кастодианом, регистратором и аудиторской организацией относится к компетенции совета директоров акционерного инвестиционного фонда, если иное не установлено уставом данного инвестиционного фонда.

Статья 14. Выкуп акций акционерного инвестиционного фонда

1. Акционер акционерного инвестиционного фонда вправе требовать выкупа принадлежащих ему акций только в случае принятия общим собранием акционеров решения о реорганизации фонда или внесении изменений и дополнений в устав или проспект выпуска акций данного фонда, ущемляющих его права, если акционер принимал участие в этом общем собрании и голосовал против принятия указанного решения.

2. Акционерное общество обязано до вступления в силу изменений и дополнений в инвестиционную декларацию выкупить все предъявленные к выкупу акции на условиях и в порядке, установленных уставом или проспектом выпуска акций данного фонда. Право акционеров на предъявление требований о выкупе акций прекращается после вступления в силу данных изменений и дополнений.

Статья 15. Реорганизация и ликвидация акционерного инвестиционного фонда

1. Принудительная реорганизация и ликвидация акционерного инвестиционного фонда осуществляются по решению суда в порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан. Уполномоченный орган вправе обратиться с иском в суд о принудительной ликвидации инвестиционного фонда по основаниям, предусмотренным законодательными актами Республики Казахстан.
2. Акционерный инвестиционный фонд в случае его принудительной реорганизации или ликвидации по решению суда в течение семи календарных дней с момента вступления решения суда в законную силу направляет уполномоченному органу уведомление об этом с приложением копии решения суда.

Глава 3. ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФОНД

Статья 16. Правовое положение паевого инвестиционного фонда

1. Паевой инвестиционный фонд не является юридическим лицом. Паевой инвестиционный фонд создается на неограниченный срок, если иное не предусмотрено правилами фонда.
2. Доля в праве собственности на активы паевого инвестиционного фонда удостоверяется паем, выпускаемым управляющей компанией.
Не допускаются раздел активов паевого инвестиционного фонда между держателями его паев и выдел из них доли в натуре.
3. Минимальный размер активов паевого инвестиционного фонда составляет пятьдесят тысяч месячных расчетных показателей, установленных законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год на дату регистрации выпуска паев.

Статья 17. Создание паевого инвестиционного фонда

1. Решение о создании паевого инвестиционного фонда принимается советом директоров управляющей компании данного фонда, если ее уставом данный вопрос не отнесен к исключительной компетенции общего собрания акционеров управляющей компании.
Советом директоров управляющей компании паевого инвестиционного фонда, если иное не установлено ее уставом, принимаются также решения об утверждении правил паевого инвестиционного фонда, внесении изменений и дополнений в них.
2. Управляющая компания вправе создавать несколько открытых, интервальных или закрытых паевых инвестиционных фондов, которые должны различаться по инвестиционным декларациям.
3. Управляющая компания, кастодиан и регистратор не могут быть держателями паев тех паевых инвестиционных фондов, функционирование которых они обеспечивают в соответствии с заключенными договорами, за исключением указанных организаций, обеспечивающих функционирование паевого инвестиционного фонда рискованного инвестирования.

Статья 18. Объединение или изменение формы паевых инвестиционных фондов

1. Допускается объединение паевых инвестиционных фондов одной формы на условиях и в порядке, установленных правилами фонда.
2. Общим собранием держателей паев закрытого паевого инвестиционного фонда может быть принято решение об изменении формы фонда в открытый или интервальный паевой инвестиционный фонд.
3. Не допускается изменение формы открытого или интервального паевого инвестиционного фонда в закрытый паевой инвестиционный фонд.

Статья 19. Договор доверительного управления активами паевого инвестиционного фонда

1. По договору доверительного управления активами паевого инвестиционного фонда инвестор передает в доверительное управление управляющей компании деньги в целях их объединения с деньгами других инвесторов в паевой инвестиционный фонд и последующего их инвестирования согласно правилам данного фонда.
2. Договор доверительного управления паевым инвестиционным фондом является договором присоединения, условия которого определяются управляющей компанией в правилах паевого инвестиционного фонда. Условия договора доверительного управления паевым инвестиционным фондом могут быть приняты держателем пая фонда только посредством присоединения к указанному договору в целом.
3. Помимо условий, предусмотренных законодательными актами Республики Казахстан, договор доверительного управления паевым инвестиционным фондом должен содержать:
 - 1) условия и порядок расторжения договора и (или) прекращения существования фонда;
 - 2) условия и порядок передачи активов фонда в управление другой управляющей компанией, выполнения управляющей компанией обязанностей по прекращению существования фонда, в том числе в случаях приостановления действия или лишения ее лицензии на управление инвестиционным портфелем (*данный подпункт изменен законом Республики Казахстан от 12 января 2007 года № 222-III*);
 - 3) ответственность сторон.

Статья 20. Государственная регистрация выпуска паев паевого инвестиционного фонда

1. Государственная регистрация выпуска паев паевого инвестиционного фонда осуществляется уполномоченным органом на основании следующих документов, представленных управляющей компанией:
 - 1) заявления;
 - 2) копии решения о создании паевого инвестиционного фонда, принятого советом директоров или общим собранием акционеров (единственным акционером, владеющим всеми голосующими акциями) управляющей компании в соответствии с ее уставом;
 - 3) правил фонда, утвержденных советом директоров или общим собранием акционеров (единственным акционером, владеющим всеми голосующими акциями) управляющей компании в соответствии с ее уставом (в двух экземплярах);
 - 4) копии договоров с кастодианом и регистратором;
 - 5) внутренних документов управляющей компании, регламентирующих условия и порядок ее деятельности, деятельности структурных подразделений и работников управляющей компании по созданию,

- обеспечению функционирования и прекращению существования паевого инвестиционного фонда, соответствующих требованиям, установленным законодательством Республики Казахстан о рынке ценных бумаг, если указанные документы не были ранее согласованы с уполномоченным органом (в двух экземплярах).
2. Условия и порядок присвоения национального идентификационного номера паям паевого инвестиционного фонда устанавливаются нормативным правовым актом уполномоченного органа.
 3. Документы, представленные на государственную регистрацию выпуска паев паевого инвестиционного фонда, рассматриваются уполномоченным органом в течение тридцати календарных дней с даты их представления.
 4. В процессе государственной регистрации выпуска паев уполномоченный орган согласовывает:
 - 1) правила паевого инвестиционного фонда;
 - 2) внутренние документы управляющей компании, регламентирующие условия и порядок ее деятельности, деятельности структурных подразделений и работников управляющей компании по созданию, обеспечению функционирования и прекращению существования паевого инвестиционного фонда, соответствующие требованиям, установленным законодательством Республики Казахстан о рынке ценных бумаг, если указанные документы не были ранее согласованы с уполномоченным органом.
 5. В случае соответствия представленных документов требованиям, установленным законодательством Республики Казахстан, уполномоченный орган осуществляет государственную регистрацию выпуска паев посредством выдачи управляющей компании свидетельства о государственной регистрации выпуска паев и внесения сведений о них в Государственный реестр эмиссионных ценных бумаг.
 6. Решения уполномоченного органа об отказе в государственной регистрации выпуска паев паевого инвестиционного фонда принимаются в случаях:
 - 1) несоответствия представленных документов требованиям, установленным законодательством Республики Казахстан;
 - 2) наличия противоречивых или недостоверных сведений в правилах паевого инвестиционного фонда, изменениях и дополнениях в них и иных документах, представленных на согласование;
 - 3) несоответствия деятельности управляющей компании требованиям, установленным законодательством Республики Казахстан.

Статья 21. Пай паевого инвестиционного фонда

1. Цена пая и количество паев, принадлежащих одному держателю, могут выражаться дробными числами.
2. Приобретение пая свидетельствует о присоединении инвестора к договору доверительного управления паевым инвестиционным фондом.
Отчуждение держателем пая своего пая означает расторжение договора доверительного управления.
3. Ведение системы реестров держателей паев паевого инвестиционного фонда осуществляется регистратором.
Особенности ведения системы реестров держателей паев паевого инвестиционного фонда, систем учета номинального держания паев, регистрации сделок с паями определяются внутренними документами регистратора.

4. Держатели паев паевого инвестиционного фонда не отвечают по обязательствам, возникшим в связи с доверительным управлением активами фонда, и несут риск убытков, в том числе связанных с изменением рыночной стоимости активов паевого инвестиционного фонда, в пределах стоимости принадлежащих им паев.
5. Не допускаются к размещению и обращению в торговых системах организаторов торгов паи открытых паевых инвестиционных фондов и паевых инвестиционных фондов рискованного инвестирования.

Статья 22. Права держателей паев паевого инвестиционного фонда

1. Держатель пая открытого или интервального паевого инвестиционного фонда вправе требовать от управляющей компании данного фонда выкупа принадлежащего ему пая на условиях и в порядке, установленных настоящим Законом и правилами данного фонда.
2. Держатель пая закрытого паевого инвестиционного фонда имеет право на участие в общем собрании держателей паев данного фонда, периодическое получение дивидендов по этому паю на условиях и в порядке, предусмотренных правилами данного закрытого паевого инвестиционного фонда.
3. Держатели паев паевого инвестиционного фонда осуществляют контроль деятельности управляющей компании в соответствии с правилами паевого инвестиционного фонда.

Статья 23. Размещение паев паевого инвестиционного фонда

1. Паи паевых инвестиционных фондов должны оплачиваться только деньгами в национальной валюте Республики Казахстан.
2. Деньги в оплату паев паевого инвестиционного фонда при их размещении перечисляются на счет паевого инвестиционного фонда в кастодиане данного фонда.
3. В период первоначального размещения паи паевого инвестиционного фонда размещаются по единой номинальной стоимости для всех инвесторов, определенной в правилах фонда.
4. Первоначальное размещение паев паевого инвестиционного фонда длится не более трех месяцев и начинается в срок, указанный в правилах фонда.
Период первоначального размещения паев паевого инвестиционного фонда заканчивается в момент достижения фондом минимального размера активов паевого инвестиционного фонда, установленного настоящим Законом.
5. По окончании первоначального размещения паев паевого инвестиционного фонда стоимость чистых активов фонда должна быть не менее минимального размера активов паевого инвестиционного фонда.
Продление срока первоначального размещения паев паевого инвестиционного фонда допускается один раз по разрешению уполномоченного органа на основании ходатайства управляющей компании, но не более чем на три месяца.
6. Приобретение паев паевых инвестиционных фондов осуществляется на основании заявок инвесторов на приобретение паев.
Заявки на приобретение паев паевого инвестиционного фонда принимаются и исполняются управляющей компанией или ее представителями на условиях и в порядке, установленных настоящим Законом и правилами данного фонда.

Условиями зачисления паев на лицевой счет приобретателя в реестре держателей паев являются наличие заявки и поступление денег.

Зачисление паев осуществляется в срок не позднее первого рабочего дня, следующего за днем выполнения данного условия.

При размещении паев регистрация сделки зачисления паев на лицевой счет приобретателя в реестре держателей паев осуществляется на основании приказа управляющей компании.

7. Цена последующего размещения пая определяется по цене, сложившейся на конец рабочего дня поступления денег при наличии заявки. При поступлении заявки после поступления денег цена размещения пая определяется по цене, сложившейся на конец рабочего дня поступления заявки. К цене размещения пая может быть прибавлена надбавка, если это предусмотрено правилами фонда.
8. Отказ в приеме заявок на приобретение паев паевых инвестиционных фондов допускается только в случаях:
 - 1) несоблюдения порядка и условий подачи заявок, установленных правилами паевого инвестиционного фонда;
 - 2) приостановления размещения паев паевого инвестиционного фонда по решению уполномоченного органа или управляющей компании;
 - 3) невыполнения иных требований, установленных законодательными актами Республики Казахстан.

Статья 24. Выкуп паев открытого или интервального паевого инвестиционного фонда

1. Выкуп паев открытого или интервального паевого инвестиционного фонда осуществляется за счет денег, имеющихся в составе активов паевого инвестиционного фонда или полученных от их реализации, а также заемных средств с соблюдением требований, установленных настоящим Законом.
2. Выкуп паев не допускается в течение срока первоначального размещения паев открытых или интервальных паевых инвестиционных фондов.
3. Требования о выкупе паев открытых или интервальных паевых инвестиционных фондов подаются в форме заявок на выкуп паев.
4. Заявки на выкуп паев открытого или интервального паевого инвестиционного фонда принимаются управляющей компанией или ее представителями до конца рабочего дня, предшествующего дате выкупа паев, на условиях и в порядке, установленных настоящим Законом и правилами этого фонда. Передача денег заявителю (в том числе зачисление их на указанный им счет) осуществляется в срок не более одного рабочего дня со дня поступления заявки.
5. Заявки на выкуп паев открытого или интервального паевого инвестиционного фонда исполняются по цене, определенной исходя из расчетной стоимости пая на первый рабочий день, следующий за днем приема заявки, с вычитанием скидки, если это предусмотрено правилами фонда.
6. Управляющая компания открытого или интервального паевого инвестиционного фонда обязана осуществлять выкуп паев фонда по заявкам их держателей по стоимости, в сроки и периоды времени, которые установлены настоящим Законом и правилами этого фонда.

При проведении выкупа паев интервального паевого инвестиционного фонда реже одного раза в месяц период приема заявок на выкуп паев должен составлять не менее чем три рабочих дня.
7. В случае внесения изменений и дополнений в правила открытого или интервального паевого инвестиционного фонда, ущемляющих интересы держателей паев, держатели паев данного фонда вправе требовать выкупа

принадлежащих им паев в течение тридцати календарных дней до даты вступления в силу указанных изменений и дополнений.

8. В приеме заявок на выкуп паев открытых или интервальных паевых инвестиционных фондов может быть отказано в случаях:
 - 1) несоблюдения порядка и условий подачи заявок, установленных правилами фонда;
 - 2) принятия решения о приостановлении выкупа паев фонда в порядке, предусмотренном настоящим Законом.

Статья 25. Надбавки и скидки при последующем размещении или выкупе паев паевого инвестиционного фонда

1. Правилами паевого инвестиционного фонда могут быть предусмотрены условия применения и размеры надбавок к расчетной стоимости паев при их последующем размещении или скидок с расчетной стоимости паев при их выкупе управляющей компанией.
2. Максимальный размер скидки не может превышать три процента от расчетной стоимости пая паевого инвестиционного фонда при его выкупе управляющей компанией.
3. Не допускаются скидки с расчетной стоимости пая при выкупе паев паевого инвестиционного фонда в случае прекращения его существования или по причине внесения изменений и дополнений в правила открытого или интервального паевого инвестиционного фонда.

Статья 26. Приостановление размещения и выкупа паев паевого инвестиционного фонда

1. Размещение и (или) выкуп паев паевого инвестиционного фонда приостанавливаются:
 - 1) по предписанию уполномоченного органа в случаях нарушения или невозможности исполнения требований законодательства Республики Казахстан или договорных обязательств лицами, обеспечивающими функционирование паевого инвестиционного фонда, или лицами, финансовые инструменты или иное имущество которых входит в состав активов паевого инвестиционного фонда;
 - 2) управляющей компанией в соответствии с правилами открытого или интервального паевого инвестиционного фонда.
2. При приостановлении выкупа паев открытого или интервального паевого инвестиционного фонда одновременно приостанавливается размещение паев этого фонда.
3. Размещение и (или) выкуп паев могут быть приостановлены на неопределенный срок до устранения нарушений, послуживших причиной такого приостановления.
4. В случае необходимости приостановления размещения и (или) выкупа паев управляющая компания обязана в тот же день письменно сообщить об этом уполномоченному органу с указанием причин такого приостановления и мер по их устранению.

Управляющая компания обязана информировать уполномоченный орган о возобновлении размещения и (или) выкупа в день начала размещения и (или) выкупа.

5. Уполномоченный орган вправе запретить управляющей компании приостановить размещение и (или) выкуп паев паевого инвестиционного фонда, если это не соответствует интересам держателей паев фонда, а также запретить возобновлять размещение и выкуп паев до устранения обстоятельств, послуживших причиной для такого приостановления.

6. Управляющая компания обязана приостановить размещение и (или) выкуп паев паевого инвестиционного фонда с момента получения уведомления уполномоченного органа о приостановлении действия или лишении лицензии управляющей компании, регистратора или кастодиана на осуществление соответствующего вида профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг до даты возобновления действия лицензии, назначения другой управляющей компании, регистратора, другого кастодиана фонда или прекращения существования фонда (*данный пункт изменен законом Республики Казахстан от 12 января 2007 года № 222-III*).

Статья 27. Правила паевого инвестиционного фонда

1. Правила паевого инвестиционного фонда должны содержать:
 - 1) полное и сокращенное наименование паевого инвестиционного фонда;
 - 2) полное наименование и местонахождение управляющей компании паевого инвестиционного фонда;
 - 3) полное наименование и местонахождение кастодиана паевого инвестиционного фонда, его права и обязанности;
 - 4) полное наименование и местонахождение регистратора, осуществляющего ведение системы реестров держателей паев паевого инвестиционного фонда;
 - 5) полное наименование аудиторских организаций, осуществляющих аудит, управляющей компании и кастодиана паевого инвестиционного фонда;
 - 6) инвестиционную декларацию;
 - 7) порядок и сроки приведения активов паевого инвестиционного фонда в соответствии с требованиями инвестиционной декларации;
 - 8) срок, в течение которого будет функционировать паевой инвестиционный фонд, либо указание о его бессрочном функционировании;
 - 9) договор доверительного управления активами паевого инвестиционного фонда;
 - 10) описание рисков инвесторов при инвестировании в паи паевого инвестиционного фонда;
 - 11) права и обязанности управляющей компании паевого инвестиционного фонда;
 - 12) номинальную стоимость пая паевого инвестиционного фонда в период первоначального размещения;
 - 13) условия и порядок подачи и исполнения заявок на приобретение паев паевого инвестиционного фонда;
 - 14) права и обязанности держателей паев паевого инвестиционного фонда;
 - 15) порядок учета и определения стоимости активов паевого инвестиционного фонда и расчетной стоимости пая;
 - 16) условия применения и порядок расчета надбавок к расчетной стоимости паев при их размещении;
 - 17) виды, порядок определения и максимальные размеры расходов и вознаграждений управляющей компании и иных лиц, обеспечивающих функционирование паевого инвестиционного фонда, которые подлежат оплате за счет активов данного фонда;

- 18) условия и порядок смены управляющей компании, регистратора или кастодиана в случаях невозможности или отказа от осуществления ими дальнейшей деятельности по обеспечению существования паевого инвестиционного фонда;
 - 19) условия и порядок приостановления размещения паев паевого инвестиционного фонда;
 - 20) условия и порядок прекращения существования паевого инвестиционного фонда, в том числе выкупа паев при прекращении существования фонда, с указанием наименования печатного издания, в котором должна публиковаться информация о прекращении существования паевого инвестиционного фонда;
 - 21) условия и порядок предоставления отчетов по запросам держателей паев;
 - 22) условия и порядок раскрытия информации перед держателями паев о паевом инвестиционном фонде, его правилах и изменениях в них, изменении стоимости чистых активов фонда и расчетной стоимости пая, ценах размещения и выкупа пая, а также о лицах, обеспечивающих существование паевого инвестиционного фонда, результатах их деятельности;
 - 23) перечень представителей управляющей компании по размещению и выкупу паев паевого инвестиционного фонда (при их наличии) с указанием номеров контактных телефонов, местонахождения.
2. Правила открытого или интервального паевого инвестиционного фонда, помимо сведений, предусмотренных пунктом 1 настоящей статьи, должны содержать:
- 1) условия и порядок подачи и исполнения заявки на выкуп пая;
 - 2) условия и порядок приостановления выкупа паев;
 - 3) условия применения и порядок расчета скидки с расчетной стоимости пая при его выкупе управляющей компанией;
 - 4) условия и порядок внесения управляющей компанией изменений и дополнений в правила паевого инвестиционного фонда;
 - 5) условия обмена паев по заказу их держателей на паи другого открытого или интервального паевого инвестиционного фонда, находящегося в доверительном управлении той же управляющей компании, условия и порядок проведения процедуры обмена паев управляющей компанией и кастодианом фонда, а также регистратором;
 - 6) сведения о средствах массовой информации, в которых будет публиковаться информация о паевом инвестиционном фонде, в порядке, установленном настоящим Законом и правилами фонда.
3. Правила закрытых паевых инвестиционных фондов, помимо сведений, предусмотренных пунктом 1 настоящей статьи, должны содержать:
- 1) условия и порядок начисления, выплаты дивидендов по паям;
 - 2) условия, порядок созыва и проведения общего собрания держателей паев паевого инвестиционного фонда, порядок определения повестки дня, кворума общего собрания, представительства на общем собрании, порядок голосования, подсчета голосов, оформления протокола общего собрания.

Статья 28. Изменения и дополнения в правила паевого инвестиционного фонда

1. Изменения и дополнения в правила открытого или интервального паевого инвестиционного фонда могут быть внесены по решению управляющей компании, если возможность, условия и порядок их внесения предусмотрены правилами данного фонда.
2. Изменения и дополнения в правила закрытого паевого инвестиционного фонда вносятся по решению общего собрания держателей паев.
3. Изменения и дополнения в правила паевого инвестиционного фонда подлежат согласованию с уполномоченным органом.
4. В период первоначального размещения паев паевого инвестиционного фонда в правила фонда могут быть внесены изменения, касающиеся только изменения наименования или местонахождения управляющей компании, кастодиана или регистратора, заключения договоров с другим кастодианом или аудиторской организацией, а также изменения перечня посредников по размещению и выкупу паев паевого инвестиционного фонда.
5. Изменения и дополнения в правила паевого инвестиционного фонда рассматриваются уполномоченным органом в течение тридцати календарных дней с даты их представления управляющей компанией.
6. В случае соответствия представленных документов требованиям, установленным законодательством Республики Казахстан, уполномоченный орган согласовывает изменения и дополнения в правила фонда.

Решения уполномоченного органа об отказе в согласовании изменений и дополнений в правила паевого инвестиционного фонда принимаются в случаях:

- 1) несоответствия представленных документов требованиям, установленным законодательством Республики Казахстан;
 - 2) наличия противоречивых или вводящих в заблуждение сведений об изменениях и дополнениях в правила, представленных на согласование.
7. Изменения и дополнения в правила паевого инвестиционного фонда вступают в силу по истечении тридцати календарных дней после опубликования в печатном издании или получения всеми держателями паев в порядке, установленном правилами фонда, текста этих изменений и дополнений с указанием об их согласовании с уполномоченным органом.

Изменения и дополнения в правила паевого инвестиционного фонда, связанные с изменением наименования, местонахождения управляющей компании, кастодиана или регистратора, со сменой их (избранием новых) аудиторских организаций, а также изменением перечня посредников по размещению и выкупу паев паевого инвестиционного фонда, вступают в силу в порядке, установленном правилами фонда, и не подлежат согласованию с уполномоченным органом.

Статья 29. Вознаграждение и расходы, связанные с обеспечением существования паевого инвестиционного фонда

1. Виды, порядок определения и максимальные размеры вознаграждений и расходов, связанных с обеспечением существования и прекращения существования паевого инвестиционного фонда, условия и порядок их выплаты за счет активов данного фонда определяются правилами паевого инвестиционного фонда.

Не подлежат возмещению за счет активов паевого инвестиционного фонда виды вознаграждений и расходов, не определенные в правилах паевого инвестиционного фонда.

2. В период первоначального размещения паев паевого инвестиционного фонда вознаграждение управляющей компании начисляется, но не выплачивается.

Оплата вознаграждений и расходов этого периода, связанных с обеспечением функционирования паевого инвестиционного фонда, в том числе оплата услуг кастодиана и регистратора, осуществляется за счет собственных средств управляющей компании с последующей компенсацией ее затрат за счет активов паевого инвестиционного фонда. В случаях прекращения существования паевого инвестиционного фонда до окончания срока первоначального размещения его паев или по причине несоответствия стоимости его чистых активов минимальному размеру после окончания первоначального размещения паев управляющая компания принимает на себя риск убытков по возмещению затрат, произведенных в период первоначального размещения паев фонда.

Статья 30. Общее собрание держателей паев закрытого паевого инвестиционного фонда

1. Общее собрание держателей паев проводится только в закрытых паевых инвестиционных фондах.
2. К исключительной компетенции общего собрания держателей паев закрытого паевого инвестиционного фонда относятся решение следующих вопросов:
 - 1) внесение изменений и дополнений в правила фонда;
 - 2) прекращение существования фонда;
 - 3) объединение фонда с другим закрытым паевым инвестиционным фондом или изменение фонда на открытый или интервальный;
 - 4) смена управляющей компании, регистратора или кастодиана фонда;
 - 5) иные вопросы в соответствии с правилами фонда.
3. Количество голосов, предоставляемых держателю паев при голосовании, определяется количеством принадлежащих ему паев.
4. Общее собрание держателей паев закрытого паевого инвестиционного фонда вправе принимать решения при участии в процедуре голосования держателей паев или их представителей, обладающих не менее чем двумя третями паев фонда на дату проведения общего собрания.
5. Решения общего собрания принимаются простым большинством голосов держателей паев закрытого паевого инвестиционного фонда или их представителей, принимающих участие в общем собрании.
6. Решение общего собрания держателей паев закрытого паевого инвестиционного фонда может быть принято посредством заочного голосования в порядке, установленном правилами фонда.
7. Представители управляющей компании, кастодиана, регистратора и уполномоченного органа вправе присутствовать на общем собрании держателей паев закрытого паевого инвестиционного фонда.
8. Копия протокола общего собрания держателей паев закрытого паевого инвестиционного фонда должна быть направлена управляющей компанией в уполномоченный орган не позднее трех рабочих дней с даты проведения общего собрания, а также представляться держателям паев по их запросу.

Статья 31. Созыв общего собрания держателей паев закрытого паевого инвестиционного фонда

1. Общее собрание держателей паев закрытого паевого инвестиционного фонда созывается управляющей компанией по собственной инициативе или по письменному требованию держателей паев, составляющих не менее одной трети общего количества паев на дату подачи требования о созыве общего собрания держателей паев этого фонда.

Управляющая компания при принятии решения о расторжении договора доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом обязана созвать общее собрание держателей паев для решения вопроса о передаче активов фонда в управление другой управляющей компании или прекращении существования фонда.

2. Затраты, связанные с созывом и проведением общего собрания по инициативе управляющей компании, несет управляющая компания. При этом правилами фонда могут быть предусмотрены случаи частичной компенсации расходов управляющей компании за счет активов данного фонда на проведение по ее инициативе общего собрания держателей паев паевого инвестиционного фонда.
3. В случае созыва общего собрания по инициативе держателей, владеющих паями, составляющими не менее одной трети общего количества паев на дату подачи требования о созыве общего собрания держателей паев этого фонда, затраты, связанные с созывом и проведением общего собрания, возмещаются за счет активов паевого инвестиционного фонда.
4. Письменное требование держателей паев о созыве общего собрания держателей паев закрытого паевого инвестиционного фонда должно содержать причины его созыва, а также повестку дня общего собрания.

Письменное требование о созыве общего собрания должно быть направлено управляющей компании, кастодиану и регистратору паевого инвестиционного фонда с одновременным уведомлением уполномоченного органа.

5. Сообщение о созыве общего собрания держателей паев закрытого паевого инвестиционного фонда должно быть опубликовано в соответствии с правилами паевого инвестиционного фонда в печатном издании или доведено до сведения каждого держателя паев данного фонда в соответствии с правилами фонда.

Статья 32. Повторное общее собрание держателей паев закрытого паевого инвестиционного фонда

1. Повторное общее собрание держателей паев закрытого паевого инвестиционного фонда, созданное взамен не состоявшегося по причине отсутствия кворума, считается правомочным вне зависимости от количества паев, участвующих в таком голосовании, за исключением повторных общих собраний, в повестку дня которых входит решение вопросов о внесении изменений и дополнений в правила закрытого паевого инвестиционного фонда или прекращении его существования.
2. Для решения вопросов о внесении изменений и дополнений в правила закрытого паевого инвестиционного фонда или прекращении его существования повторное общее собрание держателей паев вправе принимать решения, если на момент окончания регистрации (приема бюллетеней в случае проведения заочного голосования) для участия в нем зарегистрировались (представили бюллетени для голосования) держатели или их представители, обладающие в совокупности пятнадцатью или более процентами паев на дату проведения общего собрания (заочного голосования).

3. Повторное общее собрание держателей паев паевого инвестиционного фонда проводится не раньше чем через четырнадцать календарных дней после даты несостоявшегося собрания с такой же повесткой дня.

Статья 33. Основания прекращения существования паевого инвестиционного фонда

1. Прекращение существования паевого инвестиционного фонда осуществляется в случаях:
 - 1) истечения срока, на который был создан паевой инвестиционный фонд, установленного в правилах фонда;
 - 2) несоответствия стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда по окончании первоначального размещения паев требованию к минимальному размеру активов паевого инвестиционного фонда;
 - 3) несоответствия стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда в результате исполнения заявок на выкуп паев требованию к минимальному размеру активов паевого инвестиционного фонда и неустранения указанного несоответствия в течение двух месяцев с даты его возникновения;
 - 4) принятия решения управляющей компанией или кастодианом об отказе от дальнейшего выполнения функций по управлению активами или учету и хранению активов фонда в связи с невозможностью дальнейшего исполнения принятых на себя по договору обязательств и если в течение трех месяцев с момента принятия указанного решения не вступили в силу изменения в правила паевого инвестиционного фонда, касающиеся назначения новой управляющей компании или нового кастодиана;
 - 5) приостановления действия лицензии управляющей компании, кастодиана или регистратора на осуществление соответствующего вида профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг и если в течение трех месяцев действие лицензии не возобновлено или не вступили в силу изменения в правила паевого инвестиционного фонда, касающиеся назначения новой управляющей компании, нового кастодиана или нового регистратора;
 - 6) лишения лицензии управляющей компании, регистратора или кастодиана на осуществление соответствующего вида профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг и если в течение двух месяцев с момента лишения лицензии не вступили в силу изменения в правила паевого инвестиционного фонда, касающиеся назначения новой управляющей компании, нового регистратора или нового кастодиана (*данный подпункт изменен законом Республики Казахстан от 12 января 2007 года № 222-III*);
 - 7) принятия решения общим собранием держателей паев закрытого паевого инвестиционного фонда о прекращении его существования;
 - 8) по иным основаниям, предусмотренным законодательными актами Республики Казахстан.
2. С момента возникновения основания для прекращения существования паевого инвестиционного фонда не допускается распоряжение активами паевого инвестиционного фонда, за исключением реализации для осуществления расчетов с кредиторами, оплаты расходов, связанных с прекращением существования фондами возврата оставшихся денег держателям паев.

Статья 34. Лица, осуществляющие прекращение существования паевого инвестиционного фонда

1. Прекращение существования паевого инвестиционного фонда осуществляется управляющей компанией фонда. Для прекращения существования закрытого паевого инвестиционного фонда управляющая компания созывает и проводит общее собрание держателей паев.
2. В случае приостановления действия или лишения лицензии управляющей компании паевого инвестиционного фонда прекращение существования фонда осуществляется кастодианом этого фонда (*данный пункт изменен законом Республики Казахстан от 12 января 2007 года № 222-III*).
3. В случае приостановления действия или лишения лицензии кастодиана прекращение существования фонда осуществляется управляющей компанией фонда вне зависимости от действия ее лицензии (*данный пункт изменен законом Республики Казахстан от 12 января 2007 года № 222-III*).
4. Управляющая компания и (или) кастодиан при прекращении существования паевого инвестиционного фонда обязаны обеспечить реализацию активов фонда, осуществить расчеты с кредиторами паевого инвестиционного фонда, оплатить расходы, связанные с прекращением существования фонда, и распределить оставшиеся деньги между держателями паев в соответствии с требованиями настоящего Закона и правилами фонда.
5. Уполномоченный орган вправе направить своего представителя для контроля за процедурой прекращения существования паевого инвестиционного фонда.

Статья 35. Прекращение существования паевого инвестиционного фонда

1. Управляющая компания или кастодиан паевого инвестиционного фонда в течение трех рабочих дней с момента наступления основания для прекращения существования фонда обязаны:
 - 1) довести до сведения держателей паев, уполномоченного органа, организаций, обеспечивающих существование паевого инвестиционного фонда, кредиторов фонда и сторон в неисполненных сделках с активами фонда сообщение о прекращении существования паевого инвестиционного фонда, об условиях и порядке проведения данной процедуры;
 - 2) направить регистратору требование о прекращении операции по лицевым счетам в реестре держателей паев данного фонда с указанием даты прекращения регистрации сделок в реестре держателей паев.

Информация о прекращении существования паевого инвестиционного фонда и прекращении регистрации сделок доводится до сведения указанных лиц в порядке и на условиях, определенных правилами фонда.

Срок предъявления требований кредиторов, которые должны удовлетворяться за счет активов паевого инвестиционного фонда, должен быть не менее одного месяца со дня их уведомления о прекращении существования фонда.

2. При прекращении существования паевого инвестиционного фонда до окончания срока первоначального размещения его паев или по причине несоответствия стоимости его чистых активов минимальному размеру активов паевого инвестиционного фонда по окончании первоначального размещения паев управляющая компания или кастодиан обязаны возвратить деньги держателям паев не позднее десяти дней с момента наступления основания для прекращения существования фонда.

3. Управляющая компания или кастодиан принимает меры по выявлению кредиторов, требования которых должны удовлетворяться за счет активов фонда, и получению тех активов паевого инвестиционного фонда, которые были оплачены, но не поставлены (не зарегистрированы как собственность фонда) в период его функционирования.
4. По окончании срока предъявления требований кредиторов, которые должны удовлетворяться за счет активов паевого инвестиционного фонда, и до начала расчетов с указанными кредиторами управляющая компания и (или) кастодиан фонда составляют и направляют в уполномоченный орган сведения о составе и стоимости активов паевого инвестиционного фонда, о предъявленных кредиторами требованиях, об оплаченных, но непоставленных активах фонда, а также отчет о результатах рассмотрения указанных сведений и дальнейших действиях.

Статья 36. Исполнение обязательств при прекращении существования паевого инвестиционного фонда

1. Деньги, полученные от реализации активов паевого инвестиционного фонда, за исключением случая, предусмотренного пунктом 2 статьи 35 настоящего Закона, распределяются в следующем порядке:
 - 1) в первую очередь осуществляется оплата расходов третьих лиц, обеспечивавших существование паевого инвестиционного фонда, и иных кредиторов, обязательства фонда перед которыми образовались до возникновения основания прекращения существования, а также лиц, заявки которых на приобретение или выкуп паев частично исполнены (лиц, оплативших паи, но не внесенных в реестр держателей паев фонда, и держателей паев, заявки которых на выкуп паев были приняты до момента возникновения основания прекращения существования фонда);
 - 2) во вторую очередь осуществляется оплата расходов лиц, обеспечивавших реализацию активов и выкуп паев паевого инвестиционного фонда в период прекращения его существования, за исключением управляющей компании и кастодиана паевого инвестиционного фонда;
 - 3) в третью очередь осуществляется оплата расходов кастодиана паевого инвестиционного фонда, связанных с прекращением существования фонда, в случаях, если прекращение существования фонда осуществляется по основаниям, не зависевшим от деятельности кастодиана, действия его лицензии на кастодиальную деятельность;
 - 4) в четвертую очередь осуществляется оплата расходов управляющей компании паевого инвестиционного фонда, связанных с прекращением существования фонда, в случаях, если прекращение существования фонда осуществляется по основаниям, не зависевшим от деятельности управляющей компании, действия ее лицензии на управление инвестиционным портфелем;
 - 5) в пятую очередь осуществляется оплата расходов регистратора паевого инвестиционного фонда, связанных с прекращением существования фонда, в случаях, если прекращение существования фонда осуществляется по основаниям, не зависевшим от деятельности регистратора;
 - 6) в шестую очередь осуществляется распределение денег между держателями паев.
2. При прекращении существования паевого инвестиционного фонда в связи с тем, что по окончании первоначального размещения паев стоимость чистых активов паевого инвестиционного фонда меньше минимального размера, определенного настоящим Законом, расходы управляющей

компании, связанные с процедурой прекращения существования фонда, не возмещаются за счет активов паевого инвестиционного фонда.

3. Не возмещаются за счет активов паевого инвестиционного фонда при прекращении существования паевого инвестиционного фонда в связи с приостановлением действия (лишением) лицензии управляющей компании на управление инвестиционным портфелем или ее отказом от дальнейшего осуществления доверительного управления фондом, а также в связи с приостановлением действия (лишением) лицензии кастодиана фонда на кастодиальную деятельность или его отказом от дальнейшего осуществления учета и хранения активов фонда расходы управляющей компании или кастодиана, связанные с процедурой прекращения существования фонда *(данный пункт изменен законом Республики Казахстан от 12 января 2007 года № 222-III)*.
4. Расходы, связанные с прекращением существования паевого инвестиционного фонда, включая вознаграждение управляющей компании и кастодиану, компенсируются за счет активов паевого инвестиционного фонда в размере, не превышающем пяти процентов от суммы денег, полученных в результате реализации всех активов паевого инвестиционного фонда.
5. В течение четырнадцати календарных дней после завершения расчетов управляющая компания или кастодиан паевого инвестиционного фонда в соответствии с настоящей статьей предоставляет в уполномоченный орган информацию о прекращении существования фонда с приложением:
 - 1) уведомления кастодиана фонда о распределении всех активов данного фонда;
 - 2) уведомления регистратора о закрытии системы реестров держателей паев данного фонда.
6. После получения документов о прекращении существования паевого инвестиционного фонда уполномоченный орган вносит в Государственный реестр эмиссионных ценных бумаг сведения о погашении паев.

Глава 4. СОСТАВ И СТОИМОСТЬ АКТИВОВ ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА

Статья 37. Состав активов инвестиционного фонда

1. Активы открытых и интервальных паевых инвестиционных фондов составляют финансовые инструменты.
2. Активы акционерных (кроме фондов недвижимости) и закрытых паевых инвестиционных фондов составляют финансовые инструменты и (или) иное имущество на условиях и в порядке, установленных настоящим Законом, инвестиционной декларацией или правилами фонда *(данный абзац дополнен законом Республики Казахстан от 07 июля 2006 года № 182-III)*.

Под иным имуществом в настоящем Законе понимаются следующие объекты инвестирования:

- 1) доли в уставных капиталах юридических лиц, не являющихся акционерными обществами;
- 2) земельные участки, здания, сооружения;
- 3) строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества, проектно-сметная документация;
- 4) права землепользования и недропользования.

При инвестировании активов инвестиционного фонда в имущество данное имущество подлежит обязательной оценке независимого оценщика.

2–1. Активы фондов недвижимости составляют:

- 1) здания и сооружения, а также земельные участки, на которых расположены данные здания и сооружения;
- 2) производственный инвентарь и основные средства, необходимые для обслуживания зданий и сооружений;
- 3) деньги и финансовые инструменты, перечень которых устанавливается уполномоченным органом.

В составе активов фондов недвижимости не должно быть прав требования, возникающих из договоров долевого участия в строительстве, и реконструируемых объектов недвижимого имущества, проектно-сметной документации (*данный абзац изменен законом Республики Казахстан от 23 октября 2008 года № 72-IV*).

При инвестировании активов фонда недвижимости в имущество (за исключением ценных бумаг и денег) оно подлежит обязательной оценке независимого оценщика.

(Данный пункт включен законом Республики Казахстан от 07 июля 2006 года № 182-III).

3. Иное, кроме финансовых инструментов, имущество акционерного, за исключением фондов недвижимости, или закрытого паевого инвестиционного фонда может составлять не более тридцати процентов стоимости чистых активов данного фонда (*данный абзац дополнен законом Республики Казахстан от 07 июля 2006 года № 182-III*).

Требование данного пункта не распространяется на инвестиционные фонды рискованного инвестирования.

- 3–1. Не менее восьмидесяти процентов стоимости чистых активов фонда недвижимости должно составлять недвижимое имущество.

Имущество, входящее в состав активов фонда недвижимости, должно быть застраховано и (или) на размер данных активов фондом недвижимости должен быть сформирован резервный фонд.

(Данный пункт включен законом Республики Казахстан от 07 июля 2006 года № 182-III).

- 3–2. Не менее пятидесяти процентов инвестиционного дохода фондов недвижимости должны составлять доходы, полученные в результате сдачи в аренду недвижимого имущества (*данный пункт включен законом Республики Казахстан от 07 июля 2006 года № 182-III*).

4. Инвестиции за пределы Республики Казахстан могут составлять активы инвестиционного фонда на условиях и в порядке, установленных нормативным правовым актом уполномоченного органа.

5. В составе активов инвестиционного фонда не должно быть:

- 1) акций или паев, выпущенных инвестиционными фондами, находящимися в управлении управляющей компании данного инвестиционного фонда, за исключением случаев, предусмотренных настоящим Законом;
- 2) активов, выпущенных (предоставленных) управляющей компанией данного инвестиционного фонда;
- 3) акций или долей участия в некоммерческих организациях;
- 4) финансовых инструментов одного вида одного юридического лица в размере пятнадцати и более процентов от их общего количества, за исключением государственных ценных бумаг Республики Казахстан и агентских облигаций финансовых агентств Республики Казахстан.

Требование подпункта 4) настоящего пункта не распространяется на инвестиционные фонды рискованного инвестирования.

- 5–1. Состав активов фонда недвижимости должен быть приведен в соответствие с требованиями настоящей статьи в течение двенадцати месяцев с даты регистрации выпуска акций фонда недвижимости.

В случае, если в результате осуществления каких-либо сделок с активами фонда недвижимости требования и (или) ограничения к составу активов фонда недвижимости будут нарушены, фонд недвижимости обязан в течение одного дня, следующего за таким событием, уведомить уполномоченный орган и привести состав активов в соответствие с требованиями настоящей статьи в течение шести месяцев с даты таких изменений в составе активов фонда недвижимости.

(Данный пункт включен законом Республики Казахстан от 07 июля 2006 года № 182-III).

6. Совокупный объем инвестиций активов инвестиционных фондов, находящихся в управлении у одной управляющей компании, и собственных активов управляющей компании в голосующие акции лицензиатов финансового рынка должен быть меньше размера, требующего получения согласия уполномоченного органа на их приобретение.
7. Размер вложений за счет активов инвестиционного фонда в ценные бумаги одного эмитента или в финансовые инструменты, выпущенные (предоставленные) одним лицом, не должен превышать *(данный абзац изменен законом Республики Казахстан от 23 октября 2008 года № 72-IV)*:
- 1) пятнадцать процентов стоимости чистых активов для открытого или интервального паевого инвестиционного фонда либо фонда недвижимости *(данный подпункт дополнен законом Республики Казахстан от 07 июля 2006 года № 182-III)*;
 - 2) двадцать процентов стоимости чистых активов для акционерного инвестиционного фонда и закрытого паевого инвестиционного фонда;
 - 3) тридцать процентов стоимости чистых активов для инвестиционного фонда рискованного инвестирования.
8. До окончания срока первоначального размещения паев паевого инвестиционного фонда его активы могут инвестироваться только в депозиты в национальной валюте Республики Казахстан банков второго уровня, не аффилированных по отношению к управляющей компании паевого инвестиционного фонда, ценные бумаги которых включены в список высшей категории организатора торгов.
9. Иные требования к составу активов инвестиционного фонда, кроме указанных настоящей статьей, определяются в инвестиционной декларации данного фонда.

Статья 38. Учет и определение стоимости активов инвестиционного фонда

1. Учет и определение стоимости активов инвестиционного фонда, чистых активов инвестиционного фонда, расчетной стоимости пая паевого инвестиционного фонда и цены выкупа акции акционерного инвестиционного фонда осуществляются на условиях, по методике и в порядке, установленных международными стандартами финансовой отчетности, законодательством Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности, нормативным правовым актом уполномоченного органа, а также инвестиционной декларацией акционерного инвестиционного фонда или правилами паевого инвестиционного фонда *(данный пункт изменен законом Республики Казахстан от 28 февраля 2007 года № 235-III)*.

2. Определение стоимости активов инвестиционного фонда производится в национальной валюте Республики Казахстан.
3. Уполномоченный орган вправе давать обязательные к исполнению указания для управляющих компаний в случае неверно примененных методов учета и оценки или неверно рассчитанных стоимости активов инвестиционного фонда, его чистых активов, расчетной стоимости пая, цен последующего размещения или выкупа пая, цены выкупа акции акционерного инвестиционного фонда.

Глава 5. УПРАВЛЕНИЕ АКТИВАМИ ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА

Статья 39. Инвестиционная декларация инвестиционного фонда

1. Инвестиционная декларация должна содержать:
 - 1) описание целей, задач инвестиционной политики инвестиционного фонда;
 - 2) перечень объектов инвестирования инвестиционного фонда, виды сделок, условия и лимиты инвестирования;
 - 3) условия хеджирования и диверсификации активов инвестиционного фонда;
 - 4) описание рисков, связанных с инвестированием в объекты, определенные инвестиционной декларацией;
 - 5) ограничения по инвестиционной политике, предусмотренные настоящим Законом;
 - 6) указания о возможности совершения сделок с производными ценными бумагами, покупки (продажи) активов с обязательством их обратной продажи (покупки), а также совершения любых сделок на неорганизованном рынке ценных бумаг.
 - 7) для фондов недвижимости – описание рисков, возникающих при инвестировании активов фонда в имущество, а также мероприятия, направленные на их снижение (*данный подпункт включен законом Республики Казахстан от 07 июля 2006 года № 182-III*).
2. Инвестиционная декларация акционерного инвестиционного фонда, помимо сведений, указанных в пункте 1 настоящей статьи, должна содержать:
 - 1) полное наименование управляющей компании (при ее наличии), кастодиана, регистратора и аудиторской организации акционерного инвестиционного фонда, реквизиты их лицензий и местонахождение;
 - 2) порядок учета и определения стоимости активов акционерного инвестиционного фонда и стоимости его акции;
 - 3) виды, порядок определения и максимальные размеры расходов и вознаграждений, выплачиваемых управляющей компании, кастодиану, регистратору и иным лицам, которые подлежат оплате за счет активов акционерного инвестиционного фонда;
 - 4) дивидендную политику.
3. Изменения и дополнения в инвестиционную декларацию акционерного инвестиционного фонда представляются на согласование в уполномоченный орган в течение трех рабочих дней с даты их утверждения.

Изменения и дополнения в инвестиционную декларацию акционерного инвестиционного фонда вступают в силу по истечении тридцати календарных дней после опубликования в печатном издании или

получения всеми держателями акций в порядке, установленном уставом фонда, текста этих изменений и дополнений с указанием об их согласовании с уполномоченным органом.

Статья 40. Деятельность управляющей компании инвестиционного фонда

1. Управляющая компания осуществляет доверительное управление инвестиционным фондом в интересах держателей акций или паев данного фонда посредством совершения действий в соответствии с требованиями, установленными настоящим Законом, нормативных правовых актов уполномоченного органа, договора доверительного управления, инвестиционной декларации или согласованных правил паевого инвестиционного фонда.
2. Управляющая компания паевого инвестиционного фонда является представителем держателей паев фонда на общем собрании акционеров акционерного общества, голосующие акции которого входят в состав активов данного фонда.
3. Управляющая компания инвестиционного фонда вправе на условиях и в порядке, предусмотренных настоящим Законом, договором доверительного управления или правилами фонда, инициировать внесение изменений и дополнений в инвестиционную декларацию или правила фонда.
4. Управляющая компания вправе выступать в качестве представителя держателей паев паевого инвестиционного фонда в связи с деятельностью по доверительному управлению активами фонда, а также предъявлять иски в суд в интересах держателей паев.
5. Управляющей компанией инвестиционного фонда не может быть страховая (перестраховочная) организация.
6. В случае недостаточности имущества инвестиционного фонда взыскание по долгам, возникшим в связи с ненадлежащим управлением имуществом инвестиционного фонда, может быть обращено только на собственное имущество управляющей компании.

Статья 41. Запреты, связанные с осуществлением деятельности по управлению активами инвестиционного фонда

1. Управляющая компания в отношении управляемого ею инвестиционного фонда не вправе:
 - 1) совершать сделки, в результате которых будут нарушены требования, установленные законодательством Республики Казахстан, инвестиционной декларацией или правилами инвестиционного фонда;
 - 2) принимать инвестиционные решения по безвозмездному отчуждению активов инвестиционного фонда;
 - 3) использовать активы инвестиционного фонда для обеспечения исполнения собственных обязательств или обязательств третьих лиц, не связанных с деятельностью по управлению активами данного инвестиционного фонда;
 - 4) продавать (передавать) принадлежащие ей активы в состав активов инвестиционного фонда;
 - 5) продавать активы в кредит;
 - 6) получать на условиях договоров займа деньги или иное имущество, подлежащее возврату за счет активов инвестиционного фонда, за исключением случаев совершения в торговых системах организаторов торгов сделок с финансовыми инструментами в соответствии с инвестиционной декларацией или правилами инвестиционного фонда либо использования заемных денег для выкупа акций или паев

инвестиционного фонда при недостаточности для этого активов фонда в форме денег с соблюдением условий, определенных пунктом 2 настоящей статьи;

- 7) приобретать активы инвестиционного фонда, которым она управляет, за исключением случаев возмещения расходов и получения вознаграждения в соответствии с договором доверительного управления, инвестиционной декларацией или правилами инвестиционного фонда, а также возмещения суммы денег, использованных управляющей компанией для выкупа паев открытого или интервального паевого инвестиционного фонда с соблюдением условий, определенных пунктом 2 настоящей статьи;
- 8) приобретать в состав активов инвестиционного фонда активы другого инвестиционного фонда, управляемого ею, за исключением сделок, заключенных в торговых системах организаторов торгов методами открытых торгов;
- 9) приобретать за счет активов инвестиционного фонда объекты инвестирования у аффилированных лиц управляющей компании либо продавать им активы инвестиционного фонда, находящегося в управлении данной компании, за исключением сделок, заключенных в торговых системах организатора торгов методами открытых торгов;
- 10) приобретать на неорганизованном рынке ценных бумаг в состав активов инвестиционного фонда ценные бумаги, выпущенные кастодианом, регистратором, осуществляющим ведение реестра держателей паев данного фонда, а также их аффилированными лицами;
- 11) совершать сделки без обеспечения ("короткие продажи") или принимать обязательства по передаче активов, которые на момент принятия таких обязательств не входят в состав активов инвестиционного фонда;
- 12) совершать сделки с производными ценными бумагами, за исключением сделок, совершенных с целью хеджирования активов инвестиционного фонда в порядке, установленном уполномоченным органом, а также сделок с депозитарными расписками и опционами эмитента базового актива.

Требование подпункта 6) настоящего пункта не распространяется на фонды недвижимости при соблюдении условий, предусмотренных частью четвертой пункта 2 настоящей статьи ([данный абзац включен законом Республики Казахстан от 07 июля 2006 года № 182-III](#)).

2. Совокупный объем задолженности, подлежащей погашению за счет активов инвестиционного фонда, по любым видам займов, полученных для выкупа акций или паев, не должен превышать десять процентов от стоимости чистых активов инвестиционного фонда.

Срок привлечения заемных средств для выкупа акций или паев (включая срок продления) не может превышать три месяца.

Выплаты вознаграждения за пользование заемными деньгами, предназначенными для выкупа паев открытого или интервального паевого инвестиционного фонда, осуществляются за счет собственных средств управляющей компании.

Совокупный объем задолженности, подлежащей погашению за счет активов фонда недвижимости, по любым видам займов не должен превышать шестьдесят процентов от стоимости активов фонда недвижимости ([данный абзац включен законом Республики Казахстан от 07 июля 2006 года № 182-III](#)).

Статья 42. Обязанности управляющей компании инвестиционного фонда

1. Управляющая компания инвестиционного фонда обязана:
 - 1) осуществлять оценку стоимости, учет движения, состава и стоимости активов инвестиционного фонда, а также расчет стоимости паев при их последующем размещении или выкупе;
 - 2) осуществлять раздельное ведение бухгалтерского учета активов паевого инвестиционного фонда и представление отчетности по ним в соответствии с требованиями, установленными законодательством Республики Казахстан;
 - 3) осуществлять периодическую, но не реже чем один раз в месяц сверку с кастодианом стоимости, движения и состава активов инвестиционного фонда;
 - 4) периодически, но не менее чем один раз в месяц информировать акционерный инвестиционный фонд или держателей паев паевого инвестиционного фонда о составе и стоимости чистых активов фонда, а также расчетной стоимости пая паевого инвестиционного фонда в соответствии с договором доверительного управления или правилами фонда;
 - 5) раскрывать информацию об инвестиционном фонде в соответствии с требованиями, установленными настоящим Законом.
2. Управляющая компания при совершении сделок с активами инвестиционного фонда обязана указывать наименование инвестиционного фонда, в интересах которого она действует. В случае нарушения указанного требования управляющая компания исполняет принятые обязательства за свой счет.
3. В течение трех рабочих дней после завершения первоначального размещения паев паевого инвестиционного фонда управляющая компания совместно с кастодианом обязана рассчитать стоимость чистых активов паевого инвестиционного фонда и представить в уполномоченный орган отчет о результатах первоначального размещения паев.

Глава 6. УЧЕТ И ХРАНЕНИЕ АКТИВОВ ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА

Статья 43. Обеспечение сохранности активов инвестиционного фонда

1. Активы инвестиционного фонда учитываются и хранятся кастодианом обособленно от собственных активов кастодиана и активов иных его клиентов.
2. В целях учета и хранения активов инвестиционного фонда, а также для расчетов по операциям, связанным с доверительным управлением активами фонда, кастодианом открываются (ведутся) счета инвестиционного фонда с указанием на то, что доверительное управление счетами осуществляет управляющая компания фонда.
3. Не допускается обращение взыскания на активы инвестиционного фонда по обязательствам акционера или держателя паев, управляющей компании или кастодиана фонда, в том числе в случаях ликвидации и (или) банкротства перечисленных субъектов.

По обязательствам акционеров или держателей паев инвестиционного фонда взыскание может обращаться на принадлежащие им акции или паи.
4. В случае признания или объявления управляющей компании или кастодиана инвестиционного фонда несостоятельными или банкротами в конкурсную (ликвидационную) массу активы инвестиционного фонда не включаются.

Статья 44. Обязанности кастодиана инвестиционного фонда

Кастодиан обязан:

- 1) осуществлять контроль за размещением и выкупом акций или паев инвестиционного фонда;
- 2) осуществлять контроль сделок с активами инвестиционного фонда и блокировать (не исполнять) поручения управляющей компании в случае их несоответствия требованиям, установленным законодательством Республики Казахстан, инвестиционной декларации акционерного инвестиционного фонда или правил паевого инвестиционного фонда с незамедлительным уведомлением об этом уполномоченного органа, управляющей компании и, если это акционерный инвестиционный фонд, его исполнительного органа;
- 3) осуществлять учет стоимости, движения и состава активов инвестиционного фонда, а также расчет стоимости паев при последующем размещении или выкупе;
- 4) осуществлять периодическую, но не реже чем один раз в месяц сверку с управляющей компанией стоимости, движения и состава активов инвестиционного фонда;
- 5) при прекращении действия кастодиального договора на осуществление учета и хранения активов инвестиционного фонда передать новому кастодиану активы фонда и документы по данному фонду;
- 6) письменно сообщать уполномоченному органу об обнаруженных им нарушениях в деятельности управляющей компании инвестиционного фонда не позднее следующего дня с момента их обнаружения;
- 7) в случае лишения лицензии управляющей компании паевого инвестиционного фонда на осуществление деятельности по управлению инвестиционным портфелем выбрать новую управляющую компанию открытого или интервального паевого инвестиционного фонда либо обеспечить созыв общего собрания держателей паев закрытого паевого инвестиционного фонда на условиях и в порядке, установленных правилами фонда, либо осуществить прекращение существования паевого инвестиционного фонда (*данный подпункт изменен законом Республики Казахстан от 12 января 2007 года № 222-III*).

Глава 7. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ИНВЕСТИЦИОННОМ ФОНДЕ

Статья 45. Требования к информации об инвестиционном фонде

1. Информация об инвестиционном фонде должна соответствовать требованиям, установленным законодательством Республики Казахстан, устава, инвестиционной декларации, проспекта выпуска акций акционерного инвестиционного фонда и правил паевого инвестиционного фонда.
2. Информация об инвестиционном фонде должна включать:
 - 1) наименование инвестиционного фонда, наименование, дату выдачи и номер лицензии его управляющей компании, номер и дату регистрации правил паевого инвестиционного фонда;
 - 2) информацию о местах (с указанием адресов и номеров телефонов), где можно получить подробную информацию об инвестиционном фонде;
 - 3) указание о том, что стоимость акций или паев может увеличиваться или уменьшаться, результаты инвестирования в прошлом не определяют доходы в будущем, государство не гарантирует доходности инвестиций в инвестиционные фонды, а также

- предупреждение о необходимости ознакомления с уставом акционерного инвестиционного фонда, его проспектом выпуска акций, правилами паевого инвестиционного фонда перед приобретением акций или паев инвестиционного фонда.
3. Информация об инвестиционном фонде и управляющей компании не должна содержать недостоверные или вводящие в заблуждение сведения, а также:
 - 1) гарантии будущей доходности инвестиционной деятельности акционерного инвестиционного фонда или управляющей компании, в том числе основанные на информации об их реальной деятельности в прошлом;
 - 2) заявления о факторах, способных существенно повлиять на результаты инвестиционной деятельности управляющей компании, относящиеся к иному событию или периоду времени, прошедшему более трех лет назад;
 - 3) сравнения показателей инвестиционной деятельности управляющей компании, не основанные на реальных расчетах доходности и стоимости чистых активов инвестиционного фонда;
 - 4) заявления о будущих инвестициях, содержащие гарантии безопасности инвестиций и стабильности размеров возможных доходов или издержек, связанных с указанными инвестициями;
 - 5) преувеличенные или неподтвержденные заявления о навыках управления или характеристиках акционерного инвестиционного фонда или управляющей компании, а также их связях с государственными органами, иными лицами.
 4. Акционерный инвестиционный фонд, управляющая компания паевого инвестиционного фонда в соответствии с законами Республики Казахстан несут ответственность за содержание информации о своей деятельности, показателях, характеризующих состав и стоимость чистых активов инвестиционного фонда, в том числе за распространение или опубликование неточной, неполной или вводящей в заблуждение информации, а также за ее несвоевременное распространение или опубликование.
 5. Сведения об инвестиционном фонде рискованного инвестирования не могут размещаться в средствах массовой информации и распространяться путем наружной (визуальной) рекламы.

Статья 46. Предоставление информации акционерным инвестиционным фондом или управляющей компанией паевого инвестиционного фонда

1. Акционерный инвестиционный фонд, управляющая компания паевого инвестиционного фонда и их представители в местах приема заявок на приобретение и (или) выкуп акций или паев обязаны представлять потенциальным инвесторам, акционерам или держателям паев:
 - 1) устав, инвестиционную декларацию, проспект выпуска акций акционерного инвестиционного фонда или правила паевого инвестиционного фонда, содержащие все согласованные изменения и дополнения к ним;
 - 2) сведения о составе и стоимости активов инвестиционного фонда, чистых активов инвестиционного фонда, расчетной стоимости одного пая по состоянию на последнюю дату, на которую эти сведения определялись;
 - 3) выдержки из аудиторских отчетов акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании или кастодиана инвестиционного фонда с результатами проверки их деятельности по обеспечению

- функционирования инвестиционного фонда за прошедший финансовый год;
- 4) сведения о возможных и реальных размерах вознаграждений и расходов акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании, кастодиана и иных субъектов, обеспечивающих существование инвестиционного фонда, подлежащих возмещению за счет активов инвестиционного фонда, за любой прошедший период;
 - 5) сведения о санкциях, примененных к управляющей компании и кастодиану инвестиционного фонда в связи с их деятельностью по управлению, учету и хранению активов инвестиционного фонда;
 - 6) иную информацию, распространяемую акционерным инвестиционным фондом, управляющей компанией паевого инвестиционного фонда в соответствии с требованиями, установленными законодательством Республики Казахстан, проспекта выпуска акций или правил фонда.
2. Информация о ценах размещения и выкупа акций или паев инвестиционного фонда, методе определения расчетной стоимости одного пая, стоимости чистых активов фонда (в том числе в расчете на одну акцию при ее выкупе или один пай) по состоянию на последнюю дату, на которую эти сведения определялись, о сроках, времени начала и окончания приема заявок на приобретение или выкуп акций или паев, случаях приостановления или возобновления размещения, выкупа акций или паев фонда, о представителях при размещении и выкупе акций или паев должна предоставляться потенциальным инвесторам, акционерам или держателям паев на условиях, в порядке и способами, которые указаны в уставе, проспекте выпуска акций и инвестиционной декларации акционерного инвестиционного фонда или правилах паевого инвестиционного фонда.
 3. В случае принятия решения о приостановлении или возобновлении процесса размещения и (или) выкупа акций или паев акционерный инвестиционный фонд или управляющая компания паевого инвестиционного фонда обязаны опубликовать (распространить) сообщение об этом с указанием причин в течение пяти календарных дней со дня принятия такого решения.

Глава 8. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Статья 47. Ответственность за нарушение настоящего Закона

Нарушение настоящего Закона влечет ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан.

Статья 48. О признании утратившим силу Закона Республики Казахстан "Об инвестиционных фондах в Республике Казахстан"

Признать утратившим силу Закон Республики Казахстан от 6 марта 1997 г. "Об инвестиционных фондах в Республике Казахстан" (Ведомости Парламента Республики Казахстан, 1997 г. № 5, ст. 57; № 13–14, ст. 205; 1998 г., № 17–18, ст. 224; 2003 г., № 11, ст. 56).