

## 20. Отчетность ЗАО «ИК «Благодать секьюритиз»

20.1. ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз" предоставляет Учредителю управления Отчет управляющего, совершенных по сделкам, иных операциях, предусмотренных Проспектом.

20.2. Отчет ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз" готовится в соответствии со стандартами отчетности, установленными Федеральной Службой по Финансовым Рынкам (ФСФР) России. Отчет включает в себя полные сведения о сделках, совершенных за счет Учредителя управления, сведения о движении денежных средств и ценных бумаг Учредителя управления, а также сведения об обязательствах Учредителя управления.

20.3. ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз" составляет и предоставляет Учредителю управления Отчет по окончании каждого отчетного периода, в течение которого проводилась хотя бы одна операция с ценными бумагами или денежными средствами Учредитель управления. По умолчанию в качестве отчетного периода ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз" использует календарный квартал.

20.4. Отчет предоставляется Учредителю управления в течение 10 (десяти) рабочих дней, следующих за отчетным периодом в офисе ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз".

20.5. Не предоставление Учредителем управления в течение пяти рабочих дней со дня получения отчетности письменных возражений означает, что предоставленная отчетность Учредителем управления принята и одобрена.

20.6. По запросу Учредителя управления отчетность (ежеквартальная), может предоставляться по электронной почте в срок, не превышающий десяти рабочих дней с даты получения запроса. По запросу Учредителя управления Отчет составляется на дату, указанную в запросе, а если такая дата не указана - на дату получения запроса ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз".

20.7. Для получения официального подтверждения о состоянии счета депо ДУ и счета

денежного учета ДУ, Учредителю управления необходимо обратиться в ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз".

20.8. Кроме Отчета Учредителю управления предоставляются дополнительные документы, предусмотренные налоговым законодательством РФ, в том числе:

- для юридических лиц (а по запросу и для частных предпринимателей без образования юридического лица) – счета фактуры на все суммы, удержанные с Учредителя управления ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз" в уплату собственных тарифов и возмещения тарифов третьих лиц;
- для физических лиц – Справки о полученных доходах 2-НДФЛ.

20.9. Иные формы отчетности в стандартах, отличных от предусмотренного настоящим разделом Проспекта, предоставляются ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз" только на основании двусторонних соглашений.

20.10. Оригиналы всех отчетов направляются Учредителю управления почтой или предоставляются лично Учредителю управления в офисе ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз".

20.11. Основные аспекты содержания отчета:

- информация обо всех операциях, за Отчетный период, а также информация об объектах доверительного управления, принадлежащих учредителю управления на последний день отчетного периода, и их оценочная стоимость;
- дата/время заключения сделки, дата/время совершения операции;
- дата оплаты и дата поставки ценных бумаг по сделке в соответствии с заключенным договором купли-продажи (за исключением биржевых сделок, совершенных на торгах организатора торговли, исполнение которых осуществляется в день заключения соответствующих сделок);
- дата (даты) фактического исполнения обязательств по сделке, в том числе оплата и поставка ценных бумаг по сделке (в случае если исполнение обязательства произошло в отчетном периоде);
- вид сделки, описание операции;
- вид срочного договора (контракта), внебиржевого срочного договора;
- наименование (обозначение) фьючерсного договора (контракта), опционного

договора (контракта) или своп договора (контракта), принятое у организатора торговли на рынке ценных бумаг;

- наименование контрагента по сделке (в случае если контрагент по сделке известен);
- вид, категория (тип), выпуск, транш, серия ценной бумаги;
- Наименование эмитента ценной бумаги или код ценной бумаги, присвоенный на одном из организаторов торговли с указанием этого организатора торговли (код или обозначение биржевого срочного договора (контракта));
- государственный регистрационный номер (для эмиссионных ценных бумаг, выпуск которых подлежит государственной регистрации), - идентификационный номер (для эмиссионных ценных бумаг, выпуск которых не подлежит государственной регистрации). Указанная информация не указывается, если на дату составления Отчета ценные бумаги не поступили в распоряжение управляющего;
- цена одной ценной бумаги (в случае заключения сделки купли/продажи ценных бумаг). Для сделок РЕПО указывается ставка РЕПО или цена одной ценной бумаги по первой части сделки РЕПО и одной ценной бумаги по второй части сделки РЕПО;
- цена срочного договора (контракта), в том числе цена фьючерсного договора (контракта), размер премии по опционному договору (контракту) и цена исполнения по опционному договору (контракту) (в случае заключения биржевого срочного договора (контракта) и внебиржевого срочного договора (контракта));
- количество ценных бумаг/количество фьючерсных договоров (контрактов), опционных договоров (контрактов), своп договоров (контрактов);
- сумма сделки или операции;
- место заключения сделки (наименование организатора торговли или внебиржевой рынок);
- в случае, если предметом сделки является ценная бумага в документарной форме, не являющаяся эмиссионной, указываются номер и серия бланка (сертификата) такой ценной бумаги, а также иные реквизиты, позволяющие однозначно идентифицировать ценную бумагу (дата составления и т.п.);
- в случае заключения внебиржевой сделки должны быть указаны максимальная и минимальная цены сделок с такой же ценной бумагой, зафиксированные на организаторе(ах) торговли (в случае наличия указанной информации у организатора(ов) торговли), участником торгов которого(ых) является управляющий (брокер, заключающий сделки в интересах управляющего), по результатам торгового дня, в который заключена указанная сделка;
- в случае заключения переговорной сделки должны быть указаны максимальная и минимальная цены сделок, заключенных на основании двух безадресных заявок, с такой же ценной бумагой, зафиксированные на этом организаторе(ах) торговли (в случае наличия указанной информации у организатора(ов) торговли), участником торгов которого(ых) является управляющий (брокер, заключающий сделки в интересах управляющего), по результатам торгового дня, в который заключена указанная сделка. Информацию о переговорных сделках или (сделках) на заведомо худших условиях (отличных от рыночных) предоставляется Учредителю управления не позднее рабочего дня, следующего за днем совершением такой сделки (сделок). Информация о таких сделках должна быть указана в Отчете за соответствующий период отдельно от других сделок и операций;

- в Отчете указывается отдельно от других сделок и операций информацию о сделках и операциях, совершенных с отклонением от согласованного перечня объектов доверительного управления, перечня и состава активов в которые вправе размещать ЗАО «ИК «Благодать секьюритиз» объекты доверительного управления, перечня юридических лиц, чьи ценные бумаги в документарной форме вправе приобретать ЗАО «ИК «Благодать секьюритиз», перечня сделок, которые вправе заключать ЗАО «ИК «Благодать секьюритиз» с указанием допущенных нарушений и причин их совершения.

- ЗАО «ИК «Благодать секьюритиз» обязан указать в Отчете отдельно от других сделок и операций информацию о нарушениях структуры объектов доверительного управления, которую обязан поддерживать ЗАО «ИК «Благодать секьюритиз» в течение всего срока действия Договора, с указанием допущенных нарушений и причин их совершения.

- Отчет также должен содержать информацию обо всех расходах (по видам), понесенных управляющим в связи с осуществлением доверительного управления в интересах учредителя управления (выгодоприобретателя) в отчетном периоде, а также информацию о вознаграждении, причитающемся управляющему за отчетный период, с указанием его расчета. В случае если отчетный период и период для расчета вознаграждения управляющего не совпадают, Отчет должен содержать информацию о вознаграждении за тот отчетный период, в котором взимается вознаграждение в соответствии с договором доверительного управления.

- ЗАО «ИК «Благодать секьюритиз» обязана предоставить учредителю управления Отчет в случае прекращения договора доверительного управления (Отчет за последний период). Отчет за последний период, должен содержать информацию о сумме денежных средств/количестве (виде, категории (типе), транше) ценных бумаг, которые должны поступить после расторжения договора доверительного управления с учредителем управления в связи с осуществлением управления ценными бумагами в интересах этого лица, с указанием предполагаемой даты поступления (периода, за который они должны поступить). Информация о дивидендах, а также иных выплатах, причитающихся учредителю управления и осуществляемых в соответствии с решениями эмитента ценных бумаг согласно законодательству Российской Федерации, а также информация о количестве (виде, категории (типе), транше) ценных бумаг, причитающихся учредителю управления и подлежащих распределению в соответствии с решениями эмитента ценных бумаг согласно законодательству Российской Федерации, указывается, в случае если на момент прекращения договора доверительного управления она была официально раскрыта в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации или получена ЗАО «ИК «Благодать секьюритиз».

- Отчет может содержать иную информацию, не предусмотренную настоящим Порядком.

## **21. Обязательные уведомления ЗАО «ИК «Благодать секьюритиз»**

21.1. ЗАО «ИК «Благодать секьюритиз» письменно, если иной способ уведомления не предусмотрен Договором, уведомляет Учредителя управления об уменьшении стоимости имущества учредителя управления, находящегося в доверительном управлении, на 20% и более по сравнению со стоимостью имущества, в соответствии с последним Отчетом, направленным Учредителю управления (без учета средств, возвращенных Учредителю управления по его требованию, и средств, внесенных, с даты направления Учредителю управления последнего Отчета), а также причинах соответствующего уменьшения. Срок такого уведомления должен быть, не позднее рабочего дня, следующего за днем, когда произошло соответствующее уменьшение.

21.2. ЗАО «ИК «Благодать секьюритиз» письменно, если иной способ уведомления не предусмотрен Договором, уведомляет Учредителя управления об уменьшении стоимости имущества Учредителя управления, находящегося в доверительном управлении, на 50% и более по сравнению со стоимостью имущества, в соответствии с последним Отчетом, направленным Учредителю управления (без учета средств, возвращенных Учредителю управления по его требованию, и средств, внесенных с даты направления Учредителю управления последнего Отчета), а также причинах соответствующего уменьшения. Срок такого уведомления - не позднее рабочего дня, следующего за днем, когда произошло соответствующее уменьшение.

21.3. ЗАО «ИК «Благодать секьюритиз» письменно или в соответствии с Договором уведомляет Учредителя управления о внебиржевой сделке или биржевой сделке, заключенной на основании адресных заявок (далее - переговорная сделка), купли/продажи ценных бумаг, включенных в котировальный список, за счет средств, находящихся в доверительном управлении, на заведомо худших по сравнению с рыночными условиями, а именно:

- о сделке купли/продажи ценных бумаг по цене выше/ниже, чем цена (средневзвешенная цена) такой же ценной бумаги, по которой возможно было бы заключить биржевую(ые) сделку(и) купли/продажи такого же количества ценных бумаг на торгах организатора торговли, участником торгов которого(ых) является управляющий (брокер, заключающий сделки в интересах управляющего), на основании встречной(ых) безадресной(ых) анонимной(ых) заявки(ок) в момент заключения внебиржевой/переговорной сделки;

- о сделке купли/продажи ценных бумаг по цене выше/ниже, чем на 1% по сравнению с ценой (наибольшей из цен) закрытия предшествующего торгового дня по такой же ценной бумаге, раскрываемой организатором(ами) торговли, участником торгов которого(ых) является управляющий (брокер, заключающий сделки в интересах управляющего), в случае заключения внебиржевой сделки до начала торгов текущего дня;

- о сделке купли/продажи ценных бумаг по цене выше/ниже, чем на 1% по сравнению

с ценой (наибольшей из цен) закрытия текущего торгового дня по такой же ценной бумаге, раскрываемой организатором(ами) торговли, участником торгов которого(ых) является управляющий (брокер, заключающий сделки в интересах управляющего), в случае заключения внебиржевой сделки после окончания торгов текущего дня.

21.4. Уведомление должно быть направлено не позднее окончания следующего рабочего дня за днем заключения внебиржевой/переговорной сделки, удовлетворяющей условиям, указанным в пункте 21.3. Требования данного пункта не применяются в случаях отсутствия у организатора(ов) торговли, участником торгов которого(ых) является ЗАО «ИК «Благодать секьюритиз» (брокер, заключающий сделки в интересах ЗАО «ИК «Благодать секьюритиз»), информации о ценах закрытия по ценным бумагам, с которыми совершались внебиржевые сделки, а также информации о встречной(ых) безадресной(ых) анонимной(ых) заявки(ах) в момент заключения внебиржевой/переговорной сделки.

## **22. Раскрытие информации**

22.1. Помимо общего порядка ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз" может производить раскрытие информации иными способами, в том числе путем предоставления информации сотрудниками ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз" по телефону, рассылки адресных сообщений Учредителю управления по почте, электронной почте и факсимильной связи, в соответствии с реквизитами, подтвержденными Учредителем управления.

22.2. В случае изменения текста настоящего Проспекта или приложений к нему или иных существенных условий обслуживания, раскрытие информации осуществляется ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз" предварительно, не позднее, чем за тридцать дней до вступления в силу изменений или дополнений. В особых случаях, предусмотренных в тексте Проспекта, раскрытие информации может производиться в иные сроки.

22.3. В соответствии с Федеральным Законом от 5.03.99 “О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг”, ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз" раскрывает для всех заинтересованных лиц, включая Учредителя управления следующую информацию о своей деятельности в качестве профессионального участника рынка ценных бумаг:

- сведения о содержании и реквизитах лицензии на право деятельности на рынке

ценных бумаг;

- сведения о содержании и реквизитах документа о государственной регистрации в качестве юридического лица;
- сведения об уставном капитале, размере собственных средств и резервном фонде;
- сведения об органе, выдавшем лицензию на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг.

22.4. Указанные сведения, вместе с копиями документов их подтверждающих, раскрываются в соответствии с пунктом 18.3. настоящего Проспекта.

22.5. Порядок и срок уведомления обо всех изменениях данных, указанных в Проспекте управляющего Учредитель управления определяется в соответствии Договором.

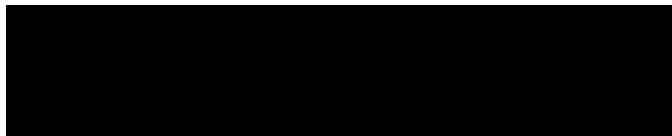
22.6. При подписании договора доверительного управления с Учредителем управления ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз" знакомит Учредителя управления с рисками осуществления деятельности по управлению ценными бумагами на рынке ценных бумаг, в том числе со следующей информацией:

- все сделки и операции с имуществом, переданным учредителем управления в доверительное управление, совершаются без поручений учредителя управления;
- результаты деятельности ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз" по управлению ценными бумагами в прошлом не определяют доходы учредителя управления в будущем;
- подписание учредителем управления Отчета (одобрение иным способом, предусмотренным договором доверительного управления), в том числе без проверки Отчета, может рассматриваться в случае спора как одобрение действий ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз" и согласие с результатами управления ценными бумагами, которые нашли отражение в Отчете.

22.7. Предоставление ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз" рекламы управления ценными бумагами должно соответствовать законодательству Российской Федерации о рекламе.

22.8. ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз" использует следующую единую для всех учредителей управления методику расчета доходности управления ценными бумагами

для целей предоставления им рекламы предоставляемых им услуг управления ценными бумагами:



□ □ □

□ □ □ □ □ □ □ □ □ □ (1)

где:

- $R$  - доходность управления ценными бумагами (в процентах годовых);
- $n$  - количество дней, в которые объекты доверительного управления передавались учредителем управления ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз" или наоборот, плюс один день;
- $СОД$  - оценочная стоимость принадлежащих учредителю управления  $n$  объектов доверительного управления, по состоянию на последний рабочий день расчетного периода, согласно методике оценки стоимости объектов доверительного управления, за вычетом расходов, начисленных ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз", но еще не произведенных им, при управлении ценными бумагами учредителя управления, а также за вычетом вознаграждения, удерживаемого ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз" (начисленного) из имущества учредителя управления, находящегося в доверительном управлении, за расчетный период (далее – стоимость объектов доверительного управления);
- $СОД_0$  - стоимость объектов доверительного управления по состоянию на последний рабочий день, предшествующий началу расчетного периода;
- $СОД (0 < i < n)$  - стоимость объектов доверительного  $i$  управления по состоянию на дату передачи объектов доверительного управления учредителем управления ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз" или наоборот;
- $СОД$  - стоимость объектов доверительного управления по  $i-1$  состоянию на предыдущую дату передачи объектов доверительного управления учредителем управления ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз" или наоборот;
- $S (0 < i < n)$  - оценочная стоимость объектов доверительного  $i$  управления, определяемая как разница между общей оценочной стоимостью объектов доверительного управления, переданных учредителем управления ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз", и общей оценочной стоимостью объектов доверительного управления, переданных ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз" учредителю управления, в  $i$ -



й день согласно методике оценки стоимости объектов доверительного управления;

- $K$  - количество календарных дней в расчетном периоде.

22.9. При расчете *СОД* также учитываются обязательства и права требования ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз" по заключенным, но не неисполненным до момента расчета *СОД*

сделкам, в случае, если до момента расчета

*СОД*

другими сторонами таких сделок полностью или частично исполнены обязательства по сделкам.

22.10. Расчетный период, за который в рекламе предоставляемых ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз" услуг управления ценными бумагами указывается доходность управления ценными бумагами, составляет не менее 6 месяцев.

22.11. ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз" указывает в рекламе предоставляемых им услуг управления ценными бумагами доходность управления ценными бумагами только тех учредителей управления, с которыми им были заключены договора доверительного управления до начала расчетного периода.

22.12. При указании в рекламе доходности управления ценными бумагами за расчетный период ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз" указывает долю имущества учредителей управления, управление имуществом которых осуществлялось ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз" с такой же или более высокой доходностью за аналогичный расчетный период, в общем имуществе учредителей управления, заключивших Договор.

22.13. ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз" указывает в рекламе предоставляемых им услуг управления ценными бумагами, что результаты деятельности по управлению ценными бумагами в прошлом не определяют доходы учредителя управления в будущем.

22.14. По запросу Учредителя управления ЗАО "ИК "Благодать секьюритиз" раскрывает иную информацию, предусмотренную Федеральным Законом от 5.03.99 "О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг", внутренними локальными

документами ЗАО "ИК "Благодать секъюритиз". За предоставление данной информации в письменном виде ЗАО "ИК "Благодать секъюритиз" взимает плату в размере затрат на ее копирование.