

ПРАВИТЕЛЬСТВО РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ
от 1 сентября 2003 г. N 540

ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕКЛАРАЦИИ РАСШИРЕННОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ПОРТФЕЛЯ ГОСУДАРСТВЕННОЙ УПРАВЛЯЮЩЕЙ КОМПАНИИ

Правительство Российской Федерации постановляет:

1. Утвердить инвестиционную декларацию расширенного инвестиционного портфеля государственной управляющей компании.
2. Установить, что инвестиционная декларация расширенного инвестиционного портфеля государственной управляющей компании является неотъемлемой частью договора доверительного управления расширенным инвестиционным портфелем государственной управляющей компании, заключаемого Пенсионным фондом Российской Федерации с государственной управляющей компанией.

Председатель Правительства
Российской Федерации
М.КАСЬЯНОВ

Утверждена
Постановлением Правительства
Российской Федерации
от 1 сентября 2003 г. N 540

ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕКЛАРАЦИЯ РАСШИРЕННОГО ИНВЕСТИЦИОННОГО ПОРТФЕЛЯ ГОСУДАРСТВЕННОЙ УПРАВЛЯЮЩЕЙ КОМПАНИИ

1. Настоящая инвестиционная декларация в соответствии с Федеральным законом "Об инвестировании средств для финансирования накопительной пенсии в Российской Федерации" определяет требования к целям инвестирования средств пенсионных накоплений, переданных Пенсионным фондом Российской Федерации по договору доверительного управления расширенным

инвестиционным портфелем государственной управляющей компании (далее - средства пенсионных накоплений), составу и структуре расширенного инвестиционного портфеля государственной управляющей компании (далее - расширенный инвестиционный портфель).

2. Целью инвестирования средств пенсионных накоплений является их прирост.

3. Государственная управляющая компания осуществляет инвестирование средств пенсионных накоплений в следующие виды активов:

а) государственные ценные бумаги Российской Федерации, обращающиеся на организованных торгах или специально выпущенные для размещения средств институциональных инвесторов, а также при их первичном размещении, если условиями выпуска ценных бумаг предусмотрено обращение на организованных торгах или они специально выпущены для размещения средств институциональных инвесторов, обязательства по которым выражены в валюте Российской Федерации и иностранной валюте;

б) государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации, допущенные к обращению на организованных торгах, а также при их размещении, если указанные ценные бумаги соответствуют требованиям, установленным пунктом 4 настоящей инвестиционной декларации;

в) облигации российских эмитентов, допущенные к обращению на организованных торгах, а также при их размещении, за исключением ценных бумаг, указанных в подпунктах "а" и "б" настоящего пункта, при условии соответствия требованиям, установленным пунктом 4 настоящей инвестиционной декларации;

г) ипотечные ценные бумаги, выпущенные в соответствии с законодательством Российской Федерации, допущенные к обращению на организованных торгах, а также при их размещении, если указанные ценные бумаги соответствуют требованиям, установленным пунктами 4 и 6 настоящей инвестиционной декларации;

д) средства в валюте Российской Федерации и иностранной валюте

(доллары США, евро, фунты стерлингов, японские йены) на счетах в кредитных организациях;

е) депозиты в валюте Российской Федерации и в иностранной валюте (доллары США, евро, фунты стерлингов, японские йены) в кредитных организациях при условии соблюдения требований, установленных в соответствии со статьями 26 и 28 Федерального закона "Об инвестировании средств для финансирования накопительной пенсии в Российской Федерации";

ж) ценные бумаги международных финансовых организаций, допущенных к размещению и (или) публичному обращению в Российской Федерации в соответствии с законодательством Российской Федерации, при условии соответствия требованиям, установленным пунктом 4 настоящей инвестиционной декларации;

з) утратил силу с 14 июля 2017 года. - Постановление Правительства РФ от 12.07.2017 N 824;

и) облигации российских эмитентов без определения срока их погашения, допущенные к обращению на организованных торгах, а также при их размещении при условии соответствия требованиям, установленным пунктом 4(1) настоящей инвестиционной декларации.

3(1). Государственная управляющая компания заключает договоры репо с центральным контрагентом, соответствующим требованиям Федерального закона "О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте", в отношении государственных ценных бумаг Российской Федерации, за исключением облигаций федерального займа, переданных российским кредитным организациям в соответствии с Федеральным законом "О внесении изменений в статью 11 Федерального закона "О страховании вкладов физических лиц в банках Российской Федерации" и статью 46 Федерального закона "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)", являясь покупателем по первой части договора репо, на организованных торгах на основе заявок по наилучшим из указанных в них процентным ставкам при условии, что заявки адресованы всем участникам торгов и информация, позволяющая идентифицировать подавших заявки участников торгов, не раскрывается в ходе торгов другим участникам. Государственная

управляющая компания не вправе распоряжаться приобретенными ценными бумагами, за исключением их возврата по второй части договоров репо.

4. Ценные бумаги, указанные в подпунктах "б" - "г" и "ж" пункта 3 настоящей инвестиционной декларации, в которые инвестируются средства пенсионных накоплений, должны соответствовать хотя бы одному из следующих требований:

выпуску ценных бумаг присвоен кредитным рейтинговым агентством Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество) кредитный рейтинг не ниже уровня "A-(RU)" или "AAA(RU.sf)" по национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации и (или) кредитным рейтинговым агентством Акционерное общество "Рейтинговое агентство "Эксперт РА" кредитный рейтинг не ниже уровня "ruA-" или "ruAAA.sf" по национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации;

исполнение обязательств по выплате номинальной стоимости облигаций либо по выплате номинальной стоимости облигаций и частично или полностью купонного дохода по ним обеспечено государственной гарантией Российской Федерации;

исполнение обязательств по выплате номинальной стоимости облигаций либо по выплате номинальной стоимости облигаций и частично или полностью купонного дохода по ним обеспечено поручительством единого института развития в жилищной сфере в соответствии с пунктом 3 части 4 статьи 2 Федерального закона "О содействии развитию и повышению эффективности управления в жилищной сфере и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации".

4(1). Ценные бумаги, указанные в подпункте "и" пункта 3 настоящей инвестиционной декларации, в которые инвестируются средства пенсионных накоплений, должны одновременно соответствовать следующим требованиям:

выпуску ценных бумаг присвоен кредитным рейтинговым агентством Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество) кредитный рейтинг не ниже уровня "A-(RU)" по

национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации и (или) кредитным рейтинговым агентством Акционерное общество "Рейтинговое агентство "Эксперт РА" кредитный рейтинг не ниже уровня "ruA-" по национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации или в случае отсутствия рейтинга выпуска ценных бумаг эмитенту присвоен кредитным рейтинговым агентством Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество) кредитный рейтинг не ниже уровня "AAA(RU)" по национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации и (или) кредитным рейтинговым агентством Акционерное общество "Рейтинговое агентство "Эксперт РА" кредитный рейтинг не ниже уровня "ruAAA" по национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации;

решение о выпуске облигаций без определения срока их погашения не предусматривает право эмитента отказаться в одностороннем порядке от выплаты купонного дохода по таким облигациям, или (в случае если решение о выпуске облигаций без определения срока их погашения предусматривает право эмитента отказаться в одностороннем порядке от выплаты купонного дохода по таким облигациям) исполнение обязательств по выплате купонного дохода по таким облигациям обеспечено безотзывной независимой гарантией (безотзывным поручительством) кредитной организации, обладающей кредитным рейтингом не ниже уровня "AAA(RU)" по национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации, присвоенным кредитным рейтинговым агентством Аналитическое Кредитное Рейтинговое Агентство (Акционерное общество), или не ниже уровня "ruAAA" по национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации, присвоенным кредитным рейтинговым агентством Акционерное общество "Рейтинговое агентство "Эксперт РА", или по таким облигациям актом Правительства Российской Федерации предусмотрен механизм компенсации неполученного купонного дохода из-за отказа эмитента от выплаты купонного дохода.

5. Утратил силу с 14 июля 2017 года. - Постановление Правительства РФ от 12.07.2017 N 824.

6. В случае если приобретаемый выпуск ипотечных ценных бумаг размещается в рамках эмиссии нескольких выпусков с единым

ипотечным покрытием, он должен соответствовать следующим условиям:

обязательства по приобретаемому выпуску исполняются преимущественно перед обязательствами других выпусков, обеспеченных залогом того же ипотечного покрытия;

доля данного выпуска относительно других выпусков, обеспеченных залогом того же ипотечного покрытия, на дату приобретения ипотечных ценных бумаг должна составлять не более 90 процентов от общей номинальной стоимости облигаций, обеспеченных одним ипотечным покрытием.

7 - 8. Утратили силу с 14 июля 2017 года. - Постановление Правительства РФ от 12.07.2017 N 824.

9. Максимальная доля в расширенном инвестиционном портфеле следующих классов активов составляет:

- а) государственные ценные бумаги Российской Федерации, обязательства по которым выражены в иностранной валюте (облигации государственного валютного займа, облигации внутреннего государственного валютного займа, облигации внешних облигационных займов Российской Федерации), - 80 процентов;
- б) государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации - 10 процентов;
- в) облигации российских эмитентов, указанные в подпункте "в" пункта 3 настоящей инвестиционной декларации, за исключением облигаций, исполнение обязательств по выплате номинальной стоимости которых либо по выплате номинальной стоимости и частично или полностью купонного дохода по которым обеспечено государственной гарантией Российской Федерации, - 60 процентов;
- г) ипотечные ценные бумаги - 20 процентов;
- д) ценные бумаги международных финансовых организаций - 20 процентов;
- е) облигации российских эмитентов, указанные в подпункте "и" пункта 3 настоящей инвестиционной декларации, - 10 процентов.

10. Максимальная доля в расширенном инвестиционном портфеле государственных ценных бумаг Российской Федерации, обязательства по которым выражены в валюте Российской Федерации, облигаций российских эмитентов, исполнение обязательств по выплате номинальной стоимости которых либо по выплате номинальной стоимости и частично или полностью купонного дохода по которым обеспечено государственной гарантией Российской Федерации, не устанавливается.

11. Утратил силу. - Постановление Правительства РФ от 23.03.2018 N 320.

12. Доли активов в расширенном инвестиционном портфеле определяются в процентах от стоимости расширенного инвестиционного портфеля (в рублях).

Стоимость активов рассчитывается в соответствии с подпунктом 7 пункта 1 статьи 12 Федерального закона "Об инвестировании средств для финансирования накопительной пенсии в Российской Федерации".

13. Входящие в расширенный инвестиционный портфель государственные ценные бумаги Российской Федерации одного выпуска не должны превышать 80 процентов находящихся в обращении государственных ценных бумаг этого выпуска.

В случае если государственные ценные бумаги Российской Федерации, обязательства по которым выражены в валюте Российской Федерации (в том числе специально выпущенные для размещения средств институциональных инвесторов), приобретаются по закрытой подписке, государственная управляющая компания вправе приобрести до 100 процентов объявленного к размещению выпуска.

Приобретаемые с 1 января 2015 г. в расширенный инвестиционный портфель ипотечные ценные бумаги одного выпуска не должны превышать 70 процентов находящихся в обращении ипотечных ценных бумаг этого выпуска.

Максимальная доля в расширенном инвестиционном портфеле государственной управляющей компании облигаций одного эмитента или группы связанных эмитентов, указанных в подпунктах "б", "в" (за исключением облигаций, исполнение обязательств по выплате

номинальной стоимости которых либо по выплате номинальной стоимости и частично или полностью купонного дохода по ним обеспечено государственной гарантией Российской Федерации), "ж" и "и" пункта 3 настоящей инвестиционной декларации, не должна превышать 10 процентов расширенного инвестиционного портфеля государственной управляющей компании, за исключением случаев, указанных в пункте 13(2) настоящей инвестиционной декларации.

Абзац утратил силу. - Постановление Правительства РФ от 20.12.2012 N 1347.

Максимальная доля в расширенном инвестиционном портфеле государственной управляющей компании облигаций одного эмитента, указанных в подпунктах "б", "в", "ж" и "и" пункта 3 настоящей инвестиционной декларации, за исключением облигаций, исполнение обязательств по выплате номинальной стоимости которых либо по выплате номинальной стоимости и частично или полностью купонного дохода по ним обеспечено государственной гарантией Российской Федерации, не должна превышать 40 процентов совокупного объема находящихся в обращении облигаций данного эмитента, обязательства по которым выражены в валюте Российской Федерации и в иностранной валюте.

Максимальная доля в расширенном инвестиционном портфеле ценных бумаг, эмитированных аффилированными лицами государственной управляющей компании и специализированного депозитария, не должна превышать 10 процентов расширенного инвестиционного портфеля.

Максимальная доля в расширенном инвестиционном портфеле депозитов, размещенных в кредитных организациях, являющихся аффилированными лицами государственной управляющей компании, не должна превышать 20 процентов расширенного инвестиционного портфеля.

Входящие в расширенный инвестиционный портфель облигации одного выпуска, указанные в подпунктах "в" и "и" пункта 3 настоящей инвестиционной декларации (за исключением облигаций, исполнение обязательств по выплате номинальной стоимости которых либо по выплате номинальной стоимости и частично или полностью купонного

дохода по которым обеспечено государственной гарантией Российской Федерации), не должны превышать 60 процентов находящихся в обращении облигаций этого выпуска.

Максимальная доля входящих в расширенный инвестиционный портфель облигаций одного выпуска, исполнение обязательств по выплате номинальной стоимости которых либо по выплате номинальной стоимости и частично или полностью купонного дохода по которым обеспечено государственной гарантией Российской Федерации, не устанавливается.

Абзац утратил силу. - Постановление Правительства РФ от 20.12.2012 N 1347.

Максимальная доля входящих в расширенный инвестиционный портфель облигаций одного эмитента в совокупном объеме находящихся в обращении облигаций этого эмитента, исполнение обязательств по выплате номинальной стоимости которых либо по выплате номинальной стоимости и частично или полностью купонного дохода по которым обеспечено государственной гарантией Российской Федерации, не устанавливается.

13(1). Максимальная доля в расширенном инвестиционном портфеле денежных средств, предоставленных государственной управляющей компанией по первой части договора репо, составляет 10 процентов расширенного инвестиционного портфеля на дату заключения договора репо.

Минимальное значение процентной ставки размещения средств пенсионных накоплений государственной управляющей компанией по договору репо устанавливается на уровне действующей на дату его заключения ключевой ставки Банка России, уменьшенной на 2,5 процентных пункта.

13(2). Для эмитентов, являющихся субъектами естественных монополий в сфере железнодорожных перевозок, 100 процентов акций которых при размещении облигаций принадлежат Российской Федерации, максимальная доля в расширенном инвестиционном портфеле государственной управляющей компании облигаций одного эмитента или группы связанных эмитентов, указанных в подпунктах

"б", "в" (за исключением облигаций, исполнение обязательств по выплате номинальной стоимости которых либо по выплате номинальной стоимости и частично или полностью купонного дохода по ним обеспечено государственной гарантией Российской Федерации), "ж" и "и" пункта 3 настоящей инвестиционной декларации, не должна превышать 20 процентов расширенного инвестиционного портфеля государственной управляющей компании.

14. Государственная управляющая компания размещает средства пенсионных накоплений в кредитных организациях, отвечающих требованиям Федерального закона "Об инвестировании средств для финансирования накопительной пенсии в Российской Федерации".

15. В случае обнаружения несоответствия доли определенного класса активов, входящих в расширенный инвестиционный портфель, установленному максимальному размеру из-за изменения стоимости активов государственная управляющая компания обязана привести структуру активов в соответствие с установленными требованиями в течение 6 месяцев со дня обнаружения нарушения.

В случае если указанные нарушения произошли в результате умышленных действий государственной управляющей компании, она обязана устранить их в течение 30 дней со дня обнаружения и возместить Пенсионному фонду Российской Федерации ущерб, являющийся следствием нарушения установленной структуры активов и совершения сделок в целях ее корректировки.

16. В случае если отношение входящих в расширенный инвестиционный портфель ценных бумаг одного выпуска к общему объему ценных бумаг указанного выпуска превысит предельно допустимые показатели, установленные настоящей инвестиционной декларацией, в связи с изменением общего объема выпуска ценных бумаг или в связи с размещением меньшего количества ценных бумаг данного выпуска, чем указано в решении о выпуске ценных бумаг, государственная управляющая компания не вправе дополнительно приобретать ценные бумаги данного выпуска до момента устранения нарушения структуры расширенного инвестиционного портфеля.

В случае если указанное превышение предельно допустимых показателей произошло в результате умышленных действий

государственной управляющей компании, она обязана устранить нарушение в течение 30 дней со дня его обнаружения и возместить Пенсионному фонду Российской Федерации ущерб, являющийся следствием нарушения установленной структуры активов и совершения сделок в целях ее корректировки.

17. В случае если в результате действий эмитента доля облигаций одного эмитента в расширенном инвестиционном портфеле превысит установленную настоящей инвестиционной декларацией предельную долю в совокупном объеме обращающихся облигаций этого эмитента, государственная управляющая компания не вправе дополнительно приобретать облигации этого эмитента до момента устранения нарушения структуры расширенного инвестиционного портфеля.

В случае если указанное превышение предельно допустимых показателей произошло в результате умышленных действий государственной управляющей компании, она обязана устранить нарушение в течение 30 дней со дня его обнаружения и возместить Пенсионному фонду Российской Федерации ущерб, являющийся следствием нарушения установленной структуры активов и совершения сделок в целях ее корректировки.

18. В случае если при размещении доля облигаций одного эмитента (выпуска) превысит предельно допустимые показатели, установленные настоящей инвестиционной декларацией и подпунктом 6 пункта 1 статьи 28 Федерального закона "Об инвестировании средств для финансирования накопительной пенсии в Российской Федерации", государственная управляющая компания не вправе дополнительно приобретать ценные бумаги этого эмитента (выпуска) до момента устранения нарушения структуры расширенного инвестиционного портфеля.

19. В случае если у эмитента облигаций, указанных в подпунктах "б", "в" и "и" пункта 3 настоящей инвестиционной декларации (за исключением облигаций, исполнение обязательств по выплате номинальной стоимости которых либо по выплате номинальной стоимости и частично или полностью купонного дохода по которым обеспечено государственной гарантией Российской Федерации), отсутствуют обращающиеся облигации, при размещении такого выпуска государственная управляющая компания вправе подать заявку

на сумму не более 40 процентов объявленного объема выпуска.

20 - 22. Утратили силу с 14 июля 2017 года. - Постановление Правительства РФ от 12.07.2017 N 824.

23. В случае если нарушение структуры расширенного инвестиционного портфеля в части максимальной доли отдельных классов активов в портфеле, максимальной доли облигаций одного эмитента или группы связанных эмитентов в портфеле, максимальной доли совокупного объема находящихся в обращении облигаций одного эмитента в портфеле и (или) максимальной доли находящихся в обращении облигаций одного выпуска в портфеле возникло в результате внесения изменений в настоящую инвестиционную декларацию, государственная управляющая компания не вправе приобретать облигации соответствующего выпуска (эмитента, класса) активов до момента устранения такого нарушения.

24. В случае если нарушение требований к структуре расширенного инвестиционного портфеля возникло в результате передачи в Пенсионный фонд Российской Федерации средств пенсионных накоплений в соответствии с законодательством Российской Федерации и договором доверительного управления средствами пенсионных накоплений, государственная управляющая компания не вправе приобретать облигации соответствующего класса активов до момента устранения такого нарушения.