



КСП КАПИТАЛ
УПРАВЛЕНИЕ
АКТИВАМИ

ФОНДЫ СЕМЕЙНОГО КАПИТАЛА

Вы можете больше

ФОНДЫ СЕМЕЙНОГО КАПИТАЛА

Уже существует законодательная база и опыт работы, которые позволяют создавать полноценные фонды семейного капитала

Учредитель фонда – физическое лицо, владеющее инвестиционными паями (далее паями) комбинированного ЗПИФа и которое инициировало создание такого фонда, а также внесло значительную часть активов в фонд

Это форма консолидации активов для управления семейным благосостоянием

Реализация через механизм **закрытого паевого инвестиционного фонда** (далее ЗПИФ или фонд)

Пайщик – физическое лицо, владеющее инвестиционными паями (далее паями) ЗПИФа

ПРЕИМУЩЕСТВА ФОНДА СЕМЕЙНОГО КАПИТАЛА

РЕАЛИЗУЕМОГО ЧЕРЕЗ ЗПИФ

ЗАЩИТА

имущества учредителя и пайщиков фонда от недружественного отчуждения/поглощения

конфиденциальной информации об учредителе и пайщиках фонда

от растраты несовершеннолетними и/или недееспособными наследниками/родственниками

РАСПРЕДЕЛЕНИЕ

доходов среди наследников/родственников по усмотрению учредителя фонда и упрощение процедур наследования

НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ

не ухудшающее текущий налоговый режим учредителя фонда

КОНТРОЛЬ

над имуществом со стороны учредителя фонда

над имуществом в течение деятельности фонда и в случае смерти учредителя фонда

КОНСОЛИДАЦИЯ

разрозненных активов и их дальнейшая капитализация

МЕХАНИЗМ

прекращения фонда понятен и прозрачен

**Закрытый паевой инвестиционный фонд –
имущественный комплекс без образования
юридического лица**

**Имущество ЗПИФа обособлено от
имущества управляющей компании**

**Процедура банкротства к ЗПИФу не
применима**

**Законодательный запрет обращения
взыскания на имущество фонда по долгам
его пайщиков**

**ЗАЩИТА ОТ
НЕДРУЖЕСТВЕННОГО
ОТЧУЖДЕНИЯ/
ПОГЛОЩЕНИЯ**



**КСП КАПИТАЛ
УПРАВЛЕНИЕ
АКТИВАМИ**

КОНСОЛИДАЦИЯ РАЗРОЗНЕННЫХ АКТИВОВ И ИХ ДАЛЬНЕЙШАЯ КАПИТАЛИЗАЦИЯ



КСП КАПИТАЛ
УПРАВЛЕНИЕ
АКТИВАМИ

Имущество, вносимое в фонд*, должно отвечать требованиям законодательства Российской Федерации.
Это могут быть любые активы, за исключением наличных денежных средств, например:

Безналичные денежные средства и иностранная валюта на счетах и во вкладах

Недвижимость в РФ и за ее пределами, в том числе земельные участки

Права на недвижимость в РФ и за ее пределами, в том числе земельные участки

Доли участия в капиталах российских и иностранных компаний

Бездокumentарные ценные бумаги и прочие финансовые инструменты, выпущенные российскими и иностранными эмитентами

Документарные ценные бумаги (векселя, некоторые виды облигаций и т.п.)

Драгоценные металлы, предметы искусства

Интеллектуальная собственность

Драгоценности, антиквариат

Производственное оборудование, транспортные средства

Воздушные и морские суда

*Речь идет о комбинированном ЗПИФе только для квалифицированных инвесторов

Функции общего собрания пайщиков:

- Смена управляющей компании
- Прекращение фонда
- Выдел имущества из фонда
- Введение возможности выпуска дополнительных паев
- Иные ключевые решения

Инвестиционный комитет

- Члены – все пайщики, несколько пайщиков или назначенные пайщиками лица
- Основная компетенция – одобрение сделок, которые управляющая компания планирует совершить за счет имущества ЗПИФ
- Перечень подлежащих одобрению сделок/действий, которые можно включить в компетенцию инвестиционного комитета, законодательством Российской Федерации не ограничен. Это позволяет предоставить инвестиционному комитету достаточно широкие полномочия по одобрению сделок с активами фонда.

КОНТРОЛЬ НАД
ИМУЩЕСТВОМ СО
СТОРОНЫ
УЧРЕДИТЕЛЯ ФОНДА



КСП КАПИТАЛ
УПРАВЛЕНИЕ
АКТИВАМИ

**ОБЩИЙ КОНТРОЛЬ
НАД ИМУЩЕСТВОМ
В ТЕЧЕНИЕ
ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
ФОНДА И В СЛУЧАЕ
СМЕРТИ
УЧРЕДИТЕЛЯ
ФОНДА**



КСП КАПИТАЛ
УПРАВЛЕНИЕ
АКТИВАМИ

Управляющая компания:

Обеспечивает сохранность активов фонда

Проводит периодическую оценку имущества фонда

В силу требований законодательства управляет имуществом фонда разумно и добросовестно

Согласовывает сделки с активами фонда с инвестиционным комитетом и специализированным депозитарием

Выплачивает инвестиционный доход владельцам паев

РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ТЕКУЩИХ ДОХОДОВ СРЕДИ НАСЛЕДНИКОВ И УПРОЩЕНИЕ ПРОЦЕДУРЫ НАСЛЕДОВАНИЯ

Распределение дохода пропорционально количеству паев во владении

При наследовании перераспределяются паи, а не выделяется имущество фонда

НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ, НЕ УХУДШАЮЩЕЕ ТЕКУЩИЙ НАЛОГОВЫЙ РЕЖИМ

Доходы, получаемые фондом, не облагаются налогом на прибыль

При выплате дохода из фонда владельцы паев уплачивают налог по стандартной ставке НДФЛ

ПРЕЕМСТВЕННОСТЬ ПОКОЛЕНИЙ

Учредитель фонда с помощью деления паев между наследниками на свое усмотрение может создать финансово устойчивую конструкцию, которая не будет зависеть от слишком расточительных родственников, не лишая их возможности получать доход от деятельности фонда

ЗАЩИТА КОНФИДЕНЦИАЛЬНОЙ ИНФОРМАЦИИ ОБ УЧРЕДИТЕЛЕ И РОДСТВЕННИКОВ/НАСЛЕДНИКОВ УЧРЕДИТЕЛЯ ФОНДА

Информация о пайщиках и активах фонда доступна только владельцам инвестиционных паев этого фонда

**Законодательно установленный срок
деятельности фонда – не более 15 лет**

**Срок деятельности фонда может быть
продлеваться неограниченное количество раз**

**Возможность прекращения фонда до истечения
срока решением общего собрания владельцев
инвестиционных паев**

Возможность выдела активов фонда в натуре

**ПОНЯТНЫЙ И
ПРОЗРАЧНЫЙ
МЕХАНИЗМ
ПРЕКРАЩЕНИЯ
ФОНДА**



**КСП КАПИТАЛ
УПРАВЛЕНИЕ
АКТИВАМИ**



КСП КАПИТАЛ
УПРАВЛЕНИЕ
АКТИВАМИ

КСП Капитал УА ООО

119435, г. Москва,

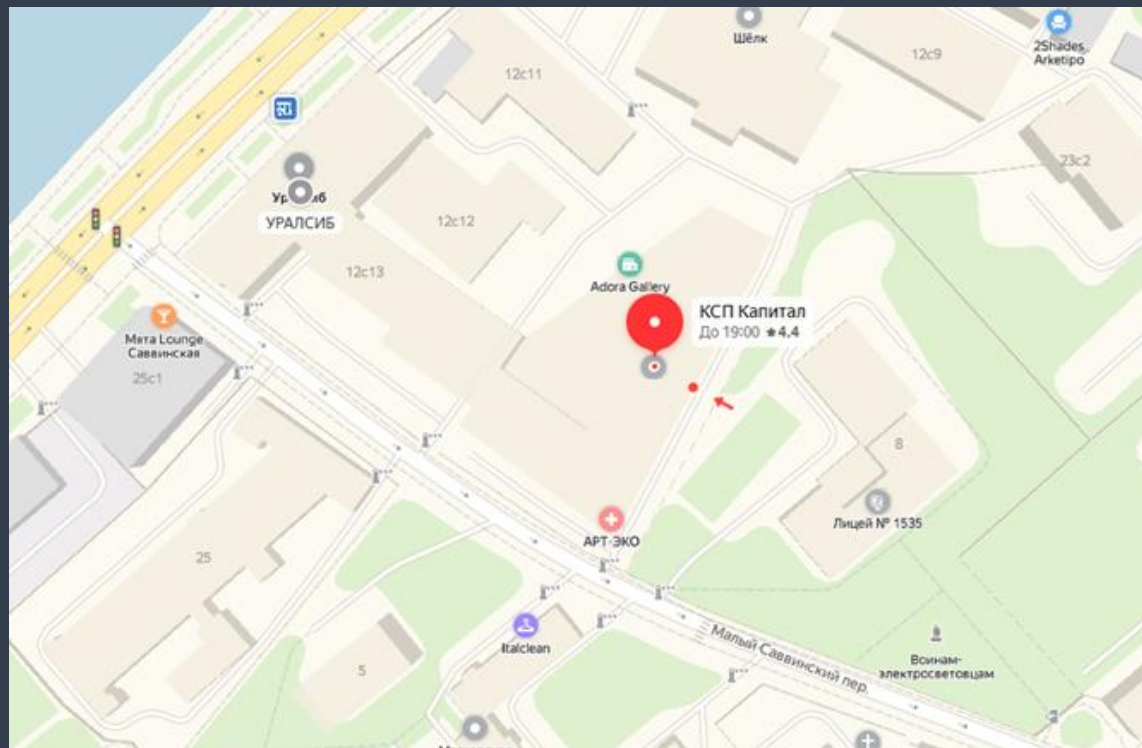
Б. Саввинский переулок,
д.12,стр.16

T +7 495 649 88 37

F +7 499 678 26 65

info@kspcapital-am.ru

www.kspcapital-am.ru



[KSPCapitalAM](https://www.facebook.com/KSPCapitalAM)



[Kspcapital](https://www.instagram.com/Kspcapital)



[КСП Капитал Управление Активами](https://www.telegram.com/KSPCapital)



[Kspcapital](https://www.whatsapp.com/Kspcapital)



КСП КАПИТАЛ
УПРАВЛЕНИЕ
АКТИВАМИ

- Обращаем Ваше внимание на то, что в настоящей презентации, в целях наглядности и упрощения восприятия представленного материала, использованы определения и описания, законодательно не закрепленные и отличные от указанных в Федеральном законе от 21.11.01 № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» и нормативно-правовых актов, принятых во исполнение норм указанного закона.
- Получить подробную информацию о паевом инвестиционном фонде (далее – фонд), ознакомиться с правилами доверительного управления фондом и иными документами, предусмотренными в Федеральном законе от 29.11.2001 г. № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» и иных нормативно правовых актах можно по адресу управляющей компании: 119435, город Москва, Большой Саввинский переулок, дом 12, строение 16; телефон: +7 495 649 88 37.
- Обращаем внимание на то, что инвестиционные паи фонда, ограничены в обороте, а распространение/предоставление информации о фонде осуществляется в соответствии с положениями ст. 51 Федерального закона от 29.11.2001 № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» и правил доверительного управления фондом.
- Информация о фонде может предоставляться лицам, которым в соответствии с Федеральным законом от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» может предоставляться информация о ценных бумагах, предназначенных для квалифицированных инвесторов.
- Стоимость инвестиционных паев может увеличиваться и уменьшаться, результаты инвестирования в прошлом не определяют доходы в будущем, государство не гарантирует доходность инвестиций в паевые инвестиционные фонды. Прежде чем приобрести инвестиционные паи следует внимательно ознакомиться с правилами доверительного управления паевым инвестиционным фондом.
- КСП Капитал УА ООО (далее – управляющая компания), лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00565, предоставлена ФСФР России «05» июня 2008 г.