

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту указания Банка России «О внесении изменений в Указание Банка России от 25 августа 2015 года № 3758-У «Об определении стоимости чистых активов инвестиционных фондов, в том числе о порядке расчета среднегодовой стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда и чистых активов акционерного инвестиционного фонда, расчетной стоимости инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, стоимости имущества, переданного в оплату инвестиционных паев»

Банк России разработал проект указания «О внесении изменений в Указание Банка России от 25 августа 2015 года № 3758-У «Об определении стоимости чистых активов инвестиционных фондов, в том числе о порядке расчета среднегодовой стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда и чистых активов акционерного инвестиционного фонда, расчетной стоимости инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, стоимости имущества, переданного в оплату инвестиционных паев» (далее – проект указания) на основании статьи 36 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» и статьи 76⁴ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» в целях снижения последствий влияния коронавирусной инфекции (COVID-19).

В соответствии с проектом указания управляющая компания закрытого паевого инвестиционного фонда, инвестиционные паи которого предназначены для квалифицированных инвесторов (далее – фонд), вправе при расчете стоимости чистых активов принять решение об определении справедливой стоимости ценных бумаг (в том числе их отдельных выпусков), составляющих активы такого фонда, в период до 31 декабря 2020 года включительно в следующем порядке:

ценные бумаги, приобретенные в состав активов до 1 марта 2020 года, оцениваются по справедливой стоимости, сложившейся на 1 марта 2020 года;

долговые ценные бумаги, приобретенные в состав активов в период с 1 марта 2020 года по 30 сентября 2020 года, оцениваются по справедливой стоимости, сложившейся на дату указанного приобретения.

Указанное решение может быть принято в срок до 30 сентября 2020 года и в случае его принятия не может быть изменено (отменено).

Действие проекта указания будет распространяться на управляющие компании фондов.

Проект указания вступит в силу во II квартале 2020 года.

Проект указания разработан Департаментом коллективных инвестиций и доверительного управления Банка России.

Предложения и замечания по проекту указания, направляемые в рамках публичного обсуждения, принимаются с 3 апреля 2020 года по 16 апреля 2020 года.