

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту указания Банка России «О внесении изменений в Указание Банка России от 31 октября 2018 года № 4954-У «О порядке расчета текущей стоимости активов и стоимости чистых активов, составляющих пенсионные накопления, порядке и сроках расчета стоимости активов, составляющих пенсионные резервы, и совокупной стоимости пенсионных резервов негосударственного пенсионного фонда»

Банк России разработал проект указания «О внесении изменений в Указание Банка России от 31 октября 2018 года № 4954-У «О порядке расчета текущей стоимости активов и стоимости чистых активов, составляющих пенсионные накопления, порядке и сроках расчета стоимости активов, составляющих пенсионные резервы, и совокупной стоимости пенсионных резервов негосударственного пенсионного фонда» (далее – проект указания) на основании абзаца пятнадцатого пункта 1 статьи 14, абзаца восемнадцатого подпункта 1 пункта 3 статьи 34 Федерального закона от 7 мая 1998 года № 75-ФЗ «О негосударственных пенсионных фондах», подпункта 7 пункта 1 статьи 12 Федерального закона от 24 июля 2002 года № 111-ФЗ «Об инвестировании средств для финансирования накопительной пенсии в Российской Федерации» в целях снижения последствий влияния коронавирусной инфекции (COVID-19).

В соответствии с проектом указания негосударственный пенсионный фонд (далее – фонд), управляющая компания Пенсионного фонда Российской Федерации вправе при расчете стоимости чистых активов принять решение об определении справедливой стоимости ценных бумаг (в том числе их отдельных выпусков), являющихся активами в составе пенсионных накоплений (пенсионных резервов) и оцениваемых по справедливой стоимости, 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 включительно и в случае его принятия не может быть изменено (отменено).

Действие проекта указания будет распространяться на фонды, управляющие компании фондов, управляющие компании Пенсионного фонда Российской Федерации.

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.