



вул. Предславинська, 28
03150, м. Київ, Україна
Телефон/факс: (044) 528-72-66, 528-72-70
E-mail: office@uaib.com.ua

28 Predslavynska St
03150 Kyiv, Ukraine
Tel./fax: 528-72 -66, 528-72-70
E-mail: office@uaib.com.ua

Вих. №5
Від 10.01.23 р.

Члену Національної комісії
з цінних паперів та фондового ринку
пану Барамії І. Г.

Шановний Іраклію Геннадійовичу!

У зв'язку з набранням чинності з 01.10.2022 р. Рішенням НКЦПФР від 29.09.2022 р. №1221 «Щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на ринках капіталу та організованих товарних ринках» (далі – Рішення №1221), яким запроваджено новий додатковий пруденційний норматив для профучасників ринків капіталу – **норматив ліквідності активів**, а також із 01.01.2023 р. нормами щодо звітування про його розрахунок відповідно до Рішення НКЦПФР від 23.04.2022 р. №314 «Про подання професійними учасниками ринків капіталу та організованих товарних ринків звітних даних та інших відомостей до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку під час дії воєнного стану» (далі – Рішення №314) Українська асоціація інвестиційного бізнесу (далі – УАІБ) звертається до Вас із таким.

Із початком практичного виконання вимог Рішення №314 із 01.01.2023 р. у компаній з управління активами (КУА) та адміністраторів недержавних пенсійних фондів (АНПФ) виникли запитання щодо застосування норм цього рішення, які вимагають термінового роз'яснення з боку Комісії задля усунення можливості неоднозначного трактування цих норм та, відповідно, їх можливого порушення з боку КУА та АНПФ.

Тому УАІБ направляє до Комісії ці запитання та просить якнайшвидше підготувати відповіді на них, зважаючи на те, що Рішення №1221 та Рішення №314 вже діють і перше подання до НКЦПФР у складі звітних даних довідки про розрахунок нормативу ліквідності активів станом на кінець місяця (за січень) має відбутися менш ніж за 30 днів. Список запитань надаємо у **Додатку** до цього листа (на 2-х арк.).

З повагою

Генеральний директор

А. А. Рибальченко

**Запитання щодо практичного застосування Рішення №314
щодо звітування про розрахунок нормативу ліквідності активів**

1. Згідно з абзацом шістнадцятим пункту 2 Рішення №1221, «інвестиційні фірми, компанії з управління активами та депозитарні установи здійснюють розрахунок нормативу ліквідності активів станом на кінець кожного робочого дня, а також **станом на кінець останнього дня кожного місяця, якщо такий день не є робочим.**» Також, згідно з пунктом 6 Рішення №314, «б. Професійним учасникам ринків капіталу та організованих товарних ринків у період дії воєнного стану здійснювати подання до НКЦПФР у складі звітних даних довідки про розрахунок нормативу ліквідності активів згідно додатка до цього рішення (далі - Дані) не пізніше кінця третього робочого дня, наступного за:

останнім днем кожного місяця звітного року;

днем, за яким розраховане значення нормативу ліквідності активів вперше у звітному місяці стало меншим від встановленого НКЦПФР його нормативного значення (подається інвестиційними фірмами, компаніями з управління активами та депозитарними установами). Якщо таким днем є останній день звітного місяця, довідка про розрахунок нормативу ліквідності активів подається один раз.»

Чи вірно ми розуміємо, що:

А) КУА та АНПФ розраховують норматив ліквідності активів станом на останній день звітного місяця та подають цей розрахунок до НКЦПФР незалежно від того, чи є цей день робочим чи ні, та незалежно від того, чи є відповідне розраховане значення нормативу цього професійного учасника нижчим від встановленого НКЦПФР його нормативного значення чи ні?

Б) КУА подає до НКЦПФР розрахунок нормативу ліквідності активів станом на останній день звітного місяця **окремим файлом** (щомісячні дані) від файлу з **нерегулярними даними**?

В) Файл із **нерегулярними даними** має бути **один** та містити розрахунок нормативу ліквідності активів за **усі** дні цього місяця, у які розраховане значення нормативу було меншим від встановленого НКЦПФР його нормативного значення?

Г) Якщо розраховане значення нормативу ліквідності активів КУА було меншим від встановленого НКЦПФР його нормативного значення станом на останній день певного місяця і також на перший робочий день наступного місяця, то КУА подає до НКЦПФР розрахунок нормативу станом на перший робочий день наступного місяця?

2. Згідно з абзацом п'ятим пункту 8 Рішення №1221, «У разі якщо значення нормативу ліквідності активів приведено у відповідність до встановленого нормативного значення після дати виникнення відхилення до дати погодження Комісією плану заходів, до Комісії подається інформація про факт відхилення розрахункового значення нормативу ліквідності активів від його нормативного значення із зазначенням розрахункового значення пруденційного показника, даних, на основі яких здійснювався розрахунок, та дати виникнення відхилення, а також щодо приведення значення нормативу ліквідності активів до його нормативного значення із зазначенням розрахункового значення пруденційного показника, даних, на основі яких здійснювався розрахунок, та дати, на яку показник було приведено у відповідність до нормативного значення, із доданням підтверджуючих документів у строк протягом 3 робочих

днів після приведення нормативу ліквідності активів у відповідність до встановленого нормативного значення.»

Тобто чи вірно, що, якщо розраховане значення нормативу ліквідності активів КУА після того, як воно вперше у звітному місяці було меншим від встановленого НКЦПФР його нормативного значення, стало **рівним або більшим** від нього до закінчення цього місяця, КУА **не** подає до НКЦПФР розрахунок нормативу із цим значенням як **нерегулярні дані**, а **подає у паперовому вигляді** інформацію, зазначену в абзаці вище?