

НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ
З ЦІННИХ ПАПЕРІВ
ТА ФОНДОВОГО РИНКУ

вул. Московська, 8, корп. 30
м. Київ-601, 01010, Україна
тел.: (044) 254-23-31
факс: (044) 254-23-31



Україна

NATIONAL SECURITIES
AND STOCK MARKET
COMMISSION

Building 30, 8, Moskovska St.,
Kyiv-601, 01010, Ukraine
phone: (044) 254-25-70
fax: (044) 254-25-70

27.01.15 № 1404/1506/сек

На № _____

Українська асоціація інвестиційного
бізнесу

03150, вул. Предславінська, 28, оф. 304

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку (далі – Комісія) на лист від 16.01.2014 № 6 повідомляє наступне.

Згідно з вимогами пункту 1 розділу II Положення про порядок визначення вартості чистих активів інститутів спільного інвестування, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 30.07.2013 р. № 1336, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 21 серпня 2013 за № 1444/23976 (далі – Положення), ринкова вартість цінних паперів українських емітентів, які внесені до біржового списку, визначається **за даними біржового курсу організатора торгівлі на дату розрахунку вартості чистих активів**, розрахованого та оприлюдненого відповідно до вимог законодавства.

Згідно з вимогами абзаців 2-3 пункту 4 розділу II Положення:

у разі **якщо на дату**, за яку здійснюється оцінка активів інститутів спільного інвестування (далі – ІСІ), **біржовий курс акцій**, що входять до складу активів ІСІ та перебувають у біржовому списку фондової біржі, **не визначено, оцінка** таких акцій здійснюється **за останньою балансовою вартістю**;

у разі **якщо на дату**, за яку здійснюється оцінка активів ІСІ, **біржовий курс облігацій**, що входять до складу активів ІСІ та перебувають у біржовому списку організатора торгівлі, **не визначено, оцінка** таких облігацій здійснюється **за останньою балансовою вартістю з урахуванням доходності до погашення** (або до викупу).

Станом на 31.12.2014 р. фондовими біржами не було розраховано та оприлюднено жодного біржового курсу цінного папера.

Враховуючи вищевикладене, **цінні папери**, що входять до складу активів ІСІ, станом на **31.12.2014 р. повинні оцінюватись з урахуванням вимог абзаців 2-3 пункту 4 розділу II Положення**.

Одночасно повідомляємо, що 01.01.2015 р. набрало чинності рішення Комісії від 23 вересня 2014 року № 1249 «Про затвердження Змін до Положення про порядок складання та розкриття інформації компаніями з управління активами та особами, що здійснюють управління активами недержавних пенсійних фондів,

та подання відповідних документів до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку», зареєстроване в Міністерстві юстиції України 14 жовтня 2014 року за № 268/26045.

Оскільки, обов'язок подання до Комісії річної інформації виникає у КУА з 01 січня, то, відповідно, річна інформація за 2014 р. подається до Комісії у складі та порядку, що встановлені Положенням про порядок складання та розкриття інформації компаніями з управління активами та особами, що здійснюють управління активами недержавних пенсійних фондів, та подання відповідних документів до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку 02 жовтня 2012 року № 1343 (із змінами, включаючи ті, що набрали чинності 01.01.2015 р.).

Цей лист стосується виключно суб'єкта звернення та не є офіційним роз'ясненням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Член Комісії



О. Тарасенко