

ЗВІТ

про роботу УАІБ за 1 квартал 2016 року

Відповідно до плану роботи УАІБ на 1 квартал 2016 року та Плану роботи УАІБ на 2016 рік, затвердженого Загальними Зборами УАІБ 24 лютого 2016 року, у 1 кварталі 2016 року Асоціацією виконувались роботи за такими напрямками:

1. Підготовка компаній для отримання ліцензій на провадження діяльності з управління активами та створення ІСІ.

1.1. Протягом звітнього періоду тривала робота по передліцензійній підготовці компаній для отримання ліцензії в НКЦПФР. Подання до НКЦПФР на отримання ліцензії отримали 17 КУА.

1.2. Дирекцією УАІБ постійно здійснювалась робота по наданню учасникам Асоціації консультацій з питань управління активами та методологічної допомоги компаніям – претендентам на вступ до УАІБ з питань створення КУА та фондів.

2. Моніторинг діяльності КУА.

2.1. Протягом 1-го кварталу 2016 року щоденно проводився збір інформації від фондових бірж та відповідне оновлення сторінки сайту УАІБ зі зведеною інформацією щодо щоденних курсів ЦП по біржах.

2.2. У звітньому кварталі проводився постійний моніторинг дотримання членами УАІБ вимог Положення про збір та обробку інформації, та проводилася робота з КУА щодо своєчасного подання регулярної інформації та нерегулярної інформації, передбаченої Положенням.

2.3. Протягом 1-го кварталу 2016 року були опрацьовані звітні дані про діяльність КУА, ІСІ та НПФ за звітами КУА за 2015 рік (грудень та 4-й квартал 2015 року) та підготовлено аналітичну довідку про попередні результати діяльності та стан розвитку ринку спільного інвестування та управління активами за рік. Ці матеріали було використано при підготовці коментарів для ЗМІ та оприлюднення на сайті Асоціації.

2.4. Упродовж кварталу здійснювався збір та публікація на сайті УАІБ щоденної інформації про відкриті, інтервальні та закриті ІСІ з публічною емісією. За цією інформацією упродовж кварталу здійснювався щомісячний та щотижневий аналіз діяльності відповідних фондів. Всього за звітний період підготовлено 3 щомісячних аналітичних огляди та 11 випусків щотижневої статистики публічних ІСІ (відкритих, інтервальних, закритих публічних фондів).

2.5. За результатами аналізу звітності КУА проведено ренкінгування КУА (у т. ч. КУА НПФ та КУА з активами страхових компаній в управлінні) за 4-й квартал 2015 року та ІСІ (невенчурних публічних) за січень 2016 року.

2.6. Протягом кварталу надавалися статистичні дані та коментарі щодо стану й динаміки розвитку ринку ІСІ, НПФ та діяльності КУА на запити компаній-учасників Асоціації, представників ЗМІ та громадськості.

2.7. З метою забезпечення однозначності розуміння порядку запровадження 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 НКЦПФР», затвердженого рішенням НКЦПФР від 02.10.2012 №1343, був направлений запит до Комісії стосовно питання за який звітний період потрібно буде подати першу звітність з урахуванням змін. Отримана відповідь НКЦПФР розміщена на сайті УАІБ.

2.8. З метою врегулювання питання щодо подання до НКЦПФР фінансової звітності за 2015 рік та для забезпечення однозначності розуміння учасниками порядку подання «Приміток до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних

стандартів фінансової звітності», (опис структури даних "IFRSPRIM" до файлу схеми "FinRep.xsd"), передбачений Наказом НКЦПФР №134 від 10.06.2014 «Щодо складу та опису полів (розділів) та схем XML - файлів електронної форми фінансової звітності». У листі зазначено про технічні невідповідності між програмним забезпеченням, у якому готуються Примітки та програмою – приймачем Комісії направлено до НКЦПФР лист. Отримана відповідь НКЦПФР розміщена на сайті УАІБ.

2.9. Для більшості КУА та ПФ звітність за 2015 рік буде першою фінансовою звітністю, складеною за міжнародними стандартами фінансової звітності. Тому фахівцями Дирекції було доопрацьовано програмне забезпечення для підготовки річної звітності КУА: версія програми UgKua 12.04Y передбачає наявність у звіті про фінансовий стан інформації «на дату переходу на МСФЗ».

2.10. Розпочато доопрацювання програмного забезпечення для підготовки звітності КУА, ІСІ та НПФ, враховуючи проект наказу НКЦПФР, розроблений під зміни 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 НКЦПФР (рішення НКЦПФР №177 від 16.02.2016 р.).

Враховуючи зазначений проект наказу НКЦПФР, було також розпочато розробку проекту змін до Порядку заповнення членами Асоціації електронних форм інформації, яка подається до УАІБ.

2.11. З метою методологічної підтримки учасників підготовлено зразок Приміток до фінансової звітності, складеної за МСФЗ, який надається на запит членів УАІБ.

2.12. Компаніям - учасникам Асоціації постійно надавалися консультації з питань складання звітності, пруденційного нагляду та управління ризиками в КУА. Також, з метою консультативного узагальнення нормативних змін, було оновлено «Календар подання звітності», який розміщено на сайті УАІБ. Додатково, розміщувалася відповідна актуальна інформація з питань пруденційного нагляду та корисні матеріали з питань управління ризиками.

3. Вдосконалення нормативно-правової бази діяльності КУА

3.1. Протягом 1-го кварталу 2016 року Дирекція УАІБ брала участь у обговоренні таких проектів документів, що розглядалися на засіданнях Комітетів НКЦПФР:

- про особливості обігу на фондових біржах цінних паперів публічних акціонерних товариств;
- змін до Положення про функціонування фондових бірж;
- змін до Порядку ведення реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів;
- змін до Положення про склад та структуру активів ІСІ;
- зміни до Положення про встановлення ознак фіктивності емітентів цінних паперів та включення таких емітентів до списку емітентів, що мають ознаки фіктивності. Пропозиції Асоціації враховано. В рамках опрацювання даного проекту нормативного акту Асоціацією також на адресу регулятора було направлено Комплекс заходів з протидії зловживанням на фондовому ринку, пов'язаних з використанням фінансових інструментів, розроблений експертами Асоціації та схвалений рішенням Ради УАІБ.

3.2. Підготовлені та направлені до НКЦПФР:

- запит щодо визначення пов'язаних осіб пайового інвестиційного фонду;
- запит щодо застосування норм Положення про нагляд за дотриманням пруденційних нормативів професійними учасниками фондового ринку (рішення НКЦПФР від 01.12.2015 №2021) у місяцях, що містять 31 календарний день

Отриману відповідь НКЦПФР було розміщено на сайті Асоціації на надіслано учасникам.

- звернення щодо порушення перед НБУ питання забезпечення для ІСІ та НПФ передбаченої законодавством можливості без додаткових обмежень здійснювати інвестування активів таких інститутів у банківські метали;
- звернення з пропозиціями щодо врегулювання ситуації, яка склалась при ліквідації ІСІ, в портфелях яких знаходяться цінні папери, обіг яких зупинено за рішенням регулятора на виконання постанов слідчих органів. Робота в зазначеному напрямку триває.

3.3. Також представники Асоціації брали участь у роботі Робочої групи з розгляду проблемних питань суб'єктів первинного фінансового моніторингу – небанківських установ та аналізу ефективності заходів, що вживаються ними для запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, і фінансуванню тероризму. Інформація про результати розгляду питань, які стосуються діяльності КУА, розміщена на сайті УАІБ.

4. Розробка перспективного законодавства

4.1. В рамках роботи Комітетів НКЦПФР представники Асоціації брали участь в обговоренні таких законопроектів:

- проекту Закону України «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо удосконалення державного регулювання фондового ринку» (реєстраційний № 3725 від 28.12.2015), внесений народним депутатом України Алексєєвим С.О., яким передбачене внесення змін до Господарського кодексу України, Законів України «Про державне регулювання ринку цінних паперів», «Про акціонері товариства», «Про цінні папери та фондовий ринок», «Про захист економічної конкуренції», «Про інститути спільного інвестування», «Про рекламу», «Про депозитарну систему України» та інших законів України стосовно розширення санкцій за правопорушення на фондовому ринку, розкриття інформації на фондовому ринку та ін. Законопроект містить цілу низку суперечностей, тому за результатами розгляду Комісією прийняте рішення його не підтримувати;

- проекту Закону України «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо удосконалення захисту прав споживачів фінансових послуг» (реєстраційний № 2456-д від 29.12.2015), внесеного на розгляд Верховної Ради України народним депутатом України Рибалкою С.В. –підтримано з зауваженнями.

4.2. В рамках співпраці підписантів Меморандуму про співпрацю учасників фінансового ринку Генеральний директор УАІБ взяв участь у засіданні УКБС, присвяченому підготовці змін до законодавства щодо лібералізації валютного регулювання та детінізації валютного ринку в Україні. Асоціація внесла пропозицію щодо необхідності зменшення для ІСІ та НПФ ліміту обов'язкового продажу валюти за виплаченими купонами, що захистить їхні активи та суттєво знизить ризики їхніх портфелів.

5. Організація роботи секцій

5.1. Секція управління активами публічних фондів

5.1.1. Упродовж звітнього кварталу здійснювався моніторинг проблемних питань діяльності з управління активами публічних фондів та щомісячно оприлюднювалися результати діяльності публічних фондів.

5.1.2. На сайті УАІБ тривала підтримка щоденної інформації про діяльність публічних ІСІ та щомісячні результати діяльності публічних фондів.

5.2. Секція управління активами приватних (венчурних) фондів

5.2.1. Протягом 1-го кварталу 2016 року здійснювалися постійний моніторинг нових проектів законодавчих та нормативних актів, що стосуються діяльності приватних (венчурних) фондів, а також новин в індустрії прямого (венчурного) інвестування.

5.2.2. Упродовж кварталу підтримувалася публікація бази інвестиційних проектів, наданих КУА до УАІБ на англomовному сайті Асоціації.

5.2.3. У 1-му кварталі 2016 року до Асоціації надійшла пропозиція партнерства від Svetlozar Milev з болгарської організації Centre for Ecological Mobility (EcoMobil) щодо екологічних інноваційних проектів, інвестицій в інфраструктуру, електричний транспорт, створення спільних підприємств із розробки інноваційних продуктів тощо.

Також Асоціація отримала комерційну пропозицію від ТОВ Березнянський (Україна, Чернігівська обл.) щодо фінансування проектів у галузі сільського господарства.

Ці пропозиції, із відповідною контактною інформацією, було надіслано учасникам Секції для розгляду.

5.3. Секція керуючих пенсійними активами та адміністраторів пенсійних фондів.

5.3.1. Учасниками секції спільно з НАПФА проведено аналіз підготовлених ПрАТ «ВНЗ «Київський міжгалузевий інститут підвищення кваліфікації» навчальних програм підготовки осіб, які претендують на право здійснення функцій з адміністрування недержавних пенсійних фондів; осіб, які претендують на обіймання посади члена ради недержавного пенсійного фонду та відповідних Єдиних тестових запитань до цих програм та підготовлені зауваження до них.

5.3.2. Також учасниками секції проведено аналіз законопроектів від 17.03.2016р. №4259 «Про внесення змін до деяких законів України щодо стимулювання участі громадян у інвестиційній діяльності та недержавному пенсійному забезпеченні» та №4260 «Про внесення змін до Податкового Кодексу України щодо стимулювання участі громадян у інвестиційній діяльності та недержавному пенсійному забезпеченні» для надання рекомендацій Раді УАІБ по формуванню позиції Асоціації щодо них.

5.4. Секція „Бухгалтерський облік, оподаткування, звітність та аудит”.

5.4.1. Протягом кварталу проводився моніторинг та експертиза нових проектів нормативно – правових документів, що пов’язані з питаннями обліку та оподаткування КУА, ІСІ, НПФ.

5.4.2. У січні – лютому 2016 року було проведено обговорення підходів щодо заповнення КІФ декларації з податку на прибуток підприємств за 2015 рік. Результати обговорення були озвучені на семінарах УАІБ "Практичні заняття із складання річної звітності КУА та ІСІ до НКЦПФР за 2015 рік у запитаннях та відповідях".

6. Навчання та підвищення кваліфікації

6.1. У лютому УАІБ проведено семінари "Практичні заняття із складання річної звітності КУА та ІСІ до НКЦПФР за 2015 рік у запитаннях та відповідях". Навчання пройшли більше 120 фахівців КУА.

6.2. У 1-му кварталі УАІБ надала допомогу в організації проходження практики в КУА студентам Київського національного економічного університету.

6.3. УАІБ розглянула пропозицію КНТЕУ про залучення до стажування у Дирекції кращих студентів, які отримують відповідну фахову підготовку. Таке стажування (практика) буде проведено у 2-му кварталі 2016 року.

7. Міжнародне співробітництво

7.1. У 1-му кварталі 2016 року УАІБ продовжувала співробітництво у рамках Ініціативної (робочої) групи асоціацій країн Центральної та Східної Європи (СЕЕ Initiative), зокрема, відбувся обмін інформацією щодо визначення у національному законодавстві цих країн відповідальності регуляторів фінансових ринків, відповідно до принципів IOSCO. Отримані відповіді було використано для підкріплення позиції Асоціації в обговоренні з НКЦПФР законопроекту, що збільшує її повноваження, зокрема у частині проведення розслідувань і правозастосування та, на думку учасників ринку, недостатньо урівноважує їх відповідальністю регулятора за прийняття неправомірних (незаконних) рішень.

Від колег із Румунії УАІБ, разом з іншими учасниками СЕЕ Initiative, отримала запит щодо нещодавніх змін та актуального законодавчого режиму оподаткування діяльності інвестиційних фондів та приросту капіталу (інвестиційних доходів) їх інвесторів, отриманих від участі у фондах. Асоціація також отримала відповідну інформацію від усіх учасників групи, яка була зведена щодо 11-ти країн-учасниць СЕЕ Initiative.

7.2. У 1-му кварталі 2016 року на запрошення НКЦПФР представники Асоціації та компаній з управління активами взяли участь в обговоренні актуальних питань запровадження європейських вимог та стандартів у діяльність з управління активами в рамках візиту до України представників Управління фінансового нагляду Ліхтенштейну (FMA). Йшлося, зокрема, про регулювання діяльності з управління активами у Ліхтенштейні та в ЄС, а також про шляхи імплементації законодавства ЄС в Україні, а саме – DIRECTIVE №2009/65/EC (UCITS) та DIRECTIVE 2011/61/EU (AIFMD).

Учасники УАІБ та представники Дирекції висловили свої очікування та застереження щодо змін законодавства та регуляторних вимог, що запроваджуються у контексті євроінтеграції України.

7.3. Зважаючи на активізацію роботи над імплементацією Угоди про асоціацію між Україною та Європейським Союзом, а також враховуючи цілі розвитку вітчизняного фондового ринку у напрямку наближення законодавства і стандартів діяльності професійних учасників фондового ринку України до європейських, Асоціація проводила консультації з Комісією щодо джерел фінансування робіт з перекладу окремих Директив ЄС та інших регуляторних актів з питань спільного інвестування, залучення до цієї роботи міжнародного експерта в рамках одного з проектів міжнародної технічної допомоги, реципієнтом (бенефіціаром) якого є Комісія.

Асоціацією було підготовлено та надано НКЦПФР інформацію для подання заявки до ТАІЕХ на отримання технічної допомоги.

Також фахівцями дирекції Асоціації та КУА проведено порівняльний аналіз перекладу термінів з Директив ЄС в офіційних та неофіційних версіях перекладів цих документів на українську мову та запропоновані найбільш адекватні вітчизняному законодавству варіанти. Робота в цьому напрямку буде продовжена в 2-му кварталі.

8. Інформаційна підтримка діяльності УАІБ

8.1. Протягом кварталу готувалися інформаційні повідомлення про події та поточну діяльність Асоціації, зокрема щодо підсумків Загальних зборів членів УАІБ, рішень Ради, позиції Асоціації у зв'язку з підвищенням лістингових вимог до цінних паперів та їхнього впливу на діяльність ІСІ, НПФ, про основні проблеми, які доводилося долати ІСІ в 2015

році та інші. Вони оприлюднювалися на сайті УАІБ, розсилалися засобом масової інформації, членам асоціації та відвідувачам сайту.

8.2. УАІБ регулярно інформувала своїх учасників про зміни законодавства та нормативної бази, про проекти таких змін на сайті Асоціації та з допомогою цільових розсилок. Загалом впродовж кварталу здійснено 76 цільових інформаційних розсилок членам Асоціації.

8.3. У звітному періоді доповнено базу даних Рішень НКЦПФР щодо зупинки/відновлення обігу та встановлення ознак фіктивності цінних паперів даними за 2014 рік та за перший квартал 2016 року.

8.4. На запит юридичного відділу Асоціації повторно проведено моніторинг веб-сайтів КУА щодо дотримання ними вимог законодавства про розміщення інформації, що підлягає обов'язковому публічному оприлюдненню.

8.5. Протягом звітного періоду підготовлено та розповсюджено 11 випусків «Новин УАІБ».

8.6. Періодично готувалися коментарі для Інтернет-порталів StockWorld та «Дело», газети «Урядовий кур'єр», інформаційного агентства «Інтерфакс». Серед засобів масової інформації поширювалися щомісячні та квартальні аналітичні огляди діяльності публічних фондів, прес-релізи.

8.7. У рамках співпраці з партнерськими організаціями УАІБ надала інформаційну підтримку Українському газовому інвестиційному форуму, який організували А7 CONFERENCES, навчальним семінарам Держфінмоніторингу з підвищення кваліфікації з питань фінмоніторингу професійних учасників фондового ринку, заходам Комітету підприємців ринку фінансових послуг при Торгово-промисловій палаті України, Investor Relations Agency.

Традиційно УАІБ виступила інформаційним партнером молодіжної фінансової конференції «FinCo'15», яку 28-29 березня 2015 року у Києві провела міжнародна студентська організація AIESEC.

Представники Асоціації та компаній з управління активами взяли участь та виступили під час засідання Комітету підприємців ринку фінансових послуг та з питань соціальної відповідальності бізнесу при Торгово-промислової палати України, на якому обговорювалася ситуація з ліквідністю та відсутністю якісних інвестиційних інструментів на українському фондовому ринку, підтримали пропозицію учасників фінансового ринку щодо лібералізації валютного регулювання та детінізації валютного ринку в Україні, в обговоренні актуальних аспектів діяльності корпоративних секретарів у вітчизняних компаніях та ін.

8.8. Впродовж кварталу тривала робота з інформаційного наповнення українського та англійського веб-сайтів УАІБ, здійснювався щоденний моніторинг ЗМІ, який розміщувався у відповідному розділі сайту Асоціації, обмін інформацією між Асоціацією, компаніями-членами УАІБ, а також партнерськими організаціями.

Новини про діяльність Асоціації та відповідні фоторепортажі поширювалися також на сторінці УАІБ у Facebook.

9. Організаційна робота

9.1. В лютому 2016 року відбулися чергові Загальні збори членів УАІБ. У роботі Зборів взяли участь представники 162 компаній з управління активами. На зборах було затверджено Звіт про діяльність УАІБ у 2015 році та Звіт Ревізійної комісії, План роботи УАІБ на 2016 рік. Учасники Загальних зборів також затвердили зміни до Статуту УАІБ та Положення про членство в УАІБ.

Дирекцією УАІБ також проведена робота з реєстрації змін до Статуту УАІБ та погодження прийнятих змін у НКЦПФР.

9.2. Протягом звітного періоду було проведено три планових засідання Ради УАІБ. На засіданнях Ради розглядалися питання щодо змін нормативних та законодавчих актів,

що регулюють ринок цінних паперів, виключення компаній зі складу членів УАІБ, вирішувались організаційні питання діяльності органів УАІБ, обговорювались питання регулювання діяльності КУА в умовах політичної нестабільності в Україні.

9.3. Шляхом опитування було проведено 19 засідань Ради УАІБ, на яких вирішувались питання внесення змін до внутрішніх документів Асоціації, схвалення Комплексу заходів з протидії зловживанням на фондовому ринку, пов'язаних з використанням фінансових інструментів, видачі Подання для отримання в НКЦПФР ліцензії на здійснення професійної діяльності компаніям, у яких закінчився строк дії попередньої ліцензії, надання Висновку щодо можливості припинення професійної діяльності на фондовому ринку – діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльності з управління активами).

9.4. Підтримано 4 звернення до УАІБ Ліквідаційних комісій ІСІ про надання дозволу на переведення цінних паперів, обіг яких зупинено, з рахунку ІСІ на рахунок покупця таких цінних паперів у порядку реалізації активів ІСІ при його ліквідації.

9.5. Протягом звітного кварталу відбулось одне засідання Дисциплінарного комітету УАІБ. Дисциплінарним комітетом УАІБ за порушення внутрішніх документів Асоціації в частині сплати членських внесків вирішено до 4 компаній – членів УАІБ застосувати дисциплінарну санкцію - "Виключення зі складу членів Асоціації". Застосування дисциплінарної санкції - "Виключення зі складу членів Асоціації" буде розглянуто Радою УАІБ на черговому засіданні в травні.

9.6. Відповідно до Порядку надання Українською асоціацією інвестиційного бізнесу Висновку щодо можливості (неможливості) припинення компанією з управління активами професійної діяльності на фондовому ринку – діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльності з управління активами), затвердженого рішенням Ради УАІБ та погодженого ДКЦПФР від 20.10.2009р. (зі змінами), 1 компанія – член УАІБ отримала висновок щодо можливості припинення професійної діяльності на фондовому ринку.

9.7. В січні 2016 року Ревізійною комісією УАІБ було проведено перевірку фінансово-господарської діяльності Дирекції УАІБ за 4 квартал 2015 року та за 2015 рік. За результатами перевірки встановлено, що фінансово-господарська діяльність здійснювалась відповідно до затвердженого бюджету УАІБ, нецільового використання коштів не виявлено.

Генеральний директор

А.Рибальченко