**ЗАТВЕРДЖЕНО**

**Загальні збори УАІБ**

**28 лютого 2022 року (оголошена дата підрахунку голосів)**

**24 травня 2022 року (фактична дата підрахунку голосів)**

**ЗВІТ**

**про роботу**

**Української асоціації інвестиційного бізнесу**

**у 2021 році**

Станом на 31 грудня 2021 року членами Української асоціації інвестиційного бізнесу (УАІБ) були 312 компаній: 306 компаній з управління активами (КУА) (з них 13 компаній поєднували діяльність з управління активами та діяльність з адміністрування НПФ) та 6 адміністраторів НПФ, які здійснювали винятково діяльність з адміністрування НПФ. В управлінні КУА перебували активи загальною вартістю більш ніж 520 млрд грн, зокрема 1718 інститутів спільного інвестування (ІСІ), 54 недержавних пенсійних фондів (НПФ) та 2 страхових компанії. Також члени Асоціації здійснювали адміністрування 56 НПФ.

Відповідно до Плану роботи УАІБ на 2021 рік, затвердженого Загальними Зборами УАІБ 19 серпня 2021 року, у звітному році Асоціація виконувала роботу за такими напрямками:

***1. Розвиток діяльності з управління активами та адміністрування***

***1.1.*** ***Нормотворча робота щодо розвитку спільного інвестування та недержавного пенсійного забезпечення:***

Фахівці Асоціації брали участь у засіданнях Комітетів НКЦПФР, надавали свої пропозиції та зауваження до таких проєктів нормативно-правових актів:

* Порядку функціонування комплексної інформаційної системи Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку;
* Порядку присвоєння унікальних ідентифікаторів продуктів та унікальних ідентифікаторів транзакцій;
* Змін до Положення про рекламу цінних паперів та фондового ринку - більшість пропозицій була врахована регулятором;
* Вимоги до інформації, яка має міститися в звіті незалежного аудитора щодо фінансової звітності учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків, нагляд за якими здійснює Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку;
* Положення про Державний реєстр випусків цінних паперів;
* 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 Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку;
* Про внесення змін до Положення про здійснення фінансового моніторингу суб’єктами первинного фінансового моніторингу, державне регулювання та нагляд за діяльністю яких здійснює Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку;
* Стандарти корпоративного управління в професійних учасниках ринків капіталу та організованих товарних ринків (декілька редакцій). Зауваження та пропозиції УАІБ були частково враховані. Рішеннями НКЦПФР від 30.12.2021 року схвалено Стандарти №1-4, які направлено на реєстрацію до Міністерства юстиції України.
* Змін до Вимог до інформації, що стосується аудиту або огляду фінансової звітності учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків, нагляд за якими здійснює Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку. Частину зауважень було враховано. Зміни набули чинності 3 грудня 2021 року.
* змін до Положення щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку та вимог до системи управління ризиками (рішення НКЦПФР №1597), затверджені рішенням НКЦПФР №667 від 19.08.2021. Зауваження та пропозиції Асоціації були враховані лише частково. Листи із зауваженнями Асоціації та відповідями НКЦПФР було розміщено на сайті Асоціації та поширено серед її членів. Також, у грудні УАІБ отримала відповідь від НКЦПФР щодо розрахунку КУА та АНПФ додаткового пруденційного показника – нормативу концентрації кредитного ризику;
* Порядку видачі, зупинення дії та анулювання ліцензії на провадження окремих видів професійної діяльності на ринках капіталів;
* Порядку ведення реєстрів учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків
* Положення про порядок визначення системно важливих професійних учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків;
* Про затвердження Розмірів плати за реєстраційні дії щодо учасників ринків капіталу та інших осіб;
* Змін до Положення про вимоги до осіб, що здійснюють професійну діяльність з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами), щодо складу та структури активів недержавних пенсійних фондів, якими вони управляють.

У 2-му півріччі 2021 року фахівці Асоціації у складі робочої групи з представниками НКЦПФР опрацьовували проєкти Ліцензійних умов провадження професійної діяльності на ринках капіталу – діяльності з управління активами інституційних інвесторів та Ліцензійних умов провадження професійної діяльності на ринках капіталу – діяльності з адміністрування недержавних пенсійних фондів. Ліцензійні умови для КУА були схвалені на останньому в 2021 році засіданні НКЦПФР та направлені до Міністерства юстиції України. Робота над проєктом Ліцензійних умов для адміністраторів НПФ триває.

Також фахівці Асоціації у звітному році опрацьовували проєкти нормативно-правових актів НКЦПФР з питань недержавного пенсійного забезпечення, готували зауваження та пропозиції до них, а саме:

* Зміни до Положення про порядок складання, подання та оприлюднення адміністратором недержавного пенсійного фонду адміністративних даних, у тому числі звітності з недержавного пенсійного забезпечення;
* Положення про граничний розмір витрат, пов’язаних із здійсненням недержавного пенсійного забезпечення;
* Порядку погодження кандидатур до складу ради недержавного пенсійного фонду;
* Вимоги до звіту незалежного аудитора щодо діяльності АНПФ та НПФ;
* Положення про вимоги до радника з інвестиційних питань Накопичувального пенсійного фонду;
* Положення про погодження статуту недержавного пенсійного фонду та реєстрацію пенсійних схем недержавного пенсійного фонду;
* Положення про інвестиційну декларацію недержавного пенсійного фонду;
* Щодо окремих питань проведення зборів засновників недержавного пенсійного фонду.

З метою забезпечення однозначності розуміння членами Асоціації підходів щодо положень Закону США «Про податкові вимоги до іноземних рахунків» (FATCA) до ДПСУ і Мінфіну було направлено лист щодо наслідків для небанківських фінансових установ, які не зобов’язані виконувати обов’язки фінансових агентів, у разі наявності їх у переліку фінансових агентів, які зареєстровані в «Міжнародній службі обміну даними» (МСОД– платформа IDES) і мають ідентифікаційний номер GIIN, а також щодо дій КУА і КІФ щодо виключення їх з переліку фінансових агентів, які зареєстровані в «Міжнародній службі обміну даними». КУА було рекомендовано перевірити свою наявність/відсутність у переліку усіх фінансових агентів, які зареєстровані в МСОД (лінк на перелік - https://apps.irs.gov/app/fatcaFfiList/flu.jsf). У разі наявності КУА/КІФ у зазначеному переліку КУА, використовуючи коди доступу через сайт IRS, самостійно може скасувати реєстрацію і анулювати ідентифікаційний номер GIIN.

Постійно проводився моніторинг листів ДФС та Міністерства фінансів України, що стосуються питань оподаткування та обліку КУА та ІСІ. Найбільш актуальні листи було розміщено на сайті Асоціації.

***1.2. Перспективне законодавство***

На початку звітного року Асоціація опрацьовувала проєкт Закону України «Про фінансові послуги та фінансові компанії» (реєстраційний № 5065), який є новою редакцією Закону «Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг». До профільного комітету ВРУ було направлено відповідні зауваження та пропозиції. Проєкт №5065 було прийнято як Закон України 14 грудня 2021 року.

У січні 2021 року Асоціація надала пропозиції НКЦПФР щодо проєкту Закону України «Про внесення змін до Податкового кодексу України щодо приведення податкового законодавства у відповідність до законів, які регулюють ринки фінансових послуг та капіталу», який розробляється з метою приведення норм ПКУ у відповідність до Закону України «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо спрощення залучення інвестицій та запровадження нових фінансових інструментів» (Закон 738). У березніфахівці Дирекції УАІБ взяли участь в обговоренні пропозицій до цього законопроєкту.

Також у 1-му кварталі Асоціація провела аналіз надісланого Фондом державного майна України проєкту Закону України «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України стосовно удосконалення державної політики управління та приватизації об’єктів державної і комунальної власності, а також інституційних засад діяльності Фонду державного майна України». За результатами обговорення Асоціація направила до ФДМУ свої зауваження та пропозиції, спрямовані на узгодження норм проєкту з новим законодавством з питань ринків капіталу та забезпечення більшої залученості вітчизняних інституційних інвесторів до приватизації державного майна.

Фахівці Асоціації взяли участь в обговореннях та підготовці нової Концепції пенсійної реформи в рамках робочої групи, організованої Міністерством фінансів України.

У 3-у та 4-у кварталах 2021 року представники УАІБ неодноразово брали участь у засіданнях робочої групи при Кабінеті Міністрів України з питань запровадження обов’язкового накопичувального пенсійного забезпечення та розвитку недержавного пенсійного забезпечення, надавали свої зауваження до рекомендацій Кабінету Міністрів України щодо запровадження обов’язкового накопичувального пенсійного забезпечення, розроблених цією групою.

У 1-му кварталі 2021 року тривала робота з опрацювання проєкту Закону України «Про Національну комісію з цінних паперів та бірж» (реєстраційний №4684), яким, зокрема, регулюється створення, функціонування та фінансування Національної комісії з цінних паперів та бірж, впроваджуються розслідування на ринках капіталу та організованих товарних ринках, встановлюється порядок проведення інспекцій учасників ринку та розміри фінансових санкцій (штрафів) за правопорушення на ринках. Асоціація підготувала та направили листи до Комітетів та фракцій ВРУ щодо неприпустимості прийняття цього законопроєкту. Цей проєкт не був підтриманий профільним Комітетом ВРУ і не розглядався на сесійних засіданнях.

Натомість 26.08.2021р. у ВРУ було зареєстровано законопроєкт №5865 «Про внесення змін до Закону України "Про державне регулювання ринків капіталу та організованих товарних ринків" та деяких інших законодавчих актів України щодо регулювання та нагляду на ринках капіталу та організованих товарних ринках» (далі - проект №5865), спрямований на врегулювання тих же питань, що й проєкт №4684, але у вдосконаленій редакції. Представники Асоціації брали участь в обговоренні окремих розділів цього законопроєкту на засіданнях робочої групи НКЦПФР.

Для формування пропозицій Асоціації до проєкту №5865 проведено відповідне анкетування членів УАІБ. За результатами анкетування Асоціація направила листа до профільного комітету ВРУ з пропозиціями та зауваженнями до ПЗУ №5865. 14 грудня 2021 року парламент прийняв цей проєкт за основу. Робота над законопроєктом для підготовки його до 2-го читання триває.

Фахівці Асоціації працювали над проєктом Закону України "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо вдосконалення питань організації корпоративного управління в банках та інших питань функціонування банківської системи" (реєстр. № 4367), яким, зокрема, вносяться зміни до Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" від 19 червня 2020 року № 738-IX в частині врегулювання укладення та обігу деривативних контрактів. Закон прийнято Верховною Радою України 30.06.2021р.

У 2-му кварталі Асоціація провела аналіз та обговорення проєкту закону «Про внесення змін до Податкового кодексу України та деяких законодавчих актів України щодо забезпечення збалансованості бюджетних надходжень» (реєстраційний №5600 від 02.06.2021). Щодо негативних наслідків та значних загроз для залучення інвестицій у будівельну галузь України, які містить законопроєкт, Дирекція направила листа до Комітету ВРУ з питань організації державної влади, місцевого самоврядування регіонального розвитку та містобудування.

У червні було проведено аналіз та обговорення проєкту Закону України «Про внесення змін до Податкового кодексу України щодо оподаткування операцій з продажу (обміну) об'єктів нерухомого майна, незавершеного будівництва, майбутнього об'єкта нерухомості, спеціальних майнових прав на такі об'єкти» (реєстраційний №5638 від 08.06.2021). За результатами аналізу цього законопроєкту Асоціація підтримала його та направила відповідного листа до Комітету ВРУ з питань організації державної влади, місцевого самоврядування регіонального розвитку та містобудування.

Влітку представники УАІБ взяли участь у засіданні Комітету з питань соціальної політики та захисту прав ветеранів ВРУ у форматі відеоконференції, на якому було розглянуто та не підтримано проєкти Закону України «Про накопичувальне пенсійне забезпечення», зареєстровані №2683, 2683-1, 2683-2, 2683-3.

Також у звітному році фахівці Асоціації працювали над проєктом Закону України  "Про гарантування речових прав на об’єкти нерухомого майна, які будуть споруджені в майбутньому» (реєстраційний номер 5091). Зауваження та пропозиції було надіслано до Верховної Ради України.

Протягом 2021 року Асоціація проводила аналіз законопроєкту «Про акціонерні товариства» (нова редакція) (реєстраційний №2493). Асоціація направляла свої зауваження та пропозиції до тексту законопроєкту при його підготовці як до першого, так і до другого читання. До Комітету ВРУ з питань економічного розвитку були направлені зауваження щодо необгрунтованості та недоцільності запропонованого проєктом №2493 розповсюдження норм, передбачених для АТ про обов’язковість створення наглядової ради/ради директорів, на ТОВ та ТДВ. Також Асоціація надала свої заперечення щодо викладених в Прикінцевих положеннях проєкту №2493 пропозицій про скасування реєстрації в Міністерстві юстиції актів НКЦПФР, виданих на виконання вимог Закону про АТ.

Фахівці Асоціації провели аналіз проєкту Закону України «Про рейтингування» та підготували концептуальні зауваження до нього.

Також Дирекція УАІБ здійснила аналіз та обговорила проєкт закону «Про внесення змін до деяких законів України щодо удосконалення правових засад провадження аудиторської діяльності в Україні» (реєстраційний №6245) та проєкт закону «Про внесення змін до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" (реєстраційний №6244). Моніторинг стану проходження цих законопроєктів триває.

Наприкінці року Асоціація здійснювала аналіз проєктів Законів України №6394, №6395, №6396, №6397 щодо запровадження Фонду майбутніх поколінь з точки зору запропонованих механізмів його існування, адміністрування та інвестування залучених коштів.

***2. Розвиток саморегулювання***

***2.1. Вдосконалення внутрішніх документів Асоціації***

З метою приведення внутрішніх документів Асоціації у відповідність до вимог Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» рішенням Загальних Зборів членів УАІБ 19 серпня 2021 року було внесено зміни до:

* Статуту Асоціації,
* Етичного кодексу УАІБ,
* Положення про членство в УАІБ,
* Положення про збір та обробку інформації, яка надається до Української асоціації інвестиційного бізнесу членами Асоціації,
* Кодексу заходів дисциплінарного впливу УАІБ,
* Положення про Раду УАІБ,
* Положення про Ревізійну комісію УАІБ,
* Положення про Дисциплінарний комітет УАІБ.

Зміни до цих документів було погоджено НКЦПФР.

Рада УАІБ своїми рішеннями у 2021 році внесла зміни до таких внутрішніх документів Асоціації:

* Порядку контролю за дотриманням членами Української асоціації інвестиційного бізнесу вимог внутрішніх документів Асоціації – погоджено НКЦПФР;
* Положення про порядок прийому компаній до складу членів Української асоціації інвестиційного бізнесу та надання Подання товариствам, які мають намір отримати ліцензію на провадження професійної діяльності на ринках капіталу – діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльності з управління активами) в Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку - погоджено рішенням НКЦПФР у грудні 2021 року;
* Порядку використання інформації, яку отримує Українська асоціація інвестиційного бізнесу при здійсненні саморегулівної діяльності на ринках капіталу;
* Порядку надання Українською асоціацією інвестиційного бізнесу Висновку щодо можливості (неможливості) припинення компанією з управління активами професійної діяльності на ринках капіталу – діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльності з управління активами);
* Порядку надання Українською асоціацією інвестиційного бізнесу Висновку щодо можливості (неможливості) припинення членом УАІБ - адміністратором недержавного пенсійного фонду професійної діяльності на ринках капіталу – діяльності з адміністрування недержавних пенсійних фондів;
* Методики ренкінгування недержавних пенсійних фондів;
* Методики підготовки щомісячних аналітичних оглядів недержавних пенсійних фондів.

Рада УАІБ своїм рішенням у вересні 2021 року затвердила Порядок фіксації стану безперервного професійного розвитку фахівців на ринках капіталу та нарахування токенів, який погоджено НКЦПФР.

***2.2. Забезпечення застосування уніфікованих підходів провадження діяльності з управління активами, адміністрування НПФ***

У лютому 2021 року Асоціація підготувала та направила пропозиції щодо внесення змін до Постанови Кабінету Міністрів України «Про затвердження Порядку подання фінансової звітності» від 28 лютого 2000 року № 419, а саме: перенести встановлені строки подання фінансової звітності з 28 лютого на 30 квітня. Одночасно УАІБ у складі Об’єднання учасників фінансового ринку звернулася до Комітету з управління Системою фінансової звітності, Міністерства фінансів України, КМУ, НБУ, НКЦПФР щодо необхідності на рівні нормативно–правових актів ввести мораторій на застосування фінансових санкцій і регуляторних вимог та прийняти офіційний документ, який продовжить строки подання фінансової звітності та консолідованої фінансової звітності, складеної на основі Таксономії UA XBRL МСФЗ 2020 року.

11 березня НКЦПФР на своєму сайті повідомила, що за несвоєчасне подання у 2021 фінансової звітності за 2020 рік та проміжної фінансової звітності 2021 року в форматі UA XBRL МСФЗ до Центру збору фінансової звітності «Система фінансової звітності», НКЦПФР не будуть застосовуватися заходи впливу до суб’єктів звітування.

Також Асоціація направила листа до Комітету з управління Системою фінансової звітності, Міністерства фінансів України, КМУ, НБУ, НКЦПФР з проханням врегулювати виявлені під час реєстрації учасників у Системі фінансової звітності на Порталі СФЗ невідповідності, які суперечать чинному Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність» і потребують приведення функціоналу Системи фінансової звітності до його вимог, зокрема, в частині вимог щодо завантаження в систему сертифіката відкритого ключа посадової особи аудиторської компанії з подальшим підписанням цієї фінансової звітності аудиторською компанією (аудитором). Асоціація проводила низку обговорень з цих питань, однак запропоновані зміни до СФЗ внесені не були.

У звітному році Асоціація проводила роботу щодо уточнення норм наказу Міністерства фінансів України №649 від 29.10.2020 року, яким було внесено зміни до форми податкової декларації з податку на прибуток підприємств. Змінами, серед іншого, запроваджено, що з 2021 року компанії з управління активами мають подавати ще окремо податкову декларацію з податку на прибуток підприємств по кожному інституту спільного інвестування без статусу юридичної особи, активами яких вони управляють. До ДПСУ і МФУ було направлено запити щодо податкових (звітних) періодів для такої декларації, форм подачі додатків до декларації щодо ПІФів. Отримані відповіді було розміщено на сайті Асоціації.

З метою приведення у відповідність до Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» та Закону України «Про інститути спільного інвестування» фахівцями Асоціації було оновлено примірні документи для корпоративних та пайових інвестиційних фондів.

Разом з представниками НКЦПФР підготовлено рекомендації для членів УАІБ при проведенні реєстраційних дій в НКЦПФР стосовно пайових та корпоративних ІСІ, недержавних пенсійних фондів після набуття чинності Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки». Відповідні рекомендації було розміщено в особистих кабінетах членів УАІБ на сайті Асоціації.

У 2-му кварталі Асоціація направила уточнювальний запит до НКЦПФР щодо необхідності погодження набуття істотної участі керівником професійного учасника відповідно до Порядку погодження наміру набуття або збільшення особою істотної участі у професійному учаснику фондового ринку, затвердженого рішенням НКЦПФР №394 від 13.03.2012р. Відповідь регулятора було розміщено на сайті.

Також Асоціація надіслала запит до НКЦПФР щодо доцільності приведення адміністраторами недержавних пенсійних фондів своєї діяльності до 16 жовтня 2021 року у відповідність до діючих Ліцензійних умов. Відповідь регулятора розміщено на сайті.

З метою отримання роз’яснень, Асоціація підготувала запит до НКЦПФР щодо обігу деривативних контрактів, укладених до 01.07.2021р. Відповідь регулятора розміщено на сайті.

Асоціація звернулася із запитом до Міністерства фінансів України та Державної служби фінансового моніторингу України з приводу «Зразків складання схематичного зображення структури власності», розміщених на сайті Міністерства фінансів України. У листі висловлено позицію УАІБ, згідно якої здійснення компанією з управління активами професійної діяльності на ринках капіталу - управління активами корпоративного фонду від імені та в інтересах такого фонду на підставі договору про управління активами не відповідає ознакам прямого або непрямого вирішального впливу на діяльність такого корпоративного фонду. Також у листі УАІБ зазначено, що приклад 14 «Зразків складання схематичного зображення структури власності» не вірно відображає структуру власності компанії управління активами та корпоративного фонду і запропоновано приклад 14 вилучити, оскільки зазначені юридичні особи повинні розкривати структуру власності як звичайні юридичні особи в рамках прикладів 1-10 «Зразків складання схематичного зображення структури власності».

З метою однозначного розуміння дій членів Асоціації при здійсненні належної перевірки клієнтів у процесі фінансового моніторингу до НКЦПФР було направлено відповідний запит, текст якого та відповідь регулятора розміщено на сайті УАІБ у розділі «Учасникам Асоціації/Питання фінансового моніторингу».

***2.3. Моніторинг діяльності КУА***

Протягом 2021 року щоденно проводився збір інформації від фондових бірж та оновлення сторінки сайту УАІБ зі зведеною інформацією щодо щоденних курсів цінних паперів на біржах.

Здійснювався постійний моніторинг дотримання членами УАІБ вимог Положення про збір та обробку інформації, а також проводилася робота з КУА щодо своєчасного подання регулярної та нерегулярної інформації, передбаченої Положенням.

Протягом року тривав збір, узагальнення та аналітична обробка інформації щодо діяльності компаній з управління активами, інститутів спільного інвестування, недержавних пенсійних фондів та їхніх адміністраторів. Було опрацьовано звітні дані про діяльність КУА, ІСІ, НПФ та АНПФ за звітами КУА за 2020 рік, 1-й, 2-й, 3-й квартали 2021 року та підготовлено відповідні Аналітичні огляди, які було розміщено на сайті УАІБ і на сторінці Асоціації у мережах Facebook, LinkedIn (додатково до оперативної стислої аналітичної інформації англійською мовою) та поширено серед засобів масової інформації. Також, аналітичні дані на основі опрацьованих звітів використовувалися для надання відповідей на запити зацікавлених сторін.

На основі результатів аналізу вищезгаданої квартальної звітності також було підготовлено щоквартальні ренкінги КУА, ІСІ та НПФ за 4-й квартал 2020 року та весь 2020 рік, за 1-3-й квартали 2021 року, які було розміщено на сайті УАІБ.

Щомісячно оновлювалися зведені статистичні дані ринку на головній сторінці («Основні цифри», «Статистика ринку») та у розділі «Ринок у цифрах», на україномовній та англомовній версіях сайту Асоціації.

Упродовж року здійснювалися збір та публікація на сайті УАІБ щоденної інформації про відкриті, інтервальні та закриті ІСІ з публічним розміщенням. За цією інформацією упродовж року здійснювався щомісячний та щотижневий аналіз діяльності відповідних фондів. Всього за звітний період підготовлено 12 щомісячних аналітичних оглядів та 43 випусків щотижневої статистики публічних ІСІ (відкритих, інтервальних, закритих фондів із публічним розміщенням). Також, починаючи з серпня, згідно із затвердженою Радою УАІБ Методикою, здійснювалася підготовка та публікація щомісячних аналітичних оглядів НПФ.

Протягом року надавалися статистичні дані та коментарі щодо стану й динаміки розвитку ринку управління активами ІСІ, НПФ та діяльності КУА на запити компаній-членів Асоціації, представників засобів масової інформації, у тому числі під час заходів, у яких УАІБ брала участь, а також оприлюднювалися на сайті Асоціації.

На постійній основі відслідковувалась інформація щодо системи підготовки та подання фінансової звітності у форматі XBRL. Актуальна інформація розміщувалась на сайті УАІБ.

У жовтні було доопрацьовано програмне забезпечення для подачі звітності КУА та ІСІ. Версія програми UrK2021\_R1 призначена для створення файлів “Місячної”, "Квартальної", "Річної" та "за місяць ГРУДЕНЬ" звітності КУА; “Щоденної”, “Місячної”, "Квартальної" та "Річної" звітності ІСІ. А також файлів для оприлюднення "Квартальної" та "Річної" інформації ІСІ з прилюдною пропозицією у загальнодоступній базі Комісії.

Відбулася заміна старих довідників кодів (наприклад: кодифікація видів і типів ІСІ) на сучасну кодифікацію відповідно до “Системи довідників та класифікаторів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку”, затвердженої Рішенням НКЦПФР від 08.05.2012 №646 (зі змінами). UrK2021\_R1 містить файл-накопичувача інформації Nak\_21.mdb (X\_nac.mdb – у старій версії). Він забезпечує зберігання створених звітів з можливістю їх подальшої обробки або створення нових звітів на основі старих.

***2.4. Підвищення кваліфікації фахівців з управління активами***

У квітні 2021 року Асоціація провела для своїх членів безкоштовний вебінар «Зміни у складанні, поданні та розкритті інформації щодо КУА та ІСІ», на якому розглядалися зміни запроваджені «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», затвердженим рішенням НКЦПФР № 2 від 12.01.2021року, що набуло чинності 01 квітня 2021 року. Матеріали вебінару та його відеозапис було розіслано усім учасникам вебінару, а також розміщено на сайті УАІБ.

6 липня 2021 року за участі співробітників Представництва ЄС в Україні, Міністра фінансів України, Національного банку України, Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, та за підтримки міжнародного Проєкту EU-FAAR «Implementation of EU Practices for Accounting, Financial Reporting and Audit in Ukraine» відбувся онлайн-вебінар на тему: «Прогрес у запровадженні фінансової звітності за таксономією МСФЗ XBRL».

У рамках вебінару міжнародні експерти XBRL International і Ради Фонду МСФЗ ознайомили учасників з міжнародним досвідом складання звітності за Таксономією МСФЗ XBRL та впровадження подання фінансової звітності за Таксономією МСФЗ XBRL в Україні.

Члени Асоціації долучились до 2-денного вебінару "МСФЗ-звітність: основи професійної практмки", який проводився МАСБА 12 та 15 липня 2021 року. Вебінар став корисним для розуміння підходів формування МСФЗ-звітності без застосування регламентованих форм фінансової звітності, підкреслив вимоги, на які слід звернути увагу, та став кроком, що допоможе при складанні фінансової звітності за таксономією МСФЗ у форматі XBRL. УАІБ виступила інформаційним партнером заходу.

У звітному році члени Асоціації долучались до тренінгів: «Подання фінансової звітності в форматі iXBRL до Центру збору фінансової звітності», «Особливості використання безкоштовного програмного продукту iXBRL Report – Система створення iXBRL звітності. Валідація iXBRL звітів».

Також Асоціація регулярно виступала партнером вебінарів з актуальних питань МСФЗ, які проводила Міжнародна академія сертифікації бухгалтерів і аудиторів: «Справедлива вартість в МСФЗ-звітності: ключові вимоги та приклади розкриття», «Класифікація фінансових інструментів: алгоритми, приклади та розкриття», «Виправлення помилок: вимоги МСФЗ та ПСБО на прикладах», «Консолідація МСФЗ-звітності: методика + техніки + приклад», «Пов’язані сторони в МСФЗ-звітності та МСА: ідентифікація, приклади розкриття та аудиторський погляд», «Путівник з МСФЗ-звітністю за таксономією в XBRL-форматі»; «Фінансові інструменти в укртаксономії-2020», який був спрямований на детальніший розгляд питань розкриття інформації про фінансові інструменти у фінансовій звітності на основі таксономії за МСФЗ у форматі іXBRL. Члени Асоціації долучились до цих вебінарів.

Для забезпечення ефективного здійснення членами УАІБ первинного фінансового моніторингу та коректного застосування норм Положення №176 на початку червня Асоціація організувала збір актуальних питань від співробітників компаній та провела онлайн-вебінар «Особливості застосування вимог Положення про здійснення фінансового моніторингу (№176 від 11.03.2021) у діяльності КУА та АНПФ», у якому взяли участь представник НКЦПФР Олег Мисюра та перший заступник Генерального директора УАІБ Ольга Трипольська. Запис вебінару було надано всім зацікавленим учасникам.

У листопаді 2021 року Асоціація провела для своїх членів безкоштовний вебінар «Пруденційні нормативи для КУА та АНПФ: поточні вимоги та нові зміни». У ході вебінару, що відбувся за участі представників НКЦПФР, було роз’яснено нові та змінені норми Положення № 1597 щодо пруднормативів для КУА та АНПФ фахівцями Комісії та надано допоміжну інформацію для розрахунку усіх пруднормативів для цих профучасників, яку підготувала Дирекція УАІБ. У вебінарі взяли участь понад 200 представників КУА та АНПФ - членів УАІБ. Матеріали вебінару було розміщено на сайті Асоціації в «Особистих кабінетах».

15 грудня 2021 року Національний депозитарій України та УАІБ провели онлайн-вебінар «Фінансовий моніторинг НДУ – основні зміни та ключові аспекти» для компаній-членів Асоціації. Участь у вебінарі взяли більше 150 представників КУА. Під час вебінару фахівці Нацдепозитарію розповіли про зміни у порядку здійснення НДУ як СПФМ ідентифікації та верифікації емітентів (власників/розпорядників рахунків в цінних паперах), ознайомили представників КУА з новими вимогами та основними аспектами проведення первинного фінмоніторингу Центральним депозитарієм, з особливостями подання розпорядження на складання реєстру/переліку в Е-вигляді, з новими вимогами на опрацювання розпоряджень у папері, а також відповіли на запитання. Посилання на запис вебінару компаніям-членам УАІБ було надіслано на електронну пошту.

Представники більш ніж 170 компаній – членів Асоціації стали учасниками вебінару на тему: «Впровадження Стандартів корпоративного управління в КУА та АНПФ», який 17 грудня УАІБ організувала і провела за участі члена НКЦПФР М.Лібанова та начальника відділу НКЦПФР Ю.Потьомкіна. Вони були ознайомлені з вимогами щодо організації та запровадження у професійних учасниках ринків капіталу та організованих товарних ринків органу, відповідального за здійснення нагляду та систем внутрішнього контролю. Посилання на запис вебінару компаніям-членам УАІБ було надіслано на електронну пошту.

Упродовж звітного року Асоціація продовжувала підтримувати заходи з управління ризиками компанії Екстра Консалтинг, виступала інформаційним партнером XVI Щорічної Конференції з управління кредитними ризиками Credit|Risk|2021 (16-17 червня), X Щорічної Конференції Market|Risk|2021 (12 жовтня) та XVIIІ Щорічної Конференції Profit|Risk|2021 (1 грудня), завдяки чому члени Асоціації та співробітники Дирекції УАІБ мали змогу взяти участь у них на пільгових умовах.

***2.5.Робота секцій***

**Секція управління активами інституційних інвесторів**

Протягом року здійснювався моніторинг проблемних питань діяльності з управління активами фондів із публічним та з приватним розміщенням, щомісячно оприлюднювалися результати їхньої діяльності.

Також у звітному році здійснювалися постійний моніторинг нових проєктів законодавчих та нормативних актів, що стосуються діяльності приватних (венчурних) фондів, механізмів фінансування інноваційних проєктів, похідних цінних паперів (деривативів), а також новин в індустрії прямого (венчурного) інвестування.

Учасники секції були залучені до тематичних вебінарів та інших заходів, які проводили УАІБ та партнерські організацій. Зокрема, мали змогу долучитися до обговорення макротрендів та позиціонування індустрії фондів для процвітання у 2021 році під час Міжнародного віртуального форуму фондів, на якому європейські фахівці підбивали підсумки подій 2020 року. У червні взяли участь у вебінарі «Етика у фінансах: обіцянка інвестиційного прибутку», а у грудні - у щорічному опитуванні «Довіра до фахівців з фінансів та інвестицій в Україні», обидва заходи проводила CFA Society Ukraine.

Упродовж року серед учасників секції поширювалася інформація про потенційно привабливі для них інвестиційні пропозиції та корисні джерела з питань інновацій, прямого та венчурного інвестування, що надходили до УАІБ.

Також отримували від Асоціації інформацію про потенційно корисні віртуальні заходи з цієї тематики та матеріали із них, зокрема, від ГО «Агенція Європейських Інновацій» (контактний центр програми ЄС «Горизонт - 2020» в Україні), де висвітлювалися питання про можливості програм «Горизонт Європа» і «Євратом», а саме: нові пріоритети, структури та напрямки дев’ятої програми ЄС з досліджень та інновацій «Горизонт Європа»; європейські та національні інструменти підтримки досліджень та інновацій в Україні; нові глобальні та індустріальні виклики, що постануть перед світовою спільнотою протягом наступного десятиліття, інформаційні та аналітичні матеріали щодо інноваційного та цифрового розвитку України та їх підтримки, зокрема щодо грантових програм ЄС, наданих Агенцією Європейських Інновацій (Agency of European Innovations) та Національним контактним пунктом програми Горизонт - 2020 «Інформаційно-комунікаційні технології».

Учасників секції також було запрошено до участі у Віртуальній європейській конференції 0100 Conferences з прямого та венчурного інвестування (2-4 листопада). Оскільки УАІБ виступила інформаційним партнером конференції, члени Асоціації та співробітники Дирекції УАІБ мали змогу взяти участь у ній безкоштовно.

**Секція управління активами та адміністрування ПФ**

У звітному році робота секції була зосереджена на адаптації діяльності адміністраторів НПФ до вимог Закону України №738, а також на аналізі нових законодавчих ініціатив з питань накопичувального пенсійного забезпечення.

На початку року було проведено аналіз проєкту Закону України «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо накопичувальної професійної пенсійної системи», зареєстрованого за №4408.

У звітному році учасники секції провели обговорення проєкту змін до Положення про вимоги до осіб, що здійснюють професійну діяльність з управління активами інституційних інвесторів (діяльність з управління активами), щодо складу та структури активів недержавних пенсійних фондів, якими вони управляють (№ 582 від 26.04.2012). За результатами обговорення підготовлено та направлено до НКЦПФР пропозиції та зауваження.

Також учасниками секції було розглянуто оприлюднені на сайті Міністерства фінансів України «Зразки складання схематичного зображення структури власності» щодо визначення кінцевих бенефіціарних власників НПФ. За результатами обговорення було підготовлено проєкт орієнтовного схематичного зображення структури бенефіціарних власників НПФ.

Секцією разом з Дирекцією УАІБ був розроблений проєкт рекомендацій для членів УАІБ про порядок подання інформації про кінцевих бенефіціарних власників НПФ та ПІФ.

Також учасники секції провели обговорення проекту Ліцензійних умов провадження професійної діяльності на ринках капіталу – діяльності з адміністрування недержавних пенсійних фондів. За результатами обговорення були надані пропозиції НКЦПФ щодо зазначеного проекту. Більшість із пропозицій була врахована.

Здійснювалось постійне інформування учасників секції про набрання чинності нормативно-правовими актами НКЦПФР з питань недержавного пенсійного забезпечення та необхідності вжиття заходів для приведення діяльності у відповідність з ними, а саме про : Порядок погодження кандидатур до складу ради недержавного пенсійного фонду, затверджений рішенням НКЦПФР № 632 від 12.08.2021, «Про внесення змін до рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 23 липня 2020 року N 379» від 15.07.2021 №501 та внесення відповідних змін до Опису розділів та схем XML файлів електронної форми звітних даних адміністраторів недержавних пенсійних фондів, у тому числі звітності з недержавного пенсійного забезпечення, «Про затвердження Положення про інвестиційну декларацію недержавного пенсійного фонду» № 606 від 05.08.2021, «Про затвердження Порядку ведення реєстрів учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків» № 700 від 26.08.2021, «Про затвердження Положення про рекламу» №980 від 21.10.2021.

Представники Асоціації брали участь в окремих засіданнях (он-лайн) міжнародної конференції «First European Retirement Week» 29.11.21-03.12.21 з питань розвитку та регулювання пенсійних систем в країнах ЕС.

**Секція оподаткування, бухгалтерського обліку та звітності**

Протягом року проводився моніторинг та експертиза нових проєктів законів та нормативно–правових документів, пов’язаних з питаннями обліку та оподаткування КУА, ІСІ, НПФ та АНПФ.

На початку жовтня проведено опитування членів Асоціації і узагальнення питань, які надійшли до УАІБ щодо складання фінансової звітності на основі таксономії за МСФЗ у форматі іXBRL. Ці питання у грудні були обговорені експертами Комісії з питань звітності та аудиту КУА, ІСІ, НПФ та Комісії з питань бухгалтерського обліку, оподаткування, що діють у складі Секції УАІБ «Оподаткування, бухгалтерського обліку та звітності».

У листопаді представники секції та Дирекції УАІБ взяли участь у Податковому форумі «Tax&Business Talks», який був присвячений практичним проблемам: найактуальнішим «больовим точкам» у сфері оподаткування та шляхам їх вирішення.

У грудні представники секції та Дирекції УАІБ взяли участь у міжнародній онлайн-конференції «Професійна етика в аудиторській діяльності - як запорука забезпечення інтересів суспільства», яку проводила Аудиторська палата України при підтримці Проєкту ЄС «Впровадження практики ЄС з бухгалтерського обліку, фінансової звітності та аудиту в Україні». У конференції взяли участь члени Аудиторської палати України,  члени Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів, представники міжнародних професійних організацій та бізнес-асоціацій України, представники з Великобританії, Казахстану, Киргизької Республіки, Литви, Німеччини, Південної Африки, Польщі, Сполучених Штатів Америки. Доповідь члена Ради УАІБ Григорія Овчаренкастосувалася очікувань КУА та АНПФ як замовників та споживачів аудиторських послуг.

**Секція впровадження міжнародних стандартів професійної діяльності**

У зв’язку з набранням чинності з 28.04.2020 Закону України від 06.12.2019 № 361-ІХ «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення», а також з необхідністю приведення діяльності КУА у відповідність з вимогами цього Закону, Дирекція Асоціації разом з учасниками секції підготували оновлені Примірні Правила здійснення фінансового моніторингу в КУА, Програму ФМ, зразки опитувальників та інших внутрішніх документів з питань фінансового моніторингу. На початку травня цей документ було розіслано членам Асоціації через Особисті кабінети.

За результатами узагальнення питань, які надходили від КУА після набуття чинності Закону України №361 до НКЦПФР та Держфінмоніторингу було направлено відповідні запити. Відповідь від НКЦПФР, а також Протоколи 48-го та 49-го засідання Робочої групи з розгляду проблемних питань суб’єктів первинного фінансового моніторингу - небанківських установ розміщено на сайті УАІБ. У протоколах, серед іншого, надано відповіді на питання, ініційовані УАІБ та КУА, які стосуються виконання компаніями з управління активами обов’язків СПФМ. Отримано відповіді щодо подачі СПФМ інформації до Держфінмоніторингу.

На сайті Асоціації розміщувалась інформація Держфінмоніторингу про:

* узагальнену міжнародну практику визначення критеріїв/показників/індикаторів ризикових операцій, що можуть бути пов’язані з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванням тероризму та фінансуванням розповсюдження зброї масового знищення.
* Керівні настанови щодо розкриття інформації про кінцевих бенефіціарних власників, які стосуються розкриття інформації про КБВ юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців, громадських формувань, трастів та інших (подібних до трастів) правових утворень.
* типологічне дослідження на тему: «Відмивання доходів від податкових злочинів».

Також серед учасників секції проводилось обговорення проєктів Стандартів корпоративного управління, було зібрано та узагальнено питання до них, відповіді на які представниками НКЦПФР надали на вебінарі.

***3. Юридична та методологічна підтримка діяльності членів УАІБ***

УАІБ регулярно інформувала своїх учасників про зміни законодавства та нормативної бази, про проєкти таких змін, про зусилля Асоціації щодо недопущення погіршення умов діяльності КУА, АНПФ, ІСІ та НПФ, про зміни у законодавстві з питань фінмоніторингу, про навчальні програми з підвищення кваліфікації для фахівців, про численні події у галузі інвестицій та корпоративного управління.

Дирекція УАІБ постійно здійснювала роботу з надання методологічної допомоги компаніям – претендентам на вступ до УАІБ з питань створення КУА та фондів.

Компаніям - членам Асоціації постійно надавалися консультації з питань управління активами, діяльності та ліквідації КУА, адміністраторів НПФ та фондів, складання звітності, бухгалтерського обліку, пруденційного нагляду та управління ризиками в КУА та АНПФ, фінансового моніторингу.

Здійснювався моніторинг листів ДФС та Міністерства фінансів України, що пов’язані з питаннями оподаткування та обліку КУА та ІСІ. Найбільш актуальні листи було розміщено на сайті Асоціації.

На сайті УАІБ постійно розміщувалася інформація Держфінмоніторингу щодо змін до Переліку осіб, пов’язаних із здійсненням терористичної діяльності або стосовно яких застосовано міжнародні санкції, змін до нормативно-правових актів з питань фінансового моніторингу, навчальних заходах тощо.

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), 6 компаній отримали висновки щодо можливості припинення професійної діяльності на фондовому ринку.

Підтримано 5 звернень 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.

Протягом року надавалися письмові відповіді на запити КУА щодо поточної діяльності компаній та фондів.

Протягом звітного періоду тривала робота з передліцензійної підготовки компаній для отримання ліцензії у НКЦПФР. Відповідно до «Положення про порядок прийому компаній до складу членів Української асоціації інвестиційного бізнесу та надання Подання товариствам, які мають намір отримати ліцензію на провадження професійної діяльності на фондовому ринку – діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльності з управління активами) в Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку» Подання до НКЦПФР на отримання ліцензії отримали 13 КУА. Також 1 КУА отримала ліцензію на провадження професійної діяльності з адміністрування недержавних пенсійних фондів.

***4. Сприяння створенню позитивного іміджу КУА, АНПФ, підвищенню обізнаності потенційних клієнтів щодо послуг та продуктів КУА, АНПФ, ІСІ та НПФ.***

Основними подіями 2021 року, які потребували інформаційної підтримки Асоціації, були дві ключові події: набуття чинності 01 липня Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» та звітно-виборні Загальні збори членів УАІБ, які відбулися 19 серпня і участь у яких взяли представники 199 компаній з управління активами та адміністраторів недержавних пенсійних фондів.

У зв'язку з набуттям чинності Закону «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» діяльність Асоціації була зосереджена на питаннях, пов’язаних з приведенням у відповідність до вимог нового Закону документів і діяльності професійних учасників ринків капіталу – членів УАІБ. Готувалися численні запити, зауваження, пропозиції, які направлялися до НКЦПФР, про що Асоціація регулярно інформувала компанії. Низка повідомлень стосувалася створення і діяльності робочої групи з опрацювання проєкту Ліцензійних умов провадження професійної діяльності з управління активами інституційних інвесторів, оприлюднювалися зауваження і пропозиції Асоціації до проєкту нових змін до Положення № 1597 щодо пруденційних нормативів, які УАІБ направляла, крім НКЦПФР, до Міністерства юстиції та до Державної регуляторної служби України.

У рамках підготовки та проведення чергових Звітно-виборних Загальних зборів членів УАІБ готувалися повідомлення та здійснювалися інформаційні розсилки щодо питань порядку денного та змін у внутрішні документи УАІБ, Асоціація інформувала про прийняті рішення Зборів та обрання нового складу Ради УАІБ.

Впродовж року УАІБ готувала та поширювала анонси, інформаційні повідомлення, заяви, в яких привертала увагу членів Асоціації та громадськості до проблемних питань і потенційних загроз, які можуть нести для учасників ринку деякі законодавчі ініціативи. Як самостійно, так і у співпраці з іншими професійними об'єднаннями фінансового ринку УАІБ інформувала про численні звернення до законодавчих та державних органів, оприлюднювала свою пропозиції щодо подальшого розвитку ринків капіталу, реформування системи регулювання та нагляду за ринками капіталу, стимулювання інвестицій громадян, вітчизняних та іноземних підприємств, інституційних інвесторів у надійні фінансові інструменти, про ситуацію навколо запровадження другого накопичувального рівня пенсійного забезпечення тощо. Зокрема, йшлося про законопроєкти «Про фінансові послуги та фінансові компанії», ухвалений парламентом 14 грудня, про наявні законопроєкти щодо другого накопичувального рівня пенсійної системи. Асоціація оприлюднювала свою точку зору щодо законопроєктів, які стосувалися діяльності регулятора фондового ринку.

Серед тем, які у 2021 році формували інформаційну політику Асоціації, були оновлення складу керівництва НКЦПФР, пропозиція представників УАІБ долучитися до робочої групи Кабінету міністрів з питань запровадження обов'язкового накопичувального пенсійного забезпечення, зміни щодо пруденційних нормативів для компаній з управління активами та адміністраторів недержавних пенсійних фондів, які мають відбутися у 2022 році, підготовка до запровадження нової системи атестації фахівців ринків капіталу, впровадження стандартів корпоративного управління в КУА та АНПФ та багато інших.

Асоціація регулярно інформувала своїх членів про зміни законодавства та нормативної бази, що стосуються діяльності з управління активами та адміністрування НПФ, зокрема щодо запровадження нової Системи фінансової звітності на основі таксономії за міжнародними стандартами в електронній формі і численних проблем, з якими стикалися учасники ринку. Йшлося також про необхідність доопрацювання елементів системи та перегляду строків подання фінансової звітності, внормування ролі аудиторів та введення мораторію на застосування санкцій. УАІБ направляла листи і звернення до Кабінету міністрів, НКЦПФР, НБУ, Мінфіну. Регулярно публікувалися роз'яснення та рішення державних органів, а також відповіді на запити Асоціації.

Готувалися і поширювалися анонси подій і заходів, які можуть бути корисними для роботи фахівців компаній, інформаційні повідомлення, інші документи і матеріали вебінарів.

Загалом впродовж року здійснено 314 цільових інформаційних розсилок компаніям-членам Асоціації.

За 2021 рік підготовлено та розповсюджено 49 щотижневих випусків фінансово-економічних оглядів та новин УАІБ.

Серед профільних інтернет-порталів та засобів масової інформації Асоціація поширювала щомісячні огляди діяльності публічних фондів та щомісячні огляди діяльності недержавних пенсійних фондів, річний та квартальні аналітичні огляди результатів діяльності галузі управління активами інституційних інвесторів та адміністрування НПФ, прес-релізи, інші інформаційні повідомлення.

Генеральний директор УАІБ Андрій Рибальченко взяв участь у програмі "Першого ділового". УАІБ підготувала коментар на запит Stokworld про ситуацію на фондовому ринку наприкінці каденції попереднього складу НКЦПФР, про досягнення і провали регулятора. На запит «Економічної правди» надала коментар старшого аналітика УАІБ А. Гаврилюк про фактори впливу на дохідність інвестицій у фінансові інструменти у 2022 році і основні ризики таких інвестицій.

Активно розвивалася співпраця як з багаторічними, так і новими партнерськими організаціями і об'єднаннями. У 2021 році УАІБ виступила інформаційним партнером 35 заходів, тематика яких була дотична до діяльності компаній-членів Асоціації.

Традиційно УАІБ підтримувала заходи Професійної асоціації корпоративного управління, зокрема онлайн-конференцію «Сучасна практика антикорупційного комплаєнсу», Програму підготовки уповноважених за реалізацію антикорупційної програми (комплаєнс-офіцерів) ПАКУ, V Міжнародний форум корпоративних директорів.

УАІБ виступила інформаційним партнером форумів Асоціації адвокатів України - Business Protection 2021 - A2B Forum, фінансово-банківського форуму «A2B: Banking & Compliance», TAX&BUSINESS TALKS - 2021 A2B FORUM ПОДАТКОВИЙ ФОРУМ.

Серед партнерів Асоціації у 2021 року були Асоціація українських банків, співпрацювали у рамках онлайн-форуму "Банківське фінансування купівлі землі", видання «Юридична практика», з яким співпрацювали під час Business&Legal Infrastructure Forum, присвяченого питанням інвестиційної привабливості та юридичного захисту об’єктів інфраструктури, надавалася також інформаційна підтримка Асоціації інвестиційно-привабливих громад та Польсько-Українській Господарчій Палаті, з якими УАІБ співпрацювала під час онлайн-форуму «Де і як шукати інвестиції громадам».

Розвивалося партнерство з європейськими організаціями. УАІБ інформаційно підтримала Міжнародний віртуальний форум фондів, де провідні керівники європейських компаній з управління активами й багатством та спеціалісти з фондів підбивали підсумки подій 2020 року та обговорювали перспективи позиціонування індустрії фондів.

Впродовж року здійснювалася робота з інформаційного наповнення українського та англомовного веб-сайтів УАІБ. Проводився щоденний моніторинг ЗМІ, публікації з якого розміщувалися у спеціальному розділі, обмін інформацією між Асоціацією, компаніями-членами УАІБ, а також партнерськими організаціями. На сайті Асоціації удосконалено систему розсилок компаніям-членам УАІБ.

Новини про діяльність Асоціації та інша інформація поширювалася також на сторінці УАІБ у Facebook та через власний Telegram-канал, кількість користувачів якого на кінець року зросла до 111 чоловік.

***5. Співробітництво з вітчизняними, іноземними та міжнародними організаціями та бізнес-об’єднаннями***

Реалізуючи можливості, передбачені законодавством України щодо участі представників громадських організацій у консультативно-дорадчих органах міністерств та відомств, представники УАІБ увійшли до складу Громадських рад Міністерства фінансів України, Державної податкової служби, Державної регуляторної служби та Державної служби фінансового моніторингу. Вони ініціювали та брали участь в обговореннях актуальних для учасників фінансових ринків питань, у формуванні спільних з учасниками інших сегментів фінансового ринку позицій щодо низки законодавчих ініціатив, проєктів нормативно-правових актів тощо.

У березні Асоціація, у відповідь на звернення КМУ до Української сторони Платформи громадянського суспільства Україна - ЄС (УС ПГС), надала свої пропозиції через Робочу групу 3 УС ПГС, учасником якої вона є, щодо визначення пріоритетів співпраці для різних програм ЄС згідно з проєктом Регламенту ЄС про інструмент міжнародної співпраці, розвитку та сусідства (Proposal for a REGULATION OF THE EUROPEAN PARLIAMENT AND OF THE COUNCIL establishing the Neighbourhood, Development and International Cooperation Instrument.

У червні Асоціація, на запит УС ПГС через Робочу групу 3, надала свої відповіді для визначення оцінки виконання Угоди про асоціацію з ЄС за своїм сектором. УАІБ вказала на проблемні питання, що стосуються виконання Угоди у фінансовому секторі, на які необхідно звернути увагу Уряду та інших стейкхолдрерів.

У липні представниця Асоціації взяла участь в онлайн-засіданні Робочої групи 3 УС ПГС надала свої коментарі, зауваження та пропозиції щодо звіту про виконання Угоди про асоціацію з ЄС у фінансовому секторі. Надалі пропозицію УАІБ було долучено до проєкту Спільної декларації УС ПГС, текст якої було обговорено та узгоджено на онлайн-засіданні Платформи за участі української та європейської сторін наприкінці вересня.

У 2021 році УАІБ продовжувала підтримувати та розвивати контакти зі своїми іноземними та міжнародними партнерами, зокрема, із партнерськими асоціаціями країн ЦСЄ у рамках Ініціативної групи асоціацій країн ЦСЄ (CEE Initiative) та з EFAMA щодо обміну інформацією про розвиток ринків колективного інвестування та управління активами та їх законодавчого і нормативного регулювання.

Так, було надіслано запити УАІБ та отримано відповіді щодо впроваджених пруденційних нормативів для компаній з управління активами (фондами) національним регулятором Чехії, а також щодо критеріїв, які національний регулятор застосовує у процесі свого ризик-орієнтованого нагляду для визначення, наскільки ризикованою є діяльність регульованих установ, у тому числі компаній управління активами та/або фондів (немає додаткових критеріїв чи показників, окрім тих, що застосовуються у межах пруденційного нагляду); поширено статистичну інформацію про українську індустрію управління активами разом із квартальними аналітичними оглядами УАІБ серед колег в EFAMA.

Готувались та розміщувались на відповідній мовній версії сайту УАІБ переклади англійською мовою квартальних аналітичних оглядів діяльності з управління активами інституційних інвесторів та адміністрування НПФ за 4-й квартал 2020 року та 2020 рік, за 1-й, 2-й та 3-й квартали 2021 року, щомісячних аналітичних оглядів ІСІ з публічним розміщенням, а також – починаючи з серпня – щомісячних аналітичних оглядів НПФ.

У 4-му кварталі, за ініціативою УАІБ та у співпраці з Європейською асоціацією управління фондами та активами (EFAMA), було перекладено українською мовою анімовану брошуру для молоді "Інвестування задля кращого майбутнього - 5 порад: як зробити більше зі своїми заощадженнями". Брошура, створена у рамках Платформи освіти для інвесторів під егідою EFAMA, має на меті стимулювати міленіалів якомога раніше і активніше долучатися до інвестування та на прикладах ілюструє його переваги, розповідає про ризики та алгоритм дій для інвесторів - початківців. Брошура перекладена і доступна офіційними мовами країн, асоціації фондів та КУА яких є членами EFAMA, а відтепер – також і України. Українську версію брошури розміщено на сайтах EFAMA та УАІБ.

Упродовж звітного року представники УАІБ взяли участь та сприяли участі членів Асоціації у низці безкоштовних міжнародних онлайн-заходів, присвячених інвестиційному бізнесу та фінансовим послугам від Risk.net, Oxford Economics, CFA Society Ukraine, Funds Europe, Dechert LLP, S&P Global, Круглому столі від Проєкту USAID «Трансформація фінансового сектору» (USAID/FST) “ISDA - 4 літери, які можуть запустити український ринок деривативів?” , Конференції "Post-Brexit Capital Markets Union - How to make it work for people?", проведеній Європейською федерацією організацій роздрібних інвесторів Better Finance, Конференції “GIS2021 - Global Innovation Summit 2021”, онлайн-лекції від NN Investment Partners «How transparency on value creation can support responsible investment» та «Paris-aligned investing».

***6. Організаційна робота***

У серпні 2021 року відбулися чергові Загальні збори членів УАІБ. У роботі Зборів взяли участь представники 199 компаній – членів УАІБ. На зборах було затверджено Звіт про діяльність УАІБ у 2020 році та Звіт Ревізійної комісії, План роботи УАІБ на 2021 рік та, з метою приведення у відповідність внутрішніх документів Асоціації до вимог Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки», внесено зміни до Статуту Асоціації, Етичного кодексу УАІБ, Положення про членство в УАІБ, Положення про збір та обробку інформації, яка надається до Української асоціації інвестиційного бізнесу членами Асоціації, Кодексу заходів дисциплінарного впливу УАІБ, Положення про Раду УАІБ, Положення про Ревізійну комісію УАІБ, Положення про Дисциплінарний комітет УАІБ.

Учасники Загальних зборів обрали новий склад Ради УАІБ, Дисциплінарного комітету та Ревізійної комісії.

У серпні 2021 року відбулось засідання Дисциплінарного комітету УАІБ, на якому було обрано Голову Дисциплінарного комітету УАІБ, а на засіданні Ревізійної комісії УАІБ обрано її Голову.

Протягом 2021 року було проведено 12 планових засідань Ради УАІБ. На них розглядалися питання щодо змін нормативних та законодавчих актів, що регулюють ринки капіталу, вирішувались організаційні питання діяльності органів УАІБ, зокрема, розподіл функціональних обов’язків членів Ради, обговорювались питання регулювання діяльності КУА та АНПФ, обрання Головуючого Ради УАІБ, затвердження Голови Дисциплінарного комітету УАІБ.

З метою приведення внутрішніх документів УАІБ у відповідність до вимог Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки», який набув чинності 01.07.2021 року та рішення НКЦПФР №120 від 18.02.2021р., зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 08 квітня 2021 р. за № 477/36099 «Про затвердження Змін до Положення про об’єднання професійних учасників фондового ринку» Рада УАІБ своїм рішенням внесла зміни до Порядку контролю за дотриманням членами Української асоціації інвестиційного бізнесу вимог внутрішніх документів Асоціації та затвердила Порядок фіксації стану безперервного професійного розвитку фахівців на ринках капіталу та нарахування токенів.

Шляхом опитування було проведено 19 засідань Ради УАІБ, на яких вирішувались питання про вступ до складу членів УАІБ, видачі Подання для отримання в НКЦПФР ліцензії на здійснення професійної діяльності на фондовому ринку – діяльності з управління активами інституційних інвесторів (діяльності з управління активами), розглядалися питання виключення зі складу членів УАІБ, затвердження Порядку заповнення членами Асоціації електронних форм інформації, яка подається до УАІБ у новій редакції, делегування представників УАІБ до складу Громадських рад при органах державної виконавчої влади, внесення змін до Методики ренкінгування недержавних пенсійних фондів за результатами їхньої діяльності та до Методики підготовки щомісячних аналітичних оглядів діяльності недержавних пенсійних фондів.

Щокварталу Ревізійна комісія УАІБ проводила перевірки фінансово-господарської діяльності Дирекції УАІБ. За результатами перевірки встановлено, що фінансово-господарська діяльність здійснювалась відповідно до затвердженого бюджету УАІБ, нецільового використання коштів не виявлено.