

**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

24.03.15 № 13/02 6046/кк

На № _____

**Українська асоціація
інвестиційного бізнесу (УАІБ)**

03680, м. Київ, вул. Предславинська,
буд. 28, офіс 301

Щодо надання роз'яснення

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку на лист від 12.02.2015 за вих. № 34 (вих. № 912-з від 13.02.2015) в межах компетенції повідомляє наступне.

Частиною першою статті 1 Закону України «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення» (далі – Закон), зокрема, визначено, що кінцевий бенефіціарний власник (контролер) – фізична особа, яка незалежно від формального володіння має можливість здійснювати вирішальний вплив на управління або господарську діяльність юридичної особи безпосередньо або через інших осіб, що здійснюється, зокрема, шляхом реалізації права володіння або користування всіма активами чи їх значною часткою, права вирішального впливу на формування складу, результати голосування, а також вчинення правочинів, які надають можливість визначати умови господарської діяльності, давати обов'язкові до виконання вказівки або виконувати функції органу управління, або яка має можливість здійснювати вплив шляхом прямого або опосередкованого (через іншу фізичну чи юридичну особу) володіння однією особою самостійно або спільно з пов'язаними фізичними та/або юридичними особами часткою в юридичній особі у розмірі 25 чи більше відсотків статутного капіталу або прав голосу в юридичній особі.

Статтею 9 Закону визначено, зокрема, що з метою встановлення кінцевого бенефіціарного власника (контролера) суб'єкт первинного фінансового моніторингу витребує у клієнта - юридичної особи інформацію та/або документи, що підтверджують наявність структури власності такого клієнта.

Відповідно до частини першої статті 63 Закону України «Про інститути спільного інвестування» компанія з управління активами – господарське товариство, створене відповідно до законодавства у формі акціонерного товариства або товариства з обмеженою відповідальністю, яке провадить професійну діяльність з управління активами інституційних інвесторів на підставі ліцензії, що видається Комісією. Компанія з управління активами здійснює управління активами інституту спільного інвестування (корпоративного або пайового фонду).

Разом з цим, Законом України «Про інститути спільного інвестування» визначено наступне:

корпоративний фонд – юридична особа, яка утворюється у формі акціонерного товариства і провадить виключно діяльність із спільного інвестування (частина перша статті 8);

пайовий фонд – сукупність активів, що належать учасникам такого фонду на праві спільної часткової власності, перебувають в управлінні компанії з управління активами та обліковуються нею окремо від результатів її господарської діяльності (частина перша статті 41).

Окрім цього, частиною другою статті 43 Закону України «Про інститути спільного інвестування» встановлено, що укладаючи договори за рахунок активів пайового фонду, компанія з управління активами діє від свого імені в інтересах пайового фонду з обов'язковим зазначенням у таких договорах реквізитів фонду.

Враховуючи вищевикладене, при визначенні кінцевого бенефіціарного власника (контролера) пайового інвестиційного фонду необхідно отримати під час ідентифікації та верифікації дані компанії з управління активами, що дають змогу встановити її кінцевих бенефіціарних власників (контролерів).

Документами, які є підтвердженням відсутності/наявності кінцевого бенефіціарного власника (контролера) є:

- для корпоративного інвестиційного фонду – інформація про власників значних пакетів (10 відсотків і більше) акцій, отримана емітентом від Центрального депозитарію, інформацію та/або документи, що підтверджують наявність структури власності;

- для компанії з управління активами (в залежності від організаційної форми створення товариства) – статут товариства, витяг з Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб – підприємців, інформація про власників значних пакетів (10 відсотків і більше) акцій, отримана емітентом від Центрального депозитарію, інформацію та/або документи, що підтверджують наявність структури власності та ін.

Член Комісії



І. Назарчук