

Утвержден
Решением Совета директоров НАУФОР
23 марта 2021 года
(протокол №3 от 23 марта 2021 года)

Отчет о целевом использовании фонда развития НАУФОР в 2020 году

Решение о формировании фонда целевого финансирования уставной деятельности (фонда развития) НАУФОР принято Советом директоров НАУФОР 16 ноября 2017 года (протокол № 10 от 16.11.2017). В соответствии с решением Совета директоров НАУФОР фонд развития формируется за счет добровольных взносов членов НАУФОР, а также перечисления 5 (пяти) процентов членских взносов, полученных НАУФОР (начиная с 1 января 2019 года). Денежные средства фонда развития расходуются НАУФОР на следующие цели: финансирование специальных проектов развития НАУФОР (развитие IT и технологическое обновление, создание новых подразделений и др.), нормотворчество и разработка стандартов, а также мотивационные выплаты работникам НАУФОР.

В отношении денежных средств фонда развития НАУФОР ведется обособленный финансовый учет. Неизрасходованные в текущем календарном году денежные средства фонда развития переносятся на следующий календарный год.

Поступление средств в 2020 году

В 2020 году фонд развития был сформирован в размере 52 857,8 тыс. рублей за счет:

- а) пяти процентов от общей суммы членских взносов за 2020 год в размере 5 893,8 тыс. рублей (сумма полученных членских взносов за 2020 год составила 117 875,5 тыс. рублей);
- б) добровольных взносов членов НАУФОР в размере 41 000 тыс. рублей;
- в) остатка, не израсходованного в 2019 году, в сумме 5 964,0 тыс. рублей.

Расходование средств в 2020 году

В 2020 году за счет фонда развития были профинансированы расходы НАУФОР на следующие цели:

мотивационные выплаты работникам НАУФОР, участвовавшим в разработке приоритетных проектов федеральных законов, иных нормативных правовых актов и стандартов, а также в подготовке и проведении конференций НАУФОР:

- а) руководящим работникам за 2020 год в размере 32 975,8 тыс. рублей;
- б) специалистам НАУФОР за 2020 год в размере 6 201,7 тыс. рублей.

Общий размер расходования средств фонда развития в 2020 году составил 39 177,5 тыс. рублей.

Неизрасходованные денежные средства фонда развития в размере 13680,3 тыс. рублей были перенесены на 2021 год.

Проекты, осуществленные НАУФОР в 2020 году

1. Внесение изменений в Федеральный закон «О рынке ценных бумаг» в части введения тестирования для физических лиц, не являющихся квалифицированными инвесторами (был доработан и принят Федеральный закон от 31 июля 2020 года № 306-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "О рынке ценных бумаг" и отдельные законодательные акты Российской Федерации");

2. Разработка проекта изменений в законодательство, направленных на повышение привлекательности индивидуальных инвестиционных счетов второго типа (повышение лимита на сумму взноса по ИИС второго типа, установление возможности для частичного вывода денежных средств физическим лицом);

3. Разработка изменений в законодательство, связанных с введением индивидуальных инвестиционных счетов третьего типа (сочетание налогового вычета на взнос (в том числе через работодателя) с налоговым вычетом на полученный доход (в части расходов на определенные законом цели) при инвестировании на срок 10 и более лет);

4. Разработка критериев, при соответствии которым структурные облигации становятся доступными к приобретению лицами, не являющимися квалифицированными инвесторами;

5. Исключение из перечня организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, инвестиционных советников, не совмещающих деятельность по инвестиционному консультированию с иной профессиональной деятельностью на рынке ценных бумаг (был разработан и принят Федеральный закон от 7 апреля 2020 г. № 116-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма");

6. Предоставление возможности приобретать инвестиционные паи биржевых паевых инвестиционных фондов за счет пенсионных накоплений и пенсионных резервов негосударственных пенсионных фондов (были приняты Указание Банка России № 5445-У и Указание Банка России № 5532-У).

7. Разработка порядка проведения тестирования физических лиц, не являющихся квалифицированными инвесторами, для предоставления им возможности приобретения

определенных финансовых инструментов и заключения определенных видов сделок на финансовом рынке (принятие базового стандарта ожидается в апреле 2021 года);

8. Разработка изменений в базовый стандарт совершения брокером операций на финансовом рынке (в части информирования клиента о ценах на финансовые инструменты и расходах на совершение сделки);

9. Разработка и принятие изменений в Базовый стандарт совершения инвестиционным советником операций на финансовом рынке (в части уточнения требований к индивидуальной инвестиционной рекомендации);

10. Новая редакция внутреннего стандарта о порядке определения стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда и стоимости инвестиционного пая.