

Исх. № 741 от 28 октября 2025 года

Уважаемая Ольга Юрьевна!

В целях надлежащего контроля со стороны специализированных депозитариев за деятельностью негосударственных пенсионных фондов и их управляющих компаний (далее – НПФ и УК) просим разъяснить порядок применения пункта 18 Указания № 4954-У¹ в случаях совершения НПФ и УК сделок в дополнительной торговой сессии выходного дня на фондовом рынке ПАО «Московская Биржа ММВБ-РТС».

С 01.03.2025 инвесторы могут совершать сделки на фондовом рынке ПАО «Московская Биржа ММВБ-РТС» в ходе дополнительной торговой сессии выходного дня (далее – ДСВД)². ДСВД может проводиться в любой неторговый день, в котором не проводятся клиринговые сессии, расчеты и платежи. ДСВД является частью ближайшего следующего «обычного» торгового дня.

В соответствии с пунктом 1.3.2 Правил проведения торгов на фондовом рынке, рынке депозитов и рынке кредитов ПАО «Московская Биржа ММВБ-РТС»³ (далее – Правила проведения торгов), торговый день состоит из основной торговой сессии и дополнительных торговых сессий текущего рабочего дня, а также дополнительных торговых сессий выходного дня, проводимых в предшествующий(ие) такому рабочему дню выходной(ые) и/или нерабочий(ие) праздничный(ые) день(дни).

По итогам торгов ДСВД, в день проведения ДСВД, участникам направляются среди прочих отчетов Выписка из реестра заявок SEM02 и Выписка из реестра сделок SEM03. В соответствии с отчетом SEM03, последующими отчетами НКЦ и отчетами брокера за понедельник, сделки считаются заключенными в выходной день⁴.

При этом, согласно пункту 1.19.4.1 Правил проведения торгов в отчете SEM03 отражаются все сделки, заключенные участником торгов в течение торгов ДСВД, без разбивки по участникам торгов, а это условие не дает возможности для НПФ/УК, как

¹ Указание Банка России от 31.10.2018 № 4954-У «О порядке расчета текущей стоимости активов и стоимости чистых активов, составляющих пенсионные накопления, порядке и сроках расчета стоимости активов, составляющих пенсионные резервы, и совокупной стоимости пенсионных резервов негосударственного пенсионного фонда».

² Доступные инструменты и правила участия в ДСВД расположены по адресу <https://www.moex.com/s3790>.
³ <https://fs.moex.com/files/17018/>.

⁴ Перечень отчетов по результатам ДСВД расположен по адресу <https://fs.moex.com/files/943>. Вся информация по торгам в выходные дни приведена в презентации <https://fs.moex.com/f/21447/tehchema-ponedelnik-nachinaetsja-v-subbotu-13-02-2.pdf>.

участников торгов, предоставлять копию отчета SEM03 в специализированный депозитарий.

В соответствии с пунктом 18 Указания № 4954-У НПФ (УК) должны рассчитывать стоимость чистых активов (далее - СЧА) по состоянию на каждый день (каждый рабочий день, каждый день, в котором совершали операции с активами, составляющими пенсионные накопления или пенсионные резервы, если такой день не является рабочим, а также иную дату определения стоимости чистых активов, предусмотренную внутренним документом) не позднее рабочего дня, следующего за датой, по состоянию на которую осуществляется расчет СЧА.

В связи с изложенным просим разъяснить, обязаны ли НПФ и УК рассчитывать СЧА на нерабочий день, если операции с активами, составляющими пенсионные накопления или пенсионные резервы, совершались НПФ (УК) на ПАО «Московская Биржа ММВБ-РТС» в режиме ДСВД, учитывая, что по заключаемым сделкам на ДСВД, исполнение и расчеты таких сделок происходят в ближайший следующий за указанными днями рабочий день?

Также возникает вопрос, какую информацию в отношении совершенных сделок на ДСВД необходимо включать в отчетность по форме 0420866⁵ по показателям «Дата совершения операции (заключения сделки)» и «Время заключения сделки», как сделки, совершенные в день торговой сессии выходного дня, или как сделки, совершенные в ближайший следующий за указанными днями рабочий день?

С уважением,
Президент

А.В. Тимофеев

⁵ Отчетность по форме 0420866 «Отчет о выполнении операций, видах и стоимости ценных бумаг, учитываемых в соответствии с договорами об оказании услуг специализированного депозитария управляющей компании, осуществляющей инвестирование (размещение) средств пенсионных накоплений и (или) пенсионных резервов, о сделках, совершаемых управляющей компанией со средствами пенсионных накоплений и (или) пенсионных резервов» (Указание Банка России от 27.09.2022 № 6270-У «Об объеме, формах, сроках и порядке составления и представления отчетности специализированного депозитария»).