



**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(Банк России)**

ПЕРВЫЙ ЗАМЕСТИТЕЛЬ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ

107016, Москва, ул. Неглинная, 12

от 21.07.2015 № 06-54/6242

на № _____ от _____

Управляющим компаниям паевых
инвестиционных фондов

Специализированным депозитариям

Об оплате инвестиционных паев
иностранной валютой, выплатах
денежной компенсации и дохода по
инвестиционному паю в
иностранной валюте

Банк России доводит до сведения управляющих компаний паевых инвестиционных фондов и специализированных депозитариев следующую информацию.

Предусмотренные Федеральным законом от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» выплата денежной компенсации в связи с погашением инвестиционных паев, выплата дохода по инвестиционному паю и оплата инвестиционных паев могут осуществляться в иностранной валюте при соблюдении требований валютного законодательства Российской Федерации.

Исходя из положений пунктов 3 и 4 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (далее – Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле») в случае, если инвестиционный пай удостоверяет право на получение дохода и (или) денежной компенсации в связи с его погашением в иностранной валюте, то такой инвестиционный пай признается внешней ценной бумагой.

В соответствии со статьей 6 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле» валютные операции между

резидентами и нерезидентами, связанные с выплатой денежной компенсации в связи с погашением инвестиционных паев, выплатой дохода по инвестиционному паю и оплатой инвестиционных паев могут осуществляться в иностранной валюте без ограничений.

Исходя из положений части 1 статьи 9 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле» между резидентами в иностранной валюте возможны только валютные операции, связанные с выплатой денежной компенсации в связи с погашением инвестиционных паев, выплатой дохода по инвестиционному паю (пункт 8 части 1 статьи 9). Валютные операции в иностранной валюте между резидентами, связанные с оплатой инвестиционного пая могут осуществляться только в случае, указанном в пункте 5 части 1 статьи 9 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле»¹.

В целях соблюдения требований статьи 17 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» в указанных случаях правила доверительного управления паевым инвестиционным фондом должны содержать порядок определения суммы денежных средств, на которую выдается инвестиционный пай, при оплате инвестиционного пая иностранной валютой, порядок определения суммы денежной компенсации в иностранной валюте, подлежащей выплате в случае погашения инвестиционных паев, и порядок определения размера дохода в иностранной валюте от доверительного управления имуществом, составляющим этот фонд, с указанием валюты и порядка определения ее курса.

Настоящее письмо подлежит опубликованию в «Вестнике Банка России».

С.А. Швецов

¹ Операции с внешними ценными бумагами, осуществляемых на организованных торгах, при условии учета прав на такие ценные бумаги в депозитариях, созданных в соответствии с законодательством Российской Федерации.