

от 04.05.2017 г. № ИН-06-28/19

Информационное письмо о некоторых вопросах, связанных с квалификацией иностранных финансовых инструментов в качестве ценных бумаг

В связи с поступлением в Банк России обращений участников финансового рынка по вопросам обращения иностранных финансовых инструментов, квалифицированных в качестве ценных бумаг, в связи с присвоением таким иностранным финансовым инструментам новых кодов CFI в соответствии с Международным стандартом ISO 10962¹ в редакции 2015 года (далее – стандарт ISO 10962:2015), Банк России сообщает следующее.

Положением о квалификации иностранных финансовых инструментов в качестве ценных бумаг, утвержденным приказом ФСФР России от 23.10.2007 № 07-105/пз-н (далее – Положение), квалификация иностранных финансовых инструментов в качестве ценных бумаг осуществляется исходя из значений кодов CFI², присвоенных иностранным финансовым инструментам в соответствии с Международным стандартом ISO 10962 в редакции 2001 года (далее – стандарт ISO 10962).

Пунктом 4 Положения закреплён перечень документов и информации, которыми подтверждается квалификация иностранного финансового инструмента в качестве ценной бумаги.

¹ Международный стандарт ISO 10962 «Ценные бумаги и относящиеся к ним финансовые инструменты - Классификация финансовых инструментов (Код CFI)».

² CFI (Classification of Financial Instruments) code - код классификации финансовых инструментов

При этом Положением не предусмотрено каких-либо условий, при наступлении которых прекращается квалификация в качестве ценной бумаги иностранного финансового инструмента, квалификация которого в качестве ценной бумаги ранее была подтверждена в соответствии с пунктом 4 Положения.

В этой связи полагаем, что в случае присвоения в соответствии с международным стандартом ISO 10962:2015 нового значения кода CFI иностранному финансовому инструменту, квалификация которого в качестве ценной бумаги ранее была подтверждена в соответствии с пунктом 4 Положения, переквалификация такого иностранного финансового инструмента в качестве ценной бумаги не осуществляется.

При этом полагаем необходимым отметить, что согласно пункту 3 Положения иностранные финансовые инструменты, которым в соответствии с международными стандартами ISO 6166³ и ISO 10962 присвоены коды ISIN и CFI и у которых код CFI имеет значения, отличные от тех, которые указаны в пункте 2 Положения, могут быть квалифицированы в соответствии с Порядком квалификации ценных бумаг, утвержденным постановлением ФКЦБ России от 24.12.2003 № 03-48/пс (далее – Индивидуальный порядок квалификации).

Таким образом, если квалификация иностранного финансового инструмента не подтверждена в соответствии с подпунктами 1 и 2 пункта 4 Положения и присвоенный такому иностранному финансовому инструменту в соответствии со стандартом ISO 10962:2015 код CFI имеет значения, отличные от тех, которые указаны в пункте 2 Положения, квалификация такого иностранного финансового инструмента в качестве ценной бумаги может быть осуществлена Банком России в соответствии с Индивидуальным порядком квалификации.

С.А. Швецов

³ Международный стандарт ISO 6166 «Ценные бумаги и относящиеся к ним финансовые инструменты - Международная система нумерации для идентификации ценных бумаг (ISIN)»