

## 182

## ROZPORZĄDZENIE MINISTRA FINANSÓW

z dnia 18 lutego 2000 r.

**w sprawie ogólnego zezwolenia na lokowanie aktywów funduszy emerytalnych poza granicami kraju.**

Na podstawie art. 143 ust. 1 ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych (Dz. U. Nr 139, poz. 934, z 1998 r. Nr 98, poz. 610, Nr 106, poz. 668 i Nr 162, poz. 1118 oraz z 1999 r. Nr 110, poz. 1256) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zezwala się na lokowanie aktywów funduszu emerytalnego, na warunkach określonych w rozporządzeniu, w państwach będących członkami Organizacji Współpracy Gospodarczej i Rozwoju (OECD) oraz w innych państwach, z którymi Rzeczpospolita Polska zawarła umowy o popieraniu i wzajemnej ochronie inwestycji.

§ 2. 1. W państwach, o których mowa w § 1, aktywa funduszu emerytalnego mogą być lokowane w:

- 1) papierach wartościowych emitowanych przez spółki notowane na podstawowych giełdach rynków kapitałowych tych państw,
- 2) papierach skarbowych emitowanych przez rządy lub banki centralne tych państw,
- 3) tytułach uczestnictwa emitowanych przez instytucje wspólnego inwestowania mające siedzibę

w tych państwach, jeżeli instytucje te oferują publicznie tytuły uczestnictwa i umarzają je na żądanie uczestnika.

2. Lokaty, o których mowa w ust. 1, powinny posiadać ocenę na poziomie inwestycyjnym nadaną przez wyspecjalizowaną agencję oceniającą ryzyko inwestycyjne związane z określonym papierem wartościowym lub zdolnością emitenta do terminowej spłaty zaciągniętych zobowiązań, zwaną dalej „agencją ratingową”.

§ 3. Ocena, o której mowa w § 2 ust. 2, powinna być nadana przez agencję ratingową uznaną na międzynarodowym rynku kapitałowym.

§ 4. Fundusz emerytalny może lokować poza granicami kraju nie więcej niż 5% wartości swoich aktywów.

§ 5. Rozporządzenie wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia.

Minister Finansów: w z. *J. Bauc*