

В.А. Ермаков

Рынок ценных бумаг – это система отношений, складывающаяся между участниками рынка ценных бумаг, у которых разные функции. Данное издание является официальным переводом с английского языка книги «ГроссМедиа».



КОРПОРАТИВНЫЙ ЮРИСТ

РЫНОК ЦЕННЫХ БУМАГ

ЮРИДИЧЕСКИЙ СПРАВОЧНИК



- Ценные бумаги в России и на рынке России
- Особенности и этапы эмиссии ценных бумаг
- Приходы и расходы информации в связи с эмиссией и обращением ценных бумаг
- Профессиональная деятельность на рынке ценных бумаг: брокеры, дилеры, клиринг, депозитарии, фондовые биржи
- Деяния в отношении депозитариев на рынке ценных бумаг
- Государственный контроль и надзор на рынке ценных бумаг. Виды, особенности, функции государственного контроля



РЫНОК ЦЕННЫХ БУМАГ

ЮРИДИЧЕСКИЙ СПРАВОЧНИК

В.А. ЕРШОВ

Глава 1. ВИДЫ ЦЕННЫХ БУМАГ

Рынок ценных бумаг является частью финансового рынка. Другими структурными элементами последнего являются денежный рынок (рынок находящихся в обращении наличных денег и выполняющих их функции краткосрочных платежных средств (векселей, чеков и т.п.)), а также рынок ссудного капитала (банковских кредитов).

Рынок ценных бумаг можно определить как систему отношений, возникающих при эмиссии и обращении эмиссионных ценных бумаг, а также при обращении иных ценных бумаг. Данные отношения являются предметом регулирования Федерального закона от 22 апреля 1996 года N 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг". Также этим Законом определяются правовые основы деятельности профессиональных участников рынка ценных бумаг.

Ценной бумагой согласно статье 142 ГК РФ является документ, удостоверяющий с соблюдением установленной формы и обязательных реквизитов имущественные права, осуществление или передача которых возможны только при его предъявлении. С передачей ценной бумаги переходят все удостоверяемые ею права в совокупности.

Права, удостоверенные ценной бумагой, могут принадлежать:

- предъявителю ценной бумаги (ценная бумага на предъявителя);
- названному в ценной бумаге лицу (именная ценная бумага);
- названному в ценной бумаге лицу, которое может само осуществить эти права или назначить своим распоряжением (приказом) другое уполномоченное лицо (ордерная ценная бумага).

Законом может быть исключена возможность выпуска ценных бумаг определенного вида в качестве именных, либо в качестве ордерных, либо в качестве бумаг на предъявителя.

Статья 143 ГК РФ "Виды ценных бумаг" ограничивается перечислением этих видов, относя к ним: государственные облигации, облигации, векселя, чеки, депозитные и сберегательные сертификаты, банковские сберегательные книжки на предъявителя, коносамент, акции, приватизационные ценные бумаги и другие документы, которые законами о ценных бумагах или в установленном ими порядке отнесены к числу ценных бумаг.

Федеральный закон "О рынке ценных бумаг" содержит достаточно детальную характеристику эмиссионных ценных бумаг. Эмиссионной ценной бумагой является любая ценная бумага, соответствующая одновременно следующим признакам:

- закрепляет совокупность имущественных и неимущественных прав, подлежащих удостоверению, уступке и безусловному осуществлению с соблюдением установленных федеральным законом формы и порядка;
- размещается выпусками;
- имеет равные объем и сроки осуществления прав внутри одного выпуска вне зависимости от времени приобретения ценной бумаги.

К эмиссионным ценным бумагам Федеральный закон относит акции, облигации, опцион эмитента, российские депозитарные расписки.

Акция - эмиссионная ценная бумага, закрепляющая права ее владельца (акционера) на получение части прибыли акционерного общества в виде дивидендов, на участие в управлении акционерным обществом и на часть имущества, остающегося после его ликвидации. Акция является именной ценной бумагой. Кроме того, характер прав, удостоверяемых акцией (право на долю в имуществе акционерного общества), позволяет отнести ее к долевым ценным бумагам.

Облигация - эмиссионная ценная бумага, закрепляющая право ее владельца на получение от эмитента облигации в предусмотренный в ней срок ее номинальной стоимости или иного имущественного эквивалента. Облигация может также предусматривать право ее владельца на получение фиксированного в ней процента от номинальной стоимости облигации либо иные имущественные права. Доходом по облигации являются процент и/или дисконт.

Облигация является долговой ценной бумагой. К данной категории относятся также такие неэмиссионные ценные бумаги, как векселя и чеки, не являющиеся предметом регулирования Федерального закона "О рынке ценных бумаг".

Вексель представляет собой ценную бумагу, удостоверяющую безусловное денежное обязательство векселедателя уплатить при наступлении срока определенную сумму денег владельцу векселя. Как письменное долговое обязательство строго установленной формы вексель дает его владельцу беспорочное право по истечении срока обязательства требовать от должника уплаты обозначенной на векселе денежной суммы.

Чек признается ценная бумага, содержащая ничем не обусловленное письменное распоряжение чекодателя банку уплатить держателю чека указанную в нем сумму. Чек должен быть предъявлен к оплате в течение срока, установленного законодательством.

Опцион эмитента - эмиссионная ценная бумага, закрепляющая право ее владельца на покупку в предусмотренный в ней срок и/или при наступлении указанных в ней обстоятельств определенного количества акций эмитента такого опциона по цене, определенной в опционе эмитента. Опцион эмитента является именной ценной бумагой. Принятие решения о размещении опционов эмитента и их размещение осуществляются в соответствии с установленными федеральными законами правилами размещения ценных бумаг, конвертируемых в акции. При этом цена размещения акций во исполнение требований по опционам эмитента определяется в соответствии с ценой, определенной в таком опционе.

По своей юридической природе опцион представляет собой ценную бумагу в форме контракта, заключенного между двумя лицами, одно из которых выписывает и продает опцион, а другое покупает его и получает право в течение оговоренного срока купить или продать другие ценные бумаги по фиксированной цене.

Кроме того, опцион относится к категории производных ценных бумаг, которые удостоверяют право их владельца на приобретение или продажу первичных ценных бумаг. К производным относится также такая ценная бумага, как варрант. Последний представляет собой такую ценную бумагу, владелец получает право покупки ценных бумаг по установленной цене в течение определенного периода времени или бессрочно.

Российская депозитарная расписка - именная эмиссионная ценная бумага, не имеющая номинальной стоимости, удостоверяющая право собственности на определенное количество акций или облигаций иностранного эмитента (представляемых ценных бумаг) и закрепляющая право ее владельца требовать от эмитента российских депозитарных расписок получения взамен российской депозитарной расписки соответствующего количества представляемых ценных бумаг и оказания услуг, связанных с осуществлением владельцем российской депозитарной расписки прав, закрепленных представляемыми ценными бумагами. В случае, если эмитент представляемых ценных бумаг принимает на себя обязательства перед владельцами российских депозитарных расписок, указанная ценная бумага удостоверяет также право ее владельца требовать надлежащего выполнения этих обязанностей.

Среди ценных бумаг, обращение которых не подпадает под действие Федерального закона о рынке ценных бумаг, можно выделить также неэмиссионные товарные ценные бумаги.

К товарным ценным бумагам относятся такие товарораспорядительные документы, как коносаменты и складские свидетельства.

Коносаментом признается товарораспорядительный документ, удостоверяющий право его держателя распоряжаться указанным в коносаменте грузом и получить груз после завершения перевозки. Он может быть предъявительским, ордерным или именным. При составлении коносамента в нескольких подлинных экземплярах выдача груза по первому предъявленному коносаменту прекращает действие остальных экземпляров.

Складские свидетельства могут быть простыми или двойными. Простым складским свидетельством является предъявительская ценная бумага, держатель которой приобретает право распоряжаться товаром, владея не этим товаром, а ценной бумагой. Особенностью двойного складского свидетельства является то, что оно состоит из складского свидетельства и залогового свидетельства (или варранта), которые могут быть отделены друг от друга и обращаться самостоятельно.

Критерием деления ценных бумаг на эмиссионные и неэмиссионные является форма их размещения. Эмиссионные ценные бумаги могут выпускаться в документарной и бездокументарной формах.

Документарная форма эмиссионных ценных бумаг - форма эмиссионных ценных бумаг, при которой владелец устанавливается на основании предъявления оформленного надлежащим образом сертификата ценной бумаги или, в случае депонирования такового, на основании записи по счету депо.

Бездокументарная форма эмиссионных ценных бумаг - форма эмиссионных ценных бумаг, при которой владелец устанавливается на основании записи в системе ведения реестра владельцев ценных бумаг или, в случае депонирования ценных бумаг, на основании записи по счету депо.

Эмиссионные ценные бумаги могут быть именными или на предъявителя. Именные эмиссионные ценные бумаги могут выпускаться только в бездокументарной форме, за исключением случаев, предусмотренных федеральными законами. Эмиссионные ценные бумаги на предъявителя могут выпускаться только в документарной форме.

На каждую эмиссионную ценную бумагу на предъявителя ее владельцу выдается сертификат. По требованию владельца может выдаваться один сертификат на две и более приобретаемые им эмиссионные ценные бумаги на предъявителя одного выпуска. Настоящее

положение не применяется к эмиссионным ценным бумагам на предъявителя с обязательным централизованным хранением.

При документарной форме эмиссионных ценных бумаг сертификат и решение о выпуске ценных бумаг являются документами, удостоверяющими права, закрепленные ценной бумагой. При бездокументарной форме таким документом является только решение о выпуске ценных бумаг.

Сертификат эмиссионной ценной бумаги должен содержать следующие обязательные реквизиты:

- полное наименование эмитента, место его нахождения и почтовый адрес;
- вид, категорию (тип) эмиссионных ценных бумаг;
- государственный регистрационный номер выпуска эмиссионных ценных бумаг и дату государственной регистрации, а в случае, если в соответствии с Федеральным законом выпуск (дополнительный выпуск) эмиссионных ценных бумаг не подлежит государственной регистрации, - идентификационный номер и дату его присвоения;
- права владельца, закрепленные эмиссионной ценной бумагой;
- условия исполнения обязательств лицом, предоставившим обеспечение, и сведения об этом лице в случае выпуска облигаций с обеспечением;
- указание количества эмиссионных ценных бумаг, удостоверенных данным сертификатом;
- указание общего количества эмиссионных ценных бумаг в данном выпуске эмиссионных ценных бумаг;
- указание о том, подлежат ли эмиссионные ценные бумаги обязательному централизованному хранению, и, если подлежат, - наименование депозитария, осуществляющего их централизованное хранение;
- указание на то, что эмиссионные ценные бумаги являются эмиссионными ценными бумагами на предъявителя;
- подпись лица, осуществляющего функции исполнительного органа эмитента, и печать эмитента;
- другие реквизиты, предусмотренные законодательством РФ для конкретного вида эмиссионных ценных бумаг.

В случае расхождений между текстом решения о выпуске ценных бумаг и данными, приведенными в сертификате эмиссионной ценной бумаги, владелец имеет право требовать осуществления прав, закрепленных этой ценной бумагой, в объеме, установленном сертификатом. Эмитент несет ответственность за несоответствие данных, содержащихся в сертификате эмиссионной ценной бумаги, с данными, содержащимися в решении о выпуске ценных бумаг, в соответствии с законодательством РФ.

Глава 2. ЭМИССИЯ И ОБРАЩЕНИЕ ЦЕННЫХ БУМАГ

2.1. Этапы эмиссии ценных бумаг

По общему правилу, установленному статьей 19 Федерального закона "О рынке ценных бумаг", процедура эмиссии эмиссионных ценных бумаг включает следующие этапы:

- принятие решения о размещении эмиссионных ценных бумаг;
- утверждение решения о выпуске (дополнительном выпуске) эмиссионных ценных бумаг;
- государственную регистрацию выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг;
- размещение эмиссионных ценных бумаг;
- государственную регистрацию отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг или представление в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг.

На всех этапах осуществляется процедура раскрытия информации. Составляющие ее сведения должны представляться в виде сообщений, составленных по форме, соответствующей требованиям Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг (утверждено Приказом ФСФР РФ от 10 октября 2006 года N 06-117/пз-н).

Стандарты эмиссии ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг утверждены Приказом ФСФР РФ от 25 января 2007 года N 07-4/пз-н.

2.1.1. Решение о размещении ценных бумаг

Под решением о размещении ценных бумаг понимается одно из следующих решений:

- решение о создании кредитной организации путем учреждения или реорганизации;
- решение об увеличении уставного капитала путем размещения дополнительных акций;

- решение об увеличении уставного капитала путем увеличения номинальной стоимости акций;
- решение о размещении ценных бумаг путем конвертации в них конвертируемых ценных бумаг другого вида, категории (другого типа);
- решение об уменьшении уставного капитала путем уменьшения номинальной стоимости акций;
- решение о внесении изменений в устав кредитной организации - эмитента, касающихся предоставляемых по привилегированным акциям этого типа прав;
- решение о консолидации акций;
- решение о дроблении акций;
- решение о размещении облигаций.

Порядок принятия решения об эмиссии ценных бумаг зависит от организационно-правовой формы и юридического статуса эмитента.

Размещение акций при учреждении акционерного общества осуществляется на основании решения об учреждении этого акционерного общества и, в случае его учреждения двумя и более лицами, в соответствии с договором о его создании.

Решение о размещении акционерным обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг принимается советом директоров (наблюдательным советом) общества, если иное не предусмотрено уставом данного общества.

Решение о размещении обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, принимается общим собранием акционеров или советом директоров (наблюдательным советом), если последний обладает правом принятия такого решения в соответствии с уставом общества. В этом случае решение совета директоров (наблюдательного совета) должно приниматься единогласно, при этом не учитываются голоса выбывших членов совета директоров (наблюдательного совета).

На этапе принятия решения о размещении ценных бумаг процедура раскрытия эмитентом информации осуществляется в форме сообщения путем его опубликования в ленте новостей и на странице в сети Интернет. Сообщение о принятии решения о размещении ценных бумаг должно быть опубликовано эмитентом в следующие сроки с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством РФ для составления протокола) собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о размещении ценных бумаг:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня;
- на странице в сети Интернет - не позднее 2 дней.

Сообщение о принятии решения о размещении ценных бумаг должно быть составлено по следующей форме.

Сообщение о принятии решения о размещении ценных бумаг

1. Общие сведения	
1.1. Полное фирменное наименование эмитента (для некоммерческой организации - наименование).	
1.2. Сокращенное фирменное наименование эмитента.	
1.3. Место нахождения эмитента.	
1.4. ОГРН эмитента.	
1.5. ИНН эмитента.	
1.6. Уникальный код эмитента, присвоенный регистрирующим органом.	
1.7. Адрес страницы в сети Интернет, используемой эмитентом для раскрытия информации.	

2. Содержание сообщения	
<p>2.1. Орган управления эмитента, принявший решение о размещении ценных бумаг, и способ принятия решения (указывается вид общего собрания (годовое или внеочередное) в случае, если органом управления эмитента, принявшим решение о размещении ценных бумаг, является общее собрание участников (акционеров) эмитента, а также форма голосования (совместное присутствие и/или заочное голосование)).</p> <p>2.2. Дата и место проведения собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о размещении ценных бумаг.</p> <p>2.3. Дата составления и номер протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о размещении ценных бумаг.</p> <p>2.4. Кворум по вопросу о принятии решения о размещении ценных бумаг и итоги голосования.</p> <p>2.5. Полная формулировка принятого решения о размещении ценных бумаг.</p> <p>2.6. Факт предоставления акционерам (участникам) эмитента и/или иным лицам преимущественного права приобретения ценных бумаг.</p> <p>2.7. В случае, когда регистрация проспекта ценных бумаг осуществляется по усмотрению эмитента, - факт принятия эмитентом обязанности раскрывать информацию после каждого этапа процедуры эмиссии ценных бумаг.</p>	

3. Подпись	
3.1. Наименование должности уполномоченного лица эмитента	И.О. Фамилия
	_____ (подпись)
3.2. Дата " __ " _____ 20__ г.	М.П.

2.1.2. Утверждение решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг утверждается по общему правилу на основании и в соответствии с решением об их размещении.

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг хозяйственного общества утверждается советом директоров (наблюдательным советом) или органом управления, осуществляющим в соответствии с федеральными законами функции совета директоров (наблюдательного совета) этого хозяйственного общества.

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг юридического лица иной организационно-правовой формы утверждается высшим органом управления этого юридического лица, если иное не установлено федеральными законами.

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, кроме решения о выпуске ценных бумаг, размещенных при учреждении акционерного общества и при реорганизации в форме слияния, разделения, выделения и преобразования, в том числе в форме разделения или выделения, осуществляемых одновременно со слиянием или с присоединением, должно быть утверждено не позднее шести месяцев с момента принятия решения об их размещении.

В случае, если ведение реестра владельцев именных ценных бумаг выпуска (дополнительного выпуска) осуществляется регистратором или в случае обязательного централизованного хранения облигаций выпуска (дополнительного выпуска) в депозитарии, один экземпляр решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг хранится, соответственно, у регистратора или депозитария. В случае расхождений в тексте экземпляров решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг преимущественную силу имеет экземпляр, хранящийся в органе, осуществившем государственную регистрацию выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, а если государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг не осуществлялась, - в органе (организации), который в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" или иными федеральными законами присвоил выпуску (дополнительному выпуску) ценных бумаг идентификационный номер.

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг подписывается лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа эмитента, с указанием даты подписания и скрепляется печатью эмитента. Передача эмитентом права подписания решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг иным лицам, в том числе на основании доверенности, не допускается.

Процедура раскрытия информации и сроки опубликования составляющих ее сведений аналогичны процедуре и срокам, которые установлены в отношении решения о размещении ценных бумаг. Сообщение об утверждении решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг должно соответствовать следующей форме.

Приложение 2

Сообщение об утверждении решения о выпуске
(дополнительном выпуске) ценных бумаг

1. Общие сведения	
1.1. Полное фирменное наименование эмитента (для некоммерческой организации - наименование).	
1.2. Сокращенное фирменное наименование эмитента.	
1.3. Место нахождения эмитента.	
1.4. ОГРН эмитента.	
1.5. ИНН эмитента.	
1.6. Уникальный код эмитента, присвоенный регистрирующим органом.	
1.7. Адрес страницы в сети Интернет, используемой эмитентом для раскрытия информации.	

2. Содержание сообщения	
2.1. Орган управления эмитента, утвердивший решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, и способ принятия решения (указывается вид общего собрания (годовое или внеочередное) в случае, если органом управления эмитента, принявшим решение об утверждении решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, является общее собрание участников (акционеров) эмитента, а также форма голосования (совместное присутствие и/или заочное голосование)).	
2.2. Дата и место проведения собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение об утверждении решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг.	
2.3. Дата составления и номер протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение об утверждении решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг.	
2.4. Кворум по вопросу об утверждении решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и итоги голосования.	
2.5. Сведения о ценных бумагах и условиях их размещения:	

- 2.5.1. Вид, категория (тип), серия и иные идентификационные признаки размещаемых ценных бумаг.
- 2.5.2. Срок погашения (для облигаций и опционов эмитента).
- 2.5.3. Количество размещаемых ценных бумаг и номинальная стоимость (если наличие номинальной стоимости предусмотрено законодательством Российской Федерации) каждой размещаемой ценной бумаги.
- 2.5.4. Способ размещения ценных бумаг, а в случае размещения ценных бумаг путем закрытой подписки – также круг потенциальных приобретателей размещаемых ценных бумаг.
- 2.5.5. Цена размещения ценных бумаг или порядок ее определения.
- 2.5.6. Срок (даты начала и окончания) размещения ценных бумаг или порядок его определения.
- 2.5.7. Иные условия размещения ценных бумаг, определенные решением об их размещении.
- 2.5.8. Предоставление участникам (акционерам) эмитента и/или иным лицам преимущественного права приобретения ценных бумаг.
- 2.5.9. В случае, когда регистрация проспекта ценных бумаг осуществляется по усмотрению эмитента, – факт принятия эмитентом обязанности раскрывать информацию после каждого этапа процедуры эмиссии ценных бумаг.

3. Подпись	
3.1. Наименование должности уполномоченного лица эмитента	И.О. Фамилия (подпись)
3.2. Дата "___" _____ 20__ г. М.П.	

2.1.3. Государственная регистрация выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг

Государственная регистрация выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг осуществляется федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг или иным регистрирующим органом, определенным федеральным законом (регистрирующий орган).

Регистрирующий орган определяет порядок ведения реестра и ведет реестр эмиссионных ценных бумаг, содержащий информацию о зарегистрированных им выпусках (дополнительных выпусках) эмиссионных ценных бумаг и об аннулированных индивидуальных номерах (кодах) выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, а регистрирующий орган, являющийся федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг, – также о выпусках (дополнительных выпусках) эмиссионных ценных бумаг, не подлежащих в соответствии с настоящим Федеральным законом и иными федеральными законами государственной регистрации. Регистрирующий орган вносит изменения в реестр эмиссионных ценных бумаг в течение трех дней после принятия соответствующего решения или получения документа, являющегося основанием для внесения таких изменений.

Документы, представляемые для государственной регистрации

Для государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг в регистрирующий орган представляются следующие документы:

- заявление на государственную регистрацию выпуска (дополнительного выпуска ценных бумаг), составленное по установленной форме;
- анкета эмитента, заполненная по установленной форме;
- копия документа, подтверждающего государственную регистрацию эмитента;
- решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг;
- копия (выписка из) решения (протокола собрания (заседания)) уполномоченного лица (органа управления эмитента), которым принято решение о размещении ценных бумаг, с указанием в случае, если данное решение принято коллегиальным органом управления, повестки дня, кворума и результатов голосования за его принятие, а в случае, если оно принято советом

директоров (наблюдательным советом), - также с указанием имен членов совета директоров (наблюдательного совета), голосовавших за его принятие;

- копия (выписка из) решения (протокола собрания (заседания)) уполномоченного лица (органа управления эмитента), которым утверждено решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, с указанием в случае, если решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг утверждено коллегиальным органом управления, повестки дня, кворума и результатов голосования за его принятие, а в случае, если оно утверждено советом директоров (наблюдательным советом), - также с указанием имен членов совета директоров (наблюдательного совета), голосовавших за его утверждение;

- копия учредительных документов эмитента в действующей редакции со всеми внесенными в них изменениями и/или дополнениями;

- платежное поручение (квитанция установленной формы в случае наличной формы уплаты), которым подтверждается факт уплаты эмитентом государственной пошлины, взимаемой в соответствии с законодательством о налогах и сборах за рассмотрение заявления о государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг (за исключением государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) акций, размещаемых в целях увеличения уставного капитала на величину переоценки основных фондов, производимой по решению Правительства РФ), а в случаях, когда государственная регистрация выпуска ценных бумаг осуществляется одновременно с государственной регистрацией отчета об итогах выпуска ценных бумаг, - за рассмотрение заявления о государственной регистрации выпуска ценных бумаг и отчета об итогах выпуска ценных бумаг. Указанный документ должен содержать отметку банка об исполнении эмитентом обязанности по уплате указанной государственной пошлины;

- платежное поручение (квитанция установленной формы в случае наличной формы уплаты), которым подтверждается факт уплаты эмитентом государственной пошлины, взимаемой в соответствии с законодательством о налогах и сборах, за государственную регистрацию выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг (за исключением государственной регистрации выпусков (дополнительных выпусков) акций, размещаемых в целях увеличения уставного капитала на величину переоценки основных фондов, производимой по решению Правительства РФ). Указанный документ должен содержать отметку банка об исполнении эмитентом обязанности по уплате указанной государственной пошлины;

- опись представленных документов, составленная по установленной форме.

Приложение 3

Исх. _____
от "___" _____ 20__ г.

Наименование регистрирующего органа

ЗАЯВЛЕНИЕ

на государственную регистрацию выпуска
и отчета об итогах выпуска ценных бумаг
(составляется отдельно в отношении каждого выпуска
ценных бумаг)

_____ (указывается наименование эмитента)
просит осуществить государственную регистрацию выпуска и отчета об итогах
выпуска _____

_____ (указываются вид, категория (тип), серия и иные идентификационные
признаки ценных бумаг, для облигаций - срок погашения)
в количестве _____

_____ (указывается количество ценных бумаг
_____ штук номинальной стоимостью
_____ соответствующего выпуска)

_____ каждая,
(указывается номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска)
размещенных путем _____

_____ (указывается соответствующий способ
на основании _____
размещения ценных бумаг) _____ (указывается соответствующее

_____ , принятого _____
решение о размещении ценных бумаг) _____ (указывается орган управления
_____ "___" _____ 200__ г.,
эмитента, принявший решение о размещении ценных бумаг)

протокол от "___" _____ 200__ г. N _____.

Место нахождения эмитента и контактные телефоны с указанием междугородного кода _____.

Адрес для направления почтовой корреспонденции _____.

Настоящим подтверждается, что тексты документов на электронном носителе соответствуют документам, представленным для государственной регистрации выпуска и отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

_____ (указывается наименование должности)

_____ (подпись)

_____ (Ф.И.О.)

руководителя эмитента)

М.П.

Для государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, сопровождающегося регистрацией проспекта ценных бумаг, в регистрирующий орган дополнительно представляются:

- проспект ценных бумаг;

- копия (выписка из) решения (протокола собрания (заседания)) уполномоченного лица (органа управления эмитента), которым утвержден проспект ценных бумаг, с указанием в случае, если проспект ценных бумаг утвержден коллегиальным органом управления, повестки дня, кворума и результатов голосования за его принятие, а в случае, если он утвержден советом директоров (наблюдательным советом), - также с указанием имен членов совета директоров (наблюдательного совета), голосовавших за его утверждение;

- копии документов (распечатка из ленты новостей одного из информационных агентств, распечатка страницы в сети Интернет, используемой эмитентом для раскрытия информации), подтверждающих соблюдение эмитентом требований о раскрытии информации на этапах принятия решения о размещении ценных бумаг и утверждения решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг.

В случае, если государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг сопровождается регистрацией проспекта ценных бумаг, который подписывается финансовым консультантом на рынке ценных бумаг, для государственной регистрации такого выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг в регистрирующий орган дополнительно представляется меморандум, содержащий:

- полное фирменное наименование (далее - наименование), адрес (место нахождения) постоянно действующего исполнительного органа юридического лица (в случае отсутствия постоянно действующего исполнительного органа юридического лица, иного органа или лица, имеющих право действовать от имени юридического лица без доверенности), по которому осуществляется связь с юридическим лицом, указанный в Едином государственном реестре юридических лиц (место нахождения), номер, дата выдачи и срок действия лицензии финансового консультанта на рынке ценных бумаг на осуществление брокерской и/или дилерской деятельности на рынке ценных бумаг;

- заявление эмитента о том, что указанное лицо выступает финансовым консультантом на рынке ценных бумаг в отношении выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, документы для государственной регистрации которого представляются эмитентом в регистрирующий орган;

- заявление финансового консультанта на рынке ценных бумаг о том, что он не является аффилированным лицом эмитента и соответствует требованиям, установленным законодательством о ценных бумагах и нормативным правовым актам федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг к финансовым консультантам на рынке ценных бумаг;

- заявление финансового консультанта на рынке ценных бумаг о том, что эмитент (связанные с ним лица) не имеет обязательств (в том числе по кредитам и займам, по счетам, вкладам, по доверительному управлению имуществом) перед указанным финансовым консультантом на рынке ценных бумаг (связанными с ним лицами), не связанных с оказанием услуг финансового консультанта на рынке ценных бумаг, или заявление финансового консультанта на рынке ценных бумаг о том, что указанные обязательства раскрыты в подписанном им проспекте ценных бумаг;

- заявление финансового консультанта на рынке ценных бумаг о том, что он (связанные с ним лица) не имеет обязательств (в том числе по кредитам и займам, по счетам, вкладам, по доверительному управлению имуществом) перед эмитентом (связанными с ним лицами), не

связанных с оказанием услуг финансового консультанта на рынке ценных бумаг, или заявление финансового консультанта на рынке ценных бумаг о том, что указанные обязательства раскрыты в подписанном им проспекте ценных бумаг;

- заявление финансового консультанта на рынке ценных бумаг о том, что раскрытие информации о принятии решения о размещении ценных бумаг и об утверждении решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг проведено эмитентом в соответствии с требованиями законодательства о ценных бумагах и нормативных правовых актов федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, или заявление финансового консультанта на рынке ценных бумаг о допущенных эмитентом нарушениях при раскрытии указанной информации;

- реквизиты (дату и номер) договора, на основании которого финансовый консультант на рынке ценных бумаг оказывает эмитенту услуги по подготовке проспекта ценных бумаг;

- дату, с которой эмитент в целях подготовки проспекта ценных бумаг начал предоставлять финансовому консультанту на рынке ценных бумаг информацию о своей финансово-хозяйственной деятельности.

В случае, если финансовый консультант на рынке ценных бумаг одновременно оказывает услуги по размещению ценных бумаг, указанный меморандум должен также содержать:

- реквизиты (дату и номер) договора, на основании которого оказываются такие услуги;

- перечень мер, направленных на предотвращение конфликта интересов при оказании услуг финансового консультанта на рынке ценных бумаг и услуг по размещению ценных бумаг эмитента, утвержденный финансовым консультантом на рынке ценных бумаг;

- перечень мер, направленных на предотвращение неправомерного использования служебной информации при оказании услуг финансового консультанта на рынке ценных бумаг, утвержденный финансовым консультантом на рынке ценных бумаг.

Указанный меморандум должен быть подписан эмитентом и финансовым консультантом на рынке ценных бумаг.

Решение о государственной регистрации (об отказе в государственной регистрации)

Регистрирующий орган обязан осуществить государственную регистрацию выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг или принять мотивированное решение об отказе в государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг в течение 30 дней с даты получения документов, представленных для государственной регистрации.

Регистрирующий орган вправе провести проверку достоверности сведений, содержащихся в документах, представленных для государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг. В этом случае течение тридцатидневного срока может быть приостановлено на время проведения проверки, но не более чем на 30 дней.

В случае принятия решения о государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг регистрирующий орган обязан в течение 3 дней с даты принятия соответствующего решения выдать (направить) эмитенту:

- уведомление регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг;

- два экземпляра решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг с отметкой о его регистрации и государственным регистрационным номером выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг;

- два экземпляра проспекта ценных бумаг с отметкой о его регистрации и государственным регистрационным номером выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг (в случае регистрации проспекта ценных бумаг).

Отказ в государственной регистрации

Регистрирующий орган может отказать в государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг по следующим основаниям:

- нарушение эмитентом требований законодательства о ценных бумагах, в том числе наличие в представленных документах сведений, позволяющих сделать вывод о несоответствии законодательству условий эмиссии и обращения ценных бумаг;

- несоответствие документов, представленных для государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг или регистрации проспекта ценных бумаг, и состава содержащихся в них сведений требованиям Федерального закона "О рынке ценных бумаг" и нормативных правовых актов федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;

- непредставление в течение 30 дней на основании запроса или уведомления регистрирующего органа о необходимости устранения нарушений всех документов, необходимых для государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг или регистрации проспекта ценных бумаг, либо исправленных и/или дополненных документов;

- несоответствие финансового консультанта на рынке ценных бумаг, подписавшего проспект ценных бумаг, установленным требованиям;

- внесение в проспект ценных бумаг или решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг (иные документы, являющиеся основанием для государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг) ложных сведений либо сведений, не соответствующих действительности (недостоверных сведений).

Кроме того, государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) акций не может быть осуществлена:

- до полной оплаты уставного капитала акционерного общества - эмитента (за исключением выпуска (выпусков) акций, размещенных при его учреждении);

- до государственной регистрации отчетов об итогах всех зарегистрированных ранее выпусков (дополнительных выпусков) акций (кроме акций, размещение которых было завершено до вступления в силу Федерального закона "О рынке ценных бумаг") и до внесения соответствующих изменений в устав акционерного общества - эмитента;

- до государственной регистрации в уставе акционерного общества - эмитента положений о номинальной стоимости и количестве объявленных акций соответствующих категорий (типов), а также о закрепляемых ими правах (в случае размещения дополнительных акций);

- если увеличение уставного капитала акционерного общества - эмитента осуществляется для покрытия понесенных им убытков.

Также не может быть осуществлена государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) облигаций:

- до полной оплаты уставного капитала эмитента, являющегося акционерным обществом или обществом с ограниченной ответственностью;

- если сумма номинальных стоимостей размещаемых облигаций выпуска (дополнительного выпуска) в совокупности с суммой номинальных стоимостей всех непогашенных облигаций эмитента, являющегося хозяйственным обществом, превышает размер его уставного капитала и/или величину (размер) обеспечения, предоставленного ему третьими лицами. При этом номинальная стоимость всех биржевых облигаций эмитента при определении суммы номинальных стоимостей всех непогашенных эмитентом облигаций не учитывается. Данное ограничение не применяется для облигаций с ипотечным покрытием и биржевых облигаций;

- до государственной регистрации в уставе акционерного общества - эмитента положений о номинальной стоимости, количестве, а также о правах по объявленным акциям соответствующих категорий (типов), в которые конвертируются облигации (в случае размещения облигаций, конвертируемых в акции).

Не может быть осуществлена государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) опционов эмитента:

- до полной оплаты уставного капитала акционерного общества - эмитента;

- до государственной регистрации в уставе акционерного общества - эмитента положений о номинальной стоимости, количестве, а также о правах по объявленным акциям соответствующих категорий (типов), право на приобретение которых предоставляют такие опционы.

Не может быть одновременно осуществлена государственная регистрация двух и более выпусков (дополнительных выпусков) обыкновенных акций или двух и более выпусков (дополнительных выпусков) привилегированных акций одного типа, за исключением случаев одновременной государственной регистрации двух или более дополнительных выпусков обыкновенных акций или двух или более дополнительных выпусков привилегированных акций одного типа, размещаемых при реорганизации акционерных обществ в форме присоединения или в форме разделения или выделения, осуществляемых одновременно с присоединением.

В случае принятия решения об отказе в государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг регистрирующий орган обязан в течение 3 дней с даты принятия соответствующего решения выдать (направить) эмитенту уведомление об отказе с указанием всех оснований отказа. Решение об отказе в государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг может быть обжаловано в судебном порядке.

Раскрытие информации на этапе государственной регистрации выпуска ценных бумаг

Информация на этапе государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг раскрывается эмитентом в форме сообщения путем опубликования в ленте новостей, на странице в сети Интернет и в периодическом печатном издании, а также в форме

решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и проспекта ценных бумаг путем опубликования на странице в сети Интернет.

Сообщение о государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг и порядке доступа к информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг (далее - сообщение о государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг), должно быть опубликовано эмитентом в следующие сроки с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет или получения эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня;
- на странице в сети Интернет - не позднее 2 дней;
- в периодическом печатном издании - не позднее 10 дней.

Сообщение о государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, размещаемых путем открытой подписки, должно быть опубликовано в периодическом печатном издании, распространяемом тиражом не менее 10 тысяч экземпляров.

Сообщение о государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, размещаемых путем закрытой подписки, а также в иных случаях, когда регистрация проспекта ценных бумаг осуществляется по усмотрению эмитента, должно быть опубликовано в периодическом печатном издании, распространяемом тиражом не менее 1 тысячи экземпляров.

Эмитент обязан опубликовать текст зарегистрированного решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг на странице в сети Интернет в срок не более 2 дней с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет или получения эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше. При опубликовании текста решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг на странице в сети Интернет должны быть указаны государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, дата его государственной регистрации и наименование регистрирующего органа, осуществившего государственную регистрацию выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг.

Текст зарегистрированного решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг должен быть доступен в сети Интернет с даты его опубликования в сети Интернет и до погашения (аннулирования) всех ценных бумаг этого выпуска (дополнительного выпуска).

Эмитент обязан опубликовать текст зарегистрированного проспекта ценных бумаг на странице в сети Интернет в срок не более 2 дней с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет или получения эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше. При опубликовании текста проспекта ценных бумаг на странице в сети Интернет должны быть указаны государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, в отношении которого зарегистрирован проспект ценных бумаг, дата его регистрации и наименование регистрирующего органа, осуществившего регистрацию проспекта ценных бумаг.

Текст зарегистрированного проспекта ценных бумаг должен быть доступен в сети Интернет с даты его опубликования в сети Интернет и до истечения не менее 6 месяцев с даты опубликования в сети Интернет текста зарегистрированного отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, а если в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" или иными федеральными законами эмиссия ценных бумаг осуществляется без государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг - до истечения не менее 6 месяцев с даты опубликования в сети Интернет текста представленного в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг.

Запрещается размещение путем подписки ценных бумаг выпуска (дополнительного выпуска) ранее чем через две недели после опубликования сообщения о государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг в периодическом печатном издании.

Сообщение о государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг должно быть составлено по следующей форме.

**Сообщение о государственной регистрации выпуска
(дополнительного выпуска) ценных бумаг и порядке доступа к
информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг**

1. Общие сведения	
1.1. Полное фирменное наименование эмитента (для некоммерческой организации - наименование).	
1.2. Сокращенное фирменное наименование эмитента.	
1.3. Место нахождения эмитента.	
1.4. ОГРН эмитента.	
1.5. ИНН эмитента.	
1.6. Уникальный код эмитента, присвоенный регистрирующим органом.	
1.7. Адрес страницы в сети Интернет, используемой эмитентом для раскрытия информации.	

2. Содержание сообщения
<p>2.1. Сведения о ценных бумагах, выпуск (дополнительный выпуск) которых зарегистрирован:</p> <p>2.1.1. Вид, категория (тип), серия и иные идентификационные признаки ценных бумаг.</p> <p>2.1.2. Срок погашения (для облигаций и опционов эмитента).</p> <p>2.1.3. Государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг и дата государственной регистрации.</p> <p>2.1.4. Наименование регистрирующего органа, осуществившего государственную регистрацию выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг.</p> <p>2.1.5. Количество размещаемых ценных бумаг и номинальная стоимость (если наличие номинальной стоимости предусмотрено законодательством Российской Федерации) каждой размещаемой ценной бумаги.</p> <p>2.1.6. Способ размещения ценных бумаг, а в случае размещения ценных бумаг посредством закрытой подписки - также круг потенциальных приобретателей ценных бумаг.</p> <p>2.1.7. Срок (даты начала и окончания) размещения ценных бумаг или порядок его определения.</p> <p>2.1.8. Цена размещения ценных бумаг или порядок ее определения.</p> <p>2.1.9. Предоставление участникам (акционерам) эмитента и/или иным лицам преимущественного права приобретения ценных бумаг.</p> <p>2.2. Факт регистрации проспекта ценных бумаг одновременно с государственной регистрацией выпуска (дополнительного выпуска) этих ценных бумаг.</p> <p>2.3. Порядок обеспечения доступа к информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг.</p> <p>2.4. В случае подписания проспекта ценных бумаг финансовым консультантом на рынке ценных бумаг - указание на это обстоятельство, а также полное и сокращенное фирменные наименования финансового консультанта, его место нахождения.</p> <p>2.5. Указание на то, что эмитент принимает на себя обязательства по раскрытию информации в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации.</p> <p>2.6. В случае, если эмитентом является акционерный инвестиционный фонд:</p> <p>2.6.1. Информация о местах (с указанием адреса и/или номера телефона), где можно до приобретения акций получить подробную информацию об акционерном инвестиционном фонде, ознакомиться с уставом, инвестиционной декларацией и проспектом акций акционерного инвестиционного фонда, а также с иными документами, предусмотренными Федеральным законом от 29.11.2001 N 156-ФЗ "Об инвестиционных фондах" (Собрание законодательства Российской Федерации. 2001. N 49. Ст. 4562; 2004. N 27. Ст. 2711) и</p>

нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

2.6.2. Положение о том, что стоимость акций акционерного инвестиционного фонда может увеличиваться и уменьшаться, результаты инвестирования в прошлом не определяют доходы в будущем, государство не гарантирует доходность инвестиций в акционерные инвестиционные фонды, а также сведения о том, что, прежде чем приобрести акцию акционерного инвестиционного фонда, следует внимательно ознакомиться с уставом этого фонда, его инвестиционной декларацией и проспектом акций.

3. Подпись	
3.1. Наименование должности уполномоченного лица эмитента	И.О. Фамилия

(подпись)	
3.2. Дата " __ " _____ 20__ г.	М.П.

В сообщении о государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг эмитент может предусмотреть дополнительные способы ознакомления всех заинтересованных лиц с информацией, содержащейся в проспекте ценных бумаг, в том числе:

- опубликование текста зарегистрированного проспекта ценных бумаг в периодическом печатном издании (изданиях), выбранном (выбранных) эмитентом;
- рассылку или предоставление в иной форме текста зарегистрированного проспекта ценных бумаг заинтересованным лицам.

В случае, если эмитент обязан раскрывать информацию в форме сообщений о существенных фактах, информация о государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг раскрывается таким эмитентом в форме сообщения о существенном факте "Сведения об этапах процедуры эмиссии ценных бумаг".

В этом случае раскрытие информации на этапе государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, за исключением раскрытия информации в форме решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и проспекта ценных бумаг, осуществляется в порядке и форме, предусмотренных для сообщения о существенном факте.

2.1.4. Размещение ценных бумаг.

Регистрация изменений в решение о выпуске

Под размещением эмиссионных ценных бумаг понимается их отчуждение эмитентом первым владельцам путем заключения гражданско-правовых сделок.

Размещение ценных бумаг включает в себя:

- совершение сделок, направленных на отчуждение ценных бумаг их первым владельцам;
- внесение приходных записей по лицевым счетам или по счетам депо первых владельцев (в случае размещения именных ценных бумаг) либо по счетам депо первых владельцев в депозитарии, осуществляющем централизованное хранение документарных облигаций с обязательным централизованным хранением (в случае размещения документарных облигаций с обязательным централизованным хранением);
- выдачу сертификатов документарных облигаций их первым владельцам (в случае размещения документарных облигаций без обязательного централизованного хранения).

Размещение ценных бумаг осуществляется в порядке и на условиях, которые установлены зарегистрированным решением о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг в течение срока, указанного (определенного в соответствии с порядком, установленным) в зарегистрированном решении о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, который не может превышать одного года с даты государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг.

Эмитент после государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг и до окончания срока размещения ценных бумаг вправе внести в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и/или проспект ценных бумаг изменения и/или дополнения в целях продления срока размещения ценных бумаг, а в исключительных случаях - и иных условий размещения ценных бумаг, если внесение таких изменений и/или дополнений вызвано необходимостью защиты интересов владельцев и/или возможных приобретателей

ценных бумаг и не нарушает их прав. Изменения и/или дополнения в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и/или проспект ценных бумаг вносятся по решению органа управления эмитента, утвердившего соответственно решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и/или проспект ценных бумаг, а в случае, если такие изменения и/или дополнения затрагивают условия, определенные решением о размещении ценных бумаг, - также на основании решения уполномоченного лица (органа управления эмитента), принявшего решение о размещении ценных бумаг.

Изменения и/или дополнения в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг утверждаются и подписываются в порядке, предусмотренном настоящими Стандартами для утверждения и подписания решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг. Изменения и/или дополнения в проспект ценных бумаг утверждаются и подписываются в порядке, предусмотренном нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, для утверждения и подписания проспекта ценных бумаг. При этом иные лица, в том числе аудитор, оценщик, финансовый консультант на рынке ценных бумаг, третье лицо, предоставившее эмитенту обеспечение для целей выпуска облигаций, подписавшие проспект ценных бумаг, подписывают изменения и/или дополнения в проспект ценных бумаг в случае, если такие изменения и/или дополнения затрагивают информацию, полнота и достоверность которой ими подтверждается.

Изменения и/или дополнения в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и/или проспект ценных бумаг должны быть зарегистрированы регистрирующим органом.

Не допускается внесение изменений и/или дополнений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и в проспект ценных бумаг в целях сокращения срока размещения ценных бумаг, а также в части объема прав по одной ценной бумаге, установленного этим решением и указанного в проспекте ценных бумаг.

С момента принятия решения о внесении изменений и/или дополнений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и/или их проспект, а в случае, если такие изменения и/или дополнения затрагивают условия, определенные решением о размещении ценных бумаг, - с момента принятия решения, на основании которого вносятся указанные изменения и/или дополнения, эмитент обязан приостановить размещение ценных бумаг.

Для регистрации изменений и/или дополнений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и/или проспект ценных бумаг в регистрирующий орган представляются:

- заявление на регистрацию изменений и/или дополнений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и/или проспект ценных бумаг, составленное по установленной форме;

- изменения и/или дополнения в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и/или проспект ценных бумаг, составленные по установленной форме;

- копия (выписка из) решения (протокола собрания (заседания)) уполномоченного лица (органа управления эмитента), которым принято решение о внесении изменений и/или дополнений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и/или проспект ценных бумаг, с указанием в случае, если данное решение принято коллегиальным органом управления, повестки дня, кворума и результатов голосования за его принятие, а в случае, если оно принято советом директоров (наблюдательным советом), - также с указанием имен членов совета директоров (наблюдательного совета), голосовавших за его принятие;

- копия (выписка из) решения (протокола собрания (заседания)) уполномоченного лица (органа управления эмитента), которым принято решение об утверждении изменений и/или дополнений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и/или проспект ценных бумаг, с указанием в случае, если данное решение принято коллегиальным органом управления, повестки дня, кворума и результатов голосования за его принятие, а в случае, если оно принято советом директоров (наблюдательным советом), - также с указанием имен членов совета директоров (наблюдательного совета), голосовавших за его принятие;

- копия (выписка из) решения (протокола собрания (заседания)) уполномоченного лица (органа управления эмитента), которым принято решение об изменении условий размещения ценных бумаг, определенных решением о размещении ценных бумаг, в случае, если вносимые изменения и/или дополнения в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и/или проспект ценных бумаг затрагивают такие условия, с указанием в случае, если данное решение принято коллегиальным органом управления, повестки дня, кворума и результатов голосования за его принятие, а в случае, если оно принято советом директоров (наблюдательным советом), - также с указанием имен членов совета директоров (наблюдательного совета), голосовавших за его принятие;

- документ (документы), подтверждающий раскрытие эмитентом информации о приостановлении размещения ценных бумаг в случае, если государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг сопровождалась регистрацией их проспекта;

- опись представленных документов.

Процедура принятия решения о регистрации изменений и дополнений и основания отказа в регистрации аналогичны тем, что установлены для регистрации решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг.

Размещение ценных бумаг возобновляется после регистрации изменений и/или дополнений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и/или проспект ценных бумаг или принятия решения об отказе в регистрации таких изменений и/или дополнений и в случае, если государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг сопровождалась регистрацией их проспекта, - после раскрытия информации о возобновлении размещения ценных бумаг.

В случае неразмещения ни одной ценной бумаги выпуска (дополнительного выпуска) либо установленной решением о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, размещаемых путем подписки, доли ценных бумаг, при неразмещении которой их выпуск (дополнительный выпуск) считается несостоявшимся, такой выпуск (дополнительный выпуск) ценных бумаг признается регистрирующим органом несостоявшимся и его государственная регистрация аннулируется.

Раскрытие информации на этапе размещения ценных бумаг

Информация на этапе размещения ценных бумаг раскрывается эмитентом в форме:

- сообщения о дате начала размещения ценных бумаг;
- сообщения об изменении даты начала размещения ценных бумаг;
- сообщения о цене (порядке определения цены) размещения ценных бумаг;
- сообщения о существенном факте "Сведения об этапах процедуры эмиссии ценных бумаг";
- сообщения о приостановлении размещения ценных бумаг;
- сообщения о возобновлении размещения ценных бумаг.

Сообщение о дате начала размещения ценных бумаг должно быть опубликовано эмитентом в ленте новостей и на странице в сети Интернет в следующие сроки:

- в ленте новостей - не позднее чем за 5 дней до даты начала размещения ценных бумаг;
- на странице в сети Интернет - не позднее чем за 4 дня до даты начала размещения ценных бумаг.

В случае, если ценные бумаги размещаются путем открытой подписки с предоставлением преимущественного права их приобретения и цена размещения таких ценных бумаг определяется эмитентом после окончания срока действия указанного преимущественного права, сообщение о дате начала размещения ценных бумаг может быть опубликовано одновременно с сообщением о цене (порядке определения цены) размещения ценных бумаг. В этом случае такое сообщение должно быть опубликовано в ленте новостей и на странице в сети Интернет в срок не позднее даты начала размещения ценных бумаг.

Сообщение о дате начала размещения ценных бумаг должно быть составлено по следующей форме.

Приложение 5

Сообщение о дате начала размещения ценных бумаг

1. Общие сведения	
1.1. Полное фирменное наименование эмитента (для некоммерческой организации - наименование).	
1.2. Сокращенное фирменное наименование эмитента.	
1.3. Место нахождения эмитента.	
1.4. ОГРН эмитента.	
1.5. ИНН эмитента.	
1.6. Уникальный код эмитента, присвоенный регистрирующим органом.	
1.7. Адрес страницы в сети Интернет, используемой эмитентом для раскрытия информации.	

2. Содержание сообщения	
2.1. Сведения о размещаемых ценных бумагах:	
2.1.1. Вид, категория (тип), серия и иные идентификационные признаки ценных бумаг.	

- 2.1.2. Срок погашения (для облигаций и опционов эмитента).
- 2.1.3. Государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг и дата государственной регистрации.
- 2.1.4. Наименование регистрирующего органа, осуществившего государственную регистрацию выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг.
- 2.1.5. Количество размещаемых ценных бумаг и номинальная стоимость (если наличие номинальной стоимости предусмотрено законодательством Российской Федерации) каждой размещаемой ценной бумаги.
- 2.1.6. Способ размещения ценных бумаг, а в случае размещения ценных бумаг посредством закрытой подписки – также круг потенциальных приобретателей ценных бумаг.
- 2.1.7. Цена размещения ценных бумаг или порядок ее определения.
- 2.1.8. Предоставление участникам (акционерам) эмитента и/или иным лицам преимущественного права приобретения ценных бумаг.
- 2.2. Дата начала размещения ценных бумаг.
- 2.3. Указание на то, что дата начала размещения может быть изменена при условии опубликования информации об этом в ленте новостей и на странице в сети Интернет не позднее чем за 1 день до опубликованной в настоящем сообщении даты начала размещения ценных бумаг.
- 2.4. Дата окончания размещения ценных бумаг или порядок ее определения.

3. Подпись

- 3.1. Наименование должности
уполномоченного лица эмитента _____ И.О. Фамилия
(подпись)
- 3.2. Дата "___" _____ 20___ г. М.П.

В случае принятия эмитентом решения об изменении даты начала размещения ценных бумаг, раскрытой в порядке, предусмотренном пунктом 2.5.2 настоящего Положения, эмитент обязан опубликовать сообщение об изменении даты начала размещения ценных бумаг в ленте новостей и на странице в сети Интернет не позднее 1 дня до наступления такой даты.

В случае, если в сообщении о государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг или в сообщении о дате начала размещения ценных бумаг не указаны цена размещения ценных бумаг или порядок определения цены размещения ценных бумаг, установленный в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения эмитента, или путем указания на то, что цена размещения определяется советом директоров (наблюдательным советом) или иным уполномоченным органом управления эмитента в ходе торгов, на которых осуществляется размещение ценных бумаг, эмитент обязан опубликовать в ленте новостей и на странице в сети Интернет сообщение о цене размещения ценных бумаг или порядке определения цены размещения ценных бумаг в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения эмитента (далее - сообщение о цене размещения), в срок не позднее даты начала размещения ценных бумаг.

При этом размещение ценных бумаг не может осуществляться до опубликования эмитентом сообщения о цене размещения в ленте новостей и на странице в сети Интернет.

Сообщение о цене размещения должно быть составлено по следующей форме.

**Сообщение о цене (порядке определения цены)
размещения ценных бумаг**

1. Общие сведения	
1.1. Полное фирменное наименование эмитента (для некоммерческой организации - наименование).	
1.2. Сокращенное фирменное наименование эмитента.	
1.3. Место нахождения эмитента.	
1.4. ОГРН эмитента.	
1.5. ИНН эмитента.	
1.6. Уникальный код эмитента, присвоенный регистрирующим органом.	
1.7. Адрес страницы в сети Интернет, используемой эмитентом для раскрытия информации.	

2. Содержание сообщения
<p>2.1. Сведения о размещаемых ценных бумагах:</p> <p>2.1.1. Вид, категория (тип), серия и иные идентификационные признаки ценных бумаг.</p> <p>2.1.2. Срок погашения (для облигаций и опционов эмитента).</p> <p>2.1.3. Государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг и дата государственной регистрации.</p> <p>2.1.4. Наименование регистрирующего органа, осуществившего государственную регистрацию выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг.</p> <p>2.1.5. Количество размещаемых ценных бумаг и номинальная стоимость (если наличие номинальной стоимости предусмотрено законодательством Российской Федерации) каждой размещаемой ценной бумаги.</p> <p>2.1.6. Способ размещения ценных бумаг, а в случае размещения ценных бумаг посредством закрытой подписки – также круг потенциальных приобретателей ценных бумаг.</p> <p>2.1.7. Срок (даты начала и окончания) размещения ценных бумаг или порядок его определения.</p> <p>2.1.8. Форма оплаты размещаемых ценных бумаг.</p> <p>2.2. Цена размещения ценных бумаг или порядок ее определения в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения эмитента, или путем указания на то, что цена (цены) размещения ценных бумаг определяется в ходе торгов, на которых осуществляется их размещение.</p> <p>2.3. В случае, если в соответствии с порядком определения цены размещения ценных бумаг, установленным зарегистрированным решением о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, цена размещения ценных бумаг в цифровом выражении определена эмитентом до начала срока размещения ценных бумаг:</p> <p>2.3.1. Орган управления эмитента, принявший решение об определении цены размещения ценных бумаг.</p> <p>2.3.2. Дата принятия решения о цене размещения ценных бумаг.</p> <p>2.3.3. Дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение об определении цены размещения ценных бумаг в случае, если указанным органом является коллегиальный орган управления эмитента.</p> <p>2.4. В случае, если в соответствии с порядком определения цены размещения ценных бумаг, установленным зарегистрированным решением о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, цена (цены) размещения ценных бумаг определяется эмитентом в ходе торгов, на которых осуществляется их размещение, – условия и порядок проведения торгов, на которых осуществляется размещение ценных бумаг.</p>

3. Подпись	
3.1. Наименование должности уполномоченного лица эмитента	И.О. Фамилия
_____ (подпись)	
3.2. Дата "___" _____ 20__ г. М.П.	

В случае, если в течение срока размещения ценных бумаг эмитент принимает решение о внесении изменений и/или дополнений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и/или проспект ценных бумаг и/или в случае получения эмитентом в течение срока размещения ценных бумаг письменного требования (предписания, определения) государственного органа, а в случае, если в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" или иными федеральными законами выпуск (дополнительный выпуск) ценных бумаг эмитента не подлежит государственной регистрации, - также иного органа (организации), уполномоченного в соответствии с законодательством Российской Федерации на принятие решения о приостановлении размещения ценных бумаг (далее - уполномоченный орган), эмитент обязан приостановить размещение ценных бумаг и опубликовать сообщение о приостановлении размещения ценных бумаг в ленте новостей и на странице в сети Интернет.

Сообщение о приостановлении размещения ценных бумаг должно быть опубликовано эмитентом в следующие сроки с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного для составления протокола) собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о внесении изменений и/или дополнений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и/или проспект ценных бумаг, а в случае изменения условий, установленных решением о размещении ценных бумаг, - даты составления протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение об изменении таких условий, либо даты получения эмитентом письменного требования (предписания, определения) уполномоченного органа о приостановлении размещения ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня;
- на странице в сети Интернет - не позднее 2 дней.

Сообщение о приостановлении размещения ценных бумаг должно быть составлено по форме согласно приложению 6 к настоящему Положению.

В случае, если размещение ценных бумаг приостанавливается в связи с принятием регистрирующим органом решения о приостановлении эмиссии ценных бумаг, информация о приостановлении размещения ценных бумаг раскрывается эмитентом в форме сообщения о существенном факте "Сведения о приостановлении и возобновлении эмиссии ценных бумаг".

Приложение 7

Сообщение о приостановлении размещения ценных бумаг

1. Общие сведения	
1.1. Полное фирменное наименование эмитента (для некоммерческой организации - наименование).	
1.2. Сокращенное фирменное наименование эмитента.	
1.3. Место нахождения эмитента.	
1.4. ОГРН эмитента.	
1.5. ИНН эмитента.	
1.6. Уникальный код эмитента, присвоенный регистрирующим органом.	
1.7. Адрес страницы в сети Интернет, используемой эмитентом для раскрытия информации.	

2. Содержание сообщения	
2.1. Сведения о ценных бумагах, размещение которых приостанавливается:	
2.1.1. Вид, категория (тип), серия и иные идентификационные признаки	

ценных бумаг.

2.1.2. Срок погашения (для облигаций и опционов эмитента).

2.1.3. Государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг и дата государственной регистрации (идентификационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг и дата его присвоения в случае, если в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" выпуск (дополнительный выпуск) ценных бумаг не подлежит государственной регистрации).

2.1.4. Наименование регистрирующего органа, осуществившего государственную регистрацию выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг (наименование органа, присвоившего выпуску (дополнительному выпуску) ценных бумаг идентификационный номер в случае, если в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" выпуск (дополнительный выпуск) ценных бумаг не подлежит государственной регистрации).

2.1.5. Количество размещаемых ценных бумаг и номинальная стоимость (если наличие номинальной стоимости предусмотрено законодательством Российской Федерации) каждой размещаемой ценной бумаги.

2.1.6. Способ размещения ценных бумаг, а в случае размещения ценных бумаг посредством закрытой подписки – также круг потенциальных приобретателей ценных бумаг.

2.1.7. Дата начала размещения ценных бумаг.

2.1.8. Дата окончания размещения ценных бумаг или порядок ее определения.

2.1.9. Цена размещения ценных бумаг или порядок ее определения.

2.1.10. Форма оплаты размещаемых ценных бумаг.

2.2. Дата, с которой приостановлено размещение ценных бумаг.

2.3. Основания приостановления размещения ценных бумаг.

2.4. В случае, если размещение ценных бумаг приостановлено в связи с внесением изменений и/или дополнений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) и/или проспект ценных бумаг:

2.4.1. Дата проведения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о внесении изменений и/или дополнений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и/или проспект ценных бумаг.

2.4.2. В случае, если изменяются условия, установленные решением о размещении ценных бумаг, – также дата проведения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение об изменении условий, установленных решением о размещении ценных бумаг.

2.5. В случае, если размещение ценных бумаг приостановлено в связи с решением уполномоченного государственного органа, – наименование уполномоченного органа и дата получения эмитентом письменного решения (предписания, определения, постановления) уполномоченного органа о приостановлении размещения ценных бумаг.

2.6. Ограничения, связанные с приостановлением размещения ценных бумаг эмитента.

3. Подпись	
3.1. Наименование должности уполномоченного лица эмитента	И.О. Фамилия (подпись)
3.2. Дата " __ " _____ 20__ г. М.П.	

После регистрации в течение срока размещения ценных бумаг изменений и/или дополнений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и/или проспект ценных бумаг, принятия решения об отказе в регистрации таких изменений и/или дополнений или получения в течение срока размещения ценных бумаг письменного уведомления (определения, решения) уполномоченного органа о разрешении возобновления размещения ценных бумаг (прекращении действия оснований для приостановления размещения ценных бумаг) эмитент обязан

опубликовать сообщение о возобновлении размещения ценных бумаг в ленте новостей и на странице в сети Интернет.

Сообщение о возобновлении размещения ценных бумаг должно быть опубликовано эмитентом в следующие сроки с даты опубликования информации о регистрации изменений и/или дополнений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и/или дополнений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и/или проспект ценных бумаг или об отказе в регистрации таких изменений и/или дополнений на странице регистрирующего органа в сети Интернет или получения эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о регистрации изменений и/или дополнений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и/или проспект ценных бумаг или об отказе в регистрации таких изменений и/или дополнений либо письменного уведомления (определения, решения) уполномоченного органа о возобновлении размещения ценных бумаг (прекращении действия оснований для приостановления размещения ценных бумаг) посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня;
- на странице в сети Интернет - не позднее 2 дней.

Сообщение о возобновлении размещения ценных бумаг должно быть составлено по следующей форме.

Приложение 8

Сообщение о возобновлении размещения ценных бумаг

1. Общие сведения	
1.1. Полное фирменное наименование эмитента (для некоммерческой организации - наименование).	
1.2. Сокращенное фирменное наименование эмитента.	
1.3. Место нахождения эмитента.	
1.4. ОГРН эмитента.	
1.5. ИНН эмитента.	
1.6. Уникальный код эмитента, присвоенный регистрирующим органом.	
1.7. Адрес страницы в сети Интернет, используемой эмитентом для раскрытия информации.	

2. Содержание сообщения
<p>2.1. Сведения о ценных бумагах, размещение которых возобновляется:</p> <p>2.1.1. Вид, категория (тип), серия и иные идентификационные признаки ценных бумаг.</p> <p>2.1.2. Срок погашения (для облигаций и опционов эмитента).</p> <p>2.1.3. Государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг и дата государственной регистрации (идентификационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг и дата его присвоения в случае, если в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" выпуск (дополнительный выпуск) ценных бумаг не подлежит государственной регистрации).</p> <p>2.1.4. Наименование регистрирующего органа, осуществившего государственную регистрацию выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг (наименование органа, присвоившего выпуску (дополнительному выпуску) ценных бумаг идентификационный номер в случае, если в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" выпуск (дополнительный выпуск) ценных бумаг не подлежит государственной регистрации).</p> <p>2.1.5. Количество размещаемых ценных бумаг и номинальная стоимость (если наличие номинальной стоимости предусмотрено законодательством Российской Федерации) каждой размещаемой ценной бумаги.</p> <p>2.1.6. Способ размещения ценных бумаг, а в случае размещения ценных бумаг посредством закрытой подписки - также круг потенциальных приобретателей ценных бумаг.</p> <p>2.1.7. Дата начала размещения ценных бумаг.</p>

- 2.1.8. Дата окончания размещения ценных бумаг или порядок ее определения.
- 2.1.9. Цена размещения ценных бумаг или порядок ее определения.
- 2.1.10. Форма оплаты размещаемых ценных бумаг.
- 2.2. Дата, с которой размещение ценных бумаг было приостановлено.
- 2.3. Основания приостановления размещения ценных бумаг.
- 2.4. Основания возобновления размещения ценных бумаг.
- 2.5. Дата государственной регистрации изменений и/или дополнений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и/или проспект ценных бумаг или принятия решения об отказе в государственной регистрации таких изменений и/или дополнений либо дата получения эмитентом письменного уведомления (определения, решения) уполномоченного государственного органа о разрешении возобновления размещения ценных бумаг (прекращении действия оснований для приостановления размещения ценных бумаг).
- 2.6. Дата, с которой размещение ценных бумаг возобновляется, или порядок ее определения.
- 2.7. Указание на прекращение действия ограничений, связанных с приостановлением размещения ценных бумаг.
- 2.8. В случае регистрации изменений и/или дополнений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) и/или проспект ценных бумаг:
- 2.8.1. Содержание зарегистрированных изменений и/или дополнений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) и/или проспект ценных бумаг.
- 2.8.2. Порядок доступа к зарегистрированным изменениям и/или дополнениям в решение о выпуске (дополнительном выпуске) и/или проспект ценных бумаг.

3. Подпись	
3.1. Наименование должности уполномоченного лица эмитента	И.О. Фамилия (подпись)
3.2. Дата " ___ " _____ 20__ г. М.П.	

В случае, если размещение ценных бумаг возобновляется в связи с принятием регистрирующим органом решения о возобновлении эмиссии ценных бумаг, информация о возобновлении размещения ценных бумаг раскрывается эмитентом в форме сообщения о существенном факте "Сведения о приостановлении и возобновлении эмиссии ценных бумаг".

Возобновление размещения ценных бумаг до опубликования сообщения о возобновлении размещения ценных бумаг в ленте новостей и на странице в сети Интернет не допускается.

Эмитент обязан осуществлять раскрытие бухгалтерской отчетности начиная с отчетного периода, следующего за последним отчетным периодом, бухгалтерская отчетность за который содержится в утвержденном проспекте ценных бумаг, и заканчивая отчетным периодом, предшествующим отчетному периоду, бухгалтерская отчетность за который раскрывается в составе ежеквартального отчета этого эмитента.

Раскрытие бухгалтерской отчетности в соответствии с настоящим пунктом осуществляется эмитентом не позднее 5 дней с даты окончания срока представления такой отчетности путем:

- направления копии бухгалтерской отчетности в регистрирующий орган;
- опубликования бухгалтерской отчетности на странице в сети Интернет;
- помещения копий указанной отчетности в месте нахождения эмитента, а также в иных местах, предусмотренных эмитентом для ознакомления с информацией, содержащейся в проспекте ценных бумаг.

При наличии у эмитента финансовой (бухгалтерской) отчетности, составленной в указанный в настоящем пункте период в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США, такая финансовая (бухгалтерская) отчетность раскрывается эмитентом на русском языке в порядке, предусмотренном настоящим пунктом, если указанная финансовая (бухгалтерская) отчетность направляется (представляется) эмитентом соответствующему органу (организации), регулирующему рынок иностранных ценных бумаг, иностранному организатору торговли на рынке ценных бумаг и/или иным организациям в соответствии с иностранным правом для целей ее раскрытия среди неограниченного круга лиц.

Требования настоящего пункта не применяются в случае, если в течение указанного периода эмитент обязан раскрывать информацию в форме ежеквартального отчета в соответствии с законодательством РФ и нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

2.1.5. Государственная регистрация отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг или представление в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг

Эмитент представляет в регистрирующий орган отчет об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг не позднее 30 дней после окончания срока размещения ценных бумаг, указанного в зарегистрированном решении о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, а в случае, если все ценные бумаги были размещены до истечения этого срока, - не позднее 30 дней после размещения последней ценной бумаги этого выпуска (дополнительного выпуска).

В случае представления в регистрирующий орган отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг ранее окончания срока размещения ценных бумаг, указанного в зарегистрированном решении о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, такой отчет об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг возвращается эмитенту регистрирующим органом без рассмотрения, за исключением следующих случаев:

- размещения всех ценных бумаг выпуска (дополнительного выпуска) до истечения срока размещения ценных бумаг;
- размещения ценных бумаг выпуска (дополнительного выпуска) путем закрытой подписки, если круг лиц, среди которых эмитент предполагал осуществить размещение ценных бумаг, состоит из одного лица и указанное лицо отказывается от приобретения всех или части подлежащих размещению ценных бумаг.

Отчет об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг хозяйственного общества утверждается единоличным исполнительным органом этого хозяйственного общества, если уставом (учредительными документами) хозяйственного общества принятие решения по указанному вопросу не отнесено к компетенции коллегиального исполнительного органа или совета директоров (наблюдательного совета) этого хозяйственного общества. Отчет об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг юридического лица иной организационно-правовой формы утверждается единоличным исполнительным органом юридического лица, если иное не установлено федеральными законами или уставом (учредительными документами) юридического лица.

Отчет об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг подписывается лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа эмитента, а также главным бухгалтером эмитента или лицом, осуществляющим его функции, с указанием даты подписания, скрепляется печатью эмитента. Передача эмитентом права подписания отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг иным лицам, в том числе на основании доверенности, не допускается. Подписывая отчет об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, указанные лица подтверждают тем самым достоверность и полноту всей информации, содержащейся в отчете об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг.

В случае, если государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг сопровождалась регистрацией проспекта ценных бумаг, подписанного финансовым консультантом на рынке ценных бумаг, отчет об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг также может быть подписан финансовым консультантом на рынке ценных бумаг.

Лица, подписавшие отчет об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, при наличии их вины несут солидарно субсидиарную ответственность за ущерб, причиненный эмитентом владельцу ценных бумаг вследствие содержащейся в отчете об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг недостоверной, неполной и/или вводящей в заблуждение инвестора информации, подтвержденной ими.

Для государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг в регистрирующий орган представляются:

- заявление на государственную регистрацию отчета, составленное по установленной форме;
- отчет об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, составленный по установленной форме;
- копия (выписка из копии) решения (протокола собрания (заседания), приказа) уполномоченного лица (органа управления эмитента), которым принято решение об утверждении отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, с указанием в случае, если данное решение принято коллегиальным органом управления, повестки дня, кворума и

результатов голосования за его принятие, а в случае, если оно принято советом директоров (наблюдательным советом), - также с указанием имен членов совета директоров (наблюдательного совета), голосовавших за его утверждение;

- сообщение о погашении (аннулировании) конвертированных ценных бумаг в случае размещения ценных бумаг путем конвертации;

- документы (распечатка из ленты новостей одного из информационных агентств, копия публикации в средствах массовой информации, распечатка страницы в сети Интернет, используемой эмитентом для раскрытия информации, и т.п.), подтверждающие соблюдение эмитентом требований о раскрытии информации на этапах государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг и размещения ценных бумаг в случае, если государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг сопровождалась регистрацией проспекта ценных бумаг;

- платежное поручение (квитанция установленной формы в случае наличной формы уплаты), которым подтверждается факт уплаты эмитентом государственной пошлины, взимаемой за рассмотрение заявления о государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг (за исключением случаев государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) акций, размещенных в целях увеличения уставного капитала на величину переоценки основных фондов, произведенной по решению Правительства РФ, а также случаев, когда государственная регистрация отчета об итогах выпуска ценных бумаг осуществляется одновременно с государственной регистрацией выпуска ценных бумаг). Указанный документ должен содержать отметку банка об исполнении эмитентом обязанности по уплате указанной государственной пошлины;

- опись представленных документов.

Регистрирующий орган обязан осуществить государственную регистрацию отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг или принять мотивированное решение об отказе в его государственной регистрации в течение 14 дней с даты получения им документов и магнитных носителей.

В случае представления в регистрирующий орган не всех документов, а также в случае выявления иных устранимых нарушений регистрирующий орган вправе, не отказывая в государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, предоставить возможность эмитенту исправить допущенные нарушения. В этом случае регистрирующий орган направляет эмитенту уведомление о необходимости устранения нарушений с указанием допущенных нарушений и срока для их устранения.

Для исправления допущенных нарушений регистрирующий орган может приостановить эмиссию ценных бумаг.

При представлении эмитентом исправленных и/или дополненных документов в регистрирующий орган представляются только те документы, в которые вносились изменения и/или дополнения. Указанные документы представляются в установленном настоящими Стандартами количестве экземпляров с сопроводительным письмом и описью представляемых документов.

В случае принятия решения о государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг регистрирующий орган обязан в течение 3 дней с даты принятия соответствующего решения выдать (направить) эмитенту:

- уведомление регистрирующего органа о государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг;

- два экземпляра отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг с отметкой о государственной регистрации.

В случае принятия решения об отказе в государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг регистрирующий орган обязан в течение 3 дней с даты принятия соответствующего решения выдать (направить) эмитенту уведомление об отказе в государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, содержащее основания отказа.

Решение об отказе в государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг может быть принято регистрирующим органом по следующим основаниям:

- нарушение эмитентом в ходе эмиссии ценных бумаг требований законодательства Российской Федерации, в том числе в случае:

а) нарушения условий размещения, предусмотренных зарегистрированным решением о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг;

б) невыполнения эмитентом установленных требований к раскрытию информации о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг;

в) уменьшения эмитентом в течение срока размещения облигаций размера уставного капитала, в результате которого сумма номинальных стоимостей непогашенных эмитентом

□ - □□ - □□□□□ - □ - □□□□

(указывается наименование

регистрающего органа)

(подпись уполномоченного лица)

(печать регистрирующего органа)

РЕШЕНИЕ
о выпуске акций

(указывается наименование эмитента)

(указываются категория (тип) размещенных акций, форма, номинальная

стоимость, количество, способ размещения акций)

Утверждено решением

(указывается орган управления эмитента, утвердивший

решение о выпуске акций), принятым "___" _____ 200_ г.,

решение о выпуске акций)

протокол от "___" _____ 200_ г. N ___ на основании _____

(указывается решение

об учреждении (договор о создании) акционерного общества)

Место нахождения эмитента и контактные телефоны с указанием
междугородного кода _____

(указывается наименование должности

(подпись)

(Ф.И.О.)

руководителя эмитента)

Дата "___" _____ 200_ г.

М.П.

Особенности государственной регистрации
выпуска и отчета об итогах выпуска акций, размещенных
при учреждении акционерного общества

При учреждении акционерного общества государственная регистрация выпуска акций и государственная регистрация отчета об итогах выпуска акций осуществляются одновременно. Документы на государственную регистрацию выпуска акций, распределенных среди учредителей (приобретенных единственным учредителем) акционерного общества при его учреждении, должны быть представлены в регистрирующий орган в течение одного месяца с даты государственной регистрации акционерного общества.

Государственная регистрация выпуска обыкновенных и/или привилегированных акций, распределенных среди учредителей (приобретенных единственным учредителем) акционерного общества при его учреждении, одновременно с выпуском ценных бумаг, размещаемых иными способами, не допускается.

Для государственной регистрации выпуска акций и отчета об итогах выпуска акций, размещенных при учреждении акционерного общества, в регистрирующий орган дополнительно представляются:

- копия решения единственного учредителя об учреждении акционерного общества - эмитента (протокола учредительного собрания, которым принято решение об учреждении акционерного общества - эмитента);

- копия договора о создании акционерного общества - эмитента в случае учреждения акционерного общества двумя и более лицами;

- отчет об итогах выпуска акций.

Для государственной регистрации выпуска акций и отчета об итогах выпуска акций, размещаемых при учреждении акционерного общества, создаваемого на базе имущества должника, в регистрирующий орган дополнительно представляются:

- копия плана внешнего управления должника, предусматривающего создание акционерного общества - эмитента;

- копия (выписка из копии) протокола собрания кредиторов должника, на котором принято решение об утверждении плана внешнего управления должника, с указанием повестки дня, кворума и результатов голосования за его принятие, а также всех кредиторов должника, обязательства которых обеспечены залогом имущества должника, и выбранных ими вариантов голосования по вопросу об утверждении плана внешнего управления должника;

- копия (выписка из протокола) решения (протокола собрания (заседания)) органа управления должника, которым принято решение о замещении активов должника с указанием, в случае, если данное решение принято коллегиальным органом управления, повестки дня, кворума и результатов голосования за его принятие, а в случае, если оно принято советом директоров (наблюдательным советом), - также с указанием имен членов совета директоров (наблюдательного совета), голосовавших за его принятие.

В случае, если учреждение акционерного общества, создаваемого на базе имущества должника, осуществляется в ходе конкурсного производства, в регистрирующий орган дополнительно представляются:

- копия (выписка из) протокола собрания кредиторов должника, на котором принято решение о замещении активов должника, с указанием повестки дня, кворума и результатов голосования за его принятие, а также всех кредиторов должника, обязательства которых обеспечены залогом имущества должника, и выбранных ими вариантов голосования по вопросу о замещении активов должника;

- копия определения арбитражного суда об утверждении конкурсного управляющего, который осуществляет полномочия руководителя должника и иных органов управления должника.

В случае, если федеральными законами установлена необходимость получения разрешения уполномоченного органа исполнительной власти на создание акционерного общества - эмитента и осуществление выпуска ценных бумаг, в регистрирующий орган представляется копия документа, подтверждающего получение такого разрешения.

В тех случаях, когда в оплату акций, размещенных при учреждении акционерного общества - эмитента, внесены неденежные средства (ценные бумаги, вещи или имущественные права либо иные права, имеющие денежную оценку), в регистрирующий орган представляется копия отчета оценщика о рыночной стоимости имущества, внесенного в оплату за акции.

Если в оплату акций, размещенных при учреждении акционерного общества - эмитента, внесено недвижимое имущество, в регистрирующий орган представляется копия документа, подтверждающего право собственности эмитента на это имущество.

Если в оплату акций, размещенных при учреждении акционерного общества - эмитента, подлежит внесению или внесено государственное или муниципальное имущество, в регистрирующий орган представляется копия решения уполномоченного федерального органа исполнительной власти, органа власти субъекта РФ или органа местного самоуправления об условиях приватизации такого государственного или муниципального имущества.

2.2.1.2. Эмиссия дополнительных акций акционерного общества, размещаемых путем распределения среди акционеров

Решение о размещении дополнительных акций и решение о дополнительном выпуске акций, размещаемых путем распределения среди акционеров

Решением о размещении дополнительных акций, размещаемых путем распределения среди акционеров, является решение об увеличении уставного капитала акционерного общества путем размещения дополнительных акций посредством распределения их среди акционеров.

Решением об увеличении уставного капитала путем размещения дополнительных акций посредством распределения их среди акционеров должны быть определены:

- количество размещаемых обыкновенных и привилегированных акций каждого типа в пределах количества объявленных акций этой категории (типа);

- способ размещения дополнительных акций - распределение дополнительных акций среди акционеров;

- иные условия размещения акций, включая дату распределения дополнительных акций или порядок ее определения, имущество (собственные средства), за счет которого (которых) осуществляется увеличение уставного капитала.

Особенности государственной регистрации дополнительного выпуска акций, размещаемых путем распределения среди акционеров

Для государственной регистрации дополнительного выпуска акций, размещаемых путем распределения среди акционеров, в регистрирующий орган дополнительно представляется документ, содержащий расчет стоимости чистых активов акционерного общества - эмитента, осуществленный в соответствии с требованиями федеральных законов и иных нормативных правовых актов РФ, и размер его резервного фонда, а также описывающий имущество (собственные средства) акционерного общества - эмитента, за счет которого осуществляется увеличение его уставного капитала. Указанный документ должен быть составлен по данным бухгалтерской отчетности акционерного общества за последний квартал (завершенный отчетный период), предшествующий дате представления документов для государственной регистрации дополнительного выпуска акций, срок представления которой в соответствии с требованиями федеральных законов уже наступил, и подписан лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа акционерного общества, а также главным бухгалтером акционерного общества или лицом, осуществляющим его функции.

Для государственной регистрации дополнительного выпуска акций, размещаемых путем распределения среди акционеров за счет нераспределенной прибыли прошлых лет, в регистрирующий орган дополнительно представляется копия (выписка из) протокола общего собрания акционеров акционерного общества, которым принято решение о направлении на увеличение уставного капитала акционерного общества нераспределенной прибыли прошлых лет.

Особенности размещения дополнительного выпуска акций, размещаемых путем распределения среди акционеров

Распределение дополнительных акций акционерного общества среди его акционеров осуществляется в один день, указанный в зарегистрированном решении об их дополнительном выпуске, на основании записей на лицевых счетах у держателя реестра или записей по счетам депо в депозитарии на этот день. Указанный день не должен наступать позднее одного месяца с даты государственной регистрации дополнительного выпуска акций.

Размещение дополнительных акций акционерного общества путем распределения их среди акционеров этого акционерного общества осуществляется за счет следующего имущества (собственных средств):

- добавочного капитала акционерного общества;
- остатков фондов специального назначения акционерного общества по итогам предыдущего года, за исключением резервного фонда и фонда акционирования работников предприятия;
- нераспределенной прибыли акционерного общества прошлых лет.

Сумма, на которую увеличивается уставный капитал акционерного общества за счет его имущества (собственных средств), не должна превышать разницу между стоимостью чистых активов этого акционерного общества и суммой его уставного капитала и резервного фонда, рассчитанной по данным бухгалтерской отчетности акционерного общества - эмитента за последний квартал (завершенный отчетный период), предшествующий дате представления документов для государственной регистрации дополнительного выпуска акций, срок представления которой в соответствии с требованиями федеральных законов уже наступил.

Размещение дополнительных акций путем распределения их среди акционеров акционерного общества осуществляется всем акционерам - владельцам акций всех категорий (типов) этого акционерного общества. При этом каждому акционеру распределяются акции той же категории (типа), что и акции, которые ему принадлежат, пропорционально количеству принадлежащих ему акций.

Образование дробных акций у акционеров - владельцев целых акций в результате распределения дополнительных акций не допускается.

При распределении дополнительных акций акционерам - владельцам дробных акций на дробную акцию распределяется часть дополнительной акции, пропорциональная принадлежащей им дробной акции. При этом такое распределение не является образованием дробной акции.

2.2.1.3. Эмиссия акций, размещаемых путем конвертации при изменении номинальной стоимости, при изменении прав, при консолидации и дроблении

Решение о размещении акций, размещаемых путем конвертации
при изменении номинальной стоимости, при изменении прав,
при консолидации и дроблении

Решением о размещении акций, размещаемых путем конвертации в акции той же категории (типа) с большей номинальной стоимостью, является решение об увеличении уставного капитала акционерного общества путем увеличения номинальной стоимости акций. Таким решением должны быть определены категории (типы) акций, номинальная стоимость которых увеличивается, номинальная стоимость акций каждой такой категории (типа) после увеличения, способ размещения акций - конвертация акций в акции той же категории (типа) с большей номинальной стоимостью, а также могут быть определены иные условия конвертации, включая дату конвертации или порядок ее определения, имущество (собственные средства), за счет которого (которых) осуществляется увеличение уставного капитала акционерного общества, и иные условия конвертации.

Направление на увеличение уставного капитала акционерного общества нераспределенной прибыли прошлых лет должно быть предусмотрено соответствующим решением общего собрания акционеров этого акционерного общества.

Решением о размещении акций, размещаемых путем конвертации в акции той же категории (типа) с меньшей номинальной стоимостью, является решение об уменьшении уставного капитала акционерного общества путем уменьшения номинальной стоимости акций. Таким решением должны быть определены категории (типы) акций, номинальная стоимость которых уменьшается, номинальная стоимость акций каждой такой категории (типа) после уменьшения, способ размещения акций - конвертация акций в акции той же категории (типа) с меньшей номинальной стоимостью, а также могут быть определены иные условия размещения акций, включая дату конвертации или порядок ее определения.

Решением об уменьшении уставного капитала акционерного общества путем уменьшения номинальной стоимости акций могут быть предусмотрены выплата всем акционерам акционерного общества денежных средств и/или передача им принадлежащих акционерному обществу эмиссионных ценных бумаг, размещенных другим юридическим лицом. В этом случае таким решением должны быть определены сумма денежных средств, выплачиваемая акционерам акционерного общества при уменьшении номинальной стоимости каждой акции, и/или количество, вид, категория (тип) эмиссионных ценных бумаг, передаваемых акционерам акционерного общества при уменьшении номинальной стоимости каждой акции.

Решение об уменьшении уставного капитала акционерного общества путем уменьшения номинальной стоимости акций с передачей акционерам эмиссионных ценных бумаг должно предусматривать передачу каждому акционеру акционерного общества эмиссионных ценных бумаг одинаковой категории (типа), которые выпущены одним и тем же эмитентом и количество которых составляет целое число и пропорционально сумме, на которую уменьшается номинальная стоимость принадлежащих акционеру акций.

Если эмиссионными ценными бумагами, приобретаемыми акционерами в связи с уменьшением номинальной стоимости принадлежащих им акций, являются акции другого акционерного общества, решением об уменьшении уставного капитала акционерного общества путем уменьшения номинальной стоимости акций могут быть учтены результаты консолидации или дробления акций другого акционерного общества, не осуществленные на момент принятия этого решения.

Решением о размещении акций, размещаемых путем конвертации в акции той же категории (типа) с иными правами, является решение о внесении изменений и/или дополнений в устав акционерного общества в части:

- касающейся прав, предоставляемых по привилегированным акциям определенного типа;
- касающейся прав, предоставляемых по обыкновенным акциям акционерного общества работников (народного предприятия), и преобразования акционерного общества работников (народного предприятия) в акционерное общество;
- касающейся прав, предоставляемых по обыкновенным акциям акционерного общества, и преобразования акционерного общества в акционерное общество работников (народное предприятие).

Такое решение должно содержать точные формулировки изменений и/или дополнений, вносимых в устав акционерного общества.

В случае внесения в устав акционерного общества изменений и/или дополнений, предусматривающих конвертацию привилегированных акций определенного типа в обыкновенные акции или привилегированные акции иных типов, решением о размещении акций, размещаемых путем конвертации в акции той же категории (типа) с иными правами, должны быть определены

порядок конвертации конвертируемых привилегированных акций, в том числе количество, категория (тип) акций, в которые они конвертируются, и иные условия конвертации.

Конвертация привилегированных акций в привилегированные акции того же типа с иными правами может осуществляться одновременно с изменением их номинальной стоимости.

Решением о размещении акций, размещаемых путем конвертации двух и более акций в одну акцию той же категории (типа) (конвертация при консолидации акций), является решение о консолидации акций. Таким решением должны быть определены категории (типы) акций, в отношении которых осуществляется консолидация, количество акций каждой такой категории (типа), которые консолидируются в одну акцию той же категории (типа) (коэффициент консолидации), способ размещения акций - конвертация при консолидации акций, а также могут быть определены иные условия конвертации акций, включая дату конвертации или порядок ее определения. Коэффициент консолидации должен быть выражен целым числом.

Решением о размещении акций, размещаемых путем конвертации одной акции в две и более акции той же категории (типа) (конвертация при дроблении акций), является решение о дроблении акций. Таким решением должны быть определены категории (типы) акций, в отношении которых осуществляется дробление, количество акций той же категории (типа), в которые конвертируется одна акция (коэффициент дробления), способ размещения акций - конвертация при дроблении акций, а также могут быть определены иные условия конвертации, включая дату конвертации или порядок ее определения. Коэффициент дробления должен быть выражен целым числом.

Особенности государственной регистрации выпуска акций,
размещаемых путем конвертации при изменении номинальной
стоимости, при изменении прав, при консолидации и дроблении

Для государственной регистрации выпуска акций, размещаемых путем конвертации в акции той же категории (типа) с большей номинальной стоимостью, в регистрирующий орган дополнительно представляется документ, содержащий расчет стоимости чистых активов акционерного общества - эмитента в соответствии с требованиями федеральных законов и иных нормативных правовых актов РФ и размер его резервного фонда, а также описание имущества (собственных средств) акционерного общества, за счет которого осуществляется увеличение его уставного капитала. Указанный документ должен быть составлен по данным бухгалтерской отчетности акционерного общества за последний квартал (завершенный отчетный период), предшествующий дате представления документов для государственной регистрации выпуска акций, срок представления которой в соответствии с требованиями федеральных законов уже наступил, и подписан лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа акционерного общества, а также главным бухгалтером акционерного общества или лицом, осуществляющим его функции.

Для государственной регистрации выпуска акций, размещаемых путем конвертации в акции той же категории (типа) с большей номинальной стоимостью за счет нераспределенной прибыли прошлых лет, в регистрирующий орган дополнительно представляется копия (выписка из) протокола общего собрания акционеров акционерного общества, которым принято решение о направлении на увеличение уставного капитала акционерного общества нераспределенной прибыли прошлых лет.

Для государственной регистрации выпуска акций, размещаемых путем конвертации в акции той же категории (типа) с меньшей номинальной стоимостью, если решением об уменьшении уставного капитала акционерного общества путем уменьшения номинальной стоимости акций предусмотрена выплата всем акционерам акционерного общества денежных средств и/или передача им принадлежащих акционерному обществу эмиссионных ценных бумаг, размещенных другим юридическим лицом, в регистрирующий орган дополнительно представляются:

- копия бухгалтерской отчетности акционерного общества - эмитента за последний квартал (завершенный отчетный период), предшествующий кварталу, в течение которого советом директоров (наблюдательным советом) акционерного общества принято решение о созыве общего собрания акционеров акционерного общества, повестка дня которого содержит вопрос об уменьшении уставного капитала акционерного общества;

- документ, содержащий расчет стоимости чистых активов акционерного общества - эмитента в соответствии с требованиями федеральных законов и иных нормативных правовых актов РФ, произведенный по данным бухгалтерской отчетности акционерного общества за последний квартал (завершенный отчетный период), предшествующий кварталу, в течение которого советом директоров (наблюдательным советом) акционерного общества принято решение о созыве общего собрания акционеров акционерного общества, повестка дня которого содержит вопрос об уменьшении уставного капитала акционерного общества. Указанный документ должен быть подписан лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного

исполнительного органа акционерного общества, а также главным бухгалтером акционерного общества или лицом, осуществляющим его функции;

- справка о совокупной стоимости эмиссионных ценных бумаг другого юридического лица, приобретаемых акционерами акционерного общества - эмитента в связи с уменьшением номинальной стоимости принадлежащих им акций. Указанная справка должна быть составлена по данным бухгалтерской отчетности акционерного общества за последний квартал (завершенный отчетный период), предшествующий кварталу, в течение которого советом директоров (наблюдательным советом) акционерного общества принято решение о созыве общего собрания акционеров акционерного общества, повестка дня которого содержит вопрос об уменьшении уставного капитала акционерного общества. Указанная справка должна быть подписана лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа акционерного общества, а также главным бухгалтером акционерного общества или лицом, осуществляющим его функции;

- документ, содержащий расчет стоимости чистых активов акционерного общества - эмитента в соответствии с требованиями федеральных законов и иных нормативных правовых актов РФ и размер его резервного фонда. Указанный документ должен быть составлен по данным бухгалтерской отчетности акционерного общества за последний квартал (завершенный отчетный период), предшествующий дате представления документов для государственной регистрации выпуска акций, срок представления которой в соответствии с требованиями федеральных законов уже наступил, и подписан лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа акционерного общества, а также главным бухгалтером акционерного общества или лицом, осуществляющим его функции.

Особенности размещения акций путем конвертации при изменении номинальной стоимости, при изменении прав, при консолидации и дроблении

Конвертация акций акционерного общества осуществляется в один день, указанный в зарегистрированном решении об их выпуске, по данным записей на лицевых счетах у держателя реестра или записей по счетам депо в депозитарии на этот день. Указанный день не должен наступать позднее одного месяца с даты государственной регистрации выпуска акций.

Увеличение уставного капитала акционерного общества путем увеличения номинальной стоимости акций возможно только за счет следующего имущества (собственных средств):

- добавочного капитала акционерного общества;
- остатков фондов специального назначения акционерного общества по итогам предыдущего года, за исключением резервного фонда и фонда акционирования работников предприятия;
- нераспределенной прибыли акционерного общества прошлых лет.

При этом сумма, на которую увеличивается уставный капитал акционерного общества, не должна превышать разницу между стоимостью чистых активов этого акционерного общества и суммой его уставного капитала и резервного фонда, рассчитанной по данным бухгалтерской отчетности акционерного общества за последний квартал (завершенный отчетный период), предшествующий дате представления документов для государственной регистрации выпуска акций, срок представления которой в соответствии с требованиями федеральных законов уже наступил.

В случае, если уменьшение уставного капитала акционерного общества путем уменьшения номинальной стоимости акций осуществляется с выплатой акционерам - владельцам акций такого акционерного общества, номинальная стоимость которых уменьшается, денежных средств и/или передачей им эмиссионных ценных бумаг другого юридического лица, при таком уменьшении должны соблюдаться следующие условия:

- отношение величины, на которую уменьшается уставный капитал акционерного общества, к размеру уставного капитала акционерного общества до его уменьшения не может быть меньше отношения получаемых акционерами акционерного общества денежных средств и/или совокупной стоимости приобретаемых акционерами акционерного общества эмиссионных ценных бумаг к размеру чистых активов акционерного общества. При этом стоимость эмиссионных ценных бумаг, принадлежащих акционерному обществу, и размер чистых активов акционерного общества определяются по данным бухгалтерской отчетности акционерного общества за последний квартал (завершенный отчетный период), предшествующий кварталу, в течение которого советом директоров (наблюдательным советом) акционерного общества принято решение о созыве общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос об уменьшении уставного капитала акционерного общества;

- список лиц, имеющих право на получение денежных средств и/или приобретаемых акционерами акционерного общества на основании решения об уменьшении уставного капитала акционерного общества путем уменьшения номинальной стоимости акций эмиссионных ценных

бумаг, составляется на дату государственной регистрации изменений и дополнений, вносимых в устав акционерного общества и связанных с уменьшением его уставного капитала. В случае, если решение об уменьшении уставного капитала акционерного общества принято с учетом результатов консолидации или дробления акций другого акционерного общества, список лиц, имеющих право на получение денежных средств и/или приобретаемых акционерами акционерного общества акций другого акционерного общества, составляется на дату государственной регистрации отчета об итогах выпуска акций другого акционерного общества, размещаемых при консолидации или дроблении;

- в результате выплаты акционерам - владельцам акций акционерного общества, номинальная стоимость которых уменьшается, денежных средств и/или передачи им эмиссионных ценных бумаг другого юридического лица стоимость чистых активов акционерного общества не должна стать меньше суммы его уставного капитала, резервного фонда и превышения над номинальной стоимостью определенной уставом акционерного общества ликвидационной стоимости размещенных привилегированных акций.

Акции, конвертируемые при изменении номинальной стоимости акций, изменении прав по акциям, консолидации и дроблении акций, в результате такой конвертации погашаются (аннулируются).

В случае конвертации при консолидации в каждую целую акцию, размещаемую путем конвертации, конвертируются две и более целые акции той же категории (типа), общая номинальная стоимость которых равна ее номинальной стоимости.

В случае конвертации при дроблении в каждые две и более целые акции, размещаемые путем конвертации, конвертируется одна целая акция той же категории (типа), номинальная стоимость которой равна их общей номинальной стоимости.

2.2.2. Эмиссия ценных бумаг, размещаемых путем подписки

2.2.2.1. Решение о размещении ценных бумаг путем подписки

Решением о размещении дополнительных акций путем подписки является решение об увеличении уставного капитала акционерного общества путем размещения дополнительных акций.

Решением об увеличении уставного капитала акционерного общества путем размещения дополнительных акций должны быть определены количество размещаемых дополнительных обыкновенных акций и привилегированных акций каждого типа в пределах количества объявленных акций этой категории (типа), способ размещения дополнительных акций - открытая или закрытая подписка, цена размещения дополнительных акций или порядок ее определения, в том числе цена размещения или порядок определения цены размещения дополнительных акций лицам, включенным в список лиц, имеющих преимущественное право приобретения размещаемых дополнительных акций, форма оплаты размещаемых дополнительных акций, а также могут быть определены иные условия размещения дополнительных акций, включая срок размещения дополнительных акций или порядок его определения, порядок и срок оплаты размещаемых дополнительных акций, порядок заключения договоров в ходе размещения дополнительных акций.

Решением о размещении облигаций путем подписки должны быть определены количество и номинальная стоимость размещаемых облигаций, форма, порядок и срок погашения облигаций, способ размещения облигаций - открытая или закрытая подписка, цена размещения облигаций или порядок ее определения, а также могут быть определены иные условия размещения облигаций, включая срок или порядок определения срока размещения облигаций, форму, порядок и срок оплаты размещаемых облигаций, порядок заключения договоров в ходе размещения облигаций, доход или порядок определения дохода по облигациям. Решение о размещении путем подписки облигаций акционерного общества может предусматривать только денежную форму оплаты указанных ценных бумаг.

Решением о размещении путем подписки облигаций акционерного общества, конвертируемых в его акции, дополнительно должны быть определены количество дополнительных акций каждой категории (типа) в пределах количества объявленных акций этой категории (типа), в которые может быть конвертирована каждая облигация, порядок и условия такой конвертации, а также может быть определена цена размещения или порядок определения цены размещения облигаций лицам, имеющим преимущественное право их приобретения.

Решением о размещении облигаций, конвертируемых в акции, должно быть предусмотрено, что конвертация осуществляется:

- по требованию владельцев облигаций, и/или
- по наступлении срока (календарная дата, период времени или событие, которое должно неизбежно наступить), и/или
- при наступлении обстоятельств, указанных в решении о размещении облигаций.

В случае, если конвертация облигаций, конвертируемых в акции, осуществляется по требованию их владельцев, в решении о размещении таких облигаций должен быть установлен срок или порядок определения срока, в течение которого владельцами облигаций могут быть поданы соответствующие заявления, а также срок, в течение которого должна быть осуществлена такая конвертация.

Решением о размещении путем подписки опционов эмитента должны быть определены количество размещаемых опционов, количество дополнительных акций каждой категории (типа), право приобретения которых предоставляется каждым опционом, в пределах количества объявленных акций этой категории (типа), срок и/или обстоятельства, при наступлении которых могут быть осуществлены права владельца опциона эмитента, цена приобретения указанных акций (порядок определения цены приобретения указанных акций в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения эмитента), порядок и срок осуществления указанного права владельца опциона эмитента, в том числе срок или порядок определения срока, в течение которого владельцами опционов эмитента могут быть поданы соответствующие заявления, срок и порядок оплаты дополнительных акций владельцем опциона, срок конвертации опциона в акции эмитента, способ размещения опционов эмитента - открытая или закрытая подписка, цена размещения опционов эмитента или порядок ее определения, в том числе цена размещения или порядок определения цены размещения опционов лицам, имеющим преимущественное право их приобретения, а также могут быть определены иные условия размещения опционов эмитента, включая срок или порядок определения срока размещения опционов эмитента, форму, порядок и срок оплаты размещаемых опционов эмитента, порядок заключения договоров в ходе размещения опционов эмитента.

Решение о размещении путем подписки опционов эмитента может предусматривать только денежную форму оплаты указанных ценных бумаг.

Опцион эмитента исполняется путем его конвертации в дополнительные акции по требованию владельца опциона. Преимущественное право на приобретение дополнительных акций, размещаемых в целях исполнения обязательств по опционам эмитента, не применяется.

Срок, в течение которого владельцами облигаций, конвертируемых в акции, или опционов могут быть поданы заявления о конвертации, а также срок, в течение которого должна быть осуществлена конвертация облигаций или опционов в дополнительные акции, не может наступать ранее даты государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) облигаций или опционов эмитента соответственно.

Если в течение срока, установленного для заявления требования владельцем опциона эмитента о его конвертации в дополнительные акции, указанное требование не будет заявлено, права по опциону эмитента прекращаются и такие опционы погашаются (аннулируются), при этом у владельца опциона не возникает права требовать какой-либо компенсации от эмитента опциона.

Решением о размещении ценных бумаг посредством закрытой подписки должен быть определен круг лиц, среди которых предполагается осуществить размещение ценных бумаг.

В качестве круга лиц, среди которых предполагается осуществить размещение ценных бумаг посредством закрытой подписки, в решении о размещении ценных бумаг могут быть указаны имена, наименования и/или категории этих лиц. В случае, если круг лиц, среди которых предполагается осуществить размещение ценных бумаг посредством закрытой подписки, определен путем указания на категорию (категории) таких лиц, при этом из документов, представленных для государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, не следует, что число лиц, среди которых они будут размещены, не превысит 500, такие ценные бумаги считаются подлежащими размещению посредством закрытой подписки среди круга лиц, число которых превышает 500.

В случае, если дополнительные акции, облигации, конвертируемые в акции, или опционы эмитента размещаются посредством закрытой подписки только среди акционеров акционерного общества и при этом акционеры имеют возможность приобрести целое число размещаемых ценных бумаг пропорционально количеству принадлежащих им акций соответствующей категории (типа), список таких лиц и количество принадлежащих им акций определяются на дату принятия решения о размещении ценных бумаг, если указанным решением не установлена иная дата или порядок ее определения.

Цена (цены) размещения ценных бумаг, размещаемых путем подписки, устанавливается в цифровом выражении. Порядок определения цены (цен) размещения ценных бумаг, размещаемых путем подписки, может устанавливаться:

- в виде формулы с переменными (курс определенной иностранной валюты, котировка определенной ценной бумаги у организатора торговли на рынке ценных бумаг и другие), значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения эмитента, или

- путем указания на то, что цена размещения определяется советом директоров (наблюдательным советом) или осуществляющим его функции общим собранием акционеров - в

акционерных обществах или иным уполномоченным органом управления - в иных юридических лицах.

Порядок определения цены размещения ценных бумаг в виде формулы должен позволять определить цену размещения на любую дату в течение всего срока размещения ценных бумаг. Такой порядок определения цены может предусматривать:

- определение цены (цен) размещения ценных бумаг в ходе торгов, на которых осуществляется размещение ценных бумаг;
- минимальную цену размещения ценных бумаг (цену отсечения), ниже которой уполномоченный орган управления эмитента не может определить цену (цены) размещения ценных бумаг;
- иные требования или условия, в соответствии с которыми уполномоченным органом управления эмитента должна определяться цена (цены) размещения ценных бумаг.

Условия проведения торгов, в ходе которых определяется цена (цены) размещения ценных бумаг, должны предусматривать подачу участниками торгов заявок, содержащих количество приобретаемых ценных бумаг и цену их приобретения (конкурентные заявки), и могут предусматривать подачу участниками торгов заявок, содержащих общую сумму, на которую заявитель обязуется приобрести ценные бумаги без определения количества приобретаемых ценных бумаг и цены их приобретения (неконкурентные заявки).

Приоритетному удовлетворению подлежат конкурентные заявки, содержащие наибольшую цену приобретения. В случае, если условия проведения торгов предусматривают подачу участниками торгов как конкурентных, так и неконкурентных заявок, приоритетному удовлетворению подлежат конкурентные заявки.

Конкурентные заявки должны удовлетворяться по цене, указанной в конкурентной заявке, которая в случае установления цены отсечения не должна быть ниже такой цены отсечения. Неконкурентные заявки должны удовлетворяться по средневзвешенной цене всех удовлетворенных в ходе торговой сессии конкурентных заявок или иной цене, рассчитанной на основании такой средневзвешенной цены.

Цена размещения акций лицам, имеющим преимущественное право их приобретения, при осуществлении ими такого права может быть ниже цены размещения иным лицам, но не более чем на 10 процентов и в любом случае не ниже номинальной стоимости размещаемых акций.

Цена размещения облигаций, конвертируемых в акции, и опционов эмитента лицам, имеющим преимущественное право их приобретения, при осуществлении ими такого права может быть ниже цены размещения иным лицам, но не более чем на 10 процентов и в любом случае не ниже номинальной стоимости акций, в которые могут быть конвертированы соответствующие облигации и опционы эмитента.

Решение о размещении путем открытой подписки акций, облигаций, конвертируемых в акции, и опционов эмитента может предусматривать определение цены размещения указанных ценных бумаг (цены размещения указанных ценных бумаг лицам, имеющим преимущественное право их приобретения, если такая цена отличается от цены размещения иным лицам) в порядке, предусмотренном подпунктом "б" пункта 6.1.11 настоящих Стандартов, после окончания срока действия преимущественного права.

В случае размещения акций, облигаций, конвертируемых в акции, и опционов эмитента путем закрытой подписки с предоставлением преимущественного права их приобретения цена размещения указанных ценных бумаг (цена размещения указанных ценных бумаг лицам, имеющим преимущественное право их приобретения, если такая цена отличается от цены размещения иным лицам) должна быть определена до начала срока действия преимущественного права.

В случае, если цена размещения или порядок определения цены размещения акций, облигаций, конвертируемых в акции, и опционов эмитента лицам, имеющим преимущественное право их приобретения, решением о размещении указанных ценных бумаг не определяются, указанные ценные бумаги размещаются лицам, имеющим преимущественное право их приобретения, по цене размещения иным лицам.

В случае, если решение об увеличении уставного капитала акционерного общества путем размещения дополнительных акций, а также решение о размещении путем подписки облигаций акционерного общества или опционов эмитента принимается общим собранием акционеров, установленная этим решением цена размещения ценных бумаг должна соответствовать цене размещения ценных бумаг, определенной решением совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества. При этом указанное решение совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества должно быть принято до принятия общим собранием акционеров решения о размещении ценных бумаг. Данное требование не применяется в случае, если в соответствии с уставом акционерного общества функции совета директоров (наблюдательного совета) выполняет общее собрание акционеров.

Решением о размещении ценных бумаг путем подписки может быть установлена доля ценных бумаг выпуска (дополнительного выпуска), при неразмещении которой выпуск (дополнительный выпуск) ценных бумаг считается несостоявшимся. Такая доля не может быть меньше чем 75 процентов от общего количества размещаемых ценных бумаг выпуска (дополнительного выпуска).

Если решением о размещении ценных бумаг путем подписки устанавливается доля ценных бумаг, при неразмещении которой их выпуск (дополнительный выпуск) считается несостоявшимся, в решении о выпуске (дополнительном выпуске) таких ценных бумаг должен быть предусмотрен порядок возврата средств, полученных эмитентом в оплату за размещенные ценные бумаги, в случае неразмещения установленной доли ценных бумаг выпуска (дополнительного выпуска) и признания выпуска (дополнительного выпуска) несостоявшимся. В случае, если государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг сопровождается регистрацией проспекта ценных бумаг, указанная информация должна быть также включена в проспект ценных бумаг.

В случае оплаты дополнительных акций, а также облигаций неденежными средствами (ценными бумагами, вещами или имущественными правами либо иными правами, имеющими денежную оценку) решение о размещении таких ценных бумаг должно предусматривать перечень имущества, которым могут оплачиваться ценные бумаги, и наименование оценщика (перечень возможных оценщиков), привлекаемого (которые могут быть привлечены) для определения рыночной стоимости такого имущества, если привлечение оценщика является обязательным в соответствии с требованиями федеральных законов.

Если решение о размещении ценных бумаг путем подписки принято общим собранием участников (акционеров) эмитента и таким решением не предусмотрено иное, расходы, связанные с внесением приходных записей о зачислении размещаемых ценных бумаг на лицевые счета (счета депо) их первых владельцев (приобретателей) или выдачей сертификатов документарных ценных бумаг на предъявителя без обязательного централизованного хранения на руки их первым владельцам (приобретателям), несет эмитент таких ценных бумаг. Указанное требование не применяется в случае, если решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг утверждается общим собранием участников (акционеров) эмитента.

2.2.2.2. Решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, размещаемых путем подписки

Решением о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, размещаемых путем подписки, должен быть установлен порядок заключения договоров, направленных на приобретение размещаемых ценных бумаг.

В случае размещения ценных бумаг путем открытой подписки порядок заключения договоров, направленных на приобретение размещаемых ценных бумаг, устанавливаемый решением о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, может предусматривать адресованное неопределенному кругу лиц приглашение делать предложения (оферты) о приобретении размещаемых ценных бумаг. В этом случае решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг должно содержать:

- срок (порядок определения срока), в течение которого могут быть поданы предложения (оферты) о приобретении размещаемых ценных бумаг, в том числе предложения (оферты) о приобретении размещаемых в соответствии с иностранным правом ценных бумаг иностранного эмитента, удостоверяющих права в отношении размещаемых ценных бумаг российского эмитента (далее - иностранные ценные бумаги), если размещение ценных бумаг российского эмитента может осуществляться посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг;

- указание на то, что каждое предложение (оферта) должно содержать цену приобретения и количество размещаемых ценных бумаг (иностранных ценных бумаг, если размещение ценных бумаг российского эмитента может осуществляться посредством размещения соответствующих иностранных ценных бумаг), которое лицо, делающее оферту, обязуется приобрести по указанной цене, и/или согласие такого лица приобрести соответствующие ценные бумаги в определенном в оферте количестве или на определенную в оферте сумму по цене размещения, определенной (определяемой) эмитентом в соответствии с решением о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг;

- срок и порядок получения лицами, сделавшими предложения (оферты) о приобретении размещаемых ценных бумаг (за исключением лиц, осуществляющих преимущественное право приобретения размещаемых ценных бумаг), ответа о принятии таких предложений (акцепта), в том числе указание на то, что ответ о принятии предложения (акцепт) направляется лицам, определяемым эмитентом по его усмотрению из числа лиц, сделавших такие предложения (оферты).

Поданные предложения (оферты) о приобретении размещаемых ценных бумаг, в том числе предложения (оферты) о приобретении иностранных ценных бумаг, если размещение ценных бумаг российского эмитента может осуществляться посредством размещения иностранных ценных бумаг, подлежат регистрации в специальном журнале учета поступивших предложений в день их поступления.

В случае размещения ценных бумаг на торгах, проводимых фондовой биржей или иным организатором торговли на рынке ценных бумаг, решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг вместо указанных выше сведений может содержать наименование фондовой биржи или иного организатора торговли на рынке ценных бумаг, осуществляющего проведение торгов, а также указание на то, что такие торги проводятся в соответствии с правилами фондовой биржи или иного организатора торговли на рынке ценных бумаг, зарегистрированными в установленном порядке федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Порядок и условия размещения путем подписки ценных бумаг, установленные решением о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, не должны исключать или существенно затруднять приобретателям возможность приобретения этих ценных бумаг.

Решением о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, размещаемых путем открытой подписки, не могут быть предусмотрены какие-либо преимущества одних приобретателей перед другими, за исключением случаев:

- осуществления преимущественного права приобретения дополнительных акций, ценных бумаг, конвертируемых в акции, и опционов эмитента;
- ограничения акционерным обществом в соответствии с его уставом максимального количества акций или их номинальной стоимости, принадлежащих одному акционеру;
- введения эмитентом ограничения на приобретение ценных бумаг нерезидентами.

Если размещение ценных бумаг путем открытой подписки осуществляется с возможностью их приобретения за пределами РФ, в том числе посредством приобретения иностранных ценных бумаг, решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг должно содержать указание на такую возможность.

Если условия размещения ценных бумаг путем открытой подписки с адресованным неопределенному кругу лиц приглашением делать предложения (оферты) об их приобретении предусматривают зачисление размещаемых ценных бумаг на лицевой счет (счет депо) профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего эмитенту услуги по размещению ценных бумаг, решение о выпуске (дополнительном выпуске) таких ценных бумаг должно содержать:

- срок (порядок определения срока), в течение которого ценные бумаги, зачисленные на лицевой счет (счет депо) профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего эмитенту услуги по размещению ценных бумаг, должны быть зачислены на лицевой счет (счет депо) лиц, заключивших договоры о приобретении ценных бумаг (лица, которое в соответствии с иностранным правом является эмитентом иностранных ценных бумаг, если размещение ценных бумаг российского эмитента может осуществляться посредством размещения иностранных ценных бумаг);

- условия и порядок зачисления ценных бумаг на лицевой счет (счет депо) лиц, заключивших договоры о приобретении ценных бумаг (лица, которое в соответствии с иностранным правом является эмитентом иностранных ценных бумаг, если размещение ценных бумаг российского эмитента может осуществляться посредством размещения иностранных ценных бумаг), в том числе порядок оплаты (возмещения) расходов, связанных с таким зачислением ценных бумаг.

Если ценные бумаги размещаются путем закрытой подписки, в решении о выпуске (дополнительном выпуске) таких ценных бумаг должен быть определен круг лиц, среди которых эмитент намерен их разместить в соответствии с решением об их размещении.

В случае оплаты размещаемых путем подписки дополнительных акций, а также облигаций неденежными средствами (ценными бумагами, вещами или имущественными правами либо иными правами, имеющими денежную оценку) решение о выпуске (дополнительном выпуске) таких ценных бумаг должно содержать перечень имущества, которым могут оплачиваться размещаемые ценные бумаги, и сведения об оценщике (оценщиках), привлекаемом для определения рыночной стоимости такого имущества (наименование и место нахождения оценщика, являющегося юридическим лицом, или фамилия, имя и отчество, адрес места жительства оценщика, являющегося индивидуальным предпринимателем, наименование и место нахождения саморегулируемой организации оценщиков, членом которой является привлекаемый оценщик, либо номер, дата выдачи и срок действия лицензии на осуществление оценочной деятельности), если привлечение оценщика является обязательным в соответствии с требованиями федеральных законов.

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций акционерных обществ и опционов эмитента может предусматривать только денежную форму оплаты размещаемых ценных бумаг.

В случае размещения акционерным обществом дополнительных акций, ценных бумаг, конвертируемых в акции, и опционов эмитента путем подписки, при котором возникает преимущественное право их приобретения, решение о выпуске (дополнительном выпуске) таких ценных бумаг должно содержать:

- дату, на которую составляется список лиц, имеющих преимущественное право приобретения размещаемых ценных бумаг;
- порядок уведомления лиц, имеющих преимущественное право приобретения размещаемых ценных бумаг, о возможности его осуществления;
- порядок осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг, в том числе срок действия указанного преимущественного права;
- указание на то, что до окончания срока действия преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг размещение ценных бумаг иначе как посредством осуществления указанного преимущественного права не допускается;
- порядок подведения итогов осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг;
- порядок раскрытия информации об итогах осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг.

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, при размещении которых возникает преимущественное право их приобретения, также может содержать порядок заключения договоров в ходе реализации (осуществления) указанного преимущественного права.

В случае размещения акционерным обществом акций, ценных бумаг, конвертируемых в акции, и опционов эмитента путем закрытой подписки только среди всех акционеров с предоставлением указанным акционерам возможности приобретения целого числа размещаемых ценных бумаг, пропорционального количеству принадлежащих им акций соответствующей категории (типа), решение о выпуске (дополнительном выпуске) таких ценных бумаг должно содержать:

- дату, на которую составляется список акционеров, имеющих право приобретения размещаемых ценных бумаг, или порядок определения такой даты в соответствии с решением о размещении ценных бумаг;
- порядок уведомления акционеров о возможности приобретения ими размещаемых ценных бумаг. При этом акционеры должны быть уведомлены о возможности приобретения ими целого числа размещаемых ценных бумаг, пропорционального количеству принадлежащих им акций соответствующей категории (типа), в порядке и сроки, которые предусмотрены Федеральным законом "Об акционерных обществах" и настоящими Стандартами для уведомления акционеров о возможности осуществления ими преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг;
- срок или порядок определения срока, в течение которого акционерам предоставляется возможность приобретения целого числа размещаемых ценных бумаг, пропорционального количеству принадлежащих им акций соответствующей категории (типа).

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) именных облигаций или документарных облигаций на предъявителя с обязательным централизованным хранением должно содержать указание на дату составления списка владельцев облигаций для исполнения по ним обязательств (выплата доходов, погашение), которая не может быть ранее 14 дней до даты исполнения (начала исполнения) обязательств по таким облигациям, а также указание на то, что исполнение обязательства по отношению к владельцу, включенному в список владельцев облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения облигаций после даты составления списка владельцев облигаций.

В решении о выпуске (дополнительном выпуске) таких облигаций должно содержаться указание на то, что в случае непредставления (несвоевременного представления) регистратору (депозитарию, осуществляющему централизованное хранение) информации, необходимой для исполнения эмитентом обязательств по облигациям, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся владельцем облигаций на дату предъявления требования. При этом исполнение эмитентом обязательств по облигациям производится на основании данных регистратора (депозитария, осуществляющего централизованное хранение облигаций). Эмитент в случаях, предусмотренных договором с регистратором (депозитарием, осуществляющим централизованное хранение), имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на облигации.

Решением о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций должны быть определены действия владельцев облигаций в случае неисполнения эмитентом обязательств по облигациям или просрочки исполнения соответствующих обязательств (дефолт). При этом решением о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций должны быть определены действия владельцев облигаций в случае дефолта и в случае технического дефолта эмитента.

Неисполнение обязательств эмитента по облигациям является существенным нарушением условий заключенного договора займа (дефолт) в случае:

- просрочки исполнения обязательства по выплате очередного процента (купона) по облигации на срок более 7 дней или отказа от исполнения указанного обязательства;
- просрочки исполнения обязательства по погашению номинальной стоимости облигации на срок более 30 дней или отказа от исполнения указанного обязательства.

Исполнение соответствующих обязательств с просрочкой, однако в течение указанных сроков, составляет технический дефолт.

В целях исполнения указанной обязанности решение о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций должно содержать:

- порядок обращения с требованием к эмитенту, лицам, несущим солидарную или субсидиарную ответственность по обязательствам эмитента в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям;

- порядок обращения с иском в суд или арбитражный суд (подведомственность и срок исковой давности);

- порядок раскрытия информации о неисполнении или ненадлежащем исполнении обязательств по облигациям, которая должна включать в себя объем неисполненных обязательств, причину неисполнения обязательств. В случае, если эмитент возложил обязанность по раскрытию указанной информации на иное юридическое лицо, должны быть указаны наименование этого лица и место его нахождения.

В случае размещения документарных облигаций на предъявителя ко всем экземплярам решения о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций, а в случае, если государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) облигаций сопровождается регистрацией проспекта ценных бумаг, - также ко всем экземплярам проспекта облигаций подшивается образец или описание сертификата облигации. Образец или описание сертификата облигации должны соответствовать требованиям, предусмотренным федеральными законами и иными нормативными правовыми актами РФ.

Эмитент вправе указать в решении о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций порядок дополнительной идентификации выпуска (серии) облигаций (цифровой, буквенный и т.п.) по своему усмотрению.

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций с обеспечением должно содержать вид предоставляемого обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия), наименование, место нахождения или фамилию, имя, отчество и адрес места жительства лица, предоставляющего обеспечение, или указание на то, что залогодателем является эмитент, условия обеспечения. В случае, если обеспечение по облигациям предоставляется третьим лицом, решение о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций должно быть подписано лицом, предоставляющим такое обеспечение.

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций с обеспечением должно содержать указание на то, что:

- облигация с обеспечением предоставляет ее владельцу все права, вытекающие из такого обеспечения;

- с переходом прав на облигацию с обеспечением к новому владельцу (приобретателю) переходят все права, вытекающие из такого обеспечения;

- передача прав, возникших из предоставленного обеспечения, без передачи прав на облигацию является недействительной.

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций с залоговым обеспечением должно содержать:

- указание предмета залога:

для ценных бумаг, являющихся предметом залога, - вид, категорию (тип, серию), наименование эмитента, форму, государственный регистрационный номер и дату государственной регистрации выпуска ценных бумаг, орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг, количество, номинальную стоимость ценных бумаг (в случае, если в соответствии с федеральными законами ценные бумаги имеют номинальную стоимость), иные обязательные реквизиты ценных бумаг, установленные федеральными законами, права владельцев ценных бумаг, наименование, место нахождения регистратора или депозитария, в котором учитываются права на ценные бумаги, а также информацию о существующих обременениях на закладываемые ценные бумаги; для недвижимого имущества, являющегося предметом залога, - вид недвижимого имущества, право залогодателя на недвижимое имущество, кадастровый (условный) номер объекта недвижимого имущества или указание на то, что кадастровый (условный) номер не присвоен и объясняющие это обстоятельства, номер, за которым осуществлена государственная регистрация права собственности или иного вещного права на объект недвижимого имущества в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество и сделок с ним, дата государственной регистрации права или указание на то, что государственная регистрация права

собственности или иного вещного права на объект недвижимого имущества в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество и сделок с ним не осуществлялась и объясняющие это обстоятельства, место нахождения недвижимого имущества, описание недвижимого имущества (в том числе область использования недвижимого имущества, общая и полезная площадь недвижимого имущества, год создания (постройки) недвижимого имущества, а если производилась реконструкция или ремонт недвижимого имущества - также год проведения последней реконструкции или ремонта), информацию о существующих обременениях на закладываемое недвижимое имущество, а также порядок осуществления государственной регистрации ипотеки недвижимого имущества;

- указание стоимости заложенного имущества, определенной для целей заключения договора залога, которым обеспечивается исполнение обязательств по облигациям;

- указание стоимости заложенного имущества по ее оценке, осуществленной оценщиком, с указанием даты проведения оценки, наименования и места нахождения оценщика, являющегося юридическим лицом, или фамилии, имени и отчества, адреса места жительства оценщика, являющегося индивидуальным предпринимателем, наименования и места нахождения саморегулируемой организации оценщиков, членом которой являлся оценщик, осуществивший оценку закладываемого имущества, либо номера, даты выдачи и срока действия лицензии оценщика, осуществившего оценку закладываемого имущества;

- указание объема требований владельцев облигаций, обеспечиваемых залогом;

- указание на то, у какой из сторон находится заложенное имущество;

- указание на то, что договор залога, которым обеспечивается исполнение обязательств по облигациям, считается заключенным с момента возникновения у их первого владельца (приобретателя) прав на такие облигации;

- указание прав владельцев облигаций с залоговым обеспечением на получение в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств по облигациям с залоговым обеспечением удовлетворения требований по принадлежащим им облигациям из стоимости заложенного имущества, либо из страхового возмещения, либо из сумм возмещения, причитающихся залогодателю в случае изъятия (выкупа) заложенного имущества для государственных или муниципальных нужд, его реквизиции или национализации, преимущественно перед другими кредиторами залогодателя за изъятиями, установленными федеральным законом;

- сведения о страховании предмета залога (наименование страховщика, страхователя и выгодоприобретателя, их место нахождения, размер страховой суммы, описание страхового случая, номер, дата заключения и срок действия договора страхования), если таковое проводилось;

- порядок обращения взыскания на предмет залога:

- указывается наименование, место нахождения лица, которое будет осуществлять реализацию предмета залога;

- указывается, что в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств по облигациям с залоговым обеспечением имущество, являющееся предметом залога, подлежит реализации по письменному требованию любого из владельцев таких облигаций, направленному залогодателю, лицу, которое будет осуществлять реализацию заложенного имущества, а также эмитенту таких ценных бумаг, если залогодателем является третье лицо;

- указывается, что владельцы облигаций с залоговым обеспечением имеют право заявлять указанные требования в течение двух месяцев со дня наступления срока исполнения обязательства (истечения последнего дня срока, если исполнение обязательств по облигациям предусмотрено в течение определенного периода времени);

- указывается срок и место проведения торгов по реализации заложенного имущества, которым обеспечены обязательства по облигациям (торги не могут быть проведены ранее истечения срока, установленного для предъявления требований владельцев указанных облигаций);

- указывается, что денежные средства, полученные от реализации заложенного имущества, направляются лицам, являющимся владельцами облигаций с залоговым обеспечением и заявившим свои требования в течение срока, установленного для направления требований о реализации заложенного имущества, или по истечении этого срока, но не позднее последнего дня срока, установленного решением о выпуске этих ценных бумаг для реализации заложенного имущества;

- указывается порядок перечисления денежных средств владельцам облигаций, полученных от реализации заложенного имущества;

- указывается, что владельцы, не направившие письменных требований о реализации заложенного имущества и не получившие средства от его реализации, имеют право получить их через депозит нотариуса в установленном федеральными законами порядке. Также указывается порядок раскрытия информации о нотариусе (нотариусах), в депозит которого вносятся денежные

средства, полученные от реализации заложенного имущества, которая должна содержать фамилию, имя, отчество нотариуса, адрес государственной нотариальной конторы или адрес помещения для осуществления нотариальной деятельности нотариуса, занимающегося частной практикой;

- указывается порядок перехода имущества, являющегося предметом залога по облигациям, в общую долевую собственность всех владельцев облигаций, обеспеченных таким залогом, в случаях, когда по основаниям, предусмотренным федеральными законами, заложенное имущество должно перейти в собственность владельцев облигаций с залоговым обеспечением;

- указывается, что в случае невозможности получения владельцами облигаций с залоговым обеспечением возмещения из стоимости предмета залога при направлении ими требований в соответствии с порядком, установленным в решении о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций с залоговым обеспечением, такие владельцы вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к эмитенту и/или залогодателю (если залогодателем является третье лицо);

- иные условия залога.

В случае размещения облигаций, обеспеченных залогом эмиссионных ценных бумаг, ко всем экземплярам решения о выпуске (дополнительном выпуске) таких облигаций подшивается копия решения о выпуске закладываемых эмиссионных ценных бумаг.

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций, обеспеченных поручительством, должно содержать:

- указание на то, что договор поручительства, которым обеспечивается исполнение обязательств по облигациям, считается заключенным с момента возникновения у их первого владельца прав на такие облигации, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной;

- объем, в котором поручитель отвечает перед владельцами облигаций, обеспеченных поручительством, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям;

- порядок предъявления требований к поручителю в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств перед владельцами облигаций;

- указание на то, что в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям поручитель и эмитент несут солидарную ответственность;

- указание на то, что в случае невозможности получения владельцами облигаций, обеспеченных поручительством, удовлетворения требований по принадлежащим им облигациям, предъявленных эмитенту и/или поручителю, владельцы облигаций вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к эмитенту и/или поручителю;

- иные условия поручительства.

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций, обеспеченных банковской гарантией, должно содержать:

- дату выдачи банковской гарантии;

- сумму банковской гарантии;

- содержание банковской гарантии (письменное обязательство гаранта в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям уплатить владельцу облигаций денежную сумму в размере не исполненного эмитентом обязательства по облигациям по представлении владельцем облигаций письменного требования о ее уплате);

- порядок предъявления владельцами облигаций письменного требования гаранту в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям и содержание такого требования;

- указание на то, что банковская гарантия не может быть отозвана гарантом;

- срок, на который выдана банковская гарантия, который должен не менее чем на шесть месяцев превышать дату (срок окончания) погашения облигаций, обеспеченных такой гарантией;

- указание на то, что в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям гарант и эмитент несут солидарную ответственность;

- указание на то, что в случае невозможности получения владельцами облигаций, обеспеченных банковской гарантией, удовлетворения своих требований по облигациям, предъявленных эмитенту и/или гаранту, владельцы облигаций вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к эмитенту и/или гаранту;

- иные условия предоставления банковской гарантии.

Условиями банковской гарантии должно быть предусмотрено, что права требования к гаранту переходят к лицу, к которому переходят права на облигацию.

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций, обеспеченных государственной или муниципальной гарантией, должно содержать:

- наименование органа, принявшего решение об обеспечении исполнения от имени РФ (субъекта РФ, муниципального образования) обязательств по облигациям, и дату принятия такого решения;

- сведения о гаранте, включающие его наименование (Российская Федерация, субъект РФ, муниципальное образование) и наименование органа, выдавшего гарантию от имени указанного гаранта;

- дату выдачи гарантии;

- объем обязательств по гарантии;

- срок, на который выдана гарантия;

- указание на то, что в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям гарант несет субсидиарную ответственность дополнительно к ответственности эмитента по гарантированному им обязательству;

- указание на то, что гарант имеет право отказать бенефициару в удовлетворении его требования в случае, если последний в соответствии с федеральными законами не имеет права на осуществление прав по облигациям;

- порядок предъявления требований к гаранту по исполнению гарантийных обязательств;

- указание на то, что в случае невозможности получения владельцами облигаций, обеспеченных государственной или муниципальной гарантией, удовлетворения своих требований по облигациям, предъявленных эмитенту и/или гаранту, владельцы облигаций вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к эмитенту и/или гаранту;

- иные условия гарантии.

В случае размещения облигаций, обеспеченных залогом эмиссионных ценных бумаг, ко всем экземплярам решения о выпуске (дополнительном выпуске) таких облигаций, а в случае, если государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) облигаций сопровождается регистрацией их проспекта, - также ко всем экземплярам проспекта таких облигаций подшивается копия решения о выпуске закладываемых эмиссионных ценных бумаг.

Решением о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций должен быть определен размер (порядок определения размера) дохода по облигациям, в том числе размер (порядок определения размера) процента (купона) в случае, если выплата доходов по облигациям осуществляется по окончании отдельных периодов (купонных периодов) в течение срока до погашения облигаций, выплачиваемого владельцам облигаций.

Решением о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций также должны быть определены порядок и условия погашения и выплаты дохода по облигациям, включая срок погашения, порядок и срок выплаты дохода по облигациям, в том числе порядок и срок выплаты процента (купона) по каждому купонному периоду. Размер дохода по облигациям может устанавливаться в цифровом выражении, в виде процента от номинальной стоимости облигации и/или в виде дисконта.

Порядок определения размера процента (купона) по облигациям может устанавливаться:

- в виде формулы с переменными (курс определенной иностранной валюты, котировка определенной ценной бумаги у организатора торговли на рынке ценных бумаг и другие), значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения эмитента;

- путем указания на то, что размер процента (купона) или порядок его определения в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения эмитента, определяется уполномоченным органом управления эмитента.

Органом управления, уполномоченным на принятие решения о размере процента (купона) по облигациям или порядке его определения в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения эмитента, является единоличный исполнительный орган эмитента облигаций, если иное не установлено федеральными законами или уставом (учредительными документами) эмитента облигаций.

В случае, если порядок определения размера процента (купона) по облигациям устанавливается в виде формулы, размер процента (купона) по облигациям или порядок его определения в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения эмитента, могут быть определены уполномоченным органом управления эмитента:

- до даты начала размещения облигаций;

- в ходе торгов, на которых осуществляется размещение облигаций;

- после государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) облигаций или представления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска (дополнительного выпуска) облигаций, в том числе в ходе проведения торгов, если решение о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций предусматривает выплату процента (купона) по двум и более купонным периодам. При этом определение размера процента (купона) или порядка его определения в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения эмитента, после государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) облигаций или представления в регистрирующий орган

уведомления об итогах выпуска (дополнительного выпуска) облигаций не допускается в отношении первого купонного периода. По разным купонным периодам может быть установлен разный размер (порядок определения размера) процента (купона).

В случае определения размера дохода по облигациям эмитентом облигаций до начала срока их размещения информация о размере дохода по облигациям раскрывается эмитентом не позднее чем за один день до даты начала размещения облигаций.

В случае, если решением о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций устанавливается, что размер процента (купона) или порядок его определения в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения эмитента, определяется уполномоченным органом управления эмитента после государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) облигаций или представления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска (дополнительного выпуска) облигаций, таким решением одновременно должны быть предусмотрены:

- обязательство эмитента приобрести или досрочно погасить облигации по требованиям их владельцев, заявленным в течение срока, установленного решением о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций, который должен составлять не менее 5 последних дней купонного периода, предшествующего купонному периоду, по которому эмитентом определяется размер процента (купона) или порядок его определения в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения эмитента;

- цена (порядок определения цены в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения эмитента), по которой эмитент обязуется приобретать, или стоимость (порядок определения стоимости в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения эмитента), по которой эмитент обязуется досрочно погашать облигации по требованиям владельцев облигаций, заявленным в конце купонного периода, предшествующего купонному периоду, по которому впервые после государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) облигаций или представления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска (дополнительного выпуска) облигаций эмитентом будет определяться размер процента (купона) или порядок его определения в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения эмитента, а также срок такого приобретения (погашения);

- обязанность эмитента определить размер процента (купона) по облигациям или порядок его определения в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения эмитента, по каждому купонному периоду, по которому размер процента (купона) определяется эмитентом облигаций после государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) облигаций или представления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска (дополнительного выпуска) облигаций, а также раскрыть информацию об этом в срок, установленный решением о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций, который должен быть не менее 5 дней до окончания предшествующего купонного периода;

- обязанность эмитента определить цену приобретения облигаций (порядок определения цены в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения эмитента) или стоимость досрочного погашения облигаций (порядок определения стоимости в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения эмитента), по которым эмитент обязуется приобретать или досрочно погашать облигации по требованиям их владельцев, заявленным в конце купонного периода, предшествующего купонному периоду, по которому размер процента (купона) определяется эмитентом после государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) облигаций или представления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска (дополнительного выпуска) облигаций, а также раскрыть информацию об этом в срок, установленный решением о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций, который должен быть не менее 5 дней до окончания купонного периода, предшествующего купонному периоду, в котором владельцы облигаций заявляют эмитенту требования об их приобретении или досрочном погашении, если только такие цена (порядок определения цены в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения эмитента) приобретения облигаций или стоимость (порядок определения стоимости в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения эмитента) досрочного погашения облигаций не установлены в решении о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций;

- порядок раскрытия эмитентом информации о размере (порядке определения размера в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения эмитента) процента (купона) и цене (порядке определения цены в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения эмитента) приобретения или стоимости (порядке определения стоимости в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения эмитента) досрочного

погашения облигаций. В случае, если указанные размер (порядок определения размера) процента (купона) и/или цена (порядок определения цены) приобретения или стоимость (порядок определения стоимости) досрочного погашения облигаций определяются уполномоченным органом управления эмитента в ходе проведения торгов, порядок раскрытия информации должен содержать указание на наименование средства массовой информации, в котором будет публиковаться сообщение о дате, месте и времени проведения торгов, порядке участия в торгах, а также срок такой публикации, который должен наступать не позднее чем за 30 дней до даты проведения торгов;

- порядок приобретения эмитентом размещенных им облигаций или порядок досрочного погашения облигаций.

Если размер процента (купона) или порядок его определения в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения эмитента, определяется уполномоченным органом управления эмитента после государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) облигаций или представления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска (дополнительного выпуска) облигаций одновременно по нескольким купонным периодам, эмитент обязан приобретать или досрочно погашать облигации по требованиям их владельцев, заявленным в течение установленного срока в купонном периоде, предшествующем купонному периоду, по которому эмитентом определяются указанные размер или порядок определения размера процента (купона) одновременно с иными купонными периодами и который наступает раньше. Приобретение или досрочное погашение облигаций перед иными купонными периодами, по которым определяются такие размер или порядок определения размера процента (купона) по облигациям, в этом случае не требуется.

Решением о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций может быть предусмотрена возможность их досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и/или по усмотрению их эмитента.

Решением о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций, предусматривающим возможность досрочного погашения облигаций, должны быть определены стоимость такого досрочного погашения или порядок ее определения. Стоимость досрочного погашения облигаций устанавливается в цифровом выражении или в виде процента от номинальной стоимости облигации. Порядок определения стоимости досрочного погашения облигаций может устанавливаться:

- в виде формулы с переменными (курс определенной иностранной валюты, котировка определенной ценной бумаги у организатора торговли на рынке ценных бумаг и другие), значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения эмитента;

- путем указания на то, что стоимость досрочного погашения облигаций или порядок ее определения в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения эмитента, определяется уполномоченным органом управления эмитента. В решении о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций, предусматривающем возможность досрочного погашения облигаций по усмотрению их эмитента, не допускается установление порядка определения стоимости досрочного погашения облигаций способом, предусмотренным настоящим подпунктом.

Досрочное погашение облигаций допускается только после государственной регистрации отчета об итогах их выпуска (дополнительного выпуска) или представления в регистрирующий орган уведомления об итогах их выпуска (дополнительного выпуска), если иное не предусмотрено настоящими Стандартами, и полной оплаты облигаций. Облигации, погашенные эмитентом досрочно, не могут быть вновь выпущены в обращение.

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций, предусматривающее возможность досрочного погашения облигаций по требованию их владельцев, должно содержать:

- порядок такого досрочного погашения, в том числе срок, в течение которого владельцами облигаций могут быть поданы соответствующие заявления, или порядок определения такого срока;

- порядок раскрытия информации об условиях досрочного погашения облигаций, в том числе о стоимости досрочного погашения или порядке ее определения;

- порядок раскрытия информации об итогах досрочного погашения облигаций, в том числе о количестве досрочно погашенных облигаций.

В случае, если начало срока, в течение которого облигации могут быть предъявлены владельцами к досрочному погашению, определяется указанием на определенное событие, решением о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций должен быть также определен порядок раскрытия информации о наступлении указанного события. При этом срок для предъявления владельцами облигаций заявлений на их досрочное погашение должен составлять не менее 5 дней после раскрытия такой информации.

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций, предусматривающее возможность досрочного погашения облигаций по усмотрению их эмитента, должно содержать:

- порядок такого досрочного погашения, в том числе срок, в течение которого облигации могут быть досрочно погашены эмитентом;
- порядок раскрытия информации о досрочном погашении облигаций;
- положение о том, что приобретение облигаций означает согласие приобретателя облигаций с возможностью их досрочного погашения по усмотрению эмитента.

Досрочное погашение облигаций по усмотрению их эмитента должно осуществляться в отношении всех облигаций выпуска (дополнительного выпуска).

Раскрытие информации о досрочном погашении облигаций по усмотрению эмитента должно быть осуществлено не позднее чем за 14 дней до дня осуществления такого досрочного погашения.

В случае, если государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) облигаций, предусматривающих их досрочное погашение по усмотрению эмитента, сопровождалась регистрацией их проспекта, раскрытие информации о досрочном погашении облигаций должно осуществляться в порядке, предусмотренном нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Уведомление о досрочном погашении облигаций по усмотрению их эмитента должно содержать стоимость (порядок определения стоимости в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться по усмотрению эмитента) досрочного погашения, срок и порядок осуществления эмитентом досрочного погашения облигаций.

В случае, если эмитент возложил обязанность по раскрытию информации о досрочном погашении облигаций на иное юридическое лицо, в решении о выпуске (дополнительном выпуске) и проспекте облигаций должно быть указано наименование этого лица, а также место его нахождения.

Решением о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций может быть предусмотрена возможность приобретения облигаций эмитентом по соглашению с их владельцами и/или по требованию владельцев облигаций с возможностью их последующего обращения.

Приобретение облигаций эмитентом допускается только после государственной регистрации отчета об итогах их выпуска (дополнительного выпуска) или представления в регистрирующий орган уведомления об итогах их выпуска (дополнительного выпуска) и полной оплаты облигаций.

В случае приобретения эмитентом именных облигаций или документарных облигаций на предъявителя с обязательным централизованным хранением такие облигации поступают на счет эмитента в реестре владельцев именных ценных бумаг или на счет депо у депозитария, в котором осуществляется учет прав на указанные облигации.

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций, предусматривающее возможность их приобретения эмитентом по требованию владельцев облигаций, должно содержать:

- порядок такого приобретения облигаций, в том числе срок подачи заявлений на такое приобретение, который не должен наступать ранее даты государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) облигаций или даты представления (направления) в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска (дополнительного выпуска) облигаций;
- порядок раскрытия информации об условиях приобретения облигаций;
- порядок раскрытия информации об итогах приобретения облигаций, в том числе о количестве приобретенных облигаций;
- обязательство эмитента приобрести все облигации, заявления на приобретение которых поступили от владельцев облигаций в установленный срок.

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций, предусматривающее возможность их приобретения эмитентом по соглашению с владельцами облигаций, должно содержать:

- порядок такого приобретения облигаций, в том числе порядок направления эмитентом предложения о приобретении облигаций, порядок и срок принятия такого предложения владельцами облигаций;
- порядок раскрытия информации об условиях приобретения облигаций, в том числе о цене приобретения облигаций или порядке ее определения и количестве приобретаемых облигаций;
- порядок раскрытия информации об итогах приобретения облигаций, в том числе о количестве приобретенных облигаций;
- указание на то, что в случае принятия владельцами облигаций предложения об их приобретении эмитентом в отношении большего количества облигаций, чем указано в таком предложении, эмитент приобретает облигации у владельцев пропорционально заявленным требованиям при соблюдении условия о приобретении только целого количества облигаций.

Раскрытие информации об условиях приобретения облигаций эмитентом по соглашению с их владельцами должно быть осуществлено не позднее чем за 7 дней до начала срока принятия предложения о приобретении облигаций.

В случае, если государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) облигаций, предусматривающих их приобретение эмитентом по соглашению с владельцами облигаций, сопровождалась регистрацией их проспекта, раскрытие информации об условиях приобретения

облигаций должно осуществляться в порядке, предусмотренном нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

В случае, если эмитент возложил обязанность по раскрытию информации о приобретении облигаций на иное юридическое лицо, в решении о выпуске (дополнительном выпуске) и проспекте облигаций должно быть указано наименование этого лица, а также место его нахождения.

2.2.2.3. Особенности государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, размещаемых путем подписки

Для государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, размещаемых путем подписки, в регистрирующий орган дополнительно представляются:

- копия (выписка из) протокола заседания совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества, на котором принято решение об определении цены размещения акций, с указанием повестки дня, кворума и результатов голосования, а также имен членов совета директоров (наблюдательного совета), голосовавших за принятие такого решения в случае, если решение о размещении акций путем подписки принято общим собранием акционеров и предусматривает цену размещения акций (за исключением случая, если в соответствии с уставом акционерного общества функции совета директоров (наблюдательного совета) осуществляет общее собрание акционеров);

- копия решения Президента РФ, Правительства РФ, органа государственной власти субъекта РФ или органа местного самоуправления об уменьшении доли принадлежащих государству или муниципальному образованию голосующих акций открытого акционерного общества, принятого в соответствии с Федеральным законом от 21.12.2001 N 178-ФЗ "О приватизации государственного и муниципального имущества", в случае, если увеличение уставного капитала созданного в процессе приватизации открытого акционерного общества, акционером которого является государство или муниципальное образование, владеющее более чем 25 процентами голосующих акций, осуществляется путем размещения дополнительных акций с уменьшением доли голосующих акций, принадлежащих государству или муниципальному образованию;

- документ, подтверждающий привлечение государственного финансового контрольного органа для определения цены размещения акций в случае, если решение о размещении путем подписки акций акционерного общества, акционером которого является государство и или муниципальное образование, владеющее более чем 2 процентами голосующих акций, предусматривает цену размещения акций (порядок определения цены размещения акций в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения эмитента);

- копия решения о приватизации (плана приватизации) и документ, подтверждающий выполнение победителем конкурса его условий в случае, если решением о приватизации (планом приватизации) акционерного общества, созданного путем преобразования в него государственного или муниципального предприятия, предусматривается его обязанность осуществить в безусловном порядке увеличение уставного капитала и передать выпущенные при этом акции победителю инвестиционного конкурса или коммерческого конкурса с инвестиционными условиями;

- документ, содержащий расчет чистой прибыли, фактически использованной народным предприятием на цели накопления за отчетный финансовый год, в случае, если дополнительные акции размещаются путем закрытой подписки среди работников акционерного общества (работников народного предприятия);

- документ, подтверждающий получение акционерным обществом - страховой организацией разрешения федерального органа исполнительной власти по надзору за страховой деятельностью на увеличение размера уставного капитала за счет средств иностранных инвесторов и/или их дочерних обществ, в случае, если акции акционерного общества - страховой организации размещаются путем закрытой подписки иностранным гражданам, иностранным организациям (иностранному юридическим лицам, компаниям и другим корпоративным образованиям, обладающим гражданской правоспособностью, созданным в соответствии с законодательством иностранных государств, международным организациям, их филиалам и представительством, созданным на территории Российской Федерации) и/или их дочерним обществам;

- документы, подтверждающие соблюдение эмитентом требований по раскрытию информации о принятии решения о размещении ценных бумаг и утверждении решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг в форме сообщений о существенных фактах (событиях, действиях), затрагивающих его финансово-хозяйственную деятельность, в случае, если эмитент обязан осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета и сообщений о

существенных фактах (событиях, действиях), затрагивающих его финансово-хозяйственную деятельность, и размещение ценных бумаг путем закрытой подписки осуществляется без регистрации проспекта ценных бумаг.

Для государственной регистрации дополнительного выпуска обыкновенных акций, размещаемых путем закрытой подписки на стадии внешнего управления акционерного общества - должника в целях восстановления его платежеспособности, в регистрирующий орган дополнительно представляются:

- копия плана внешнего управления, предусматривающего дополнительный выпуск обыкновенных акций;
- копия протокола собрания кредиторов акционерного общества - должника, на котором было принято решение об утверждении плана внешнего управления, предусматривающего дополнительный выпуск обыкновенных акций должника;
- копия решения арбитражного суда о введении внешнего управления акционерного общества - должника.

Для государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) облигаций с залоговым обеспечением в регистрирующий орган дополнительно представляются:

- копия отчета оценщика об определении рыночной стоимости имущества, являющегося предметом залога;
- документ, подтверждающий наличие у залогодателя имущества, вносимого в обеспечение выпуска (дополнительного выпуска) облигаций.

Для государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) облигаций с обеспечением, не сопровождающегося регистрацией проспекта ценных бумаг, в регистрирующий орган дополнительно представляется копия бухгалтерской отчетности лица, предоставившего обеспечение, за последний заверченный финансовый год и за последний квартал, предшествующие дате представления документов для государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) облигаций, срок представления которой в соответствии с требованиями федеральных законов уже наступил.

Для государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) облигаций с обязательным централизованным хранением в регистрирующий орган дополнительно представляется копия договора, заключенного между эмитентом и депозитарием, принимающим на себя обязательство по централизованному хранению облигаций.

Для государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) облигаций государственных или муниципальных унитарных предприятий в регистрирующий орган дополнительно представляется документ, подтверждающий согласование с собственником имущества унитарного предприятия объема и направлений использования средств, привлекаемых за счет эмиссии облигаций.

С момента представления в регистрирующий орган всех документов, необходимых для государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, эмитент имеет право предлагать приобрести ценные бумаги их возможным приобретателям при условии, что такие предложения не предназначены для неопределенного круга лиц, а адресованы конкретным лицам.

При этом возможным приобретателям должны представляться для ознакомления представленные в регистрирующий орган решение о выпуске (дополнительном выпуске) и проспект ценных бумаг, на титульном листе каждого из которых должен содержаться текст следующего содержания, напечатанный наибольшим из шрифтов, которые использовались для печати остального текста, за исключением названия документа: "Ценные бумаги, указанные в настоящем решении о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг (проспекте ценных бумаг), составляют выпуск (дополнительный выпуск), не прошедший государственную регистрацию, в его государственной регистрации может быть отказано. Настоящее решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг (проспект ценных бумаг) может измениться. Сделки с ценными бумагами до государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг запрещены".

Не может быть осуществлена государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) акций и ценных бумаг, конвертируемых в акции, открытого акционерного общества, которое создано в процессе приватизации и в отношении которого не завершено выполнение инвестиционных и/или социальных условий коммерческого конкурса по продаже находящихся в государственной (муниципальной) собственности акций указанного акционерного общества.

Также не может быть осуществлена государственная регистрация дополнительного выпуска обыкновенных акций, осуществляемого на стадии внешнего управления в целях восстановления платежеспособности должника, в случае, если срок между окончанием срока размещения, предусмотренного решением о дополнительном выпуске обыкновенных акций, и датой окончания внешнего управления составляет менее 45 дней.

Не допускается одновременная государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) обыкновенных и привилегированных акций, размещаемых путем подписки, если при размещении всех привилегированных акций и неразмещении ни одной обыкновенной акции номинальная стоимость привилегированных акций акционерного общества превысит 25 процентов от его уставного капитала.

2.2.2.4. Особенности размещения ценных бумаг путем подписки

Законодательством запрещается размещение путем подписки ценных бумаг выпуска (дополнительного выпуска), государственная регистрация которого сопровождается регистрацией проспекта ценных бумаг, ранее чем через две недели после опубликования сообщения о государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг в соответствии с требованиями Федерального закона "О рынке ценных бумаг" и нормативных правовых актов федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг. При этом информация о цене размещения ценных бумаг может раскрываться в день начала размещения ценных бумаг. В последнем случае информация о цене размещения ценных бумаг представляется в регистрирующий орган в форме уведомления в срок не позднее 5 дней с даты ее раскрытия.

В случае, если размещение ценных бумаг путем подписки предполагается осуществлять с привлечением брокера (брокеров), совершающего сделки по размещению ценных бумаг от имени и за счет эмитента или от своего имени и за счет эмитента на основании возмездного договора с эмитентом (далее - профессиональный участник рынка ценных бумаг, оказывающий услуги по размещению ценных бумаг), эмитент должен предоставить такому брокеру список своих заинтересованных лиц до начала размещения ценных бумаг.

Профессиональный участник рынка ценных бумаг (связанные с ним лица), оказывающий эмитенту услуги финансового консультанта на рынке ценных бумаг и/или услуги по размещению ценных бумаг путем открытой подписки, не вправе совершать за свой счет, а также в качестве доверительного управляющего сделки с любыми эмиссионными ценными бумагами эмитента с начала действия договора об оказании услуг финансового консультанта на рынке ценных бумаг, договора, на основании которого оказываются услуги по размещению ценных бумаг (поручения, комиссии, агентский), и до даты, следующей за датой раскрытия эмитентом информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг.

В случае, если профессиональный участник (участники) рынка ценных бумаг оказывает эмитенту услуги по размещению и/или организации размещения ценных бумаг, в решении о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг по каждому такому лицу должны быть указаны:

- наличие у такого лица обязанностей по приобретению не размещенных в срок ценных бумаг, а при наличии такой обязанности - также количество (порядок определения количества) не размещенных в срок ценных бумаг, которое обязано приобрести указанное лицо, и срок (порядок определения срока), по истечении которого такое лицо обязано приобрести такое количество ценных бумаг;

- наличие у такого лица обязанностей, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе обязанностей, связанных с оказанием услуг маркет-мейкера, а при наличии такой обязанности - также срок (порядок определения срока), в течение которого указанное лицо обязано осуществлять стабилизацию или оказывать услуги маркет-мейкера;

- наличие у такого лица права на приобретение дополнительного количества ценных бумаг эмитента из числа размещенных (находящихся в обращении) ценных бумаг эмитента того же вида, категории (типа), что и размещаемые ценные бумаги, которое может быть реализовано или не реализовано в зависимости от результатов размещения ценных бумаг, а при наличии такого права - дополнительное количество (порядок определения количества) ценных бумаг, которое может быть приобретено указанным лицом, и срок (порядок определения срока), в течение которого указанным лицом может быть реализовано право на приобретение дополнительного количества ценных бумаг;

- размер вознаграждения такого лица, а если такое вознаграждение (часть вознаграждения) выплачивается указанному лицу за оказание услуг, связанных с поддержанием цен на размещаемые ценные бумаги на определенном уровне в течение определенного срока после завершения их размещения (стабилизация), в том числе услуг маркет-мейкера, - также размер такого вознаграждения.

В случае, если при размещении ценных бумаг путем подписки предоставляется преимущественное право приобретения размещаемых ценных бумаг, лица, имеющие преимущественное право, осуществляют его путем подачи письменных заявлений о приобретении размещаемых ценных бумаг, к которым должны быть приложены документы об их оплате. Если цена размещения ценных бумаг лицам, осуществляющим преимущественное право их

приобретения, определяется после окончания срока действия указанного преимущественного права, к заявлениям о приобретении ценных бумаг документы об их оплате не прилагаются.

Если иное не устанавливается решением о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, договор, на основании которого осуществляется размещение ценных бумаг лицу, реализующему преимущественное право их приобретения, считается заключенным с момента получения эмитентом заявления о приобретении ценных бумаг с приложенным документом об их оплате, а если цена размещения ценных бумаг лицам, осуществляющим преимущественное право их приобретения, определяется после окончания срока действия указанного преимущественного права, - с момента оплаты приобретаемых ценных бумаг. При этом в случае, если заявления о приобретении ценных бумаг с приложенными документами об их оплате поступают в адрес эмитента до даты начала размещения ценных бумаг, соответствующие договоры считаются заключенными в дату начала размещения ценных бумаг.

В случае предоставления преимущественного права приобретения ценных бумаг, размещаемых путем подписки:

- уведомление о возможности осуществления преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг осуществляется после государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг и не позднее начала срока их размещения в порядке, предусмотренном уставом акционерного общества для сообщения о проведении общего собрания акционеров, или путем вручения такого уведомления под роспись каждому из лиц, включенных в список лиц, имеющих преимущественное право приобретения ценных бумаг;

- список лиц, имеющих преимущественное право приобретения размещаемых ценных бумаг, составляется на основании данных реестра акционеров акционерного общества на дату составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров акционерного общества, на котором принято решение о размещении ценных бумаг, а если такое решение принято советом директоров (наблюдательным советом) акционерного общества - на дату принятия решения о размещении соответствующих ценных бумаг;

- лица, имеющие преимущественное право приобретения размещаемых ценных бумаг, вправе полностью или частично осуществить свое преимущественное право в количестве, пропорциональном количеству принадлежащих им акций той категории (типа), которые размещаются или в которые могут быть конвертированы размещаемые конвертируемые облигации и опционы эмитента. Если в результате определения количества размещаемых дополнительных акций, в пределах которого лицом, имеющим преимущественное право приобретения акций, может быть осуществлено такое преимущественное право, образуется дробное число, такое лицо вправе приобрести часть размещаемой дополнительной акции (дробную акцию), соответствующую дробной части образовавшегося числа;

- срок действия преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг не может составлять менее 45 дней с момента направления (вручения) или опубликования уведомления о возможности его осуществления. Если цена размещения ценных бумаг определяется после окончания срока действия преимущественного права, срок действия преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг не может составлять менее 20 дней с момента направления (вручения) или опубликования уведомления о возможности его осуществления. До окончания указанного срока размещение ценных бумаг иначе как путем осуществления преимущественного права приобретения не допускается;

- если решение об увеличении уставного капитала акционерного общества путем размещения дополнительных акций предусматривает оплату размещаемых акций неденежными средствами, лица, имеющие преимущественное право приобретения таких акций, осуществляющие указанное преимущественное право, вправе по своему усмотрению оплатить их деньгами;

- для определения количества ценных бумаг, размещенных в результате осуществления преимущественного права их приобретения, акционерное общество в течение 5 дней с даты истечения срока действия преимущественного права, а если цена размещения ценных бумаг для лиц, осуществляющих преимущественное право, определяется после окончания срока его действия, - в течение 5 дней с даты истечения установленного срока оплаты ценных бумаг лицами, осуществляющими преимущественное право, должно подвести итоги осуществления преимущественного права и в порядке, предусмотренном решением о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, раскрыть информацию об этом;

- если цена размещения ценных бумаг определяется после окончания срока действия преимущественного права приобретения размещаемых ценных бумаг, срок оплаты ценных бумаг лицами, осуществляющими преимущественное право, не может быть менее 5 рабочих дней с момента раскрытия информации о цене размещения ценных бумаг в порядке, установленном нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

В случае, если акции, облигации, конвертируемые в акции определенной категории (типа), и опционы эмитента, предоставляющие право приобретения акций определенной категории (типа), размещаются путем закрытой подписки только среди всех акционеров - владельцев акций этой категории (типа), такое размещение осуществляется пропорционально количеству принадлежащих акционерам акций соответствующей категории (типа), если иной порядок размещения не предусмотрен решением о размещении указанных ценных бумаг.

В случае отказа кого-либо из акционеров акционерного общества от приобретения причитающихся ему ценных бумаг, размещаемых путем закрытой подписки среди всех акционеров пропорционально количеству принадлежащих им акций, такие ценные бумаги остаются неразмещенными, если иное не предусмотрено решением об их размещении.

Срок, в течение которого акции, облигации, конвертируемые в акции определенной категории (типа), и опционы эмитента, предоставляющие право приобретения акций определенной категории (типа), размещаемые путем закрытой подписки только среди всех акционеров - владельцев акций этой категории (типа), могут быть приобретены этими акционерами пропорционально количеству принадлежащих им акций этой категории (типа), должен составлять не менее 45 дней. Данное требование не применяется для акционерных обществ, состоящих из одного акционера, а также в случае, если решение о размещении ценных бумаг принято единогласно всеми акционерами акционерного общества - владельцами его голосующих акций и содержит срок (порядок определения срока) их размещения.

При размещении ценных бумаг акционерных обществ путем подписки зачисление ценных бумаг на лицевые счета в реестре владельцев именных ценных бумаг и на счета депо в депозитариях, а также выдача сертификатов документарных ценных бумаг на предъявителя без обязательного централизованного хранения осуществляются только после полной оплаты соответствующих ценных бумаг и не позднее последнего дня срока размещения ценных бумаг, установленного в решении о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг.

В случае, если размещение ценных бумаг путем открытой подписки с адресованным неопределенному кругу лиц приглашением делать предложения (оферты) об их приобретении осуществляется с привлечением профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего услуги по размещению ценных бумаг, условия размещения таких ценных бумаг, устанавливаемые решением об их выпуске (дополнительном выпуске), могут предусматривать зачисление размещаемых ценных бумаг на лицевой счет (счет депо) профессионального участника рынка ценных бумаг, оказывающего эмитенту услуги по их размещению. В этом случае такие ценные бумаги должны быть зачислены на лицевой счет (счет депо) лиц, заключивших договоры о приобретении ценных бумаг (лица, которое в соответствии с иностранным правом является эмитентом иностранных ценных бумаг, если размещение ценных бумаг российского эмитента может осуществляться посредством размещения иностранных ценных бумаг), в срок, на условиях и в порядке, которые установлены решением о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг.

В случае оплаты дополнительных акций, размещаемых путем подписки, неденежными средствами для определения рыночной стоимости такого имущества должен привлекаться оценщик. При этом денежная оценка имущества, произведенная советом директоров (наблюдательным советом) акционерного общества, не может быть выше оценки, произведенной оценщиком.

Размещение дополнительных акций акционерного общества работников (народного предприятия) на сумму не менее суммы чистой прибыли, фактически использованной на цели накопления за отчетный финансовый год, осуществляется путем закрытой подписки среди его работников пропорционально суммам их оплаты труда за отчетный финансовый год. В случае отказа кого-либо из работников народного предприятия от приобретения причитающихся ему дополнительных акций такие акции остаются неразмещенными.

Размещение облигаций, обеспеченных ипотекой, до государственной регистрации ипотеки запрещено.

Размещение облигаций путем закрытой подписки может осуществляться взамен иного обязательства, существовавшего между эмитентом и приобретателем (приобретателями) облигаций (новация долга).

Оплата иностранными инвесторами приобретаемых ими акций акционерных обществ - страховых организаций производится исключительно в денежной форме в рублях. Оплата акций акционерных обществ - страховых организаций заемными средствами и находящимся в залоге имуществом не допускается.

Размещением ценных бумаг российского эмитента посредством размещения иностранных ценных бумаг считается зачисление ценных бумаг российского эмитента на лицевой счет (счет депо) лица, которое в соответствии с иностранным правом является эмитентом соответствующих иностранных ценных бумаг.

2.2.2.5. Особенности государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, размещенных путем подписки

Для государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, размещенных путем подписки, в регистрирующий орган дополнительно представляются:

- документы, подтверждающие соблюдение эмитентом требований по раскрытию информации о государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг в форме сообщения о существенном факте (событии, действии), затрагивающем его финансово-хозяйственную деятельность в случае, если ценные бумаги размещены путем закрытой подписки эмитентом, обязанным осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах (событиях, действиях), затрагивающих его финансово-хозяйственную деятельность, и при этом государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг не сопровождалась регистрацией проспекта ценных бумаг;

- копии протоколов (выписок из протоколов) собраний (заседаний) уполномоченного органа управления эмитента, принявшего решение об одобрении сделок по размещению ценных бумаг, в совершении которых имелась заинтересованность эмитента, с указанием, в случае, если данное решение принято коллегиальным органом управления, кворума и результатов голосования за его принятие, а в случае, если оно принято советом директоров (наблюдательным советом), - также с указанием имен членов совета директоров (наблюдательного совета), голосовавших за его принятие (в случае, если в ходе размещения ценных бумаг совершены сделки, в совершении которых имелась заинтересованность эмитента, и указанные сделки в соответствии с федеральными законами подлежали одобрению уполномоченным органом управления эмитента);

- копии протоколов (выписок из протоколов) собраний (заседаний) уполномоченного органа управления эмитента, принявшего решение об одобрении крупных сделок по размещению ценных бумаг, с указанием, в случае, если данное решение принято коллегиальным органом управления, кворума и результатов голосования за его принятие, а в случае, если оно принято советом директоров (наблюдательным советом), - также с указанием имен членов совета директоров (наблюдательного совета), голосовавших за его принятие (в случае, если в ходе размещения ценных бумаг совершены сделки, являвшиеся для эмитента крупными сделками, подлежавшими в соответствии с федеральными законами одобрению уполномоченным органом управления эмитента);

- письмо акционерного общества - эмитента, подтверждающее уведомление лиц, имевших преимущественное право приобретения размещавшихся ценных бумаг о возможности осуществления такого преимущественного права, с приложением копии публикации или образца письма, которые содержат текст соответствующего уведомления, в случае, если при размещении ценных бумаг предоставлялось преимущественное право их приобретения;

- письмо акционерного общества - эмитента, подтверждающее уведомление акционеров о возможности приобретения ими размещавшихся ценных бумаг пропорционально количеству принадлежавших им акций, с приложением копии публикации или образца письма, которые содержат текст соответствующего уведомления в случае, если акции, облигации, конвертируемые в акции, и опционы эмитента размещались путем закрытой подписки только среди всех акционеров эмитента - владельцев акций соответствующей категории (типа) и указанные акционеры имели возможность приобрести размещавшиеся ценные бумаги пропорционально количеству принадлежавших им акций;

- справка об оплате ценных бумаг, размещенных путем подписки;

- копия (выписка из) решения (протокола собрания (заседания)) уполномоченного органа управления эмитента и/или лица, предоставившего обеспечение по облигациям, которым принято решение об одобрении сделки по предоставлению такого обеспечения, с указанием в случае, если данное решение принято коллегиальным органом управления, повестки дня, кворума и результатов голосования за принятие указанного решения, а в случае, если оно принято советом директоров (наблюдательным советом), - также с указанием имен членов совета директоров (наблюдательного совета), голосовавших за его принятие (в случае, если размещены облигации с обеспечением и сделка по предоставлению обеспечения являлась для эмитента и/или лица, предоставившего такое обеспечение, крупной сделкой и/или сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность, которая в соответствии с федеральными законами подлежала одобрению уполномоченным органом управления);

- выписка из реестра владельцев именных ценных бумаг или со счета депо, подтверждающая фиксацию залога соответствующих ценных бумаг, в случае размещения облигаций, обеспеченных залогом ценных бумаг.

Для государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, размещенных путем подписки, решением о выпуске (дополнительном выпуске)

которых порядок определения цены размещения ценных бумаг был установлен путем указания на то, что такая цена определяется уполномоченным органом управления эмитента, в регистрирующий орган дополнительно представляются:

- копия (выписка из) протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, которым принято решение об определении цены размещения ценных бумаг, с указанием в случае, если данное решение принято коллегиальным органом управления, повестки дня, кворума и результатов голосования за его принятие, а в случае, если оно принято советом директоров (наблюдательным советом), - также с указанием имен членов совета директоров (наблюдательного совета), голосовавших за его принятие;

- копия отчета оценщика о рыночной стоимости ценных бумаг (если эмитент по собственному усмотрению привлекал оценщика к определению рыночной стоимости ценных бумаг или если привлечение оценщика являлось обязательным в соответствии с федеральными законами);

- документ, подтверждающий привлечение государственного финансового контрольного органа для определения цены размещения акций (для акционерного общества, владельцем более 2 процентов голосующих акций которого являются государство и/или муниципальное образование).

Для государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, оплата которых осуществлялась неденежными средствами, в регистрирующий орган дополнительно представляются:

- копии протоколов (выписок из протоколов) собраний (заседаний) уполномоченного органа управления эмитента, которым принято решение об определении денежной оценки имущества, внесенного в оплату размещенных ценных бумаг, с указанием в случае, если данное решение принято коллегиальным органом управления, кворума и результатов голосования за его принятие, а в случае, если оно принято советом директоров (наблюдательным советом), - также с указанием имен членов совета директоров (наблюдательного совета), голосовавших за его принятие;

- копия решения уполномоченного федерального органа исполнительной власти, органа власти субъекта РФ или органа местного самоуправления об условиях приватизации государственного и/или муниципального имущества, если в оплату размещенных ценных бумаг вносилось государственное и/или муниципальное имущество;

- копия отчета оценщика о рыночной стоимости имущества, внесенного в оплату размещенных ценных бумаг, если в соответствии с федеральными законами для определения рыночной стоимости такого имущества должен был привлекаться оценщик;

- документ, подтверждающий привлечение государственного финансового контрольного органа для определения денежной оценки (рыночной стоимости) имущества, внесенного в оплату размещенных акций (для акционерного общества, владельцем более 2 процентов голосующих акций которого являются государство и/или муниципальное образование);

- документ, подтверждающий право собственности эмитента на недвижимое имущество, внесенное в оплату размещенных ценных бумаг.

Для государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) облигаций, обеспеченных ипотекой, в регистрирующий орган дополнительно представляются:

- копия зарегистрированного учреждением юстиции решения о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций;

- копия документа, подтверждающего государственную регистрацию ипотеки.

Для государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) акций, размещенных путем подписки, эмитентом которых является страховая организация, в регистрирующий орган дополнительно представляются:

- справка эмитента, подтверждающая, что плата акций не осуществлялась находящимся в залоге имуществом или за счет заемных средств приобретателей;

- расчет стоимости чистых активов приобретателя - юридического лица на дату оплаты акций, заверенный печатью и подписью уполномоченного лица приобретателя акций.

Для государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, размещенных (подлежавших размещению) путем закрытой подписки среди круга лиц, состоящего из одного лица, которое отказалось от приобретения всех или части подлежавших размещению ценных бумаг, в регистрирующий орган дополнительно представляется документ, подтверждающий отказ указанного лица от приобретения всех или части подлежавших размещению ценных бумаг.

В течение срока размещения ценных бумаг может быть размещено меньшее количество ценных бумаг, что предусмотрено решением об их выпуске (дополнительном выпуске). В этом случае количество ценных бумаг этого выпуска (дополнительного выпуска) уменьшается на число неразмещенных ценных бумаг на основании данных отчета об итогах их выпуска (дополнительного выпуска).

Не может быть осуществлена государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска акций, размещенных в целях восстановления платежеспособности должника, если до даты окончания внешнего управления осталось менее одного месяца.

2.2.2.6. Особенности эмиссии облигаций, размещаемых траншами

Решением о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций, размещаемых путем открытой подписки, может быть предусмотрено их размещение отдельными частями (траншами) в разные сроки в течение срока размещения облигаций этого выпуска (дополнительного выпуска), но не позднее одного года со дня государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) облигаций.

В таком решении должно быть указано количество или предельное количество траншей облигаций, а также срок размещения облигаций каждого транша или порядок его определения. Количество траншей, а также количество облигаций в каждом транше могут устанавливаться в решении о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций в цифровом выражении или путем установления порядка определения соответствующего количества.

Облигации каждого транша должны иметь идентификационный порядковый номер.

Одновременное размещение облигаций разных траншей одного выпуска (дополнительного выпуска) не допускается.

2.2.2.7. Особенности эмиссии облигаций с ипотечным покрытием

Общие положения

Эмиссия облигаций, исполнение обязательств по которым обеспечивается полностью или в части залогом ипотечного покрытия (облигации с ипотечным покрытием), может осуществляться только эмитентами, предусмотренными Федеральным законом от 11 ноября 2003 года N 152-ФЗ "Об ипотечных ценных бумагах": ипотечные агенты и кредитные организации.

Ипотечный агент - это специализированная коммерческая организация, исключительным предметом деятельности которой является приобретение прав требования по кредитам (займам), обеспеченным ипотекой, и (или) зкладных.

Ипотечное покрытие облигаций могут составлять только:

- обеспеченные ипотекой требования о возврате основной суммы долга и/или об уплате процентов по кредитным договорам и договорам займа, в том числе удостоверенные зкладными, соответствующие требованиям, установленным Федеральным законом "Об ипотечных ценных бумагах";

- ипотечные сертификаты участия, удостоверяющие долю их владельца в праве общей собственности на другое ипотечное покрытие;

- денежные средства в рублях или иностранной валюте;

- государственные ценные бумаги РФ и государственные ценные бумаги субъектов РФ;

- недвижимое имущество, приобретенное (оставленное за собой) эмитентом облигаций с ипотечным покрытием в соответствии с гражданским законодательством РФ при обращении на него взыскания в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченного ипотекой требования, входившего в состав ипотечного покрытия облигаций.

Недвижимое имущество может входить в состав ипотечного покрытия облигаций при условии, что его приобретение эмитентом облигаций с ипотечным покрытием не противоречит требованиям, установленным федеральными законами, и в течение не более чем двух лет с момента приобретения.

Ипотечное покрытие облигаций, а также условия исполнения обеспеченных ипотекой требований, составляющих ипотечное покрытие облигаций, должны обеспечивать надлежащее исполнение обязательств по облигациям с данным ипотечным покрытием.

Для обеспечения надлежащего исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием размер ипотечного покрытия таких облигаций, рассчитанный в порядке, установленном Федеральным законом "Об ипотечных ценных бумагах" и нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, в течение всего срока их обращения должен быть не менее их общей непогашенной номинальной стоимости. Решением о выпуске облигаций с ипотечным покрытием может быть предусмотрено обеспечение исполнения обязательств по таким облигациям в большем размере. В этом случае размер ипотечного покрытия указанных облигаций в течение всего срока их обращения должен быть не менее размера, установленного решением о выпуске облигаций с ипотечным покрытием.

Ипотечное покрытие может быть заложено в обеспечение исполнения обязательств по облигациям двух и более выпусков. В случае эмиссии облигаций с одним ипотечным покрытием двух и более выпусков их эмитент вправе установить очередность исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием различных выпусков. В этом случае исполнение обязательств по облигациям с ипотечным покрытием каждой очереди допускается только после надлежащего исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием предыдущей очереди.

Очередь исполнения обязательств по облигациям определенного выпуска не может быть установлена ранее очереди исполнения обязательств по облигациям иных выпусков в случае, если срок исполнения обязательств по облигациям такого выпуска наступает позднее срока исполнения обязательств по облигациям иных выпусков.

В случае эмиссии облигаций с одним ипотечным покрытием двух или более выпусков, в отношении которых установлена различная очередность исполнения обязательств, достаточность ипотечного покрытия для исполнения обязательств по облигациям определяется отдельно для каждой очереди. При этом размер ипотечного покрытия считается достаточным для обеспечения надлежащего исполнения обязательств по облигациям соответствующей очереди, если размер ипотечного покрытия равен сумме непогашенной номинальной стоимости облигаций этой очереди и непогашенной номинальной стоимости облигаций предшествующих очередей или превышает ее либо равен размеру, установленному решением о выпуске облигаций с ипотечным покрытием, или превышает его в случае, если решение о выпуске облигаций с ипотечным покрытием предусматривает обеспечение исполнения обязательств по таким облигациям в большем размере.

Установленная очередность исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием различных выпусков применяется также в случаях получения денежных средств от реализации ипотечного покрытия облигаций и при досрочном погашении облигаций, если иное не предусмотрено решением о выпуске облигаций с ипотечным покрытием.

Учет обеспеченных ипотекой требований и иного имущества, составляющего ипотечное покрытие облигаций, должен осуществляться коммерческой организацией, имеющей лицензию на осуществление деятельности специализированных депозитариев инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, и лицензию на осуществление депозитарной деятельности на рынке ценных бумаг (специализированный депозитарий).

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций с ипотечным покрытием

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций с ипотечным покрытием, помимо иной обязательной информации, должно содержать:

- сведения о предоставляемом обеспечении;
- информацию о составе, структуре и размере ипотечного покрытия;
- основания для исключения имущества из состава ипотечного покрытия и порядок (правила) замены имущества, составляющего ипотечное покрытие;
- сведения о специализированном депозитарии, осуществляющем ведение реестра ипотечного покрытия;
- сведения о выпусках облигаций, исполнение обязательств по которым обеспечивается (может быть обеспечено) залогом данного ипотечного покрытия;
- сведения о страховании риска ответственности перед владельцами облигаций с ипотечным покрытием;
- порядок досрочного погашения облигаций с ипотечным покрытием.

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций с ипотечным покрытием должно содержать следующие сведения о предоставляемом обеспечении:

- вид предоставляемого обеспечения: залог;
- указание на то, что залогодателем является эмитент;
- указание предмета залога: ипотечное покрытие;
- указание размера ипотечного покрытия, залогом которого обеспечивается исполнение обязательств по облигациям с ипотечным покрытием. Размер ипотечного покрытия должен быть рассчитан на дату утверждения решения о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций с ипотечным покрытием в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом "Об ипотечных ценных бумагах" и нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг. При этом для целей заключения договора залога ипотечного покрытия, которым обеспечивается исполнение обязательств по облигациям с ипотечным покрытием, залоговая стоимость имущества, составляющего ипотечное покрытие, признается равной размеру ипотечного покрытия;
- указание обязательств эмитента, исполнение которых обеспечивается залогом ипотечного покрытия (обязательства эмитента по выплате владельцам облигаций с ипотечным покрытием их

- номинальной стоимости; обязательства эмитента по выплате владельцам облигаций с ипотечным покрытием их номинальной стоимости и процентного (купонного) дохода);
- указание размера, в котором исполнение обязательств по облигациям с ипотечным покрытием обеспечивается залогом ипотечного покрытия (общая номинальная стоимость (непогашенная номинальная стоимость) облигаций с ипотечным покрытием; размер, превышающий общую номинальную стоимость (непогашенную номинальную стоимость) облигаций с ипотечным покрытием);
 - указание на то, что денежные средства, полученные в счет исполнения обеспеченных ипотекой обязательств, требования по которым составляют ипотечное покрытие облигаций, подлежат включению в состав ипотечного покрытия облигаций в объеме, необходимом для соблюдения требований к размеру ипотечного покрытия, установленных Федеральным законом "Об ипотечных ценных бумагах" и нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, если больший размер не предусмотрен решением о выпуске таких облигаций;
 - указание на то, что закладываемое имущество, составляющее ипотечное покрытие, остается у эмитента;
 - указание на то, что договор залога ипотечного покрытия, которым обеспечивается исполнение обязательств по облигациям с ипотечным покрытием, считается заключенным с момента возникновения у их первого владельца (приобретателя) прав на такие облигации. При этом письменная форма договора залога ипотечного покрытия считается соблюденной;
 - указание прав владельцев облигаций с ипотечным покрытием на получение в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием, обеспеченных залогом ипотечного покрытия, удовлетворения требований по принадлежащим им облигациям из стоимости имущества, составляющего ипотечное покрытие, преимущественно перед другими кредиторами залогодателя-эмитента за изъятиями, установленными федеральным законом;
 - сведения о страховании имущества, составляющего ипотечное покрытие (наименование страховщика, страхователя и выгодоприобретателя, их места нахождения, размер страховой суммы, описание страхового случая, номер, дата заключения и срок действия договора страхования), если таковое проводилось;
 - порядок обращения взыскания на имущество, составляющее ипотечное покрытие:
 - указывается, что в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием, обеспеченных залогом ипотечного покрытия, обращение взыскания на имущество, составляющее ипотечное покрытие, осуществляется по решению суда в порядке, предусмотренном Федеральным законом "Об ипотечных ценных бумагах";
 - указывается, что реализация ипотечного покрытия облигаций с публичных торгов не может быть проведена ранее чем по истечении двух месяцев со дня наступления срока (последнего дня срока, если исполнение обязательства предусмотрено в течение определенного периода) исполнения обязательства по облигациям с таким ипотечным покрытием;
 - указывается, что владельцы облигаций с ипотечным покрытием имеют право заявлять эмитенту таких облигаций требования о получении денежных средств от реализации ипотечного покрытия облигаций, а в случае эмиссии облигаций с одним ипотечным покрытием двух или более выпусков, в отношении которых установлена различная очередность исполнения обязательств, - указывается, что владельцы облигаций с ипотечным покрытием имеют право заявлять эмитенту таких облигаций требования о получении денежных средств от реализации ипотечного покрытия облигаций в порядке очередности, установленной решением о выпуске таких облигаций;
 - указывается, что в случае эмиссии облигаций с одним ипотечным покрытием двух или более выпусков, в отношении которых установлена различная очередность исполнения обязательств, требования владельцев облигаций с ипотечным покрытием каждой очереди об обращении взыскания на ипотечное покрытие таких облигаций подлежат удовлетворению в порядке очередности, установленной решением о выпуске указанных облигаций, а исполнение требований владельцев облигаций с ипотечным покрытием каждой очереди об обращении взыскания на ипотечное покрытие таких облигаций допускается только после исполнения требований об обращении взыскания на ипотечное покрытие облигаций владельцев облигаций с ипотечным покрытием предыдущей очереди;
 - указывается, что денежные средства, полученные от реализации имущества, составляющего ипотечное покрытие, направляются лицам, являющимся владельцами облигаций с ипотечным покрытием и заявившим свои требования до даты проведения публичных торгов, на которых было реализовано такое имущество;
 - указывается порядок перечисления денежных средств владельцам облигаций с ипотечным покрытием, полученных от реализации имущества, составляющего ипотечное покрытие;
 - указывается, что владельцы, не направившие письменных требований о реализации имущества, составляющего ипотечное покрытие, и не получившие средства от его реализации,

имеют право получить их через депозит нотариуса в установленном федеральными законами порядке. Также указывается порядок раскрытия информации о нотариусе (нотариусах), в депозит которого вносятся денежные средства, полученные от реализации имущества, составляющего ипотечное покрытие облигаций, которая должна содержать фамилию, имя, отчество нотариуса, адрес государственной нотариальной конторы или адрес помещения для осуществления нотариальной деятельности нотариуса, занимающегося частной практикой;

- указывается порядок перехода имущества, составляющего ипотечное покрытие, в общую долевую собственность всех владельцев облигаций с ипотечным покрытием, в случаях, когда по основаниям, предусмотренным федеральными законами, заложенное имущество должно перейти в собственность владельцев облигаций с залоговым обеспечением;

- иные условия залога ипотечного покрытия.

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций с ипотечным покрытием должно содержать следующую информацию о составе, структуре и размере ипотечного покрытия:

- реестр ипотечного покрытия облигаций, который прилагается к решению о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций с ипотечным покрытием и является его неотъемлемой частью. Сведения, содержащиеся в реестре ипотечного покрытия облигаций, указываются на дату утверждения решения о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций с ипотечным покрытием;

- размер ипотечного покрытия, рассчитанный в порядке, установленном Федеральным законом "Об ипотечных ценных бумагах" и нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, с указанием соотношения размера ипотечного покрытия и размера (суммы) обязательств по облигациям с данным ипотечным покрытием;

- сведения о структуре ипотечного покрытия по видам имущества, составляющего ипотечное покрытие, с указанием:

- доли каждого вида имущества в общем размере ипотечного покрытия;

- общего количества обеспеченных ипотекой требований, составляющих ипотечное покрытие;

- количества и доли в совокупном размере обеспеченных ипотекой требований, составляющих ипотечное покрытие, которые приходятся на:

- обеспеченные ипотекой требования, удостоверенные закладными;

- требования, обеспеченные ипотекой не завершенного строительством недвижимого имущества;

- требования, обеспеченные ипотекой жилых помещений;

- требования, обеспеченные ипотекой недвижимого имущества, не являющегося жилыми помещениями;

- иные сведения о составе, структуре и размере ипотечного покрытия, указываемые эмитентом по своему усмотрению.

Информация о составе, структуре и размере ипотечного покрытия указывается в решении о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций с ипотечным покрытием по состоянию на дату его утверждения уполномоченным органом управления эмитента таких облигаций.

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций с ипотечным покрытием должно содержать основания для исключения имущества из состава ипотечного покрытия облигаций и порядок (правила) замены имущества, составляющего ипотечное покрытие облигаций.

Исключение имущества из состава ипотечного покрытия облигаций допускается по следующим основаниям:

- в отношении обеспеченных ипотекой требований - в связи с их заменой или прекращением соответствующих обязательств;

- в отношении иного имущества, за исключением денежных средств, - в связи с его заменой;

- в отношении денежных средств - в связи с исполнением обязательств по облигациям с ипотечным покрытием, приобретением обеспеченных ипотекой требований или иного имущества, которое в соответствии с Федеральным законом "Об ипотечных ценных бумагах" может быть включено в состав ипотечного покрытия, а также в иных случаях, предусмотренных Федеральным законом "Об ипотечных ценных бумагах".

Замена обеспеченных ипотекой требований, составляющих ипотечное покрытие, может осуществляться только в случае возникновения в отношении таких требований хотя бы одного из следующих оснований:

- срок неисполнения обязательства составляет более чем шесть месяцев;

- утрачен предмет ипотеки, в том числе вследствие вступления в законную силу решения суда о признании недействительным или прекращении по иным основаниям права залога на недвижимое имущество (ипотеки);

- вступило в законную силу решение суда о признании обязательства, требование по которому составляет ипотечное покрытие, недействительным или прекращении его по иным основаниям;

- должник по обязательству, требование по которому составляет ипотечное покрытие, признан несостоятельным (банкротом) в порядке, предусмотренном законодательством о несостоятельности (банкротстве);

- отсутствует страхование предмета ипотеки от риска утраты или повреждения в пользу кредитора по обеспеченному ипотекой обязательству в размере не менее чем размер (сумма) обеспеченного ипотекой требования о возврате основной суммы долга;

- нарушены сроки внесения платежей по обязательству, требование по которому составляет ипотечное покрытие, более чем на три месяца или более чем три раза в течение двенадцати месяцев, даже если каждая такая просрочка незначительна.

Замена требований и/или иного имущества, составляющих ипотечное покрытие облигаций, может осуществляться посредством продажи или иного возмездного отчуждения такого имущества третьим лицам с обязательным включением в состав ипотечного покрытия облигаций имущества, полученного в результате такого отчуждения.

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций с ипотечным покрытием должно содержать следующие сведения о специализированном депозитарии, осуществляющем ведение реестра ипотечного покрытия:

- полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения;

- номер, дату выдачи и срок действия лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, орган, выдавший указанную лицензию;

- номер, дату выдачи и срок действия лицензии на осуществление депозитарной деятельности на рынке ценных бумаг, орган, выдавший указанную лицензию;

- указание на то, вправе ли специализированный депозитарий привлекать к исполнению своих обязанностей по хранению и/или учету прав на ценные бумаги, составляющие ипотечное покрытие, другого депозитария (других депозитариев).

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций с ипотечным покрытием должно содержать следующие сведения о выпусках облигаций, исполнение обязательств по которым обеспечивается (может быть обеспечено) залогом данного ипотечного покрытия:

- общее количество выпусков облигаций с ипотечным покрытием, исполнение обязательств по которым может быть обеспечено залогом данного ипотечного покрытия, или указание на то, что количество выпусков облигаций с ипотечным покрытием, исполнение обязательств по которым может быть обеспечено залогом данного ипотечного покрытия, не ограничивается;

- количества зарегистрированных ранее выпусков облигаций с ипотечным покрытием, исполнение обязательств по которым обеспечивается залогом данного ипотечного покрытия, а также количество выпусков облигаций с данным ипотечным покрытием, государственная регистрация которых осуществляется одновременно, с указанием по каждому такому выпуску облигаций:

- государственного регистрационного номера и даты государственной регистрации соответствующего выпуска облигаций с ипотечным покрытием (если осуществлена государственная регистрация выпуска облигаций);

- даты государственной регистрации отчета об итогах соответствующего выпуска облигаций с ипотечным покрытием (если осуществлена государственная регистрация отчета об итогах выпуска облигаций);

- количества облигаций с ипотечным покрытием в соответствующем выпуске и номинальной стоимости каждой облигации с ипотечным покрытием соответствующего выпуска;

- размера процентного (купонного) дохода по облигациям с ипотечным покрытием соответствующего выпуска или порядка его определения;

- срока исполнения обязательств по выплате номинальной стоимости и процентного (купонного) дохода по облигациям с ипотечным покрытием соответствующего выпуска;

- очередности исполнения обязательств по выплате номинальной стоимости и процентного (купонного) дохода по облигациям с ипотечным покрытием соответствующего выпуска по отношению к иным выпускам облигаций с данным ипотечным покрытием или указания на то, что такая очередность не установлена;

- иных сведений по усмотрению эмитента облигаций с ипотечным покрытием.

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций с ипотечным покрытием должно содержать порядок досрочного погашения облигаций с ипотечным покрытием. Данный порядок должен предусматривать возможность такого досрочного погашения по требованию владельцев облигаций с ипотечным покрытием в следующих случаях:

- нарушены требования к размеру ипотечного покрытия облигаций, установленные Федеральным законом "Об ипотечных ценных бумагах";

- нарушен установленный порядок замены имущества, составляющего ипотечное покрытие облигаций;

- нарушены установленные условия, обеспечивающие надлежащее исполнение обязательств по облигациям с ипотечным покрытием;
- эмитент облигаций с ипотечным покрытием осуществляет предпринимательскую деятельность или совершает сделки, нарушающие требования, установленные Федеральным законом "Об ипотечных ценных бумагах".

Стоимость досрочного погашения облигаций с ипотечным покрытием в указанных случаях не может быть менее суммы номинальной стоимости (остатка номинальной стоимости, если ее часть уже была выплачена владельцам облигаций с ипотечным покрытием) и накопленного процентного (купонного) дохода (процентного (купонного) дохода, который должен быть выплачен владельцам облигаций с ипотечным покрытием из расчета количества дней, прошедших с даты начала соответствующего процентного (купонного) периода и до даты выплаты такого дохода).

При этом срок, в течение которого владельцами облигаций с ипотечным покрытием могут быть поданы заявления о досрочном погашении таких облигаций, в указанных случаях должен составлять не менее 30 дней с даты раскрытия информации о возникновении у владельцев облигаций с ипотечным покрытием права требовать досрочного погашения таких облигаций и условиях их досрочного погашения, а в случае, когда нарушение, послужившее основанием для возникновения у владельцев облигаций с ипотечным покрытием права требовать досрочного погашения таких облигаций, не устранено эмитентом указанных облигаций в 30-дневный срок, - до даты, следующей за датой раскрытия информации об устранении такого нарушения.

В случае эмиссии облигаций с одним ипотечным покрытием двух или более выпусков, в отношении которых установлена различная очередность исполнения обязательств, требования владельцев облигаций с ипотечным покрытием каждой очереди о досрочном погашении таких облигаций подлежат удовлетворению в порядке очередности, установленной решением о выпуске указанных облигаций. В этом случае исполнение требований владельцев облигаций с ипотечным покрытием каждой очереди о досрочном погашении таких облигаций допускается только после исполнения требований о досрочном погашении владельцев облигаций с ипотечным покрытием предыдущей очереди.

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций с ипотечным покрытием должно предусматривать выплату владельцам таких облигаций процентного (купонного) дохода. Выплата владельцам облигаций с ипотечным покрытием процентного (купонного) дохода по таким облигациям должна осуществляться не реже одного раза в год.

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций с ипотечным покрытием, эмитентом которых является ипотечный агент, дополнительно должно содержать:

- общее количество выпусков облигаций с ипотечным покрытием, для эмиссии которых создан ипотечный агент;
- количество зарегистрированных ранее выпусков облигаций с ипотечным покрытием с указанием по каждому такому выпуску государственного регистрационного номера и даты государственной регистрации.

В случае, если эмитент облигаций с ипотечным покрытием намерен поручить другой организации (сервисному агенту) получение исполнения от должников, обеспеченные ипотекой требования к которым составляют ипотечное покрытие, в решении о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций с ипотечным покрытием должно быть указано полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения указанной организации, а также основные функции указанной организации в соответствии с договором, заключенным с эмитентом облигаций с ипотечным покрытием.

Решением о выпуске облигаций с ипотечным покрытием может быть предусмотрена возможность осуществления определенных расходов эмитента (вознаграждение специализированному депозитарию, регистратору, осуществляющему ведение реестра владельцев облигаций с ипотечным покрытием, расходы, связанные с управлением ипотечным покрытием, и иные расходы) за счет имущества, составляющего ипотечное покрытие таких облигаций. В этом случае решение о выпуске облигаций с ипотечным покрытием должно содержать исчерпывающий перечень таких расходов и указание предельного размера средств, направляемых на оплату этих расходов за счет имущества, составляющего ипотечное покрытие облигаций. При этом предельный размер средств, направляемых на оплату таких расходов, может определяться в цифровом выражении или путем установления порядка его определения, в том числе в виде процента от размера ипотечного покрытия облигаций.

На титульном листе решения о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций с ипотечным покрытием должны быть указаны слова "Облигации с ипотечным покрытием". В случае, если предметом залога по всем обеспеченным ипотекой требованиям, составляющим ипотечное покрытие, являются жилые помещения, на титульном листе могут быть указаны слова "Жилищные облигации с ипотечным покрытием". В этом случае включение в состав ипотечного покрытия таких облигаций требований, обеспеченных ипотекой недвижимого имущества, не являющегося жилыми помещениями, не допускается.

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций с ипотечным покрытием должно быть подписано специализированным депозитарием, осуществляющим ведение реестра ипотечного покрытия облигаций. Подписывая это решение, специализированный депозитарий подтверждает тем самым полноту и достоверность информации, содержащейся в реестре ипотечного покрытия таких облигаций.

Особенности государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) облигаций с ипотечным покрытием

Для государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) облигаций с ипотечным покрытием в регистрирующий орган дополнительно представляются:

- копия договора, заключенного эмитентом облигаций с ипотечным покрытием со специализированным депозитарием, на основании которого специализированный депозитарий осуществляет ведение реестра ипотечного покрытия таких облигаций;

- справка специализированного депозитария, осуществляющего ведение реестра ипотечного покрытия, о совокупном размере (сумме) обеспеченных ипотекой требований, составляющих ипотечное покрытие, а также о размере ипотечного покрытия, рассчитанном в порядке, установленном Федеральным законом "Об ипотечных ценных бумагах" и нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг. Указанная справка должна быть составлена по состоянию на дату представления в регистрирующий орган документов для государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) облигаций с ипотечным покрытием.

Для государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) облигаций с ипотечным покрытием, эмитентом которых является ипотечный агент, в регистрирующий орган дополнительно представляются:

- копия (выписка из) протокола общего собрания акционеров ипотечного агента, на котором принято решение о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ипотечного агента коммерческой организации (управляющей организации);

- копия договора, заключенного ипотечным агентом с коммерческой организацией (управляющей организацией), на основании которой такой коммерческой организации (управляющей организации) переданы полномочия единоличного исполнительного органа ипотечного агента;

- копия договора, заключенного ипотечным агентом со специализированной организацией, на основании которого такой специализированной организации передано ведение бухгалтерского учета ипотечного агента.

Государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) облигаций с ипотечным покрытием не может быть осуществлена:

- если обеспеченные ипотекой требования и/или иное имущество, составляющие ипотечное покрытие облигаций, не соответствуют требованиям, установленным Федеральным законом "Об ипотечных ценных бумагах";

- если размер ипотечного покрытия облигаций не обеспечивает надлежащее исполнение обязательств по облигациям с данным ипотечным покрытием;

- если на момент представления документов для государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) облигаций с ипотечным покрытием размер (сумма) обеспеченных ипотекой требований о возврате основной суммы долга, составляющих ипотечное покрытие таких облигаций, меньше их общей номинальной стоимости;

- если нарушается установленное ограничение общего количества выпусков облигаций, исполнение обязательств по которым может быть обеспечено залогом одного ипотечного покрытия;

- если эмитент облигаций с ипотечным покрытием - ипотечный агент не соответствует требованиям, установленным Федеральным законом "Об ипотечных ценных бумагах", в том числе:

- полное фирменное наименование ипотечного агента на русском языке не содержит слов "ипотечная специализированная организация" или "ипотечный агент";

- в уставе ипотечного агента отсутствует указание на общее количество выпусков облигаций с ипотечным покрытием, для эмиссии которых он создан, или в устав ипотечного агента внесены изменения, направленные на изменение указанного количества выпусков облигаций с ипотечным покрытием;

- ипотечный агент имеет штат сотрудников и/или действующие возмездные договоры с физическими лицами и/или осуществляет виды предпринимательской деятельности, не предусмотренные Федеральным законом "Об ипотечных ценных бумагах";

- полномочия единоличного исполнительного органа ипотечного агента не переданы коммерческой организации (управляющей организации);

- ведение бухгалтерского учета ипотечного агента не передано специализированной организации;
- если облигации с ипотечным покрытием не закрепляют право их владельцев на получение процентного (купонного) дохода или выплата такого процентного (купонного) дохода предусматривается реже одного раза в год.

Особенности размещения облигаций с ипотечным покрытием

Эмитент облигаций с ипотечным покрытием имеет право начинать размещение облигаций с ипотечным покрытием только после обеспечения доступа к информации, содержащейся в реестре ипотечного покрытия таких облигаций, в порядке, установленном Федеральным законом "Об ипотечных ценных бумагах" и нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Особенности государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) облигаций с ипотечным покрытием

Для государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) облигаций с ипотечным покрытием в регистрирующий орган дополнительно представляются:

- копия реестра ипотечного покрытия, составленного на дату, не более чем на семь дней предшествующую дате представления документов для государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) облигаций с ипотечным покрытием, но не ранее даты фактического окончания размещения облигаций с ипотечным покрытием. Верность копии реестра ипотечного покрытия может быть подтверждена печатью и подписью уполномоченного лица специализированного депозитария, осуществляющего ведение реестра ипотечного покрытия;

- справка специализированного депозитария, осуществляющего ведение реестра ипотечного покрытия, о размере ипотечного покрытия, рассчитанном в порядке, установленном Федеральным законом "Об ипотечных ценных бумагах" и нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, и обо всех фактах исключения, в том числе в порядке замены, обеспеченных ипотекой требований и иного имущества, составляющих ипотечное покрытие. Указанная справка должна быть составлена по состоянию на дату составления реестра ипотечного покрытия, копия которого представляется в регистрирующий орган для государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) облигаций с ипотечным покрытием;

- справка эмитента облигаций с ипотечным покрытием о соблюдении требований по обеспечению надлежащего исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием. Указанная справка должна содержать сведения о размере (сумме) неисполненных обязательств по размещенным облигациям с ипотечным покрытием и размере ипотечного покрытия таких облигаций, рассчитанном в порядке, установленном Федеральным законом "Об ипотечных ценных бумагах" и нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг. Указанная справка должна быть составлена по состоянию на дату составления реестра ипотечного покрытия, копия которого представляется в регистрирующий орган для государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) облигаций с ипотечным покрытием;

- документы, подтверждающие соблюдение эмитентом облигаций с ипотечным покрытием требований по раскрытию информации об облигациях с ипотечным покрытием.

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) облигаций с ипотечным покрытием не может быть произведена, если в результате изменений, произошедших в реестре ипотечного покрытия, ипотечное покрытие облигаций, а также условия обязательств, требования по которым составляют ипотечное покрытие, не обеспечивают надлежащее исполнение обязательств по облигациям с данным ипотечным покрытием.

2.2.2.8. Особенности эмиссии биржевых облигаций

Эмиссия биржевых облигаций может осуществляться без государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска), регистрации проспекта указанных облигаций и отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) указанных облигаций. Установленные федеральными законами ограничения, связанные с выпуском облигаций, не распространяются на биржевые облигации, за исключением ограничения на выпуск облигаций до полной оплаты уставного капитала акционерного общества - эмитента.

Исполнение обязательств по биржевым облигациям не может быть обеспечено залогом.

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) биржевых облигаций

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) биржевых облигаций, помимо иной информации, предусмотренной настоящими Стандартами, должно содержать:

- порядок досрочного погашения биржевых облигаций;
- указание на то, что размещение и обращение биржевых облигаций может осуществляться только на торгах фондовой биржи. При этом обращение биржевых облигаций до их полной оплаты и завершения размещения запрещается.

Порядок досрочного погашения биржевых облигаций должен предусматривать возможность такого досрочного погашения по требованию владельцев биржевых облигаций в случае, если акции всех категорий и типов эмитента биржевых облигаций исключены из списка ценных бумаг, допущенных к торгам, на всех фондовых биржах, осуществивших допуск биржевых облигаций к торгам.

Стоимость досрочного погашения биржевых облигаций в указанном случае не может быть менее суммы номинальной стоимости (остатка номинальной стоимости, если ее часть уже была выплачена владельцам биржевых облигаций) и накопленного процентного (купонного) дохода (процентного (купонного) дохода, который должен быть выплачен владельцам биржевых облигаций из расчета количества дней, прошедших с даты начала соответствующего процентного (купонного) периода и до даты выплаты такого дохода).

Срок, в течение которого владельцами биржевых облигаций могут быть поданы заявления о досрочном погашении таких облигаций, в указанном случае должен составлять не менее 30 дней с даты раскрытия информации о возникновении у владельцев биржевых облигаций права требовать досрочного погашения таких облигаций и условиях их досрочного погашения, а в случае, если акции эмитента биржевых облигаций после их исключения не включены фондовой биржей в список ценных бумаг, допущенных к торгам, в 30-дневный срок, - до даты погашения биржевых облигаций (даты окончания срока погашения биржевых облигаций в случае, если такое погашение осуществляется в течение определенного срока (периода времени)).

Особенности размещения биржевых облигаций

Размещение биржевых облигаций осуществляется путем открытой подписки на торгах фондовой биржи. Для допуска биржевых облигаций к торгам на фондовой бирже эмитентом биржевых облигаций на фондовую биржу представляются:

- заявление эмитента о допуске биржевых облигаций к торгам на фондовой бирже;
- копия (выписка из) решения (протокола собрания (заседания) уполномоченного лица (органа управления эмитента)), которым принято решение о размещении биржевых облигаций, с указанием, в случае, если данное решение принято коллегиальным органом управления, повестки дня, кворума и результатов голосования за его принятие, а в случае, если оно принято советом директоров (наблюдательным советом), - также с указанием имен членов совета директоров (наблюдательного совета), голосовавших за его принятие;
- решение о выпуске (дополнительном выпуске) биржевых облигаций;
- копия (выписка из) решения (протокола собрания (заседания) уполномоченного лица (органа управления эмитента)), которым утверждено решение о выпуске (дополнительном выпуске) биржевых облигаций, с указанием в случае, если решение о выпуске (дополнительном выпуске) биржевых облигаций утверждено коллегиальным органом управления, повестки дня, кворума и результатов голосования за его принятие, а в случае, если оно утверждено советом директоров (наблюдательным советом), - также с указанием имен членов совета директоров (наблюдательного совета), голосовавших за его утверждение;
- проспект биржевых облигаций;
- копия (выписка из) решения (протокола собрания (заседания) уполномоченного лица (органа управления эмитента)), которым утвержден проспект биржевых облигаций, с указанием в случае, если проспект биржевых облигаций утвержден коллегиальным органом управления, повестки дня, кворума и результатов голосования за его принятие, а в случае, если он утвержден советом директоров (наблюдательным советом), - также с указанием имен членов совета директоров (наблюдательного совета), голосовавших за его утверждение;
- копии документов (распечатка из ленты новостей одного из информационных агентств, распечатка страницы в сети Интернет, используемой эмитентом для раскрытия информации), подтверждающих соблюдение эмитентом требований о раскрытии информации на этапах принятия решения о размещении биржевых облигаций и утверждения решения о выпуске (дополнительном выпуске) биржевых облигаций;
- копия учредительных документов эмитента в действующей редакции со всеми внесенными в них изменениями и/или дополнениями;

- копия договора, заключенного между эмитентом биржевых облигаций и депозитарием, принимающим на себя обязательство по централизованному хранению биржевых облигаций;
- опись представленных документов;
- иные документы, предусмотренные правилами допуска биржевых облигаций к торгам на фондовой бирже, утвержденными фондовой биржей.

Эмитент представляет фондовой бирже решение о выпуске (дополнительном выпуске) биржевых облигаций и проспект биржевых облигаций в трех экземплярах. Тексты решения о выпуске (дополнительном выпуске) биржевых облигаций и проспекта биржевых облигаций представляются фондовой бирже также на электронном носителе и в формате, соответствующем требованиям федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Документы для допуска биржевых облигаций к торгам на фондовой бирже в процессе их размещения должны быть представлены не позднее 1 месяца с даты утверждения проспекта биржевых облигаций.

Эмитент биржевых облигаций не вправе вносить изменения в решение о выпуске (дополнительном выпуске) биржевых облигаций и/или в проспект биржевых облигаций после начала их размещения. В случае внесения изменений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) биржевых облигаций и/или в проспект биржевых облигаций до начала их размещения эмитент обязан раскрыть информацию об этом в порядке и сроки, в которые раскрывается информация о допуске биржевых облигаций к торгам на фондовой бирже.

Размещение биржевых облигаций, допущенных к торгам на фондовой бирже, может быть приостановлено федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг или фондовой биржей до устранения нарушений в пределах срока размещения биржевых облигаций при обнаружении следующих нарушений:

- нарушения эмитентом в ходе эмиссии биржевых облигаций требований законодательства РФ;

- обнаружения в документах, на основании которых биржевые облигации в процессе их размещения были допущены к торгам на фондовой бирже, недостоверной информации.

В случае приостановления размещения биржевых облигаций фондовой биржей она в срок не позднее дня, следующего за днем принятия указанного решения, в письменной форме уведомляет об этом федеральный орган исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Возобновление размещения биржевых облигаций осуществляется федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг, а в случае приостановления размещения биржевых облигаций фондовой биржей - этой фондовой биржей. После возобновления размещения биржевых облигаций срок размещения биржевых облигаций может быть продлен на период приостановления их размещения по решению федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, а в случае приостановления размещения биржевых облигаций фондовой биржей - этой фондовой биржей.

В случае возобновления размещения биржевых облигаций фондовой биржей она в срок не позднее дня, следующего за днем принятия указанного решения, в письменной форме уведомляет об этом федеральный орган исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Эмитент обязан завершить размещение биржевых облигаций в срок, установленный решением об их выпуске (дополнительном выпуске), но не позднее одного месяца с даты начала размещения биржевых облигаций.

Не позднее следующего дня после окончания срока размещения биржевых облигаций либо не позднее следующего дня после размещения последней биржевой облигации в случае, если все биржевые облигации выпуска (дополнительного выпуска) размещены до истечения указанного срока, фондовая биржа обязана раскрыть информацию об итогах выпуска (дополнительного выпуска) биржевых облигаций и в письменной форме уведомить об этом федеральный орган исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

До истечения срока размещения биржевых облигаций их выпуск (дополнительный выпуск) может быть признан несостоявшимся федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг или фондовой биржей в следующих случаях:

- делистинга акций всех категорий и типов эмитента биржевых облигаций;
- неустранения эмитентом нарушений, явившихся основанием для приостановления размещения биржевых облигаций, в течение срока, указанного в решении о приостановлении размещения биржевых облигаций.

В случае признания выпуска (дополнительного выпуска) биржевых облигаций несостоявшимся фондовой биржей она в срок не позднее дня, следующего за днем принятия указанного решения, в письменной форме уведомляет об этом федеральный орган исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

2.2.2.9. Особенности эмиссии российских депозитарных расписок

Общие положения

Эмиссия российских депозитарных расписок может осуществляться только депозитариями:

- созданными в соответствии с законодательством РФ;
- отвечающими требованиям к размеру собственного капитала (собственных средств), установленным федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг;
- осуществляющими депозитарную деятельность не менее трех лет.

Эмиссия российских депозитарных расписок осуществляется без принятия решения об их размещении, представления в регистрирующий орган отчета об итогах выпуска российских депозитарных расписок и его государственной регистрации, а также представления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска российских депозитарных расписок.

Эмиссия дополнительных российских депозитарных расписок осуществляется путем внесения изменений в решение о выпуске российских депозитарных расписок в части увеличения максимального количества российских депозитарных расписок выпуска, которое может одновременно находиться в обращении, государственной регистрации указанных изменений и размещения российских депозитарных расписок дополнительного выпуска. Государственная регистрация дополнительного выпуска российских депозитарных расписок не осуществляется.

Российские депозитарные расписки могут удостоверяют право собственности только на акции или облигации иностранных эмитентов (представляемые ценные бумаги). Депозитарные расписки одного выпуска могут удостоверяют право собственности на представляемые ценные бумаги только одного иностранного эмитента и только одного их вида (категории, типа).

Эмиссия российских депозитарных расписок допускается при условии, что учет прав депозитария - эмитента российских депозитарных расписок на представляемые ценные бумаги осуществляется на счете, открытом ему как лицу, действующему в интересах других лиц. При этом указанные права должны учитываться организацией, осуществляющей учет прав на представляемые ценные бумаги и включенной в перечень, утвержденный федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Эмиссия российских депозитарных расписок, по которым эмитент представляемых ценных бумаг не принимает на себя обязанности перед владельцами российских депозитарных расписок, допускается при условии включения представляемых ценных бумаг в котировальные списки (прохождения процедуры листинга) иностранных фондовых бирж, перечень которых утвержден федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг. В случае, если эмитент представляемых ценных бумаг принимает на себя обязанности перед владельцами российских депозитарных расписок, указанные обязанности должны быть предусмотрены договором между эмитентом представляемых ценных бумаг и эмитентом российских депозитарных расписок.

Решение о выпуске российских депозитарных расписок

В случае, если эмитент представляемых ценных бумаг принимает на себя обязанности перед владельцами российских депозитарных расписок, неотъемлемой частью решения о выпуске таких российских депозитарных расписок является договор между эмитентом представляемых ценных бумаг и эмитентом российских депозитарных расписок.

Особенности размещения российских депозитарных расписок

Размещение российских депозитарных расписок может осуществляться путем открытой или закрытой подписки. Оно осуществляется в течение срока, установленного зарегистрированным решением об их выпуске. Решением о выпуске российских депозитарных расписок может быть предусмотрено, что срок размещения российских депозитарных расписок не ограничен.

Эмитент обязан приостановить размещение российских депозитарных расписок:

- в случае дробления российских депозитарных расписок - не позднее чем за три рабочих дня до предполагаемой даты дробления;
- в случае дробления или консолидации представляемых ценных бумаг - не позднее чем за три рабочих дня до предполагаемой даты консолидации или дробления представляемых ценных бумаг соответственно;
- в случае изменения объема и/или порядка осуществления прав, закрепленных представляемыми ценными бумагами в соответствии с иностранным правом, - не позднее чем за три рабочих дня до предполагаемой даты изменения объема и/или порядка осуществления прав, закрепленных представляемыми ценными бумагами.

Размещение российских депозитарных расписок возобновляется с момента вступления в силу зарегистрированных изменений в решение о выпуске российских депозитарных расписок, обусловленных указанными случаями.

Эмитент российских депозитарных расписок обязан ежеквартально, не позднее 15 дней после окончания отчетного квартала, представлять в федеральный орган исполнительной власти по рынку ценных бумаг справку о количестве российских депозитарных расписок, находящихся в обращении, и количестве представляемых ценных бумаг, находящихся на счете эмитента российских депозитарных расписок.

2.2.2.10. Эмиссия ценных бумаг, размещаемых путем конвертации в них конвертируемых ценных бумаг

Решение о размещении и решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, размещаемых путем конвертации в них конвертируемых ценных бумаг

Конвертация в дополнительные обыкновенные или привилегированные акции облигаций, конвертируемых в дополнительные акции, или опционов эмитента осуществляется на основании решения об увеличении уставного капитала акционерного общества путем размещения дополнительных акций путем конвертации в них облигаций или опционов эмитента.

Конвертация в облигации ценных бумаг, конвертируемых в облигации, осуществляется на основании решения о размещении облигаций, размещаемых путем конвертации.

Конвертация привилегированных акций в обыкновенные акции и привилегированные акции других типов осуществляется на основании соответственно решения о размещении обыкновенных акций или привилегированных акций других типов и устава акционерного общества. Конвертация привилегированных акций в обыкновенные акции и привилегированные акции других типов не допускается, если возможность, а также порядок такой конвертации не предусмотрены уставом акционерного общества.

Порядок и условия конвертации ценных бумаг, включая количество ценных бумаг, в которые конвертируется каждая конвертируемая ценная бумага, определяются:

- в отношении конвертации в дополнительные акции облигаций - решением о выпуске (дополнительном выпуске) акций, в соответствии с решением о выпуске конвертируемых облигаций;

- в отношении конвертации в дополнительные акции опционов эмитента - решением о выпуске (дополнительном выпуске) акций, в соответствии с решением о выпуске опционов эмитента;

- в отношении конвертации в дополнительные акции конвертируемых привилегированных акций - решением о выпуске (дополнительном выпуске) акций, в соответствии с уставом акционерного общества;

- в отношении конвертации в облигации конвертируемых облигаций - решением о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций, в соответствии с решением о выпуске конвертируемых облигаций.

Количество акций акционерного общества, в которые могут быть конвертированы все размещенные и предназначенные к размещению конвертируемые в них ценные бумаги, не должно превышать количество объявленных акций соответствующих категорий (типов), определенное в уставе этого акционерного общества.

Порядок и условия конвертации конвертируемых ценных бумаг должны предусматривать, что конвертация осуществляется:

- по требованию владельцев конвертируемых ценных бумаг, и/или
- по наступлении срока (календарная дата, истечение периода времени или событие, которое должно неизбежно наступить), и/или

- при наступлении обстоятельств, указанных в решении о выпуске (дополнительном выпуске) конвертируемых ценных бумаг.

В случае если конвертация ценных бумаг осуществляется по требованию их владельцев, порядок и условия конвертации должны устанавливать срок, в течение которого владельцами конвертируемых ценных бумаг могут быть поданы соответствующие заявления, а также срок, в течение которого на основании таких заявлений должна быть осуществлена конвертация.

Срок, в течение которого владельцами конвертируемых ценных бумаг могут быть поданы заявления, содержащие требования об их конвертации, не может:

- наступать ранее даты государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) конвертируемых ценных бумаг;

- составлять более одного года с даты государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, размещаемых путем конвертации в них ранее

размещенных конвертируемых ценных бумаг, за вычетом периода времени, установленного для конвертации конвертируемых ценных бумаг на основании полученных заявлений.

Описание в решении о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, размещаемых путем конвертации, прав по этим ценным бумагам, порядка и условий конвертации должно соответствовать описанию прав по этим ценным бумагам, порядка и условий конвертации, установленному в решении о выпуске конвертируемых в них ценных бумаг.

Особенности размещения ценных бумаг путем конвертации в них конвертируемых ценных бумаг

Размещение ценных бумаг путем конвертации осуществляется в срок, установленный (определенный в соответствии с порядком, установленным) в решении об их выпуске (дополнительном выпуске), в один день на основании записей на лицевых счетах у держателя реестра или записей по счетам депо в депозитарии на этот день.

В случае, если размещение ценных бумаг путем конвертации осуществляется по требованию владельцев конвертируемых ценных бумаг, основанием такого размещения являются письменные заявления владельцев конвертируемых ценных бумаг в срок и в порядке, предусмотренных решением о выпуске конвертируемых ценных бумаг.

Номинальная стоимость акции (акций) определенной категории (типа), конвертируемой (конвертируемых) в акцию (акции) другой категории (типа), должна быть равна номинальной стоимости акции (акций), в которую она (они) конвертируется. Дополнительные взносы и иные платежи за ценные бумаги, размещаемые путем конвертации в них конвертируемых ценных бумаг, а также связанные с такой конвертацией, не допускаются, кроме конвертации в акции опционов эмитента.

Размещение дополнительных акций для исполнения обязательств по опционам эмитента осуществляется путем конвертации в них опционов эмитента с уплатой владельцем опциона эмитента цены, предусмотренной в таком опционе.

Конвертируемые ценные бумаги одновременно с конвертацией погашаются (аннулируются).

2.2.2.11. Эмиссия ценных бумаг при реорганизации юридических лиц

Решение о размещении и решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, размещаемых при реорганизации юридических лиц

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, размещаемых при реорганизации, утверждается:

- при слиянии - на основании и в соответствии с договором о слиянии;

- при присоединении - на основании и в соответствии с договором о присоединении и, в случае размещения при присоединении к акционерному обществу дополнительных акций, также решением об увеличении уставного капитала этого акционерного общества путем размещения дополнительных акций;

- при разделении - на основании и в соответствии с решением о разделении;

- при выделении - на основании и в соответствии с решением о выделении;

- при преобразовании - на основании и в соответствии с решением о преобразовании.

Решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, размещаемых при реорганизации в форме разделения или выделения, которое осуществляется одновременно со слиянием или с присоединением, утверждается:

- в отношении ценных бумаг, размещаемых при разделении одновременно со слиянием, - на основании и в соответствии с решением о разделении и договором о слиянии;

- в отношении ценных бумаг, размещаемых при разделении одновременно с присоединением, - на основании и в соответствии с решением о разделении и договором о присоединении, а в случае размещения при присоединении к акционерному обществу дополнительных акций - также решением об увеличении уставного капитала этого акционерного общества путем размещения дополнительных акций;

- в отношении ценных бумаг, размещаемых при выделении одновременно со слиянием, - на основании и в соответствии с решением о выделении и договором о слиянии;

- в отношении ценных бумаг, размещаемых при выделении одновременно с присоединением, - на основании и в соответствии с решением о выделении и договором о присоединении, а в случае размещения при присоединении к акционерному обществу дополнительных акций - также решением об увеличении уставного капитала этого акционерного общества путем размещения дополнительных акций.

Особенности государственной регистрации выпуска
(дополнительного выпуска) ценных бумаг,
размещаемых при реорганизации юридических лиц

В случае размещения ценных бумаг при реорганизации для государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг в регистрирующий орган дополнительно представляются:

- копии учредительных документов всех юридических лиц, участвующих в реорганизации;
- копия (выписка из) решения (протокола собрания (заседания)) уполномоченного лица (органа управления реорганизуемого лица), которым принято решение о реорганизации, с указанием в случае, если данное решение принято коллегиальным органом управления, повестки дня, кворума и результатов голосования за его принятие;

- копия передаточного акта или разделительного баланса. При этом копии актов (описей) инвентаризации имущества и обязательств реорганизуемого юридического лица, первичных учетных документов по материальным ценностям (актов (накладных) приемки-передачи основных средств, материально-производственных запасов и др.), перечней (описей) иного имущества, подлежащего приемке-передаче при реорганизации, расшифровок (описей) кредиторской и дебиторской задолженностей, а также иных приложений к передаточному акту или разделительному балансу могут не представляться.

В случае размещения ценных бумаг при слиянии, разделении, выделении, преобразовании юридических лиц для государственной регистрации выпуска ценных бумаг в регистрирующий орган дополнительно представляются:

- документ, подтверждающий внесение записи в Единый государственный реестр юридических лиц о прекращении деятельности и/или создании в результате реорганизации соответствующего юридического лица;

- три экземпляра отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

Для государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг при реорганизации в форме слияния и присоединения в регистрирующий орган дополнительно представляются:

- копии (выписки из) решений (протоколов собраний (заседаний)) уполномоченных лиц (органов управления лиц, участвующих в реорганизации в форме слияния или присоединения), которыми принято решение о реорганизации в форме слияния или присоединения, с указанием, в случае, если данное решение принято коллегиальными органами управления, повестки дня, кворума и результатов голосования за его принятие;

- копия договора о слиянии или присоединении.

Для государственной регистрации выпуска ценных бумаг при создании путем реорганизации акционерного общества работников (народного предприятия) в регистрирующий орган дополнительно представляется копия договора о создании акционерного общества работников (народного предприятия).

В случае размещения дополнительных акций при присоединении в регистрирующий орган представляется копия (выписка из) протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления акционерного общества - эмитента, которым принято решение об увеличении уставного капитала акционерного общества путем размещения дополнительных акций, с указанием кворума, результатов голосования за его принятие, а в случае, если оно принято советом директоров (наблюдательным советом), - также с указанием имен членов совета директоров (наблюдательного совета), голосовавших за его принятие.

Документы на государственную регистрацию выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, размещаемых при реорганизации, должны быть представлены в регистрирующий орган:

- в течение месяца с даты государственной регистрации юридического лица, созданного в результате слияния, разделения, выделения или преобразования;

- не позднее трех месяцев с даты утверждения решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг юридического лица, к которому осуществляется присоединение.

Особенности размещения ценных бумаг
при реорганизации юридических лиц

Решение о реорганизации, а также договоры о слиянии и присоединении, если этими договорами предусмотрена консолидация и дробление акций, могут предусматривать коэффициент конвертации (коэффициент распределения) акций, рассчитанный с учетом результатов их консолидации и дробления, которые на момент их принятия (утверждения) еще не осуществлены. Решения о дроблении и консолидации акций, а также решение о реорганизации могут быть приняты одновременно.

Акции при реорганизации могут быть конвертированы только в акции. При этом обыкновенные акции могут быть конвертированы только в обыкновенные акции, а привилегированные акции - в обыкновенные или привилегированные акции.

Облигации и опционы эмитента могут быть конвертированы только в облигации и опционы эмитента соответственно. При этом одна облигация должна быть конвертирована в одну облигацию, предоставляющую те же права, а один опцион эмитента - в один опцион эмитента, предоставляющий те же права.

При конвертации в конвертируемые облигации и опционы эмитента количество акций, в которые они могут быть конвертированы, определяется в соответствии с коэффициентом конвертации акций.

Размещение акций при реорганизации в форме слияния, присоединения и преобразования акционерам - владельцам акций одной категории (типа) одного реорганизуемого акционерного общества должно осуществляться на одинаковых условиях.

Размещение ценных бумаг юридического лица, созданного в результате слияния, разделения, выделения и преобразования, осуществляется в соответствии с договором о слиянии, решением о разделении, выделении, преобразовании в день государственной регистрации этого юридического лица. Размещение ценных бумаг юридического лица, к которому осуществлено присоединение, осуществляется в соответствии с договором о присоединении в день внесения в Единый государственный реестр юридических лиц записи о прекращении деятельности присоединяемого юридического лица.

Ценные бумаги юридических лиц, реорганизуемых путем присоединения, слияния, разделения, выделения и преобразования, при их конвертации погашаются (аннулируются).

Размещение при реорганизации акций, в результате которого номинальная стоимость привилегированных акций акционерного общества, созданного в результате реорганизации (акционерного общества, к которому осуществлено присоединение), превысит 25 процентов размера его уставного капитала, запрещается.

Эмиссия ценных бумаг при реорганизации в форме слияния

Размещение ценных бумаг при слиянии юридических лиц осуществляется путем конвертации. Порядок конвертации ценных бумаг, размещаемых при реорганизации юридических лиц в форме слияния, предусмотренный договором о слиянии, должен определять способ размещения (конвертация), количество ценных бумаг каждой категории (типа, серии) каждого участвующего в слиянии юридического лица, которые конвертируются в одну ценную бумагу юридического лица, создаваемого в результате слияния (коэффициент конвертации).

Договор о слиянии утверждается решением высшего органа управления каждого юридического лица, участвующего в слиянии. При слиянии акционерных обществ акции, принадлежащие другому акционерному обществу, участвующему в слиянии, а также собственные акции, принадлежащие участвующему в слиянии акционерному обществу, погашаются.

Эмиссия ценных бумаг при реорганизации в форме присоединения

Размещение ценных бумаг при присоединении юридических лиц осуществляется путем конвертации. Конвертация акций присоединенного акционерного общества может осуществляться в акции, приобретенные и/или выкупленные акционерным обществом, к которому осуществляется присоединение, и/или поступившие в распоряжение этого акционерного общества, и/или в его дополнительные акции.

В случае, если конвертация осуществляется в дополнительные акции акционерного общества, к которому осуществляется присоединение, государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) акций такого акционерного общества осуществляется до внесения в Единый государственный реестр юридических лиц записи о прекращении деятельности присоединяемого акционерного общества.

Порядок конвертации ценных бумаг, размещаемых при реорганизации юридических лиц в форме присоединения, предусмотренный договором о присоединении, должен определять способ размещения - конвертация, количество ценных бумаг каждой категории (типа, серии) присоединяемого юридического лица, которые конвертируются в одну ценную бумагу юридического лица, к которому осуществляется присоединение (коэффициент конвертации).

Решением об увеличении уставного капитала путем размещения дополнительных акций акционерного общества, к которому осуществляется присоединение, и утвержденным в соответствии с ним решением о выпуске (дополнительном выпуске) акций должно быть определено количество размещаемых дополнительных обыкновенных акций и привилегированных акций каждого типа в пределах количества объявленных акций этой категории (типа), способ

размещения дополнительных акций - конвертация, коэффициент конвертации, а решением о размещении и решением о выпуске (дополнительном выпуске) иных ценных бумаг - количество размещаемых ценных бумаг (при этом в случае размещения ценных бумаг, конвертируемых в акции, и опционов эмитента - в пределах количества объявленных акций, в которые они могут быть конвертированы), способ размещения ценных бумаг - конвертация, коэффициент конвертации.

Договор о присоединении утверждается решением высшего органа управления каждого юридического лица, участвующего в присоединении.

После государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) акций в устав акционерного общества, к которому осуществлено присоединение, вносятся изменения, связанные с увеличением его уставного капитала на номинальную стоимость размещенных дополнительных акций, увеличением числа размещенных акций и уменьшением числа объявленных акций соответствующих категорий (типов).

При присоединении акционерного общества погашаются (аннулируются):

- собственные акции, принадлежащие присоединяемому акционерному обществу;
- акции присоединяемого акционерного общества, принадлежащие акционерному обществу, к которому осуществляется присоединение;
- принадлежащие присоединяемому акционерному обществу акции акционерного общества, к которому осуществляется присоединение, если это предусмотрено договором о присоединении.

Для государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) акций в регистрирующий орган дополнительно представляется документ, подтверждающий внесение в Единый государственный реестр юридических лиц записи о прекращении деятельности присоединяемого юридического лица.

Эмиссия ценных бумаг при реорганизации в форме разделения

Порядок конвертации ценных бумаг, размещаемых при реорганизации юридических лиц в форме разделения, предусмотренный решением о разделении, должен определять способ размещения - конвертация, количество ценных бумаг каждой категории (типа, серии) разделяемого юридического лица, которые конвертируются в одну ценную бумагу каждого юридического лица, создаваемого в результате разделения (коэффициент конвертации).

Решение о реорганизации в форме разделения должно предусматривать, что в результате конвертации каждый акционер реорганизуемого акционерного общества, голосовавший против или не принимавший участия в голосовании по вопросу о реорганизации акционерного общества в форме разделения, должен получить акции каждого акционерного общества, создаваемого в результате разделения, предоставляющие те же права, что и акции, принадлежащие ему в реорганизуемом акционерном обществе, в количестве, пропорциональном числу принадлежащих ему акций этого акционерного общества.

Эмиссия ценных бумаг при реорганизации в форме выделения

Размещение ценных бумаг при выделении юридических лиц осуществляется путем:

- конвертации;
- распределения акций созданного при выделении акционерного общества среди акционеров акционерного общества, реорганизованного путем такого выделения;
- приобретения акций созданного при выделении акционерного общества самим акционерным обществом, реорганизованным путем такого выделения.

В случае, если формирование уставного капитала акционерного общества, создаваемого в результате выделения, осуществляется за счет уменьшения уставного капитала акционерного общества, реорганизуемого путем такого выделения, размещение акций акционерного общества, создаваемого в результате выделения, может осуществляться одновременно с конвертацией акций акционерного общества, реорганизуемого путем такого выделения, в акции той же категории (типа) с меньшей номинальной стоимостью.

В случае, если размещение акций акционерного общества, создаваемого в результате выделения, осуществляется путем конвертации одновременно с конвертацией акций реорганизуемого акционерного общества в акции той же категории (типа) с меньшей номинальной стоимостью, указанное размещение акций акционерного общества, создаваемого в результате выделения, должно осуществляться в отношении всех акционеров реорганизуемого акционерного общества - владельцев акций одной категории (типа).

Если размещение акций акционерного общества, создаваемого в результате выделения, осуществляется путем распределения указанных акций среди акционеров реорганизуемого акционерного общества, такое распределение может осуществляться среди всех акционеров реорганизуемого акционерного общества - владельцев акций одной категории (типа) либо среди

акционеров реорганизуемого акционерного общества - владельцев акций одной категории (типа), голосовавших против или не принимавших участия в голосовании по вопросу о реорганизации акционерного общества в форме выделения, за исключением акций, требование о выкупе которых предъявлено и которые в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" должны быть выкуплены. При этом распределение акций акционерного общества, создаваемого в результате выделения, среди акционеров реорганизуемого акционерного общества должно осуществляться на основании записей на лицевых счетах у держателя реестра или записей по счетам депо в депозитарии на дату государственной регистрации акционерного общества, создаваемого в результате выделения, если иная дата (порядок определения иной даты) не установлена решением о выделении.

Размещение акций акционерного общества, создаваемого в результате выделения, путем конвертации или путем распределения среди акционеров реорганизуемого акционерного общества - владельцев акций одной категории (типа) должно осуществляться на одинаковых условиях.

В случае, если размещение акций акционерного общества, создаваемого в результате выделения, осуществляется одновременно с конвертацией акций реорганизуемого акционерного общества в акции той же категории (типа) с меньшей номинальной стоимостью, акции акционерного общества, создаваемого в результате выделения, и акции реорганизуемого акционерного общества с меньшей номинальной стоимостью считаются размещенными в дату государственной регистрации акционерного общества, созданного в результате выделения. При этом акции реорганизуемого акционерного общества с меньшей номинальной стоимостью размещаются до государственной регистрации их выпуска, а государственная регистрация выпуска таких акций реорганизуемого акционерного общества осуществляется одновременно с государственной регистрацией отчета об итогах выпуска указанных акций. Документы для государственной регистрации выпуска и отчета об итогах выпуска акций реорганизуемого акционерного общества с меньшей номинальной стоимостью должны быть представлены в регистрирующий орган в течение 30 дней с даты государственной регистрации акционерного общества, созданного в результате выделения.

Порядок конвертации (распределения, приобретения) ценных бумаг, размещаемых при реорганизации юридических лиц в форме выделения, предусмотренный решением о выделении, должен определять способ (способы) размещения ценных бумаг юридического лица, созданного в результате выделения, - конвертация, распределение акций создаваемого акционерного общества среди акционеров реорганизуемого акционерного общества, приобретение акций создаваемого акционерного общества самим реорганизуемым акционерным обществом, количество ценных бумаг каждой категории (типа, серии) юридического лица, из которого осуществляется выделение, которые конвертируются в одну ценную бумагу выделяемого юридического лица (коэффициент конвертации), или на которую распределяется одна акция выделяемого акционерного общества (коэффициент распределения).

Решение о реорганизации акционерного общества в форме выделения (кроме решения, предусматривающего только приобретение акций акционерных обществ, создаваемых в результате выделения самим акционерным обществом, из которого осуществляется выделение) должно предусматривать, что каждый акционер реорганизуемого акционерного общества, голосовавший против или не принимавший участия в голосовании по вопросу о реорганизации акционерного общества, должен получить акции каждого акционерного общества, создаваемого в результате выделения, предоставляющие те же права, что и акции, принадлежащие ему в реорганизуемом акционерном обществе, в количестве, пропорциональном числу принадлежащих ему акций этого акционерного общества.

Особенности эмиссии ценных бумаг, размещаемых при реорганизации в форме разделения или выделения, осуществляемых одновременно со слиянием или с присоединением

В случае, если реорганизация акционерного общества в форме разделения или выделения осуществляется одновременно со слиянием или с присоединением, государственная регистрация выпуска ценных бумаг и государственная регистрация отчета об итогах выпуска ценных бумаг, размещаемых при такой реорганизации в форме разделения или выделения, не осуществляются.

Размещение ценных бумаг акционерного общества, создаваемого в результате разделения или выделения, осуществляется одновременно с их погашением (аннулированием) при конвертации в ценные бумаги акционерного общества, создаваемого в результате слияния, или ценные бумаги акционерного общества, к которому осуществляется присоединение. При этом сначала по лицевым счетам (счетам депо) первых владельцев вносятся приходные записи, а затем - записи о погашении (аннулировании) таких ценных бумаг.

Документы для присвоения выпуску ценных бумаг акционерного общества, создаваемого в результате выделения, идентификационного номера представляются в регистрирующий орган акционерным обществом, создаваемым в результате слияния, или акционерным обществом, к которому осуществляется присоединение, одновременно с представлением документов для государственной регистрации выпуска ценных бумаг, размещенных при слиянии, или выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, размещаемых при присоединении.

В случае, если при присоединении акционерного общества, создаваемого в результате разделения или выделения, не осуществляется размещение ценных бумаг акционерного общества, к которому осуществляется присоединение, документы для присвоения выпуску ценных бумаг акционерного общества, создаваемого в результате разделения или выделения, идентификационного номера представляются в регистрирующий орган акционерным обществом, к которому осуществляется присоединение, в течение месяца с даты внесения в Единый государственный реестр юридических лиц записи о прекращении деятельности акционерного общества, создаваемого в результате разделения или выделения.

Регистрирующий орган обязан принять решение о присвоении выпуску ценных бумаг акционерного общества, создаваемого в результате разделения или выделения, идентификационного номера одновременно с принятием решения о государственной регистрации выпуска ценных бумаг акционерного общества, создаваемого в результате слияния, или выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг акционерного общества, к которому осуществляется присоединение, а мотивированное решение об отказе в присвоении выпуску ценных бумаг акционерного общества, создаваемого в результате разделения или выделения, идентификационного номера - одновременно с принятием мотивированного решения об отказе в государственной регистрации выпуска ценных бумаг акционерного общества, создаваемого в результате слияния, или выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг акционерного общества, к которому осуществляется присоединение.

В случае, если при присоединении акционерного общества, создаваемого в результате разделения или выделения, размещение ценных бумаг акционерного общества, к которому осуществляется присоединение, не осуществляется, регистрирующий орган обязан принять решение о присвоении или мотивированное решение об отказе в присвоении выпуску ценных бумаг акционерного общества, создаваемого в результате разделения или выделения, идентификационного номера в течение 30 дней с даты получения им документов.

В случае принятия решения о присвоении выпуску ценных бумаг акционерного общества, создаваемого в результате разделения или выделения, идентификационного номера регистрирующий орган обязан в течение 3 дней с даты принятия такого решения выдать (направить) акционерному обществу, создаваемому в результате слияния, или акционерному обществу, к которому осуществляется присоединение:

- уведомление регистрирующего органа о присвоении выпуску ценных бумаг акционерного общества, создаваемого в результате разделения или выделения, идентификационного номера;
- два экземпляра решения о выпуске ценных бумаг акционерного общества, создаваемого в результате разделения или выделения, с отметкой о присвоении ему идентификационного номера и присвоенным идентификационным номером.

В случае принятия решения об отказе в присвоении выпуску ценных бумаг акционерного общества, создаваемого в результате разделения или выделения, идентификационного номера регистрирующий орган обязан в течение 3 дней с даты принятия такого решения выдать (направить) акционерному обществу, создаваемому в результате слияния, или акционерному обществу, к которому осуществляется присоединение, уведомление об отказе в присвоении идентификационного номера, содержащее основания отказа. Документы, представленные в регистрирующий орган для присвоения выпуску ценных бумаг акционерного общества, создаваемого в результате разделения или выделения, идентификационного номера при этом не возвращаются.

Решение об отказе в присвоении выпуску ценных бумаг акционерного общества, создаваемого в результате разделения или выделения, идентификационного номера может быть обжаловано в судебном порядке.

Эмиссия ценных бумаг при реорганизации в форме преобразования

Размещение ценных бумаг при преобразовании юридических лиц осуществляется путем:

- облигаций в облигации;
- обмена на акции акционерного общества, созданного в результате преобразования, долей участников преобразуемого в него общества с ограниченной (дополнительной) ответственностью, паев членов преобразуемого в него кооператива;

- приобретения акций акционерного общества, созданного в результате преобразования, членами преобразуемого в него некоммерческого партнерства и собственником преобразуемого в него учреждения;

- приобретения акций акционерного общества РФ, субъектом РФ или муниципальным образованием при преобразовании в акционерное общество государственного (муниципального) предприятия и его подразделений (в том числе в процессе приватизации);

- возмездного приобретения акций работниками преобразуемой коммерческой организации и иными лицами при преобразовании в акционерное общество работников (народное предприятие).

Порядок конвертации (обмена, приобретения) ценных бумаг, предусмотренный решением о преобразовании, должен определять способ размещения - конвертация (обмен, приобретение, возмездное приобретение), количество ценных бумаг каждой категории (типа, серии) преобразуемого юридического лица, которые конвертируются в одну ценную бумагу юридического лица, создаваемого в результате преобразования (коэффициент конвертации), количество акций, на которое обмениваются доли участников общества с ограниченной (дополнительной) ответственностью, паи членов кооператива (соотношение обмена), количество акций, приобретаемых членами некоммерческого партнерства и собственником учреждения.

2.3. Обращение ценных бумаг

Статья 27.6 Федерального закона "О рынке ценных бумаг" запрещает обращение ценных бумаг, выпуск (дополнительный выпуск) которых подлежит государственной регистрации, до их полной оплаты и государственной регистрации отчета (представления в регистрирующий орган уведомления) об итогах выпуска (дополнительного выпуска) указанных ценных бумаг, за исключением случаев, установленных федеральным законом.

Публичное обращение ценных бумаг, выпуск (дополнительный выпуск) которых подлежит государственной регистрации, допускается при одновременном соблюдении следующих условий:

- регистрации проспекта ценных бумаг (проспекта эмиссии ценных бумаг, плана приватизации, зарегистрированного в качестве проспекта эмиссии ценных бумаг);

- раскрытия эмитентом информации в соответствии с требованиями Федерального закона "О рынке ценных бумаг".

Приобретение и отчуждение ценных бумаг, предназначенных для квалифицированных инвесторов, а также предоставление (принятие) указанных ценных бумаг в качестве обеспечения исполнения обязательств могут осуществляться только через брокеров. Данное правило не распространяется на квалифицированных инвесторов в силу федерального закона при совершении ими указанных сделок, а также на случаи, когда лицо приобрело указанные ценные бумаги в результате универсального правопреемства, конвертации, в том числе при реорганизации, распределения имущества ликвидируемого юридического лица, и на иные случаи, установленные федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

В случае, если владельцем ценных бумаг, предназначенных для квалифицированных инвесторов, становится лицо, не являющееся квалифицированным инвестором или утратившее статус квалифицированного инвестора, это лицо вправе произвести отчуждение таких ценных бумаг только через брокера.

Статья 28 Федерального закона "О рынке ценных бумаг" устанавливает форму удостоверения права собственности на эмиссионные ценные бумаги.

Права владельцев на эмиссионные ценные бумаги документарной формы выпуска удостоверяются сертификатами (если сертификаты находятся у владельцев) либо сертификатами и записями по счетам депо в депозитариях (если сертификаты переданы на хранение в депозитарию). Права владельцев на эмиссионные ценные бумаги бездокументарной формы выпуска удостоверяются в системе ведения реестра записями на лицевых счетах у держателя реестра или в случае учета прав на ценные бумаги в депозитарию - записями по счетам депо в депозитариях.

Право на предъявительскую документарную ценную бумагу переходит к приобретателю:

- в случае нахождения ее сертификата у владельца - в момент передачи этого сертификата приобретателю;

- в случае хранения сертификатов предъявительских документарных ценных бумаг и/или учета прав на такие ценные бумаги в депозитарию - в момент осуществления приходной записи по счету депо приобретателя.

Право на именную бездокументарную ценную бумагу переходит к приобретателю:

- в случае учета прав на ценные бумаги у лица, осуществляющего депозитарную деятельность, - с момента внесения приходной записи по счету депо приобретателя;

- в случае учета прав на ценные бумаги в системе ведения реестра - с момента внесения приходной записи по лицевому счету приобретателя.

Права, закрепленные эмиссионной ценной бумагой, переходят к их приобретателю с момента перехода прав на эту ценную бумагу. Переход прав, закрепленных именной эмиссионной ценной бумагой, должен сопровождаться уведомлением держателя реестра, или депозитария, или номинального держателя ценных бумаг.

Осуществление прав по предъявительским эмиссионным ценным бумагам производится по предъявлении их владельцем либо его доверенным лицом.

В случае хранения сертификатов документарных эмиссионных ценных бумаг в депозитариях права, закрепленные ценными бумагами, осуществляются на основании предъявленных этими депозитариями сертификатов по поручению, предоставляемому депозитарными договорами владельцев, с приложением списка этих владельцев. Эмитент в этом случае обеспечивает реализацию прав по предъявительским ценным бумагам лица, указанного в этом списке.

Осуществление прав по именным бездокументарным эмиссионным ценным бумагам производится эмитентом в отношении лиц, указанных в системе ведения реестра.

В случае, если данные о новом владельце такой ценной бумаги не были сообщены держателю реестра данного выпуска или номинальному держателю ценной бумаги к моменту закрытия реестра для исполнения обязательств эмитента, составляющих ценную бумагу (голосование, получение дохода и другие), исполнение обязательств по отношению к владельцу, зарегистрированному в реестре в момент его закрытия, признается надлежащим. Ответственность за своевременное уведомление лежит на приобретателе ценной бумаги.

Подлинность подписи физических лиц на документах о переходе прав на ценные бумаги и прав, закрепленных ценными бумагами (за исключением случаев, предусмотренных законодательством РФ), могут быть заверены нотариально или профессиональным участником рынка ценных бумаг.

Глава 3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ

Под раскрытием информации понимается обеспечение ее доступности всем заинтересованным в этом лицам независимо от целей получения данной информации в соответствии с процедурой, гарантирующей ее нахождение и получение.

Раскрытой информацией на рынке ценных бумаг признается информация, в отношении которой проведены действия по ее раскрытию. Общедоступной информацией на рынке ценных бумаг признается информация, не требующая привилегий для доступа к ней или подлежащая раскрытию в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг".

В случае регистрации проспекта ценных бумаг эмитент обязан осуществлять раскрытие информации в форме:

- ежеквартального отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг (ежеквартальный отчет);
- сообщения о существенных фактах (событиях, действиях), касающихся финансово-хозяйственной деятельности эмитента эмиссионных ценных бумаг (сообщения о существенных фактах).

Состав, порядок и сроки обязательного раскрытия информации акционерным обществом, раскрытия информации на этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг, раскрытия информации в форме проспекта ценных бумаг, ежеквартального отчета эмитента ценных бумаг и сообщений о существенных фактах (событиях, действиях), затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность эмитента ценных бумаг, а также требования к порядку раскрытия эмитентами иной информации об исполнении обязательств эмитента и осуществлении прав по размещаемым (размещенным) ценным бумагам установлены Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг (утверждено Приказом ФСФР от 10 октября 2006 г. N 06-117/пз-н).

3.1. Проспект ценных бумаг

Проспект ценных бумаг хозяйственного общества утверждается советом директоров (наблюдательным советом) или органом, осуществляющим в соответствии с федеральными законами функции совета директоров (наблюдательного совета) этого хозяйственного общества. Проспект ценных бумаг юридических лиц иных организационно-правовых форм утверждается лицом, осуществляющим функции исполнительного органа эмитента, если иное не установлено федеральными законами.

Проспект ценных бумаг должен быть подписан лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа эмитента, его главным бухгалтером (иным лицом, выполняющим его функции), подтверждающими тем самым достоверность и полноту всей информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг.

Кроме того, данный документ должен быть подписан аудитором, подтверждающим достоверность информации в указанной им части проспекта ценных бумаг. В случае, если

содержащаяся в проспекте ценных бумаг финансовая (бухгалтерская) отчетность эмитента за разные годы заверена разными аудиторами, то проспект ценных бумаг должен быть подписан указанными аудиторами либо аудитором, осуществившим проверку годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента за последний финансовый год, который вправе взять на себя ответственность за достоверность информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг, включающем в себя финансовую (бухгалтерскую) отчетность за предыдущие годы.

В случае, если содержащаяся в проспекте ценных бумаг годовая финансовая (бухгалтерская) отчетность эмитента за какой-либо год (годы) не может быть подтверждена проверившим ее аудитором или аудитором, осуществившим проверку годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента за последний финансовый год, то такая отчетность должна быть проверена другим аудитором, о чем указывается в тексте проспекта ценных бумаг, а на титульном листе ставится печать и подпись аудитора, осуществившего проверку.

Если срок представления годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента за первый отчетный год еще не истек, то проспект ценных бумаг должен быть подписан аудитором, осуществившим проверку вступительной финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента, а в случае, если на дату утверждения проспекта ценных бумаг уполномоченным органом управления эмитента истек срок представления квартальной финансовой (бухгалтерской) отчетности, - аудитором, осуществившим проверку такой квартальной финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента.

Проспект ценных бумаг должен быть подписан оценщиком, подтверждающим достоверность информации в указанной им части проспекта ценных бумаг, в случае привлечения эмитентом оценщика для:

- определения рыночной стоимости размещаемых ценных бумаг;
- определения рыночной стоимости имущества, являющегося предметом залога по облигациям эмитента, размещаемым с залоговым обеспечением;
- оказания иных услуг по оценке, связанных с осуществлением эмиссии ценных бумаг, информация о которых указывается в проспекте ценных бумаг.

По усмотрению эмитента проспект ценных бумаг может быть подписан финансовым консультантом на рынке ценных бумаг (финансовый консультант), подтверждающим тем самым достоверность и полноту всей информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг, за исключением части, подтверждаемой аудитором и/или оценщиком.

В случае, когда оценщиком, привлекаемым для оказания названных выше услуг, является профессиональный участник рынка ценных бумаг, совмещающий брокерскую и/или дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг с оценочной деятельностью и оказанием услуг финансового консультанта, проспект ценных бумаг подписывается финансовым консультантом с указанием на то, что он является оценщиком.

В случае эмиссии облигаций с обеспечением, предоставленным третьим лицом, проспект таких облигаций должен быть подписан лицом, предоставившим указанное обеспечение, подтверждающим тем самым достоверность информации о предоставленном обеспечении.

Проспект ценных бумаг может быть подписан юридическим консультантом, а в случае присвоения эмитенту и/или его ценным бумагам кредитного рейтинга рейтинговым агентством - также таким рейтинговым агентством.

Лица, подписавшие проспект ценных бумаг, при наличии их вины несут солидарно субсидиарную ответственность за ущерб, причиненный эмитентом владельцу ценных бумаг вследствие содержащейся в проспекте ценных бумаг недостоверной, неполной и/или вводящей в заблуждение инвестора информации, подтвержденной ими.

Проспект ценных бумаг представляется в регистрирующий орган для осуществления его регистрации. В случаях, предусмотренных Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" или иными федеральными законами, проспект ценных бумаг может представляться фондовой бирже для осуществления допуска ценных бумаг к торгам на этой фондовой бирже без представления проспекта ценных бумаг в регистрирующий орган для осуществления его регистрации.

Проспект ценных бумаг, зарегистрированный регистрирующим органом (проспект ценных бумаг, представленный фондовой бирже без его представления в регистрирующий орган, если на основании этого проспекта фондовая биржа допустила ценные бумаги к торгам), распространяется на все ценные бумаги соответствующего выпуска, а в случае осуществления эмиссии ценных бумаг, размещаемых дополнительно к ранее размещенным ценным бумагам того же выпуска (эмиссии дополнительного выпуска ценных бумаг), - также на все ценные бумаги такого дополнительного выпуска после аннулирования в установленном порядке индивидуального номера (кода) этого дополнительного выпуска.

Проспект ценных бумаг, регистрация которого осуществляется регистрирующим органом одновременно с государственной регистрацией дополнительного выпуска ценных бумаг, распространяется на все ценные бумаги такого дополнительного выпуска, а также на все ценные бумаги выпуска, к которому была осуществлена эмиссия дополнительного выпуска ценных бумаг.

Если иное не установлено федеральными законами, информация, содержащаяся в проспекте ценных бумаг, указывается на дату его утверждения уполномоченным органом управления эмитента.

В проспект биржевых облигаций может не включаться следующая информация:

- о показателях финансово-экономической деятельности эмитента;
- о рыночной капитализации эмитента и его обязательствах;
- о составе, структуре и стоимости основных средств эмитента, в том числе о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также сведения обо всех фактах обременения основных средств эмитента;
- сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента, в том числе:
 - о результатах финансово-хозяйственной деятельности эмитента, факторах, оказавших влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности, включая влияние инфляции, изменения курсов иностранных валют, решений государственных органов, иных экономических, финансовых, политических и других факторов;
 - о ликвидности эмитента, размере, структуре и достаточности капитала и оборотных средств эмитента;
 - о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований;
 - анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента;
 - подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента, в том числе:
 - информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, в том числе являющихся членами совета директоров (наблюдательного совета) эмитента, членами коллегиального исполнительного органа управления эмитента, информация о лице, осуществляющем функции единоличного исполнительного органа управления эмитента (в том числе информация об управляющей организации), информация о лицах, осуществляющих функции ревизора и/или членов ревизионной комиссии эмитента, а также сведения о характере любых родственных связей между любыми указанными лицами;
 - сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента (за исключением физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа) и органу контроля за его финансово-хозяйственной деятельностью, которые выплачены эмитентом за последний заверченный финансовый год, а также сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году;
 - сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента и органов контроля за его финансово-хозяйственной деятельностью;
 - данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента;
 - сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента (приобретения акций эмитента), включая любые соглашения, которые предусматривают выпуск или предоставление сотрудникам (работникам) опционов эмитента;
 - размер доли участия лиц, входящих в состав органов управления эмитента, а также осуществляющих функции ревизора и/или членов ревизионной комиссии эмитента, в уставном капитале эмитента и его дочерних и зависимых обществ, доли принадлежащих указанным лицам обыкновенных акций эмитента и его дочерних и зависимых обществ, а также сведения об опционах эмитента и его дочерних и зависимых обществ, предоставленных таким лицам на акции эмитента;
 - сведения об изменениях в составе и о размере участия акционеров эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, за пять последних заверченных финансовых лет или за каждый заверченный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет;
 - сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность, за пять последних заверченных финансовых лет или за каждый заверченный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, а также за период до даты утверждения проспекта биржевых облигаций;
 - сведения о размере дебиторской задолженности за пять последних заверченных финансовых лет или за каждый заверченный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, в том числе с разбивкой по дебиторам, размер задолженности которых составляет не менее 10 процентов общего размера дебиторской задолженности, а также сведения о дебиторской задолженности перед аффилированными лицами;

- сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж;
- сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершеного финансового года;
- сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента;
- сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом за пять последних завершённых финансовых лет или за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, размер обязательств по которым составляет не менее 10 процентов балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской отчетности за последний завершённый отчетный период;
- сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам;
- описание порядка налогообложения доходов по размещенным ценным бумагам эмитента;
- сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента за пять последних завершённых финансовых лет или за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, включая порядок выплаты дивидендов и иных доходов;
- сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента за пять последних завершённых финансовых лет или за каждый завершённый финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет.

В случае, если суммарная величина обязательств по облигациям, включая проценты, превышает сумму следующих показателей:

- стоимости чистых активов эмитента;
- размера поручительства, предоставляемого в обеспечение исполнения обязательств по облигациям, а в случае, когда размер такого поручительства больше стоимости чистых активов лица (лиц), предоставляющего поручительство по облигациям, - стоимости чистых активов такого лица (лиц) (в случае если поручительство по облигациям предоставляется физическим лицом, вместо стоимости чистых активов учитывается стоимость имущества такого физического лица, которая определена привлеченным для этих целей оценщиком);
- суммы банковской гарантии, предоставляемой в обеспечение исполнения обязательств по облигациям, а в случае, когда сумма такой банковской гарантии больше стоимости чистых активов (размера собственных средств) лица (лиц), предоставляющего банковскую гарантию по облигациям, - стоимости чистых активов (размера собственных средств) такого лица (лиц);
- стоимости имущества, закладываемого в обеспечение исполнения обязательств по облигациям, которая определена оценщиком;
- размера государственной и/или муниципальной гарантии по облигациям.

Титульный лист проспекта таких облигаций должен содержать текст следующего содержания, напечатанный наибольшим из шрифтов, которые использовались для печати остального текста, за исключением названия документа:

"Инвестиции повышенного риска

Приобретение облигаций настоящего выпуска (дополнительного выпуска) связано с повышенным риском в связи с тем, что размер обязательств эмитента по облигациям превышает _____

(в соответствующих случаях

".

указываются одна или несколько величин)

Стоимость чистых активов (размер собственных средств) эмитента и/или юридического лица, предоставляющего обеспечение по облигациям, рассчитывается по данным бухгалтерской отчетности соответствующего лица на последнюю отчетную дату перед датой утверждения проспекта облигаций уполномоченным органом управления эмитента. Эти требования не распространяются на облигации, исполнение обязательств по которым обеспечивается залогом ипотечного покрытия (облигации с ипотечным покрытием), и биржевые облигации.

В случае, если исполнение обязательств по облигациям обеспечивается залогом ипотечного покрытия, титульный лист проспекта таких облигаций должен содержать слова: "Облигации с ипотечным покрытием".

В случае, если предметом ипотеки по всем обеспеченным ипотекой требованиям, составляющим ипотечное покрытие облигаций, являются жилые помещения, титульный лист

проспекта таких облигаций может содержать следующие слова: "Жилищные облигации с ипотечным покрытием".

3.2. Раскрытие информации в случае регистрации проспекта ценных бумаг после государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг

В случае регистрации проспекта ценных бумаг после государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг эмитент обязан раскрыть информацию в форме сообщения путем опубликования в ленте новостей и на странице в сети Интернет, а также в форме проспекта ценных бумаг путем его опубликования на странице в сети Интернет.

Сообщение о регистрации проспекта ценных бумаг и порядке доступа к информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг, должно быть опубликовано эмитентом в следующие сроки с даты опубликования информации о регистрации проспекта ценных бумаг эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет или даты получения эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о регистрации проспекта ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня;
- на странице в сети Интернет - не позднее 2 дней.

Сообщение о регистрации проспекта ценных бумаг должно быть составлено по следующей форме.

Приложение 10

Сообщение о регистрации проспекта ценных бумаг и порядке доступа к информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг (после государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг)

1. Общие сведения	
1.1. Полное фирменное наименование эмитента (для некоммерческой организации - наименование).	
1.2. Сокращенное фирменное наименование эмитента.	
1.3. Место нахождения эмитента.	
1.4. ОГРН эмитента.	
1.5. ИНН эмитента.	
1.6. Уникальный код эмитента, присвоенный регистрирующим органом.	
1.7. Адрес страницы в сети Интернет, используемой эмитентом для раскрытия информации.	

2. Содержание сообщения	
2.1. Сведения о ценных бумагах, в отношении которых осуществлена регистрация проспекта:	
2.1.1. Вид, категория (тип), серия и иные идентификационные признаки ценных бумаг.	
2.1.2. Срок погашения (для облигаций и опционов эмитента).	
2.1.3. Государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг и дата государственной регистрации, а в случае наличия дополнительных выпусков ценных бумаг – также дата государственной регистрации каждого дополнительного выпуска ценных бумаг.	
2.1.4. Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг, а в случае наличия дополнительных выпусков ценных бумаг – также дата государственной регистрации отчета об итогах каждого дополнительного выпуска ценных бумаг или указание на то, что государственная регистрация отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг не осуществлена, и объясняющие это обстоятельства.	
2.1.5. Наименование регистрирующего органа (органов), осуществившего государственную регистрацию выпуска (дополнительного выпуска) ценных	

бумаг и государственную регистрацию отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг.

2.1.6. Количество ценных бумаг выпуска, а при наличии дополнительного выпуска ценных бумаг, в отношении которого регистрирующим органом не принято решение об аннулировании присвоенного индивидуального номера (кода) этого дополнительного выпуска ценных бумаг, – также количество ценных бумаг такого дополнительного выпуска.

2.1.7. Номинальная стоимость (если наличие номинальной стоимости предусмотрено законодательством Российской Федерации) каждой ценной бумаги выпуска.

2.2. Дата регистрации проспекта ценных бумаг.

2.3. Наименование регистрирующего органа, осуществившего регистрацию проспекта ценных бумаг.

2.4. Порядок доступа к информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг.

2.5. В случае подписания проспекта ценных бумаг финансовым консультантом на рынке ценных бумаг – указание на это обстоятельство, а также полное и сокращенное фирменные наименования финансового консультанта, его место нахождения.

2.6. Указание на то, что эмитент принимает на себя обязательства по раскрытию информации в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации (указывается в случае, если на дату регистрации проспекта ценных бумаг отсутствовала обязанность эмитента по раскрытию информации в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах).

2.7. В случае если эмитентом является акционерный инвестиционный фонд:

2.7.1. Информация о местах (с указанием адреса и (или) номера телефона), где можно до приобретения акций получить подробную информацию об акционерном инвестиционном фонде, ознакомиться с уставом, инвестиционной декларацией и проспектом акций акционерного инвестиционного фонда, а также с иными документами, предусмотренными Федеральным законом "Об инвестиционных фондах" и нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

2.7.2. Положение о том, что стоимость акций акционерного инвестиционного фонда может увеличиваться и уменьшаться, результаты инвестирования в прошлом не определяют доходы в будущем, государство не гарантирует доходность инвестиций в акционерные инвестиционные фонды, а также сведения о том, что, прежде чем приобрести акцию акционерного инвестиционного фонда, следует внимательно ознакомиться с уставом этого фонда, его инвестиционной декларацией и проспектом акций.

3. Подпись	
3.1. Наименование должности уполномоченного лица эмитента	_____ И.О. Фамилия (подпись)
3.2. Дата " __ " _____ 20__ г. М.П.	

В сообщении о регистрации проспекта ценных бумаг эмитент может предусмотреть дополнительные способы ознакомления заинтересованных лиц с информацией, содержащейся в проспекте ценных бумаг, в том числе:

- опубликование текста зарегистрированного проспекта ценных бумаг в периодическом печатном издании (изданиях), выбранном (выбранных) эмитентом;
- рассылку или предоставление в иной форме текста зарегистрированного проспекта ценных бумаг заинтересованным лицам.

В срок не более 2 дней с даты опубликования информации о регистрации проспекта ценных бумаг эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет или даты получения эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о регистрации проспекта ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше, эмитент обязан опубликовать текст

зарегистрированного проспекта ценных бумаг на странице в сети Интернет. Текст зарегистрированного проспекта ценных бумаг должен быть доступен на странице в сети Интернет в течение не менее 6 месяцев с даты его опубликования в сети Интернет.

3.3. Раскрытие информации в форме ежеквартального отчета

Обязанность осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета распространяется:

- на эмитентов, в отношении ценных бумаг которых осуществлена регистрация хотя бы одного проспекта ценных бумаг;

- на эмитентов, государственная регистрация хотя бы одного выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг которых сопровождалась регистрацией проспекта эмиссии ценных бумаг в случае размещения таких ценных бумаг путем открытой подписки или путем закрытой подписки среди круга лиц, число которых превышало 500;

- на эмитентов, являющихся акционерными обществами, созданными при приватизации государственных и/или муниципальных предприятий (их подразделений), в соответствии с планом приватизации, утвержденным в установленном порядке и являвшимся на дату его утверждения проспектом эмиссии акций такого эмитента, если указанный план приватизации предусматривал возможность отчуждения акций эмитента более чем 500 приобретателям либо неограниченному кругу лиц.

Обязанность по раскрытию информации в форме ежеквартального отчета возникает начиная с квартала, в течение которого была осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг. В случае регистрации двух или более проспектов ценных бумаг эмитента обязанность по раскрытию информации в форме ежеквартального отчета возникает начиная с квартала, в течение которого была осуществлена регистрация первого проспекта ценных бумаг.

Обязанность по раскрытию информации в форме ежеквартального отчета прекращается на следующей день после опубликования в ленте новостей информации:

- о принятии (вступлении в силу) решения о признании выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, государственная регистрация которого сопровождалась регистрацией проспекта ценных бумаг или проспекта эмиссии ценных бумаг, несостоявшимся или недействительным;

- о принятии (вступлении в силу) решения о признании недействительной регистрации проспекта ценных бумаг, зарегистрированного после государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг;

- о погашении всех ценных бумаг, в отношении которых был зарегистрирован проспект ценных бумаг, проспект эмиссии ценных бумаг или утвержден план приватизации, признававшийся на дату его утверждения проспектом эмиссии акций, за исключением погашения ценных бумаг в результате их конвертации, если количество владельцев ценных бумаг, размещенных в результате такой конвертации, превышает 500.

В случае, если утверждение ежеквартального отчета предусмотрено уставом (учредительными документами) или иными внутренними документами эмитента, ежеквартальный отчет должен быть утвержден в соответствии с такими документами эмитента.

Ежеквартальный отчет подписывается лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа эмитента, а также главным бухгалтером (иным лицом, выполняющим его функции), подтверждающими тем самым полноту и достоверность всей информации, содержащейся в ежеквартальном отчете. Ежеквартальный отчет может быть подписан иными лицами, в том числе консультантами эмитента, аудитором, оценщиком, подтверждающими достоверность информации в указанной ими части ежеквартального отчета.

Ежеквартальный отчет составляется по итогам каждого квартала. Информация приводится эмитентом в ежеквартальном отчете по состоянию на дату окончания завершенного отчетного квартала. Ежеквартальный отчет представляется в регистрирующий орган не позднее 45 дней с даты окончания отчетного квартала. Ежеквартальный отчет эмитента облигаций с ипотечным покрытием, являющегося кредитной организацией, в указанный срок представляется также в федеральный орган исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

В срок не более 45 дней с даты окончания соответствующего квартала эмитент обязан опубликовать текст ежеквартального отчета в сети Интернет. Текст ежеквартального отчета должен быть доступен на странице в сети Интернет в течение не менее 3 лет с даты его опубликования в сети Интернет. Не позднее 1 дня с даты опубликования на странице в сети Интернет текста ежеквартального отчета эмитент обязан опубликовать в ленте новостей сообщение о порядке доступа к информации, содержащейся в ежеквартальном отчете.

Сообщение о порядке доступа к информации, содержащейся в ежеквартальном отчете, должно быть составлено по следующей форме.

Сообщение о порядке доступа к информации,
содержащейся в ежеквартальном отчете

1. Общие сведения	
1.1. Полное фирменное наименование эмитента (для некоммерческой организации - наименование).	
1.2. Сокращенное фирменное наименование эмитента.	
1.3. Место нахождения эмитента.	
1.4. ОГРН эмитента.	
1.5. ИНН эмитента.	
1.6. Уникальный код эмитента, присвоенный регистрирующим органом.	
1.7. Адрес страницы в сети Интернет, используемой эмитентом для раскрытия информации.	

2. Содержание сообщения	
2.1. Наименование документа, содержащего информацию, к которой обеспечивается доступ: ежеквартальный отчет с указанием года и номера квартала, по итогам которого он составлен.	
2.2. Дата опубликования текста ежеквартального отчета на странице в сети Интернет, используемой эмитентом для раскрытия информации.	
2.3. Порядок предоставления эмитентом копий ежеквартального отчета заинтересованным лицам.	

3. Подпись	
3.1. Наименование должности уполномоченного лица эмитента	_____ И.О. Фамилия (подпись)
3.2. Дата "___" _____ 20__ г.	М.П.

Приложение 12

Утвержден "___" _____ 200__ г.

 (указывается уполномоченный орган
 управления эмитента, утвердивший
 ежеквартальный отчет)
 Протокол от "___" _____ 200__ г. N ____

 (отметка об утверждении указывается
 на титульном листе ежеквартального
 отчета в случае, если необходимость
 его утверждения предусмотрена уставом
 (учредительными документами) или иными
 внутренними документами эмитента)

ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

_____ (указывается полное фирменное наименование

_____ (для некоммерческой организации - наименование) эмитента)

Код эмитента:

										-	
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--

за _____ квартал 20__ года

Место нахождения эмитента: _____

_____ (указывается место нахождения

_____ (адрес постоянно действующего исполнительного органа эмитента

_____ (иного лица, имеющего право действовать от имени эмитента

_____ без доверенности) эмитента)

Информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете, подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах.

_____ (наименование должности руководителя эмитента)	_____ (подпись)	_____ (И.О. Фамилия)
Дата " __ " _____ 20__ г.		
_____ (наименование должности лица, осуществляющего функции главного бухгалтера эмитента)	_____ (подпись)	_____ (И.О. Фамилия)
Дата " __ " _____ 20__ г.		М.П.

Контактное лицо: _____ (указываются должность, фамилия, имя, отчество _____ контактного лица эмитента)
Телефон: _____ (указывается номер (номера) телефона контактного лица)
Факс: _____ (указывается номер (номера) факса эмитента)
Адрес электронной почты: _____ (указывается адрес электронной почты _____ контактного лица (если имеется))
Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся

3.4. Раскрытие информации в форме сообщений о существенных фактах

3.4.1. Общие положения о раскрытии информации в форме сообщений о существенных фактах

В случае регистрации проспекта ценных бумаг эмитент обязан осуществлять раскрытие информации в форме сообщений о существенных фактах. Обязанность осуществлять раскрытие информации в форме сообщений о существенных фактах распространяется на эмитентов, которые обязаны раскрывать информацию в форме ежеквартального отчета.

Обязанность эмитента по раскрытию информации в форме сообщений о существенных фактах возникает с даты, следующей за днем регистрации проспекта ценных бумаг данного эмитента. В случае регистрации двух или более проспектов ценных бумаг эмитента обязанность по раскрытию информации в форме сообщений о существенных фактах возникает с даты, следующей за днем регистрации первого проспекта ценных бумаг.

Обязанность по раскрытию информации в форме сообщений о существенных фактах прекращается одновременно с прекращением обязанности раскрывать информацию в форме ежеквартального отчета.

Сообщение о существенном факте подписывается лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа эмитента, или иным уполномоченным лицом эмитента.

Сообщения о фактах, повлекших за собой разовое увеличение или уменьшение стоимости активов эмитента более чем на 10 процентов, о фактах, повлекших за собой разовое увеличение (уменьшение) чистой прибыли или чистых убытков эмитента более чем на 10 процентов, о фактах разовых сделок эмитента, размер которых либо стоимость имущества по которым составляет 10 и более процентов активов эмитента по состоянию на дату сделки, должны быть также подписаны лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) главного бухгалтера эмитента.

На каждый существенный факт составляется отдельное сообщение.

В случае, если наступление одного и того же события или совершение одного и того же действия в соответствии с настоящим Положением требует его раскрытия в форме нескольких сообщений о существенных фактах, на такие существенные факты может быть составлено одно сообщение с указанием всех заголовков существенных фактов, сведения о которых включаются в такое сообщение.

Раскрытие информации в форме сообщения о существенном факте должно осуществляться путем опубликования сообщения о существенном факте в следующие сроки с момента наступления существенного факта:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня;
- на странице в сети Интернет - не позднее 2 дней.

Текст сообщения о существенном факте должен быть доступен на странице в сети Интернет в течение не менее 6 месяцев с даты его опубликования в сети Интернет.

3.4.2. Виды и содержание сообщений о существенных фактах

Сообщениями о существенных фактах признаются:

- сведения о реорганизации эмитента, его дочерних и зависимых обществ;
- сведения о фактах, повлекших за собой разовое увеличение или уменьшение стоимости активов эмитента более чем на 10 процентов;
- сведения о фактах, повлекших за собой разовое увеличение (уменьшение) чистой прибыли или чистых убытков эмитента более чем на 10 процентов;
- сведения о фактах разовых сделок эмитента, размер которых либо стоимость имущества по которым составляет 10 и более процентов активов эмитента по состоянию на дату сделки;
- сведения об этапах процедуры эмиссии ценных бумаг;
- сведения о приостановлении и возобновлении эмиссии ценных бумаг;
- сведения о признании выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг несостоявшимся или недействительным;
- сведения о включении в реестр акционеров эмитента акционера, владеющего не менее чем 5 процентами обыкновенных акций эмитента, а также любом изменении, в результате которого доля принадлежащих этому акционеру таких акций стала более или менее 5, 10, 15, 20, 25, 30, 50 или 75 процентов размещенных обыкновенных акций;

- сведения о дате закрытия реестра акционеров эмитента;
- сведения о сроках исполнения обязательств эмитента перед владельцами ценных бумаг эмитента;
- сведения о решениях общих собраний;
- сведения о начисленных и/или выплаченных доходах по ценным бумагам эмитента;
- сведения о поступившем эмитенту - открытому акционерному обществу в соответствии с главой XI.1 Федерального закона "Об акционерных обществах" добровольном или обязательном предложении (в том числе конкурирующем предложении);
- сведения о поступившем эмитенту - открытому акционерному обществу в соответствии с главой XI.1 Федерального закона "Об акционерных обществах" уведомлении о праве требовать выкупа ценных бумаг или требования о выкупе ценных бумаг, направленных лицом, которое приобрело более чем 95 процентов общего количества обыкновенных акций и привилегированных акций открытого акционерного общества, предоставляющих право голоса в соответствии с пунктом 5 статьи 32 Федерального закона "Об акционерных обществах", с учетом акций, принадлежащих этому лицу и его аффилированным лицам.

В форме сообщений о существенных фактах раскрываются сведения о реорганизации эмитента, а также о реорганизации дочерних и зависимых обществ эмитента.

Моментом наступления существенного факта считается дата получения эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации юридического лица, созданного в результате слияния, разделения, выделения, преобразования; дата получения эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц записи о прекращении деятельности присоединенного юридического лица.

В форме сообщений о существенных фактах раскрываются сведения о фактах, повлекших за собой разовое увеличение или уменьшение стоимости активов эмитента более чем на 10 процентов по сравнению со стоимостью активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего отчетному периоду, в котором появился соответствующий факт (факты).

Моментом наступления существенного факта считается дата составления финансовой (бухгалтерской) отчетности за отчетный период (квартал, год), в котором произошло увеличение или уменьшение стоимости активов эмитента более чем на 10 процентов.

В форме сообщений о существенных фактах раскрываются сведения о фактах, повлекших за собой разовое увеличение (уменьшение) размера чистой прибыли или чистых убытков эмитента более чем на 10 процентов по сравнению с размером чистой прибыли или чистых убытков эмитента за отчетный период (квартал, год), предшествующий отчетному периоду, в котором произошел соответствующий факт (факты).

Моментом наступления существенного факта считается дата составления финансовой (бухгалтерской) отчетности за отчетный период (квартал, год), в котором произошло увеличение чистой прибыли (чистых убытков) эмитента более чем на 10 процентов.

В форме сообщений о существенных фактах раскрываются сведения о фактах совершения разовых сделок, размер которых или стоимость имущества по которым составляет 10 и более процентов от стоимости активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора), в отношении которого истек установленный срок представления финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Моментом наступления существенного факта считается дата совершения сделки (заключения договора).

В форме сообщений о существенных фактах также раскрываются:

- сведения о принятии решения о размещении ценных бумаг;
- сведения об утверждении решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг;
- сведения о государственной регистрации (дополнительного выпуска) ценных бумаг;
- сведения о размещении (начале размещения и завершении размещения) ценных бумаг;
- сведения о государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, а если в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" или иными федеральными законами эмиссия ценных бумаг осуществляется без государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг - сведения о представлении в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг.

Моментом наступления существенного факта, содержащего сведения о принятии решения о размещении ценных бумаг, считается дата составления протокола (дата истечения срока, установленного законодательством РФ для составления протокола) собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о размещении ценных бумаг.

Моментом наступления существенного факта, содержащего сведения об утверждении решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, считается дата составления протокола (дата истечения срока, установленного законодательством РФ для составления протокола) собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение об утверждении решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг.

Моментом наступления существенного факта, содержащего сведения о государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, считается дата опубликования информации о государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет или дата получения эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше.

Моментом наступления существенного факта, содержащего сведения о размещении (начале размещения и завершении размещения) ценных бумаг, считается дата, с которой начинается размещение ценных бумаг, и дата, в которую завершается размещение ценных бумаг.

Моментом наступления существенного факта, содержащего сведения о государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, считается дата опубликования информации о государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет или дата получения эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше.

Моментом наступления существенного факта, содержащего сведения о представлении в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, считается дата представления (направления) указанного уведомления в регистрирующий орган.

В форме сообщений о существенных фактах раскрываются сведения о приостановлении и возобновлении эмиссии ценных бумаг.

Моментом наступления существенного факта, содержащего сведения о приостановлении эмиссии ценных бумаг, считается дата опубликования информации о приостановлении эмиссии ценных бумаг эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет или дата получения эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о приостановлении эмиссии ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше.

Моментом наступления существенного факта, содержащего сведения о возобновлении эмиссии ценных бумаг, считается дата опубликования информации о возобновлении эмиссии ценных бумаг эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет или дата получения эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о возобновлении эмиссии ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше.

В форме сообщений о существенных фактах раскрываются сведения о признании выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг несостоявшимся или недействительным.

Моментом наступления существенного факта, содержащего сведения о признании выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг несостоявшимся, считается дата опубликования информации о признании выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг эмитента несостоявшимся на странице регистрирующего органа в сети Интернет или дата получения эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о признании выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг несостоявшимся посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше. Моментом наступления существенного факта, содержащего сведения о признании выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг недействительным, считается дата получения эмитентом вступившего в законную силу (дата вступления в законную силу полученного эмитентом) судебного акта (решения, определения, постановления) о признании выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг недействительным.

В форме сообщений о существенных фактах раскрываются сведения о появлении в составе акционеров эмитента акционера, владеющего не менее чем 5 процентами обыкновенных акций эмитента, а также о любом изменении, в результате которого доля принадлежащих акционеру обыкновенных акций эмитента стала более или менее 5, 10, 15, 20, 25, 30, 50 или 75 процентов размещенных обыкновенных акций эмитента.

Моментом наступления существенного факта считается дата, в которую эмитент узнал или должен был узнать, в том числе в результате получения соответствующего уведомления акционера - владельца обыкновенных акций эмитента, о приобретении акционером 5 и более процентов общего количества обыкновенных акций, а также о любом изменении, в результате

которого доля принадлежащих акционеру обыкновенных акций эмитента стала более или менее 5, 10, 15, 20, 25, 30, 50 или 75 процентов размещенных обыкновенных акций эмитента. В случае, если приобретение акционером обыкновенных акций эмитента или изменение доли принадлежащих акционеру обыкновенных акций эмитента происходит в результате размещения его дополнительных обыкновенных акций, моментом наступления существенного факта считается дата опубликования информации о государственной регистрации отчета об итогах дополнительного выпуска обыкновенных акций эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет или дата получения эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации отчета об итогах дополнительного выпуска обыкновенных акций эмитента посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше, а если в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" или иными федеральными законами эмиссия дополнительных обыкновенных акций осуществляется без государственной регистрации отчета об итогах их дополнительного выпуска - дата представления (направления) в регистрирующий орган уведомления об итогах дополнительного выпуска обыкновенных акций эмитента.

В форме сообщений о существенных фактах раскрываются сведения о дате, на которую составляется список акционеров эмитента для целей реализации прав, закрепленных акциями эмитента.

Моментом наступления существенного факта считается дата составления протокола (дата истечения срока, установленного законодательством РФ для составления протокола) собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о дате составления списка акционеров эмитента или иное решение, являющееся основанием для определения даты составления такого списка.

В форме сообщений о существенных фактах раскрываются сведения о сроках исполнения и о просрочке исполнения обязательств эмитента перед владельцами ценных бумаг эмитента, в том числе обязательств по:

- выплате дивидендов или ликвидационной стоимости по акциям эмитента, процентов и/или иных доходов по облигациям эмитента;
- приобретению или выкупу размещенных акций эмитента, приобретению или погашению облигаций или опционов эмитента;
- принятию решений уполномоченными органами управления эмитента, обязательства по принятию которых возникают в связи с условиями размещения или осуществления прав по ценным бумагам эмитента, в том числе: решения об увеличении уставного капитала путем размещения дополнительных акций эмитента, обязательство по принятию которого возникает в связи с условиями осуществления прав по ценным бумагам, конвертируемыми в акции эмитента, или опционов эмитента; решения об определении размера купонного дохода и/или цены приобретения (стоимости досрочного погашения) облигаций эмитента, обязательство по принятию которого возникает в связи с условиями размещения этих облигаций.

Моментом наступления существенного факта считается дата, в которую обязательство эмитента перед владельцами ценных бумаг должно быть исполнено, а в случае, если такое обязательство должно быть исполнено эмитентом в течение определенного срока (периода времени), - дата окончания этого срока.

В форме сообщений о существенных фактах раскрываются сведения о решениях, принятых общим собранием участников (акционеров) эмитента.

Моментом наступления существенного факта считается дата составления протокола (дата истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола) общего собрания участников (акционеров) эмитента.

В форме сообщений о существенных фактах раскрываются сведения о начисленных и/или выплаченных доходах по ценным бумагам эмитента: дивидендов (в том числе промежуточных) по акциям и доходов по облигациям.

Моментом наступления существенного факта считается дата составления протокола (дата истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола) собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов по акциям либо решение об определении размера процента (купона) по облигациям; дата, в которую обязательство по выплате доходов по ценным бумагам эмитента должно быть исполнено, а в случае, если такое обязательство по выплате доходов по ценным бумагам должно быть исполнено эмитентом в течение определенного срока (периода времени), - дата окончания этого срока.

В форме сообщений о существенных фактах раскрываются сведения о поступившем эмитенту - открытому акционерному обществу добровольном предложении, предусмотренном статьей 84.1 Федерального закона "Об акционерных обществах" (в том числе конкурирующем предложении, предусмотренном статьей 84.5 Федерального закона "Об акционерных обществах"), или обязательном предложении, предусмотренном статьей 84.2 Федерального закона "Об

акционерных общества", а также изменениях, внесенных в указанные добровольное или обязательное предложение.

Моментом наступления существенного факта считается дата получения эмитентом - открытым акционерным обществом соответствующего добровольного (в том числе конкурирующего) или обязательного предложения или изменений, внесенных в добровольное (в том числе конкурирующее) или обязательное предложение.

В форме сообщений о существенных фактах раскрываются сведения о поступившем эмитенту - открытому акционерному обществу уведомлении о праве требовать выкупа ценных бумаг, предусмотренном статьей 84.7 Федерального закона "Об акционерных обществах", или требования о выкупе ценных бумаг, предусмотренном статьей 84.8 Федерального закона "Об акционерных обществах".

Моментом наступления существенного факта считается дата получения эмитентом - открытым акционерным обществом соответствующего уведомления о праве требовать выкупа ценных бумаг, предусмотренного статьей 84.7 Федерального закона "Об акционерных обществах", или требования о выкупе ценных бумаг, предусмотренного статьей 84.8 Федерального закона "Об акционерных обществах".

Порядок раскрытия информации в форме сообщения о существенном факте

Раскрытие информации в форме сообщения о существенном факте должно осуществляться путем опубликования сообщения о существенном факте в следующие сроки с момента наступления существенного факта:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня;
- на странице в сети Интернет - не позднее 2 дней.

Текст сообщения о существенном факте должен быть доступен на странице в сети Интернет в течение не менее 6 месяцев с даты его опубликования в сети Интернет.

Приложения "Типовые формы сообщений о существенных фактах" см. в конце главы.

3.5. Мониторинг раскрытия информации финансовым консультантом на рынке ценных бумаг

В случае регистрации проспекта ценных бумаг, в том числе в случае подписания проспекта ценных бумаг финансовым консультантом, раскрытие информации эмитентом таких ценных бумаг может осуществляться с привлечением финансового консультанта на основании заключенного с ним договора, предусматривающего мониторинг раскрытия эмитентом информации, включая раскрытие информации об исполнении либо неисполнении эмитентом обязательства по облигациям и опционам эмитента.

До даты подписания финансовым консультантом проспекта ценных бумаг информация, раскрываемая эмитентом на этапах процедуры эмиссии ценных бумаг, предоставляется эмитентом финансовому консультанту после раскрытия такой информации для целей подписания финансовым консультантом проспекта ценных бумаг.

В случае осуществления эмитентом раскрытия информации с привлечением финансового консультанта после даты подписания финансовым консультантом проспекта ценных бумаг информация, подлежащая раскрытию эмитентом, предоставляется финансовому консультанту до ее раскрытия (опубликования) для контроля за соблюдением требований законодательства РФ. До момента, когда соответствующая информация должна быть раскрыта эмитентом, финансовый консультант не вправе раскрывать полученную от эмитента информацию.

В случае, если государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг сопровождалась регистрацией проспекта ценных бумаг, подписанного финансовым консультантом, отчет об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг эмитента может быть подписан финансовым консультантом, подтверждающим раскрытие эмитентом информации на этапах процедуры эмиссии ценных бумаг в соответствии с требованиями законодательства РФ.

Финансовый консультант обязан направлять в регистрирующий орган, к полномочиям которого отнесена государственная регистрация выпусков ценных бумаг эмитента, сведения о выявленных им признаках нарушений, допущенных эмитентом при раскрытии информации, не позднее следующего дня после выявления таких признаков.

В случае выявления признаков нарушения эмитентом требований по раскрытию информации, в том числе информации об исполнении или неисполнении обязательств (дефолте) по облигациям и опционам эмитента, финансовый консультант обязан раскрыть информацию о признаках такого нарушения с указанием содержания выявленных признаков, а также соответствующих причин (если они известны финансовому консультанту). В случае выявления признаков нарушения эмитентом требований по раскрытию информации о неисполнении

обязательств (дефолте) по облигациям и опционам эмитента финансовый консультант дополнительно должен раскрыть причины такого дефолта (если они известны финансовому консультанту).

Раскрытие финансовым консультантом информации о выявленных признаках нарушения эмитентом требований по раскрытию информации осуществляется путем:

- направления соответствующей информации в регистрирующий орган, к полномочиям которого отнесена государственная регистрация выпусков ценных бумаг эмитента;
- опубликования такой информации в ленте новостей не позднее следующего дня после даты выявления признаков нарушения эмитентом требований по раскрытию информации;
- опубликования такой информации на странице в сети Интернет, используемой финансовым консультантом для раскрытия информации об эмитенте, в срок не позднее следующего дня после даты выявления признаков нарушения эмитентом требований по раскрытию информации, но не ранее даты опубликования такой информации в ленте новостей.

В случае невозможности дальнейшего исполнения финансовым консультантом своих функций, в том числе по причинам:

- принятия уполномоченным органом финансового консультанта решения о ликвидации;
 - приостановления либо аннулирования лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской и/или дилерской деятельности на рынке ценных бумаг;
 - несостоятельности (банкротства) финансового консультанта;
- мониторинг раскрытия эмитентом информации может осуществляться иным финансовым консультантом.

Эмитент обязан направить в регистрирующий орган уведомление, содержащее сведения о финансовом консультанте, выбранном эмитентом для осуществления мониторинга раскрытия эмитентом информации, в том числе в случае замены финансового консультанта, в срок не позднее следующего дня после даты заключения договора с соответствующим финансовым консультантом.

3.6. Обязательное раскрытие информации акционерными обществами

Открытое акционерное общество, а также закрытое акционерное общество, осуществившие (осуществляющие) публичное размещение облигаций или иных ценных бумаг (далее для целей настоящей главы Положения - вместе акционерные общества), помимо иной информации, предусмотренной настоящим Положением, обязаны раскрывать:

- годовой отчет акционерного общества;
- годовую бухгалтерскую отчетность акционерного общества;
- устав и иные внутренние документы акционерного общества, регулирующие деятельность его органов;
- сведения об аффилированных лицах акционерного общества;
- дополнительные сведения.

Обязанность по раскрытию информации, предусмотренной настоящим разделом Положения, возникает:

- для открытых акционерных обществ - с даты государственной регистрации открытого акционерного общества;
- для закрытых акционерных обществ - с даты, следующей за датой государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) облигаций или иных ценных бумаг закрытого акционерного общества, размещаемых путем открытой подписки (публичного размещения).

Обязанность по раскрытию информации для закрытых акционерных обществ, осуществивших публичное размещение облигаций или иных ценных бумаг, прекращается одновременно с прекращением обязанности раскрывать информацию в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах.

3.6.1. Раскрытие годового отчета акционерного общества

Годовой отчет акционерного общества подписывается лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа акционерного общества, а также главным бухгалтером акционерного общества или лицом, осуществляющим его функции. Он подлежит предварительному утверждению советом директоров (наблюдательным советом) акционерного общества, а в случае отсутствия в акционерном обществе совета директоров (наблюдательного совета) - лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа акционерного общества, и должен быть утвержден общим собранием акционеров акционерного общества.

Достоверность данных, содержащихся в годовом отчете акционерного общества, должна быть подтверждена ревизионной комиссией (ревизором) акционерного общества.

Годовой отчет акционерного общества должен содержать:

- положение акционерного общества в отрасли;
- приоритетные направления деятельности акционерного общества;
- отчет совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества о результатах развития акционерного общества по приоритетным направлениям его деятельности;
- перспективы развития акционерного общества;
- отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям акционерного общества;
- описание основных факторов риска, связанных с деятельностью акционерного общества;
- перечень совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом акционерного общества распространяется порядок одобрения крупных сделок, с указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа управления акционерного общества, принявшего решение о ее одобрении;
- перечень совершенных акционерным обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, с указанием по каждой сделке заинтересованного лица (лиц), существенных условий и органа управления акционерного общества, принявшего решение о ее одобрении;
- состав совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества, включая информацию об изменениях в составе совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества, имевших место в отчетном году, и сведения о членах совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества, в том числе их краткие биографические данные, доля их участия в уставном капитале акционерного общества и доля принадлежащих им обыкновенных акций акционерного общества, а в случае, если в течение отчетного года имели место совершенные членами совета директоров (наблюдательного совета) сделки по приобретению или отчуждению акций акционерного общества, - также сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категорий (типа) и количества акций акционерного общества, являвшихся предметом сделки;
- сведения о лице, занимающем должность (осуществляющем функции) единоличного исполнительного органа (управляющем, управляющей организации) акционерного общества, и членах коллегиального исполнительного органа акционерного общества, в том числе их краткие биографические данные, доля их участия в уставном капитале акционерного общества и доля принадлежащих им обыкновенных акций акционерного общества, а в случае, если в течение отчетного года имели место совершенные лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа, и/или членами коллегиального исполнительного органа сделки по приобретению или отчуждению акций акционерного общества, - также сведения о таких сделках с указанием по каждой сделке даты ее совершения, содержания сделки, категории (типа) и количества акций акционерного общества, являвшихся предметом сделки;
- критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа (управляющего, управляющей организации) акционерного общества, каждого члена коллегиального исполнительного органа акционерного общества и каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества или общий размер вознаграждения (компенсации расходов) всех этих лиц, выплаченного или выплачиваемого по результатам отчетного года;
- сведения о соблюдении акционерным обществом Кодекса корпоративного поведения;
- иную информацию, предусмотренную уставом акционерного общества или иным внутренним документом акционерного общества.

Информация о членах совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества, лице, занимающем должность (осуществляющем функции) единоличного исполнительного органа акционерного общества, членах коллегиального исполнительного органа акционерного общества включается в годовой отчет акционерного общества с соблюдением требований законодательства РФ в области персональных данных.

Акционерное общество обязано опубликовать текст годового отчета на странице в сети Интернет в срок не позднее 2 дней с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством РФ для составления протокола) общего собрания акционеров, на котором принято решение об утверждении годового отчета акционерного общества. Текст годового отчета акционерного общества должен быть доступен на странице в сети Интернет в течение не менее 3 лет с даты его опубликования в сети Интернет.

3.6.2. Раскрытие годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества

Годовая бухгалтерская отчетность акционерного общества подписывается лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа акционерного общества, а также главным бухгалтером акционерного общества или лицом, осуществляющим его функции.

Годовая бухгалтерская отчетность акционерного общества должна быть утверждена общим собранием акционеров акционерного общества. Достоверность данных, содержащихся в годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества, должна быть подтверждена ревизионной комиссией (ревизором) акционерного общества.

Годовая бухгалтерская отчетность акционерного общества должна содержать:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о прибылях и убытках;
- приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках, предусмотренные нормативными актами Российской Федерации;
- аудиторское заключение, подтверждающее достоверность годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества, если она в соответствии с федеральными законами подлежит обязательному аудиту;
- пояснительную записку.

Акционерное общество, обязанное раскрывать информацию в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах, должно раскрыть годовую бухгалтерскую отчетность в составе ежеквартального отчета за I квартал.

Акционерное общество, на которое не распространяются требования о раскрытии информации в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах, обязано опубликовать текст годовой бухгалтерской отчетности на странице в сети Интернет не позднее 45 дней с даты истечения установленного законодательством Российской Федерации срока представления годовой бухгалтерской отчетности.

В срок не позднее 2 дней с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством РФ для составления протокола) годового общего собрания акционеров, на котором был рассмотрен вопрос об утверждении годовой бухгалтерской отчетности, акционерное общество, указанное в настоящем пункте, обязано опубликовать на странице в сети Интернет сообщение об утверждении (неутверждении) годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества. В случае, если годовая бухгалтерская отчетность акционерного общества не была утверждена на годовом общем собрании акционеров, акционерное общество обязано указать причины, послужившие основанием для этого.

В случае, если в годовую бухгалтерскую отчетность акционерного общества, не утвержденную на годовом общем собрании акционеров, были внесены изменения и годовая бухгалтерская отчетность с внесенными изменениями была утверждена на внеочередном общем собрании акционеров, акционерное общество обязано опубликовать текст такой годовой бухгалтерской отчетности на странице в сети Интернет не позднее 2 дней с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством РФ для составления протокола) внеочередного собрания акционеров акционерного общества. Текст годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества должен быть доступен на странице в сети Интернет в течение не менее 3 лет с даты его опубликования в сети Интернет.

Раскрытие годовой бухгалтерской отчетности не освобождает открытые акционерные общества от обязанности публиковать годовую бухгалтерскую отчетность в соответствии с законодательством РФ о бухгалтерском учете.

3.6.3. Раскрытие информации о содержании уставов и иных внутренних документов акционерного общества, регулирующих деятельность его органов

Текст устава акционерного общества со всеми внесенными в него изменениями и/или дополнениями должен быть доступен на странице в сети Интернет:

- для открытого акционерного общества - до даты внесения в Единый государственный реестр юридических лиц записи о прекращении деятельности (ликвидации) акционерного общества;

- для закрытого акционерного общества - до даты прекращения обязанности осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах.

В случае принятия новой редакции устава акционерного общества текст старой редакции устава должен быть доступен на странице в сети Интернет в течение не менее 3 месяцев с даты опубликования в сети Интернет новой редакции устава акционерного общества.

Акционерные общества, обязанные раскрывать информацию в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах, обязаны раскрывать информацию о содержании своих внутренних документов, регулирующих деятельность органов акционерного общества, со всеми внесенными в них изменениями и/или дополнениями.

Акционерное общество обязано также опубликовать тексты внутренних документов акционерного общества, регулирующих деятельность его органов, на странице в сети Интернет не позднее 2 дней с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством РФ для составления протокола) общего собрания акционеров (заседания совета директоров (наблюдательного совета)), на котором принято решение об утверждении соответствующего внутреннего документа, а в случае, если внутренний документ акционерного общества утвержден его уполномоченным органом управления до возникновения обязанности осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах, - не позднее 2 дней с даты возникновения такой обязанности.

В случае внесения изменений и/или дополнений во внутренние документы, регулирующие деятельность органов акционерного общества (принятия внутренних документов, регулирующих деятельность органов акционерного общества, в новой редакции), тексты указанных внутренних документов с внесенными в них изменениями и/или дополнениями (тексты новой редакции указанных внутренних документов) должны быть опубликованы акционерным обществом на странице в сети Интернет не позднее 2 дней с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством РФ для составления протокола) собрания (заседания) уполномоченного органа управления акционерного общества, на котором принято решение о внесении изменений и/или дополнений (принятии новой редакции) указанных внутренних документов.

Тексты внутренних документов акционерного общества, регулирующих деятельность его органов, со всеми внесенными в них изменениями и/или дополнениями должны быть доступны на странице в сети Интернет до даты прекращения обязанности акционерного общества осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах.

В случае принятия новой редакции внутреннего документа акционерного общества текст старой редакции внутреннего документа акционерного общества должен быть доступен на странице в сети Интернет в течение не менее 3 месяцев с даты опубликования в сети Интернет новой редакции соответствующего внутреннего документа акционерного общества.

Акционерный инвестиционный фонд обязан раскрывать информацию о содержании его инвестиционной декларации с соблюдением требований настоящей главы Положения. Полный текст инвестиционной декларации акционерного инвестиционного фонда со всеми внесенными в нее изменениями и/или дополнениями должен быть доступен на странице в сети Интернет до аннулирования лицензии на осуществление деятельности инвестиционного фонда.

3.6.4. Раскрытие информации об аффилированных лицах акционерного общества

Акционерные общества обязаны раскрывать информацию об аффилированных лицах в форме списка аффилированных лиц. Список аффилированных лиц акционерного общества должен содержать сведения, которые известны или должны быть известны этому акционерному обществу.

Акционерное общество обязано представлять в регистрирующий орган список его аффилированных лиц, составленный на дату окончания отчетного квартала, не позднее 45 дней с даты окончания отчетного квартала. При этом в этом списке отдельным разделом должны быть указаны изменения, произошедшие в списке аффилированных лиц акционерного общества в течение отчетного квартала.

Список аффилированных лиц, представляемый акционерным обществом в регистрирующий орган, должен быть подписан уполномоченным лицом акционерного общества, подтверждающим тем самым достоверность всей содержащейся в нем информации.

Акционерное общество, обязанное в соответствии с настоящим Положением раскрывать информацию в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах, обязано опубликовать на странице в сети Интернет текст списка аффилированных лиц, составленного на дату окончания отчетного квартала, не позднее 2 рабочих дней с даты окончания отчетного квартала, а тексты изменений, произошедших в списке аффилированных лиц, - не позднее 2 рабочих дней с даты внесения соответствующих изменений в этот список, но не ранее даты возникновения обязанности раскрывать информацию в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах.

Текст списка аффилированных лиц акционерного общества должен быть доступен на странице в сети Интернет в течение не менее 3 лет с даты его опубликования в сети Интернет.

Текст изменений, произошедших в списке аффилированных лиц акционерного общества, должен быть доступен на странице в сети Интернет в течение не менее 3 месяцев с даты его опубликования в сети Интернет.

3.6.5. Раскрытие информации о сведениях, которые могут оказать существенное влияние на стоимость ценных бумаг акционерного общества

Акционерные общества, обязанные раскрывать информацию в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах, обязаны раскрывать сведения, которые могут оказать существенное влияние на стоимость их ценных бумаг, в том числе информацию:

а) о принятых советом директоров (наблюдательным советом) акционерного общества решениях:

- о созыве годового или внеочередного общего собрания акционеров, включая утверждение повестки дня общего собрания акционеров;
- об образовании единоличного и/или коллегиального исполнительных органов;
- о досрочном прекращении полномочий единоличного и/или членов коллегиального исполнительных органов;
- о приостановлении полномочий единоличного исполнительного органа, в том числе управляющей организации или управляющего;
- о рекомендациях по размеру выплачиваемого дивиденда по акциям и порядку его выплаты;
- о рекомендациях в отношении полученного акционерным обществом добровольного предложения, предусмотренного статьей 84.1 Федерального закона "Об акционерных обществах" (в том числе конкурирующего предложения, предусмотренного статьей 84.5 Федерального закона "Об акционерных обществах"), или обязательного предложения, предусмотренного статьей 84.2 Федерального закона "Об акционерных обществах", включающих оценку предложенной цены приобретаемых ценных бумаг и возможного изменения их рыночной стоимости после приобретения, оценку планов лица, направившего добровольное или обязательное предложение, в отношении акционерного общества, в том числе в отношении его работников;
- о вынесении на общее собрание акционеров вопроса о реорганизации акционерного общества и о порядке и условиях такой реорганизации;
- об одобрении крупной сделки акционерного общества;
- об утверждении регистратора, осуществляющего ведение реестра владельцев именных ценных бумаг акционерного общества, и условий договора с ним;
- о расторжении договора с регистратором, осуществляющим ведение реестра владельцев именных ценных бумаг акционерного общества;
- о приобретении акционерным обществом размещенных им акций, облигаций и иных ценных бумаг;
- о создании (ликвидации) филиалов и/или открытии (закрытии) представительств акционерного общества;
- об утверждении инвестиционной декларации акционерного инвестиционного фонда или изменений и дополнений в нее;
- о заключении или прекращении договоров с управляющей компанией, специализированным депозитарием, регистратором, оценщиком и аудитором акционерного инвестиционного фонда.

Моментом наступления указанных в настоящем подпункте событий является дата составления протокола (дата истечения срока, установленного законодательством РФ для составления протокола) заседания совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества, на котором принято соответствующее решение.

При раскрытии сведений указываются:

- дата проведения заседания совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества, на котором принято соответствующее решение;
- дата составления и номер протокола заседания совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества, на котором принято соответствующее решение;
- содержание решения, принятого советом директоров (наблюдательным советом) акционерного общества.

В случае раскрытия сведений о принятых советом директоров (наблюдательным советом) акционерного общества решениях об образовании единоличного и/или коллегиального исполнительных органов, о приостановлении полномочий единоличного исполнительного органа, в том числе управляющей организации или управляющего, по каждому лицу, в том числе временному единоличному исполнительному органу, назначенному на соответствующую должность, дополнительно указываются:

- фамилия, имя, отчество (полное фирменное наименование) соответствующего лица;

- доля участия данного лица в уставном капитале акционерного общества, а также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций акционерного общества;

- доля участия данного лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ акционерного общества, а в случае, когда такими дочерними и/или зависимыми обществами являются акционерные общества, - также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций дочерних и/или зависимых обществ акционерного общества;

- доля обыкновенных акций акционерного общества и/или его дочерних и зависимых обществ, которая может быть приобретена данным лицом в результате осуществления прав по предоставленным данному лицу опционам эмитента и/или его дочерних и зависимых обществ;

б) об истечении срока полномочий единоличного и/или членов коллегиального исполнительных органов акционерного общества.

Моментом наступления указанного события является дата истечения срока полномочий единоличного и/или членов коллегиального исполнительных органов акционерного общества. При раскрытии информации по каждому лицу, полномочия которого истекли, указываются:

- фамилия, имя, отчество (полное фирменное наименование) соответствующего лица;

- должность данного лица;

- доля участия данного лица в уставном капитале акционерного общества, а также доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций акционерного общества;

- дата истечения срока полномочий данного лица;

в) об изменении размера доли участия лиц, являющихся членами совета директоров (наблюдательного совета), членами коллегиального исполнительного органа акционерного общества, а также лица, занимающего должность (осуществляющего функции) единоличного исполнительного органа акционерного общества, в том числе управляющей организации или управляющего, в уставном капитале акционерного общества, а также уставном капитале его дочерних и зависимых обществ и/или об изменении размера доли принадлежащих указанным лицам обыкновенных акций акционерного общества и его дочерних и зависимых обществ.

Моментом наступления указанного события является дата, в которую акционерное общество узнало или должно было узнать об изменении доли соответствующего лица.

При раскрытии информации указываются:

- фамилия, имя, отчество и должность лица (полное фирменное наименование управляющей организации, место ее нахождения);

- полное фирменное наименование и место нахождения организации, в уставном капитале которой изменилась доля данного лица;

- размер доли данного лица в уставном капитале соответствующей организации до изменения, а в случае, если такой организацией является акционерное общество, - также размер доли принадлежавших данному лицу обыкновенных акций такого акционерного общества до изменения;

- размер доли данного лица в уставном капитале соответствующей организации после изменения, а в случае, если такой организацией является акционерное общество, - также размер доли принадлежавших данному лицу обыкновенных акций такого акционерного общества после изменения;

- дата, в которую эмитент узнал об изменении доли указанного лица в уставном капитале соответствующей организации;

г) о совершении акционерным обществом сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, необходимость одобрения которой уполномоченным органом управления акционерного общества предусмотрена законодательством РФ, если цена такой сделки составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов акционерного общества, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату перед одобрением такой сделки уполномоченным органом управления акционерного общества.

Моментом наступления указанного события является дата совершения акционерным обществом соответствующей сделки.

При раскрытии информации указываются:

- дата совершения сделки;

- стороны сделки, выгодоприобретатель (выгодоприобретатели) по сделке, предмет и цена сделки;

- сведения об одобрении сделки уполномоченным органом акционерного общества (наименование уполномоченного органа управления и дата принятия решения);

д) о возбуждении арбитражным судом в отношении акционерного общества и/или его дочерних и зависимых обществ дела о банкротстве и/или введении одной из процедур банкротства.

Моментом наступления указанного события является дата получения акционерным обществом определения арбитражного суда о возбуждении в отношении его дела о банкротстве и/или введении одной из процедур банкротства либо дата, в которую акционерное общество

узнало или должно было узнать о возбуждении в отношении его дочернего или зависимого общества дела о банкротстве и/или введении одной из процедур банкротства.

При раскрытии информации указываются:

- полное фирменное наименование и место нахождения организации, в отношении которой возбуждено дело о банкротстве или введена одна из процедур банкротства;

- наименование арбитражного суда, принявшего судебный акт, дата принятия такого судебного акта и указание на наименование введенной процедуры банкротства, а также номер дела о банкротстве должника;

- фамилия, имя, отчество утвержденного арбитражного управляющего и адрес для направления ему корреспонденции;

- е) о заключении акционерным обществом договора с фондовой биржей, на основании которого осуществляется листинг ценных бумаг акционерного общества (договора с организатором торговли на рынке ценных бумаг о включении ценных бумаг акционерного общества в список ценных бумаг, допущенных к торгам организатором торговли на рынке ценных бумаг).

Моментом наступления указанного события является дата заключения эмитентом соответствующего договора.

При раскрытии информации указываются:

- полное фирменное наименование (наименование) фондовой биржи, осуществляющей листинг ценных бумаг акционерного общества (организатора торговли на рынке ценных бумаг, включающего ценные бумаги акционерного общества в список ценных бумаг, допущенных к торгам организатором торговли на рынке ценных бумаг);

- вид, категория, тип ценных бумаг акционерного общества, листинг которых осуществляется фондовой биржей (включение которых в список ценных бумаг, допущенных к торгам организатором торговли на рынке ценных бумаг, осуществляется организатором торговли на рынке ценных бумаг);

- дата заключения и номер договора, на основании которого фондовой биржей осуществляется листинг ценных бумаг акционерного общества (на основании которого организатором торговли на рынке ценных бумаг осуществляется включение в список ценных бумаг, допущенных к торгам организатором торговли на рынке ценных бумаг);

- ж) о включении ценных бумаг акционерного общества в список ценных бумаг, допущенных к торгам организатором торговли на рынке ценных бумаг, и исключении ценных бумаг акционерного общества из указанного списка.

Моментом наступления указанного события является дата получения акционерным обществом соответствующего уведомления организатора торговли на рынке ценных бумаг о включении ценных бумаг акционерного общества в список ценных бумаг, допущенных к торгам организатором торговли на рынке ценных бумаг, или об исключении ценных бумаг акционерного общества из такого списка.

При раскрытии информации указываются:

- полное фирменное наименование (наименование) организатора торговли на рынке ценных бумаг;

- вид, категория, тип ценных бумаг акционерного общества, включенных или исключенных из списка ценных бумаг, допущенных к торгам организатором торговли на рынке ценных бумаг;

- в случае, если к торгам, проводимым организатором торговли на рынке ценных бумаг, допускаются ценные бумаги акционерного общества в процессе их размещения, - количество размещаемых ценных бумаг акционерного общества;

- в случае, если ценные бумаги акционерного общества допускаются (допущены) к торгам на фондовой бирже, - наименование котировального списка, в который включаются или из которого исключаются ценные бумаги акционерного общества, а в случае, если ценные бумаги акционерного общества допущены к торгам на фондовой бирже без прохождения процедуры листинга, - сведения об этом обстоятельстве;

- з) о получении акционерным обществом разрешения федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг на размещение и/или организацию обращения ценных бумаг акционерного общества за пределами РФ.

Моментом наступления указанного события является дата получения акционерным обществом уведомления о выдаче федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг разрешения на размещение и/или организацию обращения ценных бумаг акционерного общества за пределами РФ посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись.

При раскрытии информации указываются:

- вид, категория, тип и количество ценных бумаг акционерного общества, в отношении которых федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг выдано разрешение на их обращение и/или размещение за пределами РФ;

- количество ценных бумаг акционерного общества того же вида (категории, типа), которые уже обращаются за пределами РФ;

- в случае, если организация обращения ценных бумаг акционерного общества за пределами РФ осуществляется посредством размещения в соответствии с иностранным правом ценных бумаг иностранного эмитента, - полное фирменное наименование (наименование) такого иностранного эмитента;

и) о выявленных существенных ошибках в ранее опубликованной и/или раскрытой иным способом финансовой (бухгалтерской) отчетности акционерного общества.

Моментом наступления указанного события является дата выявления соответствующих ошибок.

При раскрытии информации указываются:

- отчетный период, за который составлена финансовая (бухгалтерская) отчетность акционерного общества, в которой выявлены существенные ошибки;

- вид финансовой (бухгалтерской) отчетности акционерного общества, в которой выявлены существенные ошибки (консолидированная или юридического лица);

- описание выявленных ошибок в финансовой (бухгалтерской) отчетности акционерного общества;

к) о раскрытии акционерным обществом промежуточной (квартальной) или годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности и/или промежуточной (квартальной) или годовой сводной (консолидированной) финансовой (бухгалтерской) отчетности, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) или общепринятыми принципами бухгалтерского учета США (US GAAP).

Моментом наступления указанного события является дата направления (представления) акционерным обществом финансовой (бухгалтерской) отчетности, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) или общепринятыми принципами бухгалтерского учета США (US GAAP), соответствующему органу (организации), регулирующему рынок иностранных ценных бумаг, иностранному организатору торговли на рынке ценных бумаг и/или иным организациям в соответствии с иностранным правом для целей ее раскрытия среди неограниченного круга лиц.

При раскрытии информации указываются:

- вид финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента (консолидированная или юридического лица), подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) или общепринятыми принципами бухгалтерского учета США (US GAAP), а также отчетный период, за который составлена указанная финансовая (бухгалтерская) отчетность;

- дата направления (представления) акционерным обществом финансовой (бухгалтерской) отчетности соответствующему органу (организации), регулирующему рынок иностранных ценных бумаг, иностранному организатору торговли на рынке ценных бумаг и/или иным организациям в соответствии с иностранным правом для целей ее раскрытия среди неограниченного круга лиц;

- стандарты финансовой отчетности, использованные для подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента (МСФО или US GAAP);

- фамилия, имя, отчество индивидуального аудитора или полное фирменное наименование и место нахождения аудиторской организации, данные о лицензии (номер, дата выдачи, срок действия, орган, выдавший лицензию) на осуществление аудиторской деятельности в случае, когда в отношении соответствующей финансовой (бухгалтерской) отчетности проведен аудит, или указание на то, что в отношении указанной финансовой (бухгалтерской) отчетности акционерного общества аудит не проводился.

При раскрытии информации в соответствии с настоящим подпунктом на странице в сети Интернет должны быть опубликованы текст финансовой (бухгалтерской) отчетности акционерного общества, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) или общепринятыми принципами бухгалтерского учета США (US GAAP), а также текст итоговой части аудиторского заключения в случае, когда в отношении указанной финансовой (бухгалтерской) отчетности проведен аудит. Тексты указанной финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента и итоговой части аудиторского заключения должны быть доступны на странице в сети Интернет в течение не менее 3 лет с даты их опубликования в сети Интернет;

л) о направлении акционерным обществом заявления о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц записи о реорганизации и/или прекращении деятельности (ликвидации) акционерного общества.

Моментом наступления указанного события является дата направления акционерным обществом в орган, осуществляющий государственную регистрацию юридических лиц, заявления о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц записи о реорганизации и/или прекращении деятельности (ликвидации) акционерного общества.

При раскрытии информации указываются:

- дата направления акционерным обществом в орган, осуществляющий государственную регистрацию юридических лиц, заявления о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц записи о реорганизации и/или прекращении деятельности (ликвидации) акционерного общества;

- вид записи в Едином государственном реестре юридических лиц, заявление о внесении которой направлено акционерным обществом в орган, осуществляющий государственную регистрацию юридических лиц;

- основание для внесения в Единый государственный реестр юридических лиц записи о реорганизации и/или прекращении деятельности (ликвидации) акционерного общества;

м) о ликвидации хозяйственного общества, являющегося по отношению к акционерному обществу дочерним и/или зависимым.

Моментом наступления указанного события является дата, в которую акционерное общество узнало или должно было узнать о ликвидации его дочернего или зависимого хозяйственного общества.

При раскрытии информации указываются:

- полное фирменное наименование дочернего или зависимого хозяйственного общества;

- доля участия акционерного общества в уставном капитале дочернего или зависимого общества, а в случае, если дочерним или зависимым хозяйственным обществом является акционерное общество, - также доля принадлежащих акционерному обществу обыкновенных акций такого дочернего или зависимого хозяйственного общества;

- основания для ликвидации дочернего или зависимого хозяйственного общества;

н) о получении, приостановлении действия, отзыве (аннулировании), замене, продлении или истечении срока действия разрешения (лицензии) акционерного общества:

- на использование ограниченно оборотоспособных объектов, природных ресурсов;

- на осуществление банковских операций;

- на осуществление страховой деятельности;

- на осуществление деятельности профессионального участника рынка ценных бумаг;

- на осуществление деятельности инвестиционного фонда;

- на осуществление иной деятельности, которая имеет существенное значение для эмитента.

Моментом наступления указанного события является дата получения акционерным обществом письменного уведомления лицензирующего органа о выдаче, приостановлении, отзыве (аннулировании), замене либо продлении срока действия соответствующего разрешения (лицензии) или дата истечения срока действия такого разрешения (лицензии).

При раскрытии информации указываются:

- вид разрешения (лицензии);

- номер и дата выдачи разрешения (лицензии), орган, выдавший разрешение (лицензию);

- срок действия разрешения (лицензии);

- для разрешения (лицензии) на использование ограниченно оборотоспособных объектов, природных ресурсов - существенные условия этого разрешения (лицензии);

- вид события, наступившего в отношении разрешения (лицензии): выдача, приостановление, отзыв (аннулирование), замена, продление или истечение срока действия;

- для выдачи, приостановления, отзыва (аннулирования), замены или продления срока действия разрешения (лицензии) - дата получения акционерным обществом соответствующего письменного уведомления лицензирующего органа, а также дата, с которой вступает (вступило) в силу соответствующее решение указанного органа в отношении разрешения (лицензии);

о) о предъявлении акционерному обществу, его дочерним и/или зависимым обществам иска, удовлетворение которого может существенным образом повлиять на финансовое положение или хозяйственную деятельность акционерного общества, его дочерних и зависимых обществ.

Моментом наступления указанного события является дата получения акционерным обществом копии соответствующего искового заявления либо дата, в которую акционерное общество узнало или должно было узнать о предъявлении соответствующих исковых заявлений его дочернему или зависимому обществу.

При раскрытии информации указываются:

- полное фирменное наименование (для юридических лиц - коммерческих организаций), наименование (для юридических лиц - некоммерческих организаций), фамилия, имя и отчество (для физических лиц) истца;

- полное фирменное наименование и место нахождения организации, которой предъявлено соответствующее исковое заявление;

- предмет иска и размер исковых требований;

- возможные последствия, которые могут наступить в случае удовлетворения иска;

п) об изменении адреса страницы в сети Интернет, используемой акционерным обществом для раскрытия информации.

Моментом наступления указанного события является дата начала предоставления доступа к информации, опубликованной акционерным обществом на странице в сети Интернет по измененному адресу.

При раскрытии информации указываются:

- адрес страницы в сети Интернет, ранее использовавшейся акционерным обществом для опубликования информации;
- адрес страницы в сети Интернет, используемой акционерным обществом для опубликования информации;
- дата, с которой акционерное общество обеспечивает доступ к информации, опубликованной на странице в сети Интернет по измененному адресу;

р) о приобретении акционерным обществом доли участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) другой коммерческой организации, составляющей не менее 5 процентов, или доли обыкновенных акций другого акционерного общества, составляющей не менее 5 процентов, а также об изменениях такой доли, если при этом она становится выше или ниже 5, 10, 15, 20, 25, 30, 50 и 75 процентов.

Моментом наступления указанного события является дата, в которую акционерное общество узнало или должно было узнать о переходе права собственности на долю участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации, в том числе о зачислении акций акционерного общества на лицевой счет в реестре владельцев именных ценных бумаг либо на счет депо в депозитарии.

При раскрытии информации указываются:

- полное фирменное наименование, место нахождения коммерческой организации, доля участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) (обыкновенные акции) которого приобретена акционерным обществом или в которой указанная доля акционерного общества изменилась;

- доля участия акционерного общества в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) указанной организации до изменения, а в случае, когда такой организацией является акционерное общество, - также доля принадлежавших ему обыкновенных акций такого акционерного общества до изменения;

- доля участия акционерного общества в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) указанной организации после изменения, а в случае, когда такой организацией является акционерное общество, - также доля принадлежащих ему обыкновенных акций такого акционерного общества после изменения;

- дата, с которой изменилась доля участия акционерного общества в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) указанной организации.

В случае, если изменение доли принадлежащих акционерному обществу акций другого акционерного общества происходит в результате размещения дополнительных акций такого акционерного общества, раскрытие сведений, предусмотренных настоящим подпунктом, осуществляется после государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) акций такого акционерного общества, а если в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" или иными федеральными законами эмиссия акций осуществляется без государственной регистрации отчета об итогах их выпуска (дополнительного выпуска) - после представления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска (дополнительного выпуска) акций такого акционерного общества;

с) об объявлении несостоявшимся общего собрания акционеров акционерного общества.

Моментом наступления указанного события является дата, следующая за датой, в которую проводилось общее собрание акционеров акционерного общества, объявленное несостоявшимся.

При раскрытии информации в соответствии с настоящим подпунктом указываются:

- вид общего собрания акционеров, объявленного несостоявшимся (годовое, внеочередное);

- форма проведения общего собрания акционеров, объявленного несостоявшимся (совместное присутствие, заочное голосование);

- дата проведения общего собрания акционеров, объявленного несостоявшимся;

- основание для объявления общего собрания акционеров несостоявшимся (отсутствие кворума для проведения общего собрания акционеров, отсутствие счетной комиссии (регистратора, осуществляющего функции счетной комиссии), иное);

- сведения о проведении повторного общего собрания акционеров.

Раскрытие сведений, которые могут оказать существенное влияние на стоимость ценных бумаг акционерного общества, осуществляется акционерным обществом в форме сообщения

Сообщение о сведениях, которые могут оказать существенное влияние на стоимость ценных бумаг акционерного общества, должно быть опубликовано в следующие сроки с момента наступления соответствующего события:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня;
- на странице в сети Интернет - не позднее 2 дней.

Текст сообщения о сведениях, которые могут оказать существенное влияние на стоимость ценных бумаг акционерного общества, должен быть доступен на странице в сети Интернет в течение не менее 6 месяцев с даты его опубликования в сети Интернет, если не установлен иной срок обеспечения доступа к указанной информации.

Сообщения о сведениях, которые могут оказать существенное влияние на стоимость ценных бумаг акционерного общества, должны направляться акционерным обществом в регистрирующий орган в срок не позднее 5 дней с момента наступления соответствующего события.

Обязанность по раскрытию этих сведений прекращается одновременно с прекращением обязанности акционерного общества раскрывать информацию в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах.

Раскрытие дополнительных сведений акционерным обществом,
на которое не распространяются требования
о раскрытии информации в форме ежеквартального отчета
и сообщений о существенных фактах

Акционерное общество, на которое не распространяются требования о раскрытии информации в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах, обязано раскрывать дополнительно сведения:

а) о приобретении акционерным обществом более 20 процентов голосующих акций другого акционерного общества.

Моментом наступления указанного события является дата, в которую акционерное общество узнало или должно было узнать о зачислении акций акционерного общества на лицевой счет в реестре владельцев именных ценных бумаг либо на счет депо в депозитари.

При раскрытии информации в соответствии с настоящим подпунктом указываются:

- полное фирменное наименование, место нахождения организации, голосующие акции которой приобретены акционерным обществом;

- доля участия акционерного общества в уставном капитале указанной организации до приобретения, а также доля принадлежавших ему голосующих акций указанной организации до приобретения;

- доля участия акционерного общества в уставном капитале указанной организации после приобретения, а также доля принадлежащих ему голосующих акций указанной организации после приобретения;

- дата зачисления голосующих акций указанной организации на лицевой счет акционерного общества в реестре владельцев именных ценных бумаг либо на счет депо акционерного общества в депозитари.

Данные требования не распространяются на приобретение голосующих акций в результате их размещения при учреждении вновь созданного акционерного общества.

В случае, если изменение доли принадлежащих акционерному обществу акций другого акционерного общества происходит в результате размещения дополнительных акций такого акционерного общества, раскрытие сведений, предусмотренных настоящим подпунктом, осуществляется после государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) акций такого акционерного общества, а если в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" или иными федеральными законами эмиссия акций осуществляется без государственной регистрации отчета об итогах их выпуска (дополнительного выпуска) - после представления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска (дополнительного выпуска) акций такого акционерного общества;

б) о раскрытии акционерным обществом на странице в сети Интернет годового отчета и годовой бухгалтерской отчетности.

Моментом наступления указанного события является дата опубликования акционерным обществом на странице в сети Интернет текста годового отчета и/или годовой бухгалтерской отчетности.

При раскрытии информации указываются:

- вид документа, текст которого опубликован акционерным обществом на странице в сети Интернет (годовой отчет, годовая бухгалтерская отчетность);

- дата опубликования акционерным обществом текста документа на странице в сети Интернет.

3.7. Раскрытие информации эмитентами облигаций с ипотечным покрытием

Эмитенты облигаций с ипотечным покрытием - кредитные организации и ипотечные агенты - помимо иной указанной выше информации обязаны раскрывать:

- сообщения о сведениях, которые могут оказать существенное влияние на стоимость облигаций с ипотечным покрытием;
- информацию, содержащуюся в реестре ипотечного покрытия облигаций, и справку о размере ипотечного покрытия облигаций.

Обязанность по раскрытию информации возникает с даты, следующей за датой государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) облигаций с ипотечным покрытием. Данная обязанность прекращается на следующий день после опубликования в ленте новостей информации:

- о принятии (вступлении в силу) решения о признании выпуска (дополнительного выпуска) облигаций с ипотечным покрытием несостоявшимся или недействительным;
- о погашении всех размещенных эмитентом облигаций с ипотечным покрытием.

Обязанность по раскрытию информации прекращается при условии отсутствия иных оснований для возникновения такой обязанности.

3.7.1. Раскрытие информации о сведениях, которые могут оказать существенное влияние на стоимость облигаций с ипотечным покрытием

Эмитенты облигаций с ипотечным покрытием обязаны раскрывать сведения, которые могут оказать существенное влияние на стоимость облигаций с ипотечным покрытием, в том числе:

а) о возникновении у владельцев облигаций с ипотечным покрытием права требовать от эмитента досрочного погашения принадлежащих им облигаций с ипотечным покрытием, стоимости и порядке осуществления такого погашения.

Моментом наступления указанного события является:

- дата получения эмитентом облигаций с ипотечным покрытием письменного уведомления специализированного депозитария, осуществляющего ведение реестра ипотечного покрытия облигаций:

- о нарушении условий, обеспечивающих полноту и/или своевременность исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием;
- о нарушении установленного порядка замены имущества, составляющего ипотечное покрытие;

- дата, в которую эмитент узнал или должен был узнать о наступлении иного события либо совершении иного действия, повлекших за собой возникновение у владельцев облигаций с ипотечным покрытием права требовать досрочного погашения эмитентом принадлежащих им облигаций с ипотечным покрытием.

При раскрытии информации указываются:

- обстоятельства, повлекшие возникновение у владельцев облигаций с ипотечным покрытием права требовать от их эмитента досрочного погашения таких облигаций, и дата возникновения такого основания;

- стоимость досрочного погашения облигаций с ипотечным покрытием;

- порядок осуществления досрочного погашения облигаций с ипотечным покрытием, в том числе срок (порядок определения срока), в течение которого владельцами облигаций с ипотечным покрытием могут быть поданы заявления о досрочном погашении таких облигаций;

б) об устранении нарушений, послуживших основанием для возникновения у владельцев облигаций с ипотечным покрытием права требовать досрочного погашения таких облигаций.

Моментом наступления указанного события является дата устранения эмитентом облигаций с ипотечным покрытием нарушения, послужившего основанием для возникновения у владельцев облигаций с ипотечным покрытием права требовать досрочного погашения таких облигаций (дата получения эмитентом облигаций с ипотечным покрытием уведомления специализированного депозитария, осуществляющего ведение реестра ипотечного покрытия облигаций, уведомления об устранении соответствующего нарушения, в том числе в результате внесения соответствующей записи в реестр ипотечного покрытия таких облигаций).

При раскрытии информации указываются:

- нарушение, послужившее основанием для возникновения у владельцев облигаций с ипотечным покрытием права требовать досрочного погашения таких облигаций;

- дата, с которой у владельцев облигаций с ипотечным покрытием возникло право требовать досрочного погашения таких облигаций;

- действия эмитента облигаций с ипотечным покрытием, в результате совершения которых соответствующее нарушение устранено, и дата устранения такого нарушения;

- в случае, если в результате устранения нарушения у владельцев облигаций с ипотечным покрытием прекращается право требовать досрочного погашения таких облигаций, - сведения об этом обстоятельстве;

в) о факте произведенной замены любого обеспеченного ипотекой требования, составляющего ипотечное покрытие облигаций, а также о факте произведенной замены иного имущества, составляющего ипотечное покрытие облигаций, в случае, если стоимость (денежная оценка) такого имущества составляет 10 или более процентов от размера ипотечного покрытия облигаций.

Моментом наступления указанного события является дата получения эмитентом облигаций с ипотечным покрытием письменного уведомления специализированного депозитария, осуществляющего ведение реестра ипотечного покрытия облигаций, о включении в состав ипотечного покрытия соответствующего имущества в связи с заменой обеспеченного ипотекой требования или иного имущества, стоимость (денежная оценка) которого составляет 10 или более процентов от размера ипотечного покрытия облигаций.

При раскрытии информации указываются:

- вид и описание имущества, исключенного из реестра ипотечного покрытия облигаций в связи с его заменой, в том числе стоимость (денежная оценка) такого имущества, а в случае, если таким имуществом является обеспеченное ипотекой требование, - размер обеспеченного ипотекой требования, номер государственной регистрации ипотеки и основание замены;

- дата внесения в реестр ипотечного покрытия записи об исключении имущества из состава ипотечного покрытия;

- вид и описание имущества, включенного в реестр ипотечного покрытия в связи с заменой, в том числе стоимость (денежная оценка) такого имущества, а в случае, если таким имуществом является обеспеченное ипотекой требование, - размер обеспеченного ипотекой требования и номер государственной регистрации ипотеки;

- дата внесения в реестр ипотечного покрытия записи о включении имущества в состав ипотечного покрытия;

г) о факте включения в состав ипотечного покрытия требования, обеспеченного ипотекой недвижимого имущества, строительство которого не завершено.

Моментом наступления указанного события является дата получения эмитентом письменного уведомления специализированного депозитария, осуществляющего ведение реестра ипотечного покрытия облигаций, о внесении в реестр ипотечного покрытия записи о включении в состав ипотечного покрытия требования, обеспеченного ипотекой недвижимого имущества, строительство которого не завершено.

При раскрытии информации указываются:

- описание и размер требования, обеспеченного ипотекой недвижимого имущества, строительство которого не завершено, номер государственной регистрации ипотеки;

- описание недвижимого имущества, строительство которого не завершено, и предполагаемый срок завершения строительства;

- дата внесения в реестр ипотечного покрытия записи о включении в состав ипотечного покрытия требования, обеспеченного ипотекой недвижимого имущества, строительство которого не завершено;

- доля, которую составляли требования, обеспеченные залогом недвижимого имущества, строительство которого не завершено, в размере ипотечного покрытия до изменения;

- доля, которую составляют требования, обеспеченные залогом недвижимого имущества, строительство которого не завершено, в размере ипотечного покрытия после изменения;

д) о присвоении или изменении кредитного рейтинга облигациям с ипотечным покрытием и/или эмитенту таких облигаций рейтинговым агентством, признанным в порядке, установленном законодательством РФ, или оказывающим эмитенту облигаций с ипотечным покрытием услуги по присвоению кредитного рейтинга на основании заключенного с ним договора.

Моментом наступления указанного события является дата, в которую эмитент облигаций с ипотечным покрытием узнал или должен был узнать о присвоении или изменении кредитного рейтинга облигациям с ипотечным покрытием и/или эмитенту таких облигаций рейтинговым агентством, признанным в порядке, установленном законодательством РФ, или оказывающим эмитенту облигаций с ипотечным покрытием услуги по присвоению кредитного рейтинга на основании заключенного с ним договора.

При раскрытии информации в соответствии с настоящим подпунктом указываются:

- объект присвоения кредитного рейтинга (облигации с ипотечным покрытием и/или эмитент таких облигаций), а в случае, если таким объектом являются облигации с ипотечным покрытием, - также вид, серия, форма и иные идентификационные признаки облигаций с ипотечным покрытием, а если присвоение или изменение кредитного рейтинга осуществляется после государственной

регистрации выпуска (дополнительного выпуска) облигаций с ипотечным покрытием - также государственный регистрационный номер их выпуска (дополнительного выпуска) и дата государственной регистрации;

- значение присвоенного кредитного рейтинга, а в случае раскрытия сведений об изменении кредитного рейтинга - значения кредитного рейтинга до и после изменения;

- дата присвоения или изменения кредитного рейтинга;

- краткое описание значения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга;

- полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование), место нахождения организации, присвоившей кредитный рейтинг (рейтингового агентства);

- иные сведения о кредитном рейтинге, указываемые эмитентом облигаций с ипотечным покрытием по своему усмотрению;

е) о замене специализированного депозитария, осуществляющего ведение реестра ипотечного покрытия облигаций, или изменении сведений о таком специализированном депозитарии.

Моментом наступления указанного события является:

- дата принятия эмитентом облигаций с ипотечным покрытием решения о расторжении договора со специализированным депозитарием, на основании которого он осуществляет ведение реестра ипотечного покрытия облигаций, а в случае, если такое решение принято советом директоров (наблюдательным советом) или коллегиальным исполнительным органом эмитента облигаций с ипотечным покрытием, - дата составления протокола (дата истечения срока, установленного законодательством РФ для составления протокола) заседания совета директоров (наблюдательного совета) или коллегиального исполнительного органа эмитента облигаций с ипотечным покрытием, на котором принято такое решение;

- дата, в которую эмитент облигаций с ипотечным покрытием узнал или должен был узнать о прекращении по не зависящим от него основаниям договора со специализированным депозитарием, на основании которого он осуществляет ведение реестра ипотечного покрытия облигаций;

- дата принятия эмитентом облигаций с ипотечным покрытием решения о передаче ведения реестра ипотечного покрытия облигаций другому специализированному депозитарию, а в случае, если такое решение принято советом директоров (наблюдательным советом) или коллегиальным исполнительным органом эмитента облигаций с ипотечным покрытием, - дата составления протокола (дата истечения срока, установленного законодательством РФ для составления протокола) заседания совета директоров (наблюдательного совета) или коллегиального исполнительного органа эмитента облигаций с ипотечным покрытием, на котором принято такое решение.

При раскрытии информации указываются:

- полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения специализированного депозитария, осуществляющего ведение реестра ипотечного покрытия облигаций;

- вид, серия, форма и иные идентификационные признаки облигаций с данным ипотечным покрытием, государственный регистрационный номер их выпуска (дополнительного выпуска) и дата государственной регистрации;

- вид события, наступившего в отношении специализированного депозитария, осуществляющего ведение реестра ипотечного покрытия облигаций (принятие решения о расторжении договора, на основании которого осуществляется ведение реестра ипотечного покрытия облигаций; прекращение указанного договора по иным основаниям; принятие решения о передаче ведения реестра ипотечного покрытия облигаций другому специализированному депозитарию);

- в случае принятия решения о расторжении договора, на основании которого специализированным депозитарием осуществляется ведение реестра ипотечного покрытия облигаций, - наименование органа управления эмитента облигаций с ипотечным покрытием, принявшего такое решение, дата его принятия, а в случае, если такое решение принято советом директоров (наблюдательным советом) или коллегиальным исполнительным органом эмитента облигаций с ипотечным покрытием, - также номер и дата составления протокола заседания соответствующего органа управления эмитента облигаций с ипотечным покрытием, на котором принято такое решение;

- в случае прекращения договора, на основании которого специализированным депозитарием осуществляется ведение реестра ипотечного покрытия облигаций, по основаниям, не зависящим от эмитента облигаций с ипотечным покрытием, - основание прекращения указанного договора и дата возникновения (наступления) такого основания;

- в случае принятия решения о передаче ведения реестра ипотечного покрытия облигаций другому специализированному депозитарию - наименование органа управления эмитента облигаций с ипотечным покрытием, принявшего такое решение, дата его принятия, а в случае, если такое решение принято советом директоров (наблюдательным советом) или коллегиальным исполнительным органом эмитента облигации с ипотечным покрытием, - также номер и дата составления протокола заседания соответствующего органа управления эмитента облигации с ипотечным покрытием, на котором принято такое решение, полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения специализированного депозитария, которому передается ведение реестра ипотечного покрытия облигаций, дата, с которой ведение реестра ипотечного покрытия облигаций осуществляется таким специализированным депозитарием;

ж) о принятии арбитражным судом решения об обращении взыскания на имущество, составляющее ипотечное покрытие облигаций, или об отмене арбитражным судом такого решения.

Моментом наступления указанного события является дата получения эмитентом облигаций с ипотечным покрытием решения (определения, постановления) арбитражного суда об обращении взыскания (отмене решения об обращении взыскания) на имущество, составляющее ипотечное покрытие облигаций.

При раскрытии информации указываются:

- наименование арбитражного суда, принявшего соответствующий судебный акт, дата принятия такого судебного акта;

- содержание мотивировочной части принятого судебного решения;

- вид, серия, форма и иные идентификационные признаки облигаций с данным ипотечным покрытием, государственный регистрационный номер их выпуска (дополнительного выпуска) и дата государственной регистрации;

- в случае принятия решения об обращении взыскания на имущество, составляющее ипотечное покрытие облигаций, - порядок заявления владельцами облигаций с ипотечным покрытием требований эмитенту таких облигаций о получении денежных средств от реализации ипотечного покрытия облигаций, в том числе адрес (адреса), по которому должны направляться такие требования.

Раскрытие сведений, которые могут оказать существенное влияние на стоимость облигаций с ипотечным покрытием, осуществляется эмитентом таких облигаций в форме сообщения.

Эмитенты облигаций с ипотечным покрытием должны раскрывать сообщения о сведениях, которые могут оказать существенное влияние на стоимость облигаций с ипотечным покрытием, путем опубликования в следующие сроки с момента наступления соответствующего события:

- в ленте новостей - не позднее 1 дня;

- на странице в сети Интернет - не позднее 2 дней.

Текст сообщения о сведениях, которые могут оказать существенное влияние на стоимость облигаций с ипотечным покрытием, должен быть доступен на странице в сети Интернет в течение не менее 6 месяцев с даты ее опубликования в сети Интернет.

Сообщения о сведениях, которые могут оказать существенное влияние на стоимость облигаций с ипотечным покрытием, должны быть также направлены в письменной форме каждому владельцу таких облигаций или опубликованы в периодическом печатном издании, распространяемом на территории РФ тиражом не менее 10 тысяч экземпляров, в срок не позднее 5 дней с момента наступления соответствующего события.

Эмитенты облигаций с ипотечным покрытием, на которых в соответствии с настоящим Положением не распространяются требования о раскрытии информации в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах, вправе раскрывать сообщения о сведениях, которые могут оказать существенное влияние на стоимость облигаций с ипотечным покрытием, путем направления в письменной форме каждому владельцу облигаций с ипотечным покрытием или опубликования в периодическом печатном издании, распространяемом на территории РФ тиражом не менее 10 тысяч экземпляров, в срок не позднее 5 дней с момента наступления соответствующего события.

Сообщения о сведениях, которые могут оказать существенное влияние на стоимость облигаций с ипотечным покрытием, должны направляться эмитентом таких облигаций в регистрирующий орган, а если эмитентом таких облигаций является кредитная организация - также в федеральный орган исполнительной власти по рынку ценных бумаг в срок не позднее 5 дней с момента наступления соответствующего события.

3.7.2. Раскрытие информации, содержащейся в реестре ипотечного покрытия облигаций, и справки о размере ипотечного покрытия облигаций

Эмитент облигаций с ипотечным покрытием обязан обеспечить всем заинтересованным лицам по их требованию возможность ознакомления с информацией, содержащейся в реестре ипотечного покрытия облигаций.

Информация, содержащаяся в реестре ипотечного покрытия облигаций, раскрывается их эмитентом путем обеспечения доступа к копии реестра ипотечного покрытия облигаций, составленного на последний рабочий день каждого месяца (отчетная дата). Доступ к копии реестра ипотечного покрытия облигаций на отчетную дату должен быть обеспечен эмитентом облигаций с ипотечным покрытием не позднее 7 дней с даты окончания месяца. По требованию заинтересованного лица эмитент облигаций с ипотечным покрытием обязан обеспечить такому лицу доступ к копии реестра ипотечного покрытия облигаций, составленного на любую иную дату, в срок не позднее 7 дней с даты предъявления требования.

При обеспечении доступа к копии реестра ипотечного покрытия облигаций эмитент облигаций с ипотечным покрытием обязан обеспечивать возможность получения заинтересованными лицами копий указанного реестра, выписок из него, а также справок о размере ипотечного покрытия облигаций.

В случае, если государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) облигаций с ипотечным покрытием сопровождается регистрацией проспекта облигаций с ипотечным покрытием, в срок не более 2 дней с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) облигаций с ипотечным покрытием на странице регистрирующего органа в сети Интернет или получения эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) облигаций с ипотечным покрытием посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше, эмитент обязан опубликовать текст реестра ипотечного покрытия, составленного на дату государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) облигаций с ипотечным покрытием, на странице в сети Интернет.

Текст реестра ипотечного покрытия, составленного на дату государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) облигаций с ипотечным покрытием, должен быть доступен в сети Интернет в течение не менее 3 месяцев с даты его опубликования в сети Интернет.

Размещение облигаций с ипотечным покрытием до опубликования в сети Интернет текста реестра ипотечного покрытия не допускается.

Эмитент облигаций с ипотечным покрытием, обязанный раскрывать информацию в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах, должен публиковать текст реестра ипотечного покрытия облигаций на отчетную дату, а также текст справки о размере ипотечного покрытия облигаций на отчетную дату на странице в сети Интернет в срок не позднее 2 рабочих дней с даты окончания месяца.

Текст реестра ипотечного покрытия облигаций на отчетную дату должен быть доступен на странице в сети Интернет в течение не менее 3 месяцев с даты его опубликования в сети Интернет. Текст справки о размере ипотечного покрытия облигаций на отчетную дату должен быть доступен на странице в сети Интернет в течение не менее 3 лет с даты его опубликования в сети Интернет.

3.8. Общие положения о раскрытии информации эмитентами российских депозитарных расписок

В случае, если эмитент представляемых ценных бумаг принимает на себя обязанности перед владельцами российских депозитарных расписок и заключает с эмитентом российских депозитарных расписок соответствующий договор, эмитент российских депозитарных расписок обязан раскрывать информацию, полученную от эмитента представляемых ценных бумаг, в соответствии с указанным договором.

В случае опубликования текста документа, содержащего информацию, предусмотренную настоящим пунктом Положения, на странице в сети Интернет текст такого документа должен быть доступен на странице в сети Интернет в течение не менее 6 месяцев с даты его опубликования в сети Интернет.

В случае, если представляемые ценные бумаги и/или ценные бумаги, удостоверяющие права в отношении представляемых ценных бумаг, включены в котировальные списки иностранных фондовых бирж, перечень которых утвержден федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг, эмитент российских депозитарных расписок обязан раскрывать информацию, которая раскрывается в соответствии с иностранным правом эмитентом представляемых ценных бумаг на иностранной фондовой бирже для иностранных инвесторов.

Эмитент российских депозитарных расписок обязан раскрывать годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность, квартальную (полугодовую) бухгалтерскую (финансовую) отчетность и

сводную бухгалтерскую (финансовую) отчетность (при наличии) эмитента представляемых ценных бумаг, составленную в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) или Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США (US GAAP). При этом годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность или сводная годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента представляемых ценных бумаг должна быть проверена иностранным аудитором, который в соответствии с иностранным правом может проверять такую бухгалтерскую (финансовую) отчетность, или российским аудитором, а соответствующее заключение аудитора должно быть приложено к раскрываемой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента представляемых ценных бумаг.

Эмитент российских депозитарных расписок раскрывает соответствующую бухгалтерскую (финансовую) отчетность путем:

- опубликования текста бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента представляемых ценных бумаг на странице в сети Интернет в срок не позднее 3 дней с даты, в которую эмитент российских депозитарных расписок узнал или должен был узнать о составлении (подготовке) такой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента представляемых ценных бумаг, а в случае принятия эмитентом представляемых ценных бумаг на себя обязанностей перед владельцами российских депозитарных расписок - в срок не позднее дня, следующего за днем получения эмитентом российских депозитарных расписок такой бухгалтерской (финансовой) отчетности от эмитента представляемых ценных бумаг;

- опубликования в ленте новостей сообщения о порядке доступа к бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента представляемых ценных бумаг в срок не позднее 1 дня с даты опубликования текста бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента представляемых ценных бумаг на странице в сети Интернет.

Обязанность по раскрытию информации возникает с даты, следующей за датой государственной регистрации выпуска российских депозитарных расписок, и прекращается с даты, следующей за датой погашения (аннулирования) всех российских депозитарных расписок соответствующего выпуска, в том числе в связи с признанием выпуска российских депозитарных расписок несостоявшимся или недействительным.

В случае регистрации проспекта российских депозитарных расписок эмитент российских депозитарных расписок обязан раскрывать информацию об эмитенте представляемых ценных бумаг и представляемых ценных бумагах в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах.

В случаях, когда раскрытие информации об эмитенте представляемых ценных бумаг и/или представляемых ценных бумагах и/или ценных бумагах, удостоверяющих права в отношении представляемых ценных бумаг, осуществляется в форме сообщения, в том числе сообщения, раскрываемого на этапах процедуры эмиссии российских депозитарных расписок, сообщения о существенных фактах, такое сообщение, помимо иной обязательной для всех эмитентов информации, должно содержать следующие общие сведения об эмитенте представляемых ценных бумаг и представляемых ценных бумагах:

- полное и сокращенное фирменные наименования эмитента представляемых ценных бумаг и место его нахождения;

- вид, категория (тип) представляемых ценных бумаг, а если представляемыми ценными бумагами являются облигации - также срок (порядок определения срока) погашения таких облигаций;

- международный идентификационный номер (ISIN) или иной идентификационный номер, присвоенный представляемым ценным бумагам (выпуску представляемых ценных бумаг) в соответствии с иностранным правом;

- перечень иностранных фондовых бирж, допустивших представляемые ценные бумаги и/или ценные бумаги, удостоверяющие права в отношении представляемых ценных бумаг, к торгам;

- адрес страницы эмитента представляемых ценных бумаг в сети Интернет (адрес страницы в сети Интернет, используемой эмитентом представляемых ценных бумаг для раскрытия информации);

- сведения о принятии на себя эмитентом представляемых ценных бумаг обязанностей перед владельцами российских депозитарных расписок.

Приложения 12 - 25

Типовые формы сообщений о существенных фактах
(утверждены Приказом ФСФР РФ от 10 октября 2006 г.
N 06-117/пз-н) <1>, <2>

<1> Источник: Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти. 22.01.2007. N 4.

<2> Тексты не приводятся.

Сообщение о существенном факте "Сведения о реорганизации эмитента, его дочерних и зависимых обществ".

Сообщение о существенном факте "Сведения о фактах, повлекших за собой разовое увеличение или уменьшение стоимости активов эмитента более чем на 10 процентов".

Сообщение о существенном факте "Сведения о фактах, повлекших за собой разовое увеличение (уменьшение) чистой прибыли или чистых убытков эмитента более чем на 10 процентов".

Сообщение о существенном факте "Сведения о фактах разовых сделок эмитента, размер которых либо стоимость имущества по которым составляет 10 и более процентов активов эмитента по состоянию на дату сделки".

Сообщение о существенном факте "Сведения об этапах процедуры эмиссии ценных бумаг".

Сообщение о существенном факте "Сведения о приостановлении и возобновлении эмиссии ценных бумаг".

Сообщение о существенном факте "Сведения о признании выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг несостоявшимся или недействительным".

Сообщение о существенном факте "Сведения о включении в реестр акционеров эмитента акционера, владеющего не менее чем 5 процентами обыкновенных акций эмитента, а также о любом изменении, в результате которого доля принадлежащих этому акционеру таких акций стала более или менее 5, 10, 15, 20, 25, 30, 50 или 75 процентов размещенных обыкновенных акций".

Сообщение о существенном факте "Сведения о дате закрытия реестра акционеров эмитента".

Сообщение о существенном факте "Сведения о сроках исполнения обязательств эмитента перед владельцами ценных бумаг эмитента".

Сообщение о существенном факте "Сведения о решениях общих собраний".

Сообщение о существенном факте "Сведения о начисленных и/или выплаченных доходах по ценным бумагам эмитента".

Сообщение о существенном факте "Сведения о поступившем эмитенту - открытому акционерному обществу в соответствии с главой XI.1 Федерального закона "Об акционерных обществах" добровольном или обязательном предложении (в том числе конкурирующем предложении)".

Сообщение о существенном факте "Сведения о поступившем эмитенту - открытому акционерному обществу в соответствии с главой XI.1 Федерального закона "Об акционерных обществах" уведомлении о праве требовать выкупа ценных бумаг или требовании о выкупе ценных бумаг, направленных лицом, которое приобрело более чем 95 процентов общего количества обыкновенных акций и привилегированных акций открытого акционерного общества, предоставляющих право голоса в соответствии с пунктом 5 статьи 32 Федерального закона "Об акционерных обществах", с учетом акций, принадлежащих этому лицу и его аффилированным лицам".

Глава 4. ВИДЫ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НА РЫНКЕ ЦЕННЫХ БУМАГ

4.1. Брокерская деятельность

Брокерской является деятельность по совершению гражданско-правовых сделок с ценными бумагами от имени и за счет клиента (в том числе эмитента эмиссионных ценных бумаг при их размещении) или от своего имени и за счет клиента на основании возмездных договоров с клиентом.

Профессиональный участник рынка ценных бумаг, осуществляющий брокерскую деятельность, именуется брокером. В случае оказания брокером услуг по размещению эмиссионных ценных бумаг брокер вправе приобрести за свой счет не размещенные в срок, предусмотренный договором, ценные бумаги. Брокер должен выполнять поручения клиентов добросовестно и в порядке их поступления. Сделки, осуществляемые по поручению клиентов, во всех случаях подлежат приоритетному исполнению по сравнению с дилерскими операциями самого брокера при совмещении им деятельности брокера и дилера.

Денежные средства клиентов, переданные ими брокеру для инвестирования в ценные бумаги, а также денежные средства, полученные по сделкам, совершенным брокером на основании договоров с клиентами, должны находиться на отдельном банковском счете (счетах), открываемом брокером в кредитной организации (специальный брокерский счет). Брокер обязан

вести учет денежных средств каждого клиента, находящихся на специальном брокерском счете (счетах), и отчитываться перед клиентом. На денежные средства клиентов, находящиеся на специальном брокерском счете (счетах), не может быть обращено взыскание по обязательствам брокера. Брокер не вправе зачислять собственные денежные средства на специальный брокерский счет (счета), за исключением случаев их возврата клиенту и/или предоставления займа клиенту в порядке, установленном настоящей статьёй.

Брокер вправе использовать в своих интересах денежные средства, находящиеся на специальном брокерском счете (счетах), если это предусмотрено договором о брокерском обслуживании, гарантируя клиенту исполнение его поручений за счет указанных денежных средств или их возврат по требованию клиента. Денежные средства клиентов, предоставивших право их использования брокеру в его интересах, должны находиться на специальном брокерском счете (счетах), отдельном от специального брокерского счета (счетов), на котором находятся денежные средства клиентов, не предоставивших брокеру такого права. Денежные средства клиентов, предоставивших брокеру право их использования, могут зачисляться брокером на его собственный банковский счет.

Указанные выше требования не распространяются на кредитные организации.

Брокер вправе предоставлять клиенту в заем денежные средства и/или ценные бумаги для совершения сделок купли-продажи ценных бумаг при условии предоставления клиентом обеспечения способом, предусмотренным настоящим пунктом. Сделки, совершаемые с использованием денежных средств и/или ценных бумаг, переданных брокером в заем, именуется маржинальными сделками.

Условия договора займа, в том числе сумма займа или порядок ее определения, могут быть определены договором о брокерском обслуживании. При этом документом, удостоверяющим передачу в заем определенной денежной суммы или определенного количества ценных бумаг, признается отчет брокера о совершенных маржинальных сделках или иной документ, определенный условиями договора.

Брокер вправе взимать с клиента проценты по предоставляемым займам. В качестве обеспечения обязательств клиента по предоставленным займам брокер вправе принимать только ценные бумаги, принадлежащие клиенту и/или приобретаемые брокером для клиента по маржинальным сделкам.

Величина обеспечения, предоставленного клиентом, определяется брокером по рыночной стоимости выступающих обеспечением ценных бумаг, сложившейся на торгах фондовой биржи и/или иных организаторов торговли на рынке ценных бумаг, за вычетом установленной договором скидки. Ценные бумаги, выступающие обеспечением обязательств клиента по предоставленным брокером займам, подлежат переоценке.

В случаях невозврата суммы займа и/или занятых ценных бумаг в срок, неуплаты в срок процентов по предоставленному займу, а также в случае, если величина обеспечения станет меньше суммы предоставленного клиенту займа (рыночной стоимости занятых ценных бумаг, сложившейся на торгах фондовой биржи и/или иных организаторов торговли на рынке ценных бумаг), брокер обращает взыскание на денежные средства и/или ценные бумаги, выступающие обеспечением обязательств клиента по предоставленным брокером займам, во внесудебном порядке путем реализации таких ценных бумаг на торгах фондовой биржи и/или иных организаторов торговли на рынке ценных бумаг.

В качестве обеспечения обязательств клиента по предоставленным брокером займам могут приниматься только ликвидные ценные бумаги, включенные в котировальный список фондовой биржи. Критерии ликвидности указанных ценных бумаг, минимальный размер скидки, порядок определения рыночной стоимости ценных бумаг, принимаемых брокером в качестве обеспечения, порядок и условия их переоценки, а также требования к срокам, порядку и условиям реализации ценных бумаг, выступающих обеспечением обязательств клиента по предоставленным брокером займам, устанавливаются нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Брокер вправе совершать сделки по приобретению ценных бумаг и имущественных прав (иные финансовые инструменты), предназначенных для квалифицированных инвесторов, только если клиент, за счет которого совершается сделка, является квалифицированным инвестором в соответствии с пунктом 2 статьи 51.2 Федерального закона "О рынке ценных бумаг" (квалифицированные инвесторы в силу федерального закона) или признан этим брокером квалифицированным инвестором в соответствии с указанным Федеральным законом. Квалифицированные инвесторы в силу федерального закона и лица, признанные квалифицированными инвесторами в соответствии с Федеральным законом, именуется квалифицированными инвесторами.

Последствиями совершения брокером сделок с нарушением установленных Федеральным законом требований, в том числе в результате неправомерного признания клиента квалифицированным инвестором, являются:

- возложение на брокера обязанности по приобретению за свой счет у клиента ценных бумаг по требованию клиента и по возмещению клиенту всех расходов, понесенных при совершении указанных сделок, включая расходы на оплату услуг брокера, депозитария, организатора торговли на рынке ценных бумаг;

- возложение на брокера обязанности по возмещению клиенту убытков, причиненных в связи с исполнением сделок с иными финансовыми инструментами, в том числе всех расходов, понесенных клиентом при совершении указанных сделок, включая расходы на оплату услуг брокера, организатора торговли на рынке ценных бумаг.

Иск о применении названных последствий может быть предъявлен клиентом в течение одного года с даты получения им соответствующего отчета брокера о совершенных сделках.

В случае, если конфликт интересов брокера и его клиента, о котором клиент не был уведомлен до получения брокером соответствующего поручения, привел к причинению клиенту убытков, брокер обязан возместить их в порядке, установленном гражданским законодательством РФ.

4.2. Дилерская деятельность

Дилерской деятельностью является совершение сделок купли-продажи ценных бумаг от своего имени и за свой счет путем публичного объявления цен покупки и/или продажи определенных ценных бумаг с обязательством покупки и/или продажи этих ценных бумаг по объявленным лицом, осуществляющим такую деятельность, ценам.

Профессиональный участник рынка ценных бумаг, осуществляющий дилерскую деятельность, именуется дилером. Дилером может быть только юридическое лицо, являющееся коммерческой организацией, а также государственная корпорация, если для такой корпорации возможность осуществления дилерской деятельности установлена федеральным законом, на основании которого она создана.

Кроме цены дилер имеет право объявить иные существенные условия договора купли-продажи ценных бумаг: минимальное и максимальное количество покупаемых и/или продаваемых ценных бумаг, а также срок, в течение которого действуют объявленные цены. При отсутствии в объявлении указания на иные существенные условия дилер обязан заключить договор на существенных условиях, предложенных его клиентом. В случае уклонения дилера от заключения договора к нему может быть предъявлен иск о принудительном заключении такого договора и/или о возмещении причиненных клиенту убытков.

4.3. Деятельность по определению взаимных обязательств (клиринг)

Клиринговая деятельность - деятельность по определению взаимных обязательств (сбор, сверка, корректировка информации по сделкам с ценными бумагами и подготовка бухгалтерских документов по ним) и их зачету по поставкам ценных бумаг и расчетам по ним. Данная деятельность наряду с Федеральным законом регулируется Положением о клиринговой деятельности в РФ (утверждено Постановлением Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 14 августа 2002 года N 32/пс).

Согласно указанному Положению клиринговая деятельность может осуществляться юридическим лицом, имеющим лицензию профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление клиринговой деятельности (клиринговая организация) в соответствии с законодательством о ценных бумагах и нормативными актами Федеральной службы по фондовым рынкам.

Клиринговая организация на основании и в соответствии с требованиями законодательства и нормативных правовых актов ФСФР утверждает правила осуществления клиринговой деятельности, порядок создания, размещения и использования гарантийного фонда, внутренний регламент клиринговой организации, порядок хранения и защиты информации, а также иные внутренние документы, регулирующие деятельность клиринговой организации.

Деятельность клиринговой организации, в том числе в процессе взаимодействия с лицами, в пользу которых на основании заключенных с ними договоров на клиринговое обслуживание осуществляется клиринг (участники клиринга), а также с организатором торговли или фондовой биржей (организаторы торговли), с депозитарием, осуществляющим расчеты по ценным бумагам по результатам клиринга (расчетный депозитарий), с кредитной организацией, осуществляющей расчеты по денежным средствам по результатам клиринга (расчетная организация), не должна противоречить правилам осуществления клиринговой деятельности.

Клиринговая организация осуществляет регистрацию участников клиринга и его клиентов. При регистрации клиринговая организация присваивает каждому участнику клиринга и всем его клиентам коды и информирует об этом участников клиринга. Каждому участнику клиринга и

каждому клиенту участника клиринга может быть присвоен только один код, если иное не предусмотрено настоящим Положением. Осуществление клиринга по сделкам, расчеты по которым осуществляются за счет клиентов, не зарегистрированных клиринговой организацией, запрещено.

Клиринговая организация вправе заключить договор с кредитной организацией об исполнении ею функций расчетной организации только в случае, если указанная кредитная организация является небанковской кредитной организацией.

Клиринговая организация осуществляет клиринг по сделкам, расчеты по которым осуществляются за счет участников клиринга или иных лиц, зарегистрированных участником клиринга в клиринговой организации в установленном настоящим Положением порядке (клиенты участника клиринга).

Клиринговая организация осуществляет клиринг на основании полученных от участников клиринга или от уполномоченных ими организаций поручений (инструкций). Клиринг осуществляется по сделкам, срок исполнения которых наступает не позже начала расчетов по результатам клиринга (сделки клирингового пула).

Проведение операций с денежными средствами по результатам клиринга осуществляется по счетам участников клиринга и (или) их клиентов (денежные торговые счета) и (или) по счетам клиринговых организаций в расчетной организации на основании поручений и (или) иных документов клиринговой организации в соответствии с требованиями, установленными в документах расчетной организации и в условиях осуществления клиринговой деятельности.

Проведение операций с ценными бумагами по результатам клиринга осуществляется по счетам депо (либо разделам счетов депо) участников клиринга и (или) их клиентов (торговые счета депо) и (или) по счетам клиринговых организаций в расчетном депозитарии на основании поручений и (или) иных документов клиринговой организации в соответствии с требованиями, установленными в документах расчетного депозитария и в условиях осуществления клиринговой деятельности.

Определение обязательств участников клиринга может осуществляться в следующем порядке:

- определение обязательств каждого участника клиринга и расчеты по ценным бумагам и денежным средствам осуществляются по каждой совершенной участником клиринга сделке клирингового пула (простой клиринг) или

- определение обязательств каждого участника клиринга и расчеты по ценным бумагам и денежным средствам осуществляются по всем совершенным участником клиринга сделкам клирингового пула (многосторонний клиринг).

В процессе осуществления клиринга клиринговая организация может выступать стороной по обязательствам, вытекающим из сделок клирингового пула (централизованный клиринг).

Клиринговая организация, осуществляющая централизованный клиринг, должна исполнить обязательства по сделкам клирингового пула только по отношению к участнику клиринга, исполнившему со своей стороны все свои обязательства по совершенным за его счет и за счет его клиентов сделкам клирингового пула.

Исполнение обязательств по сделкам клирингового пула может осуществляться в порядке, при котором перечисление ценных бумаг и денежных средств по торговым счетам производится только после проверки и удостоверения (подтверждения) наличия на торговых счетах достаточного количества ценных бумаг и денежных средств, предназначенных для исполнения обязательств по сделкам (поставка против платежа).

При осуществлении многостороннего, в том числе многостороннего централизованного, клиринга для учета операций с денежными средствами может использоваться открытый клиринговой организации в расчетной организации отдельный счет для учета денежных средств участников клиринга и их клиентов, указанный в правилах осуществления клиринговой деятельности (денежный клиринговый счет).

Клиринговая организация не вправе использовать клиринговый счет для зачисления на него собственных ценных бумаг и денежных средств, а также в процессе осуществления операций, не связанных с осуществлением клиринговой деятельности.

Клиринговая организация может предоставить участникам клиринга право совершать сделки:

- в пределах количества ценных бумаг и денежных средств (далее - лимиты участников клиринга), зачисленных ими на торговые счета либо приобретенных (приобретаемых) ими в процессе торгов через организатора торговли до выставления в торговую систему организатора торговли заявки (клиринг с полным обеспечением);

- в пределах определенных клиринговой организацией лимитов участников клиринга, которые зависят от установленной клиринговой организацией оценочной стоимости ценных бумаг и от суммы денежных средств, зачисленных ими на торговые счета либо приобретенных (приобретаемых) ими в процессе торгов через организатора торговли до выставления в торговую систему организатора торговли заявки (клиринг с частичным обеспечением), либо

- без предварительного зачисления на торговые счета ценных бумаг и денежных средств (клиринг без предварительного обеспечения).

Клиринговая организация, если это предусмотрено правилами осуществления клиринговой деятельности, может осуществлять контроль наличия на торговых счетах ценных бумаг и денежных средств, необходимых для проведения расчетов по сделкам клирингового пула, в следующем порядке:

- контролировать наличие на торговых счетах ценных бумаг и денежных средств, необходимых для расчета по каждой сделке клирингового пула;

- контролировать наличие на торговых счетах ценных бумаг и денежных средств, необходимых для расчета по сделкам клирингового пула, осуществляемых по совокупным обязательствам каждого участника клиринга по всем сделкам клирингового пула.

Клиринг может осуществляться по следующим сделкам:

- с ценными бумагами, предусматривающим поставку и оплату ценных бумаг в течение не более пяти дней со дня совершения сделки (спот-сделки);

- исполнение обязательств по которым зависит от изменения цен на ценные бумаги или от изменения значений индексов, рассчитываемых на основании совокупности цен на ценные бумаги (фондовых индексов), в том числе сделок, предусматривающих исключительно обязанность сторон уплачивать (уплатить) денежные суммы в зависимости от изменения цен на ценные бумаги или от изменения значений фондовых индексов (срочные сделки);

- по продаже (покупке) эмиссионных ценных бумаг (первая часть репо) с обязательной последующей обратной покупкой (продажей) ценных бумаг того же выпуска в том же количестве (вторая часть репо) через определенный срок на условиях, установленных при заключении такой сделки (сделки репо);

- иным сделкам с ценными бумагами.

Клиринговая организация осуществляет учет обязательств участников клиринга по сделкам с ценными бумагами, а также учет информации о ценных бумагах и денежных средствах, предназначенных для исполнения обязательств участника клиринга, на специальных регистрах (клиринговый регистр).

Для обеспечения исполнения сделок с ценными бумагами, в отношении которых осуществляется клиринг, клиринговая организация формирует гарантийный фонд и разрабатывает систему мер снижения рисков осуществления клиринговой деятельности в соответствии с требованиями Федеральной комиссии.

4.4. Деятельность по управлению ценными бумагами

Под деятельностью по управлению ценными бумагами понимается осуществление юридическим лицом от своего имени за вознаграждение в течение определенного срока доверительного управления переданными ему во владение и принадлежащими другому лицу в интересах этого лица или указанных этим лицом третьих лиц:

- ценными бумагами;

- денежными средствами, предназначенными для инвестирования в ценные бумаги;

- денежными средствами и ценными бумагами, получаемыми в процессе управления ценными бумагами.

Общие правила доверительного управления имуществом установлены главой 53 ГК РФ. В соответствии со статьей 1012 ГК РФ по договору доверительного управления одна сторона (учредитель управления) передает другой стороне (доверительному управляющему) на определенный срок имущество в доверительное управление, а другая сторона обязуется осуществлять управление этим имуществом в интересах учредителя управления или указанного им лица (выгодоприобретателя). Передача имущества в доверительное управление не влечет перехода права собственности на него к доверительному управляющему.

Доверительным управляющим согласно статье 1015 ГК РФ может быть индивидуальный предприниматель или коммерческая организация, за исключением унитарного предприятия. При доверительном управлении ценными бумагами такое лицо именуется управляющим. Им может быть только профессиональный участник рынка ценных бумаг.

Наличие лицензии на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами не требуется в случае, если доверительное управление связано только с осуществлением управляющим прав по ценным бумагам.

Управляющий при осуществлении своей деятельности обязан указывать, что он действует в качестве управляющего.

В случае, если конфликт интересов управляющего и его клиента или разных клиентов одного управляющего, о котором все стороны не были уведомлены заранее, привел к действиям управляющего, нанесшим ущерб интересам клиента, управляющий обязан за свой счет возместить убытки в порядке, установленном гражданским законодательством.

Управляющий вправе при осуществлении деятельности по управлению ценными бумагами приобретать клиенту (учредителю управления) ценные бумаги и иные финансовые инструменты, предназначенные для квалифицированных инвесторов, только при условии, что клиент является квалифицированным инвестором.

Последствиями совершения управляющим сделок в нарушение предусмотренных Федеральным законом требований являются:

- возложение на управляющего обязанности по требованию клиента или по предписанию федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг продать ценные бумаги и иные финансовые инструменты;

- возмещение управляющим клиенту убытков, причиненных в результате продажи ценных бумаг и иных финансовых инструментов;

- уплата управляющим процентов на сумму, на которую были приобретены ценные бумаги и иные финансовые инструменты. Размер процентов определяется по правилам статьи 395 ГК РФ. В случае, если цена продажи ценных бумаг и иных финансовых инструментов превысит цену, по которой они были приобретены, проценты уплачиваются в сумме, не покрытой доходом от продажи ценных бумаг и иных финансовых инструментов.

Иск о применении последствий совершения управляющим сделки в нарушение требования части седьмой настоящей статьи может быть предъявлен клиентом в течение одного года с даты получения им соответствующего отчета управляющего.

4.5. Депозитарная деятельность

Депозитарной деятельностью является оказание услуг по хранению сертификатов ценных бумаг и/или учету и переходу прав на ценные бумаги.

Профессиональный участник рынка ценных бумаг, осуществляющий депозитарную деятельность, именуется депозитарием. Депозитарием может быть только юридическое лицо. Лицо, пользующееся услугами депозитария по хранению ценных бумаг и/или учету прав на ценные бумаги, именуется депонентом.

Договор между депозитарием и депонентом, регулирующий их отношения в процессе депозитарной деятельности, именуется депозитарным договором (договором о счете депо). Депозитарный договор должен быть заключен в письменной форме. Депозитарий обязан утвердить условия осуществления им депозитарной деятельности, являющиеся неотъемлемой составной частью заключенного депозитарного договора.

Заключение депозитарного договора не влечет за собой переход к депозитарию права собственности на ценные бумаги депонента. Депозитарий не имеет права распоряжаться ценными бумагами депонента, управлять ими или осуществлять от имени депонента любые действия с ценными бумагами, кроме осуществляемых по поручению депонента в случаях, предусмотренных депозитарным договором. Он также не имеет права обуславливать заключение депозитарного договора с депонентом отказом последнего хотя бы от одного из прав, закрепленных ценными бумагами. Депозитарий несет гражданско-правовую ответственность за сохранность депонированных у него сертификатов ценных бумаг.

На ценные бумаги депонентов не может быть обращено взыскание по обязательствам депозитария.

Депозитарий имеет право на основании соглашений с другими депозитариями привлекать их к исполнению своих обязанностей по хранению сертификатов ценных бумаг и/или учету прав на ценные бумаги депонентов (то есть становиться депонентом другого депозитария или принимать в качестве депонента другой депозитарий), если это прямо не запрещено депозитарным договором.

Если депонентом одного депозитария является другой депозитарий, то депозитарный договор между ними должен предусматривать процедуру получения в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, информации о владельцах ценных бумаг, учет которых ведется в депозитарии-депоненте, а также в его депозитариях-депонентах.

Депозитарный договор должен содержать следующие существенные условия:

- однозначное определение предмета договора: предоставление услуг по хранению сертификатов ценных бумаг и/или учету прав на ценные бумаги;

- порядок передачи депонентом депозитарию информации о распоряжении депонированными в депозитарии ценными бумагами депонента;

- срок действия договора;

- размер и порядок оплаты услуг депозитария, предусмотренных договором;

- форму и периодичность отчетности депозитария перед депонентом;

- обязанности депозитария.

В обязанности депозитария входят:

- регистрация фактов обременения ценных бумаг депонента обязательствами;

- ведение отдельного от других счета депо депонента с указанием даты и основания каждой операции по счету;

- передача депоненту всей информации о ценных бумагах, полученной депозитарием от эмитента или держателя реестра владельцев ценных бумаг.

Депозитарий имеет право регистрироваться в системе ведения реестра владельцев ценных бумаг или у другого депозитария в качестве номинального держателя в соответствии с депозитарным договором.

Депозитарий несет ответственность за неисполнение или ненадлежащее исполнение своих обязанностей по учету прав на ценные бумаги, в том числе за полноту и правильность записей по счетам депо.

Депозитарий может оказывать депоненту услуги, связанные с получением доходов по ценным бумагам и иных причитающихся владельцам ценных бумаг выплат. В случае оказания таких услуг денежные средства депонентов должны находиться на отдельном банковском счете (счетах), открываемом (открываемых) депозитарием в кредитной организации (специальный депозитарный счет (счета)). Депозитарий обязан вести учет находящихся на специальном депозитарном счете (счетах) денежных средств каждого депонента и отчитываться перед ним. На денежные средства депонентов, находящиеся на специальном депозитарном счете (счетах), не может быть обращено взыскание по обязательствам депозитария. Депозитарий не вправе зачислять собственные денежные средства на специальный депозитарный счет (счета), за исключением случаев их выплаты депоненту, а также использовать в своих интересах денежные средства, находящиеся на специальном депозитарном счете (счетах).

Депозитарии, осуществляющие учет прав на ценные бумаги, предназначенные для квалифицированных инвесторов, вправе зачислять указанные ценные бумаги на счет депо владельца, только если последний является квалифицированным инвестором либо не является квалифицированным инвестором, но приобрел указанные ценные бумаги в результате универсального правопреемства, конвертации, в том числе при реорганизации, распределения имущества ликвидируемого юридического лица и в иных случаях, установленных ФСФР.

4.6. Деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг

Деятельностью по ведению реестра владельцев ценных бумаг являются сбор, фиксация, обработка, хранение и предоставление данных, составляющих систему ведения реестра владельцев ценных бумаг. Заниматься данной деятельностью имеют право только юридические лица.

Лица, осуществляющие деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг, именуются держателями реестра (регистраторами).

Юридическое лицо, осуществляющее деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг, не вправе осуществлять сделки с ценными бумагами зарегистрированного в системе ведения реестра владельцев ценных бумаг эмитента.

Под системой ведения реестра владельцев ценных бумаг понимается совокупность данных, зафиксированных на бумажном носителе и/или с использованием электронной базы данных, обеспечивающая идентификацию зарегистрированных в системе ведения реестра владельцев ценных бумаг номинальных держателей и владельцев ценных бумаг и учет их прав в отношении ценных бумаг, зарегистрированных на их имя, позволяющая получать и направлять информацию указанным лицам и составлять реестр владельцев ценных бумаг.

Система ведения реестра владельцев ценных бумаг должна обеспечивать сбор и хранение в течение установленных законодательством сроков информации обо всех фактах и документах, влекущих необходимость внесения изменений в систему ведения реестра владельцев ценных бумаг, и о всех действиях держателя реестра по внесению этих изменений.

Для ценных бумаг на предъявителя система ведения реестра владельцев ценных бумаг не ведется.

Реестр владельцев ценных бумаг (реестр) - это часть системы ведения реестра, представляющая собой список зарегистрированных владельцев с указанием количества, номинальной стоимости и категории принадлежащих им именных ценных бумаг, составленный по состоянию на любую установленную дату и позволяющий идентифицировать этих владельцев, количество и категорию принадлежащих им ценных бумаг. Реестр представляет собой совокупность данных, зафиксированных на бумажном носителе и (или) с использованием электронной базы данных, которая обеспечивает идентификацию зарегистрированных лиц, удостоверение прав на ценные бумаги, учитываемые на лицевых счетах зарегистрированных лиц, а также позволяет получать и направлять информацию зарегистрированным лицам.

Реестр должен содержать данные, достаточные для идентификации зарегистрированных лиц. В нем должна содержаться информация:

- об эмитенте;
- о регистраторе, его обособленных подразделениях и трансфер-агентах;
- о всех выпусках ценных бумаг эмитента;
- о зарегистрированных лицах, виде, количестве, категории (типе), номинальной стоимости, государственном регистрационном номере выпусков ценных бумаг, учитываемых на их лицевых счетах, и об операциях по лицевым счетам.

Владельцы и номинальные держатели ценных бумаг обязаны соблюдать правила представления информации в систему ведения реестра.

Держателем реестра может быть эмитент или профессиональный участник рынка ценных бумаг, осуществляющий деятельность по ведению реестра на основании поручения эмитента. Если число владельцев ценных бумаг превышает 500, держателем реестра должен быть профессиональный участник рынка ценных бумаг, осуществляющий деятельность по ведению реестра, за исключением случаев, предусмотренных настоящим Федеральным законом. Регистратор имеет право передать часть своих функций по сбору информации, входящей в систему ведения реестра, другим регистраторам. Передача указанных функций не освобождает регистратора от ответственности перед эмитентом.

Договор на ведение реестра заключается только с одним юридическим лицом. Регистратор может вести реестры владельцев ценных бумаг неограниченного числа эмитентов.

Держатель реестра владельцев ценных бумаг, предназначенных для квалифицированных инвесторов, вправе зачислять указанные ценные бумаги на лицевой счет владельца, только если он является квалифицированным инвестором в силу федерального закона либо не является квалифицированным инвестором, но приобрел указанные ценные бумаги в результате универсального правопреемства, конвертации, в том числе при реорганизации, распределения имущества ликвидируемого юридического лица и в иных случаях, установленных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Номинальный держатель ценных бумаг - лицо, зарегистрированное в системе ведения реестра, в том числе являющееся депонентом депозитария, и не являющееся владельцем в отношении этих ценных бумаг.

В качестве номинальных держателей ценных бумаг могут выступать профессиональные участники рынка ценных бумаг. Депозитарий может быть зарегистрирован в качестве номинального держателя ценных бумаг в соответствии с депозитарным договором. Брокер может быть зарегистрирован в качестве номинального держателя ценных бумаг в соответствии с договором, на основании которого он обслуживает клиента.

Номинальный держатель ценных бумаг может осуществлять права, закрепленные ценной бумагой, только в случае получения соответствующего полномочия от владельца.

Данные о номинальном держателе ценных бумаг подлежат внесению в систему ведения реестра держателем реестра по поручению владельца или номинального держателя ценных бумаг, если последние лица зарегистрированы в этой системе ведения реестра.

Внесение имени номинального держателя ценных бумаг в систему ведения реестра, а также перерегистрация ценных бумаг на имя номинального держателя не влекут за собой переход права собственности и/или иного вещного права на ценные бумаги к последнему. Ценные бумаги клиентов номинального держателя ценных бумаг не подлежат взысканию в пользу кредиторов последнего.

Операции с ценными бумагами между владельцами ценных бумаг одного номинального держателя ценных бумаг не отражаются у держателя реестра или депозитария, клиентом которого он является.

Номинальный держатель в отношении именных ценных бумаг, держателем которых он является в интересах другого лица, обязан:

- совершать все необходимые действия, направленные на обеспечение получения этим лицом всех выплат, которые ему причитаются по этим ценным бумагам;
- осуществлять сделки и операции с ценными бумагами исключительно по поручению лица, в интересах которого он является номинальным держателем ценных бумаг, и в соответствии с договором, заключенным с этим лицом, если иное не установлено федеральным законом;
- осуществлять учет ценных бумаг, которые он держит в интересах других лиц, на отдельных забалансовых счетах и постоянно иметь на отдельных забалансовых счетах достаточное количество ценных бумаг в целях удовлетворения требований лиц, в интересах которых он держит эти ценные бумаги.

Номинальный держатель ценных бумаг по требованию владельца обязан обеспечить внесение в систему ведения реестра записи о передаче ценных бумаг на имя владельца.

Для осуществления владельцами прав, закрепленных ценными бумагами, держатель реестра имеет право требовать от номинального держателя ценных бумаг предоставления списка владельцев, номинальным держателем которых он является по состоянию на определенную дату. Номинальный держатель ценных бумаг обязан составить требуемый список и направить его

держателю реестра в течение семи дней после получения требования. В случае, если требуемый список необходим для составления реестра, то номинальный держатель ценных бумаг не получает за составление этого списка вознаграждения.

Номинальный держатель ценных бумаг несет ответственность за отказ от предоставления указанных списков держателю реестра перед своими клиентами, держателем реестра и эмитентом в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Эмитент, поручивший ведение системы ведения реестра регистратору, один раз в год может требовать у последнего предоставления реестра за вознаграждение, не превышающее затраты на его составление, а регистратор обязан предоставить реестр за это вознаграждение. В остальных случаях размер вознаграждения определяется договором эмитента и регистратора.

Держатель реестра имеет право взимать со сторон по сделке плату, соответствующую количеству распоряжений о передаче ценных бумаг и одинаковую для всех юридических и физических лиц. Держатель реестра не вправе взимать со сторон по сделке плату в виде процента от объема сделки.

Порядок определения максимального размера оплаты услуг держателя реестра по внесению данных в реестр и выдаче выписок из реестра определяется федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Лицу, допустившему ненадлежащее исполнение порядка поддержания системы ведения и составления реестра и нарушение форм отчетности (эмитенту, регистратору, депозитарию, владельцу), может быть предъявлен иск о возмещении ущерба (включая упущенную выгоду), возникшего из невозможности осуществить права, закрепленные ценными бумагами.

Держатель реестра обязан по требованию владельца или лица, действующего от его имени, а также номинального держателя ценных бумаг предоставить выписку из системы ведения реестра по его лицевому счету в течение пяти рабочих дней. Владелец ценных бумаг не имеет права требовать включения в выписку из системы ведения реестра не относящейся к нему информации, в том числе информации о других владельцах ценных бумаг и количестве принадлежащих им ценных бумаг.

Выписки из системы ведения реестра, оформленные при размещении ценных бумаг, выдаются владельцам бесплатно. Лицо, выдавшее указанную выписку, несет ответственность за полноту и достоверность сведений, содержащихся в ней.

Выпиской из системы ведения реестра является документ, выдаваемый держателем реестра с указанием владельца лицевого счета, количества ценных бумаг каждого выпуска, числящихся на этом счете в момент выдачи выписки, фактов их обременения обязательствами, а также иной информации, относящейся к этим бумагам.

Выписка должна содержать следующие данные:

- полное наименование эмитента, место нахождения эмитента, наименование органа, осуществившего регистрацию, номер и дата регистрации;
- номер лицевого счета зарегистрированного лица;
- фамилия, имя, отчество (полное наименование) зарегистрированного лица;
- дата, на которую выписка из реестра подтверждает записи о ценных бумагах, учитываемых на лицевом счете зарегистрированного лица;
- вид, количество, категория (тип), государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг, учитываемых на лицевом счете зарегистрированного лица, с указанием количества ценных бумаг, обремененных обязательствами, и (или) в отношении которых осуществлено блокирование операций;
- вид зарегистрированного лица (владелец, номинальный держатель, доверительный управляющий, залогодержатель);
- полное наименование регистратора;
- наименование органа, осуществившего регистрацию;
- номер и дата регистрации;
- место нахождения и телефон регистратора;
- указание на то, что выписка не является ценной бумагой;
- печать и подпись уполномоченного лица регистратора.

Выписка из системы ведения реестра должна содержать отметку о всех ограничениях или фактах обременения ценных бумаг, на которые выдается выписка, обязательствами, зафиксированных на дату составления в системе ведения реестра.

Права и обязанности держателя реестра, порядок осуществления деятельности по ведению реестра определяются действующим законодательством и договором, заключенным между регистратором и эмитентом.

В обязанности держателя реестра входит:

- открыть каждому владельцу, изъявившему желание быть зарегистрированным у держателя реестра, а также номинальному держателю ценных бумаг лицевой счет в системе ведения реестра

на основании уведомления об уступке требования или распоряжения о передаче ценных бумаг, а при размещении эмиссионных ценных бумаг - на основании уведомления продавца ценных бумаг;

- вносить в систему ведения реестра все необходимые изменения и дополнения;
- производить операции на лицевых счетах владельцев и номинальных держателей ценных бумаг только по их поручению, если иное не установлено федеральным законом;
- доводить до зарегистрированных лиц информацию, предоставляемую эмитентом;
- предоставлять зарегистрированным в системе ведения реестра владельцам и номинальным держателям ценных бумаг, владеющим более 1 процента голосующих акций эмитента, данные из реестра об имени (наименовании) зарегистрированных в реестре владельцев и о количестве, категории и номинальной стоимости принадлежащих им ценных бумаг;
- информировать зарегистрированных в системе ведения реестра владельцев и номинальных держателей ценных бумаг о правах, закрепленных ценными бумагами, и о способах и порядке осуществления этих прав;
- строго соблюдать порядок передачи системы ведения реестра при расторжении договора с эмитентом.

Держатель реестра не вправе предъявлять дополнительные требования при внесении изменений в данные системы ведения реестра помимо тех, которые устанавливаются в порядке, предусмотренном Федеральным законом.

В случае прекращения действия договора по поддержанию системы ведения реестра между эмитентом и регистратором последний передает другому держателю реестра, указанному эмитентом, информацию, полученную от эмитента, все данные и документы, составляющие систему ведения реестра, а также реестр, составленный на дату прекращения действия договора. Передача производится в день расторжения договора.

При замене держателя реестра эмитент дает объявление об этом в средствах массовой информации или уведомляет всех владельцев ценных бумаг письменно за свой счет.

Все выписки, выданные держателем реестра после даты прекращения действия договора с эмитентом, недействительны.

Держатель реестра вносит изменения в систему ведения реестра на основании:

- распоряжения владельца о передаче ценных бумаг, или лица, действующего от его имени, или номинального держателя ценных бумаг, который зарегистрирован в системе ведения реестра в соответствии с правилами ведения реестра, установленными законодательством Российской Федерации, а при размещении эмиссионных ценных бумаг - в соответствии с порядком, установленным настоящей статьей;

- иных документов, подтверждающих переход права собственности на ценные бумаги в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации.

При документарной форме эмиссионных ценных бумаг, предусматривающей нахождение ценных бумаг у их владельцев, помимо указанных документов представляется также сертификат ценной бумаги. При этом имя (наименование) лица, указанного в сертификате в качестве владельца именной ценной бумаги, должно соответствовать имени (наименованию) зарегистрированного лица, указанного в распоряжении о передаче ценных бумаг.

Отказ от внесения записи в систему ведения реестра или уклонение от такой записи, в том числе в отношении добросовестного приобретателя, не допускается, за исключением случаев, предусмотренных федеральными законами.

В случае, если регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг, не являющихся эмиссионными ценными бумагами, в том числе инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, ипотечных сертификатов участия, он обязан соблюдать требования по ведению указанного реестра, установленные федеральными законами и иными нормативными правовыми актами РФ.

4.7. Совмещение профессиональных видов деятельности на рынке ценных бумаг

В соответствии со статьей 10 Федерального закона "О рынке ценных бумаг" осуществление деятельности по ведению реестра не допускает ее совмещения с другими видами профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг.

Другие ограничения на совмещение видов деятельности и операций с ценными бумагами устанавливаются федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Постановлением Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 20 января 1998 года N 3 (совместно с Центральным банком РФ (Положение Банка России от 22 января 1998 года N 16-П)) утверждено Положение об особенностях и ограничениях совмещения брокерской, дилерской деятельности и деятельности по доверительному управлению ценными бумагами с операциями по централизованному клирингу, депозитарному и расчетному обслуживанию.

Оно разработано в целях предотвращения конфликта интересов, который может возникать у профессиональных участников рынка ценных бумаг в процессе обслуживания организованных рынков ценных бумаг, в целях поддержания стабильности рынка ценных бумаг.

В соответствии с Положением профессиональный участник рынка ценных бумаг, который совмещает на основании соответствующей лицензии депозитарную деятельность на рынке ценных бумаг и/или клиринговую деятельность на рынке ценных бумаг с брокерской деятельностью на рынке ценных бумаг, или дилерской деятельностью на рынке ценных бумаг, или с деятельностью по доверительному управлению ценными бумагами, не может выполнять операции:

- расчетного депозитария, то есть организовывать централизованное депозитарное обслуживание сделок с ценными бумагами, заключаемых между профессиональными участниками рынка ценных бумаг на фондовых биржах или у других организаторов торговли на рынке ценных бумаг, осуществлять переводы ценных бумаг по депозитарным счетам профессиональных участников рынка ценных бумаг по итогам таких сделок;

- клирингового центра, то есть организовывать централизованный клиринг обязательств между профессиональными участниками рынка ценных бумаг, вытекающих из указанных выше сделок;

- расчетного центра (относится к кредитным организациям), то есть организовывать централизованные денежные расчеты (переводы) между профессиональными участниками рынка ценных бумаг по итогам указанных выше сделок.

Профессиональному участнику рынка ценных бумаг, имеющему право на осуществление дилерской деятельности, брокерской деятельности и деятельности по доверительному управлению на рынке ценных бумаг, запрещается осуществлять указанные виды деятельности в отношении ценных бумаг зависимых от него организаций, а также дочерних организаций от зависимых организаций данного профессионального участника рынка ценных бумаг. Данный запрет не распространяется на размещение таких ценных бумаг на первичном рынке и на их обслуживание (выплату доходов, погашение, передачу информации и т.п.), а также на дилерскую деятельность на вторичном рынке в отношении долговых ценных бумаг указанных организаций.

Кредитной организации, управляющей созданными ею общими фондами банковского управления, запрещается инвестировать средства этих фондов в ценные бумаги зависимых от нее организаций, а также дочерних организаций от зависимых организаций данной кредитной организации.

В случае невыполнения требований данного Положения к профессиональному участнику рынка ценных бумаг - нарушителю применяются санкции в виде лишения лицензии на право осуществления всех видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также другие меры, предусмотренные Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" и нормативными актами ФСФР.

4.8. Деятельность по организации торговли на рынке ценных бумаг. Фондовая биржа

Деятельностью по организации торговли на рынке ценных бумаг является предоставление услуг, непосредственно способствующих заключению гражданско-правовых сделок с ценными бумагами между участниками рынка ценных бумаг. Профессиональный участник рынка ценных бумаг, осуществляющий деятельность по организации торговли на рынке ценных бумаг, называется организатором торговли на рынке ценных бумаг.

Организатор торговли на рынке ценных бумаг обязан раскрыть следующую информацию любому заинтересованному лицу:

- правила допуска участника рынка ценных бумаг к торгам;
- правила допуска к торгам ценных бумаг;
- правила заключения и сверки сделок;
- правила регистрации сделок;
- порядок исполнения сделок;
- правила, ограничивающие манипулирование ценами;
- расписание предоставления услуг организатором торговли на рынке ценных бумаг;
- регламент внесения изменений и дополнений в вышеперечисленные позиции;
- список ценных бумаг, допущенных к торгам.

О каждой сделке, заключенной в соответствии с установленными организатором торговли правилами, любому заинтересованному лицу предоставляется следующая информация:

- время заключения сделки;
- наименование ценных бумаг, являющихся предметом сделки;
- государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, а в случае, если в соответствии с Федеральным законом выпуск (дополнительный выпуск)

эмиссионных ценных бумаг не подлежит государственной регистрации, - идентификационный номер такого выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг;

- цена одной ценной бумаги;
- количество ценных бумаг.

Организатор торговли на рынке ценных бумаг обязан регистрировать в федеральном органе исполнительной власти по рынку ценных бумаг документы, содержащие информацию, указанную в части третьей настоящей статьи, за исключением списка ценных бумаг, допущенных к торгам, а также изменения и дополнения в них. Организатор торговли на рынке ценных бумаг должен уведомить федеральный орган исполнительной власти по рынку ценных бумаг в установленном указанным органом порядке о включении (об исключении) ценных бумаг в список (из списка) ценных бумаг, допущенных к торгам, не позднее следующего дня с даты принятия соответствующего решения.

Одной из форм деятельности по организации торговли на рынке ценных бумаг является фондовая биржа.

Юридическое лицо может осуществлять деятельность фондовой биржи, если оно является некоммерческим партнерством или акционерным обществом. Юридическое лицо, осуществляющее деятельность фондовой биржи, не вправе совмещать указанную деятельность с иными видами деятельности, за исключением деятельности валютной биржи, товарной биржи (деятельности по организации биржевой торговли), клиринговой деятельности, связанной с осуществлением клиринга по операциям с ценными бумагами и инвестиционными паями паевых инвестиционных фондов, деятельности по распространению информации, издательской деятельности, а также с осуществлением деятельности по сдаче имущества в аренду.

В случае совмещения юридическим лицом деятельности валютной биржи и/или товарной биржи (деятельности по организации биржевой торговли) и/или клиринговой деятельности с деятельностью фондовой биржи для осуществления каждого из указанных видов деятельности должно быть создано отдельное структурное подразделение.

Членами фондовой биржи, являющейся некоммерческим партнерством, могут быть только профессиональные участники рынка ценных бумаг. При этом порядок вступления в члены такой фондовой биржи, выхода и исключения из членов фондовой биржи определяется такой фондовой биржей самостоятельно на основании ее внутренних документов.

Участниками торгов на фондовой бирже могут быть только брокеры, дилеры и управляющие. Иные лица могут совершать операции на фондовой бирже исключительно при посредничестве брокеров, являющихся участниками торгов.

Участниками торгов на фондовой бирже, созданной в форме некоммерческого партнерства, могут быть только члены такой биржи.

Порядок допуска к участию в торгах и исключения из числа участников торгов определяется правилами, устанавливаемыми фондовой биржей. Неравноправное положение участников торгов на фондовой бирже, а также передача права на участие в торгах на фондовой бирже третьим лицам не допускаются.

Фондовая биржа обязана утвердить:

- правила допуска к участию в торгах на фондовой бирже;
- правила проведения торгов на фондовой бирже, которые должны содержать правила совершения и регистрации сделок, меры, направленные на предотвращение манипулирования ценами и использования служебной информации.

Фондовая биржа, оказывающая услуги, непосредственно способствующие совершению сделок с ценными бумагами, в том числе с инвестиционными паями паевых инвестиционных фондов, обязана также утвердить правила листинга/делистинга ценных бумаг и/или правила допуска ценных бумаг к торгам без прохождения процедуры листинга, а фондовая биржа, оказывающая услуги, непосредственно способствующие совершению сделок, исполнение обязательств по которым зависит от изменения цен на ценные бумаги или от изменения значений индексов, рассчитываемых на основании совокупности цен на ценные бумаги (фондовых индексов), в том числе сделок, предусматривающих исключительно обязанность сторон уплачивать (уплатить) денежные суммы в зависимости от изменения цен на ценные бумаги или от изменения значений фондовых индексов, обязана также утвердить соответствующие требованиям нормативных правовых актов федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг спецификации таких сделок.

Фондовая биржа обязана регистрировать в федеральном органе исполнительной власти по рынку ценных бумаг документы, указанные в настоящем пункте, а также изменения и дополнения в них.

К торгам на фондовой бирже могут быть допущены соответствующие требованиям законодательства Российской Федерации эмиссионные ценные бумаги в процессе их размещения и обращения, а также иные ценные бумаги, в том числе инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов в процессе их выдачи и обращения. Инвестиционные паи паевых

инвестиционных фондов допускаются к выдаче и обращению на фондовой бирже в случаях и порядке, которые установлены нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Правила листинга/делистинга ценных бумаг (листинг ценных бумаг - включение фондовой биржей ценных бумаг в котировальный список, делистинг - исключение их из списка), в том числе инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, должны соответствовать требованиям нормативных правовых актов федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг. Листинг эмиссионных ценных бумаг осуществляется фондовой биржей на основании договора с эмитентом ценных бумаг, а листинг инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда - на основании договора с управляющей компанией этого паевого инвестиционного фонда. В котировальные списки могут включаться только ценные бумаги, соответствующие требованиям законодательства и нормативных правовых актов ФСФР. При этом фондовая биржа вправе устанавливать дополнительные требования к ценным бумагам, включаемым в котировальные списки.

Ценные бумаги могут быть допущены к торгам на фондовой бирже без прохождения процедуры листинга в соответствии с правилами допуска ценных бумаг к торгам без прохождения процедуры листинга.

4.9. Специалисты финансового рынка

Приказом ФСФР от 20 апреля 2005 года N 05-17/пз-н утверждено Положение о специалистах финансового рынка. Приложением к нему является Перечень специалистов финансового рынка. Данный Перечень подразделяет специалистов на следующие категории:

- лица, обеспечивающие руководство текущей работой организаций, осуществляющих деятельность на финансовом рынке;

- контролеры;
- специалисты.

К первым отнесены:

- лица, которые в соответствии с законом или учредительными документами организации выполняют функции единоличного исполнительного органа организации, осуществляющей деятельность на финансовом рынке;

- заместители единоличного исполнительного органа организации, осуществляющей деятельность на финансовом рынке, которые в соответствии со своими должностными обязанностями осуществляют руководство сектором, отделом, управлением, департаментом или иным самостоятельным структурным подразделением, исключительной функцией которого является осуществление одного или нескольких видов деятельности на финансовом рынке (структурное подразделение);

- руководители (заместители руководителя) структурного подразделения организации, в должностные обязанности которых входит непосредственное осуществление деятельности на финансовом рынке, включая структурное подразделение организации, осуществляющее функции внутреннего учета в данной организации.

В качестве контролера определен работник организации, осуществляющей деятельность на финансовом рынке, отвечающий за осуществление внутреннего контроля такой организацией.

Специалист - это работник структурного подразделения организации, осуществляющей деятельность на финансовом рынке, который в соответствии со своими должностными обязанностями выполняет следующие функции:

- а) в организации, осуществляющей брокерскую, дилерскую деятельность или деятельность по управлению ценными бумагами:

- осуществление сделок с ценными бумагами: от имени организации и за ее счет; от имени клиентов и за счет клиентов; от имени организации и за счет клиентов на торгах у организатора торговли на рынке ценных бумаг;

- осуществление сделок и/или операций с денежными средствами и/или ценными бумагами в интересах учредителя управления;

- подписание отчетов клиентам;

- б) в организации, осуществляющей клиринговую деятельность, - документальное подтверждение результатов клиринга;

- в) в организации, осуществляющей деятельность организатора торговли на рынке ценных бумаг (деятельность фондовой биржи), - раскрытие информации по итогам торгов;

- г) в организации, осуществляющей деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг:

- проведение операций, связанных с переходом права собственности на ценные бумаги по лицевым счетам зарегистрированных лиц;

- подписание документов, подтверждающих право собственности зарегистрированных лиц на ценные бумаги, и документов о проведенных операциях;
 - д) в организации, осуществляющей депозитарную деятельность:
 - проведение операций, связанных с переходом права собственности на ценные бумаги по счетам депо клиентов;
 - подписание документов, подтверждающих право собственности клиента на ценные бумаги, и документов о проведенных операциях;
 - е) в организации, осуществляющей деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами:
 - подписание исходящих документов организации, касающихся осуществления операций, связанных с управлением имуществом акционерного инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда, пенсионных резервов негосударственного пенсионного фонда, или имущества, в которое инвестированы средства пенсионных накоплений;
 - подписание исходящих документов организации, касающихся осуществления операций, связанных с управлением ценными бумагами, принадлежащими акционерному инвестиционному фонду, ценными бумагами, составляющими паевой инвестиционный фонд, или ценными бумагами, в которые размещены средства пенсионных резервов негосударственного пенсионного фонда или инвестированы средства пенсионных накоплений;
 - подписание исходящих документов организации, касающихся осуществления операций, связанных с управлением ипотечным покрытием;
 - подписание документов, содержащих расчет показателей в целях контроля за управлением инвестиционными резервами акционерного инвестиционного фонда, имуществом паевого инвестиционного фонда, средствами пенсионных резервов негосударственного пенсионного фонда или имуществом, в которое инвестированы средства пенсионных накоплений;
 - ж) в организации, осуществляющей деятельность специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов:
 - подписание исходящих документов организации, касающихся осуществления операций, связанных с хранением и учетом прав на ценные бумаги, принадлежащие акционерному инвестиционному фонду, ценных бумаг, составляющих паевой инвестиционный фонд, или ценных бумаг, в которые размещены средства пенсионных резервов негосударственного пенсионного фонда, или ценных бумаг, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений или средства, составляющие ипотечное покрытие;
 - подписание исходящих документов организации, касающихся осуществления операций, связанных с учетом имущества акционерного инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда, пенсионных резервов негосударственного пенсионного фонда, имущества, в которое инвестированы средства пенсионных накоплений и составляющего ипотечное покрытие;
 - подписание документов, содержащих расчет показателей в целях осуществления контроля за соблюдением управляющей компанией требований законодательства РФ, а также устава и инвестиционной декларации акционерного инвестиционного фонда, условий договора с акционерным инвестиционным фондом и правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом, соблюдением требований к структуре инвестиционного портфеля негосударственного пенсионного фонда (и иные контрольные функции);
 - подтверждение согласия специализированного депозитария на списание денежных средств с банковского счета, на совершение сделок с имуществом акционерного инвестиционного фонда, имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд, или имуществом, в которое инвестированы средства пенсионных накоплений;
 - уведомление ФСФР и иных федеральных органов исполнительной власти о нарушениях, выявленных при осуществлении специализированным депозитарием контрольных функций, и об их устранении (неустранении);
 - подписание исходящих документов организации, касающихся осуществления операций, связанных с переходом права собственности на инвестиционные паи паевого инвестиционного фонда;
 - подписание документов, подтверждающих право собственности зарегистрированного лица на инвестиционные паи паевого инвестиционного фонда, и документов о проведенных операциях.
- Указанное Положение устанавливает следующие квалификационные требования для специалистов финансового рынка:
- наличие квалификационного аттестата по специализации, соответствующей виду деятельности на финансовом рынке, осуществляемому организацией, в которой работает указанное лицо;
 - наличие квалификационного аттестата по специализации, соответствующей виду деятельности на финансовом рынке, осуществляемому организацией, которая является основным местом работы указанных лиц (для руководителей и контролеров);

- наличие высшего образования (за исключением специалистов);
- отсутствие факта аннулирования квалификационного аттестата, если с даты аннулирования прошло менее трех лет.

Руководители и контролеры должны удовлетворять следующим дополнительным требованиям:

- для руководителей - наличие опыта работы в должности руководителя отдела или иного структурного подразделения организации, осуществляющей деятельность на финансовом рынке, саморегулируемой организации, объединяющей организации, осуществляющие деятельность на рынке ценных бумаг и коллективных инвестиций, Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг, ФСФР, их территориальных органов, Минфина России, финансовых органов субъектов РФ, Центрального банка РФ, в должностные обязанности которого входило принятие (подготовка) решений по вопросам, непосредственно связанным со специализацией в области финансового рынка, - не менее одного года;

- для руководителей и контролеров - отсутствие факта работы в организации, осуществлявшей деятельность на финансовом рынке, у которой была аннулирована соответствующая лицензия и в которой указанное лицо являлось лицом, осуществлявшим руководство текущей деятельностью этой организации, или контролером в период совершения нарушения, повлекшего аннулирование лицензии (за исключением случаев аннулирования лицензии на основании заявления самой организации), если с даты аннулирования лицензии прошло менее трех лет;

- для контролеров - наличие квалификационных аттестатов, обеспечивающих соответствие указанных в них специализаций в области финансового рынка всем видам деятельности организации на финансовом рынке.

Глава 5. РЕГУЛИРОВАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В СФЕРЕ ФУНКЦИОНИРОВАНИЯ РЫНКА ЦЕННЫХ БУМАГ

Государственное регулирование рынка ценных бумаг осуществляется путем:

- установления обязательных требований к деятельности профессиональных участников рынка ценных бумаг и ее стандартов;

- государственной регистрации выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг и проспектов ценных бумаг и контроля за соблюдением эмитентами условий и обязательств, предусмотренных в них;

- лицензирования деятельности профессиональных участников рынка ценных бумаг;

- создания системы защиты прав владельцев и контроля за соблюдением их прав эмитентами и профессиональными участниками рынка ценных бумаг;

- запрещения и пресечения деятельности лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность на рынке ценных бумаг без соответствующей лицензии.

В соответствии со статьей 39 Федерального закона "О рынке ценных бумаг" все виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг осуществляются на основании специального разрешения - лицензии, выдаваемой федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг. Исключением из этого правила являются отдельные виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, право осуществления которых предоставляется государственным корпорациям одновременно с их созданием на основании соответствующего федерального закона.

Деятельность профессиональных участников рынка ценных бумаг лицензируется тремя видами лицензий:

- лицензией профессионального участника рынка ценных бумаг;
- лицензией на осуществление деятельности по ведению реестра;
- лицензией фондовой биржи.

5.1. Компетенция Федеральной службы по финансовым рынкам

Главой 12 Федерального закона "О рынке ценных бумаг" предусмотрено создание федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, осуществляющего контроль за деятельностью профессиональных участников рынка ценных бумаг через определение порядка их деятельности и определяющий стандарты эмиссии ценных бумаг.

Таким органом в соответствии с утвержденной Президентом РФ Структурой федеральных органов исполнительной власти является Федеральная служба по финансовым рынкам (ФСФР).

ФСФР осуществляет следующие полномочия в установленной сфере деятельности:

- 1) вносит в Правительство РФ проекты федеральных законов, нормативных правовых актов Президента РФ и Правительства РФ по вопросам сферы деятельности ФСФР, а также проект плана работы и прогнозные показатели деятельности ФСФР;

2) на основании и во исполнение Конституции РФ, федеральных конституционных законов, федеральных законов, актов Президента Российской Федерации и Правительства Российской Федерации самостоятельно принимает нормативные правовые акты:

- по утверждению стандартов эмиссии ценных бумаг, проспектов ценных бумаг эмитентов, в том числе иностранных эмитентов, осуществляющих эмиссию ценных бумаг на территории РФ, и порядка государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг, государственной регистрации отчетов об итогах выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг (за исключением государственных и муниципальных ценных бумаг, а также облигаций Банка России);

- по утверждению единых требований к правилам осуществления профессиональной деятельности с ценными бумагами;

- по утверждению обязательных требований к порядку ведения реестра владельцев именных ценных бумаг;

- по утверждению обязательных для профессиональных участников рынка ценных бумаг, за исключением кредитных организаций, нормативов достаточности собственных средств и иных требований, направленных на снижение рисков профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также на исключение конфликта интересов, в том числе при оказании брокером, являющимся финансовым консультантом, услуг по размещению эмиссионных ценных бумаг;

- по утверждению норм допуска ценных бумаг к их публичному размещению, обращению, котированию и листингу, расчетно-депозитарной деятельности;

- по определению порядка допуска к первичному размещению и обращению вне территории РФ ценных бумаг, выпущенных эмитентами, зарегистрированными в РФ;

- по утверждению требований к структуре активов акционерных инвестиционных фондов и активов паевых инвестиционных фондов;

- по утверждению порядка регистрации правил негосударственных пенсионных фондов и изменений в них, стандартов раскрытия информации и форм отчетности негосударственных пенсионных фондов;

- по установлению квалификационных требований и требований к профессиональному опыту лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа акционерного инвестиционного фонда, управляющей компании и специализированного депозитария, руководителя филиала специализированного депозитария (руководителя отдельного структурного подразделения организации, осуществляющего деятельность специализированного депозитария), по установлению квалификационных требований к работникам профессиональных участников рынка ценных бумаг, управляющей компании и специализированного депозитария, к контролеру (руководителю службы внутреннего контроля) управляющей компании и специализированного депозитария, по установлению требований к профессиональному опыту лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа профессионального участника рынка ценных бумаг;

- по определению условий и порядка аккредитации организаций, осуществляющих аттестацию граждан в сфере профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в сфере деятельности акционерных инвестиционных фондов, управляющих компаний и специализированных депозитариев;

- по определению типов и форм квалификационных аттестатов;

- по утверждению программ квалификационных экзаменов, а также экзаменационных вопросов для аттестации граждан в сфере профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в сфере деятельности акционерных инвестиционных фондов, управляющих компаний и специализированных депозитариев;

- иные нормативные правовые акты, принятие которых отнесено федеральными законами и нормативными правовыми актами Президента Российской Федерации и Правительства Российской Федерации к компетенции федерального органа исполнительной власти в области финансовых рынков, федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, а также уполномоченного федерального органа исполнительной власти по государственному регулированию деятельности негосударственных пенсионных фондов по негосударственному пенсионному обеспечению, обязательному пенсионному страхованию и профессиональному пенсионному страхованию в части надзора и контролю, уполномоченного федерального органа исполнительной власти по государственному регулированию в области долевого строительства многоквартирных домов и (или) иных объектов недвижимости и федерального органа исполнительной власти, уполномоченного на осуществление функций по контролю и надзору за деятельностью бюро кредитных историй;

3) на основании федеральных законов, актов Президента Российской Федерации и Правительства Российской Федерации Служба осуществляет следующие полномочия по контролю и надзору в установленной сфере деятельности:

- регистрирует:

а) выпуски (дополнительные выпуски) эмиссионных ценных бумаг и отчеты об итогах выпуска ценных бумаг, а также проспекты ценных бумаг (за исключением государственных и муниципальных ценных бумаг);

б) правила доверительного управления паевыми инвестиционными фондами, правила доверительного управления ипотечным покрытием, а также изменения в них;

в) правила негосударственных пенсионных фондов, а также изменения в них;

г) документы профессиональных участников рынка ценных бумаг, управляющих компаний, их саморегулируемых организаций, а также специализированных депозитариев, которые подлежат регистрации в соответствии с законодательством РФ;

- осуществляет уведомительную регистрацию негосударственных пенсионных фондов, подавших заявление об осуществлении деятельности по обязательному негосударственному пенсионному страхованию в качестве страховщика;

- осуществляет в соответствии с законодательством Российской Федерации лицензирование профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также лицензирование других видов деятельности, отнесенных к компетенции Службы;

- осуществляет аккредитацию организаций, осуществляющих аттестацию граждан в сфере профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в сфере деятельности акционерных инвестиционных фондов, управляющих компаний и специализированных депозитариев, и принимает решение об отзыве аккредитации;

- контролирует порядок проведения операций с денежными средствами или иным имуществом, совершаемых профессиональными участниками рынка ценных бумаг, в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем;

- приостанавливает эмиссию ценных бумаг;

- проводит проверки:

а) эмитентов, акционерных инвестиционных фондов, субъектов отношений по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, субъектов отношений по негосударственному пенсионному обеспечению, обязательному пенсионному страхованию и профессиональному пенсионному страхованию, ипотечных агентов, управляющих ипотечным покрытием и специализированных депозитариев ипотечного покрытия;

б) профессиональных участников рынка ценных бумаг, управляющих компаний, их саморегулируемых организаций, а также специализированных депозитариев;

в) деятельности жилищных накопительных кооперативов;

- проводит контрольно-ревизионные мероприятия в отношении бюро кредитных историй;

- выдает предписания эмитентам, профессиональным участникам рынка ценных бумаг, акционерным инвестиционным фондам, управляющим компаниям, специализированным депозитариям, агентам по выдаче, погашению и обмену инвестиционных паев, регистраторам акционерных инвестиционных фондов, лицам, осуществляющим ведение реестров владельцев инвестиционных паев, субъектам отношений по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, субъектам отношений по негосударственному пенсионному обеспечению, обязательному пенсионному страхованию и профессиональному пенсионному страхованию, ипотечным агентам, управляющим ипотечным покрытием и специализированным депозитариям ипотечного покрытия, бюро кредитных историй, жилищным накопительным кооперативам, а также саморегулируемым организациям;

- запрещает или ограничивает на срок до шести месяцев проведение профессиональным участником отдельных операций на рынке ценных бумаг;

- обращается в суд (арбитражный суд) с исками (заявлениями), в том числе с исками (заявлениями), предъявление которых в соответствии с законодательством РФ может осуществляться уполномоченным федеральным органом исполнительной власти по регулированию, контролю и надзору в сфере формирования и инвестирования средств пенсионных накоплений и федеральным органом исполнительной власти, уполномоченным на осуществление функций по контролю и надзору за деятельностью бюро кредитных историй;

- рассматривает факты нарушения законодательства РФ о товарных биржах и принимает соответствующие решения в соответствии с законодательством РФ;

- рассматривает дела об административных правонарушениях, отнесенные в соответствии с Кодексом РФ об административных правонарушениях к компетенции федерального органа исполнительной власти, уполномоченного в области рынка ценных бумаг, а также применяет меры ответственности, установленные административным законодательством;

- согласовывает:

а) решения совета негосударственного пенсионного фонда о его реорганизации и состав ликвидационной комиссии негосударственного пенсионного фонда;

б) кодекс профессиональной этики специализированного депозитария, заключившего договор об оказании услуг Пенсионному фонду РФ, управляющих компаний, заключивших с Пенсионным фондом договоры доверительного управления средствами пенсионных накоплений, а

также брокеров, через которых совершаются сделки, связанные с инвестированием средств пенсионных накоплений в ценные бумаги;

- утверждает планы мероприятий специализированного депозитария и управляющих компаний, являющихся субъектами отношений по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, по приведению размера собственных средств в соответствие с нормативом достаточности собственных средств;

- ведет реестр аттестованных лиц;

- аннулирует квалификационные аттестаты физических лиц в случае неоднократного или грубого нарушения аттестованными лицами требований законодательства о ценных бумагах;

- осуществляет иные функции по контролю и надзору, отнесенные федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Президента РФ и Правительства РФ к компетенции федерального органа исполнительной власти в области финансовых рынков, федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, уполномоченного федерального органа исполнительной власти по регулированию, контролю и надзору в сфере формирования и инвестирования средств пенсионных накоплений, а также уполномоченного федерального органа исполнительной власти по государственному регулированию деятельности негосударственных пенсионных фондов по негосударственному пенсионному обеспечению, обязательному пенсионному страхованию и профессиональному пенсионному страхованию и федерального органа исполнительной власти, уполномоченного на осуществление функций по контролю и надзору за деятельностью бюро кредитных историй;

- 4) обобщает практику применения законодательства в установленной сфере деятельности;

- 5) издает методические материалы и рекомендации по вопросам, отнесенным к ее компетенции;

- 6) осуществляет функции главного распорядителя и получателя средств федерального бюджета, предусмотренных на содержание Службы и реализацию возложенных на нее функций;

- 7) организует проведение в установленном порядке конкурсов и заключение государственных контрактов на размещение заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд Службы, а также на проведение научно-исследовательских работ для иных государственных нужд в установленной сфере деятельности, в том числе проводит в порядке, определяемом Правительством РФ, конкурсы по отбору специализированного депозитария и управляющих компаний для заключения с ними договоров Пенсионным фондом РФ;

- 8) организует прием граждан, обеспечивает своевременное и полное рассмотрение устных и письменных обращений граждан, принятие по ним решений и направление заявителям ответов в установленный законодательством срок;

- 9) обеспечивает в пределах своей компетенции защиту сведений, составляющих государственную тайну;

- 10) обеспечивает мобилизационную подготовку Службы, а также контроль и координацию деятельности находящихся в ее ведении организаций по мобилизационной подготовке;

- 11) организует профессиональную подготовку работников Службы, их переподготовку, повышение квалификации и стажировку;

- 12) взаимодействует в установленном порядке с органами государственной власти иностранных государств и международными организациями в установленной сфере деятельности;

- 13) осуществляет в соответствии с законодательством работу по комплектованию, хранению, учету и использованию архивных документов, образовавшихся в процессе своей деятельности;

- 14) обеспечивает раскрытие информации в соответствии с законодательством Российской Федерации.

ФСФР с целью реализации полномочий в установленной сфере деятельности имеет право:

- запрашивать и получать в установленном порядке сведения, необходимые для принятия решений по отнесенным к компетенции ФСФР вопросам;

- организовывать проведение необходимых расследований, испытаний, экспертиз, анализов и оценок, а также научных исследований по вопросам осуществления надзора в установленной сфере деятельности;

- давать юридическим и физическим лицам разъяснения по вопросам, отнесенным к компетенции ФСФР;

- осуществлять контроль за деятельностью своих территориальных органов;

- привлекать в установленном порядке для проработки вопросов, отнесенных к установленной сфере деятельности ФСФР, научные и иные организации, ученых и специалистов;

- пресекать нарушение законодательства в установленной сфере деятельности, а также применять меры ограничительного, предупредительного и профилактического характера, направленные на недопущение и (или) ликвидацию последствий, вызванных нарушением юридическими лицами и гражданами обязательных требований по вопросам, отнесенным к компетенции ФСФР;

- создавать координационные, совещательные и экспертные органы (советы, комиссии, группы, коллегии), в том числе межведомственные, в установленной сфере деятельности.

5.2. Территориальные органы ФСФР

Территориальным органом ФСФР является ее региональное отделение, действующее на территории нескольких субъектов РФ. ФСФР осуществляет руководство своими территориальными органами и контроль за их деятельностью.

Территориальные органы обеспечивают на соответствующих территориях выполнение возложенных на ФСФР функций по контролю и надзору в сфере финансовых рынков (за исключением страховой, банковской и аудиторской деятельности), а также по защите прав акционеров и инвесторов.

Территориальные органы ФСФР осуществляют свою деятельность во взаимодействии с полномочными представителями Президента РФ в федеральных округах, территориальными органами федеральных органов исполнительной власти, органами исполнительной власти субъектов РФ, органами местного самоуправления, общественными объединениями и иными организациями по вопросам, отнесенным к компетенции территориального органа.

Территориальные органы осуществляют в порядке, определяемом ФСФР, следующие полномочия в установленной сфере деятельности:

- контролируют соблюдение эмитентами, профессиональными участниками рынка ценных бумаг, акционерными инвестиционными фондами, управляющими компаниями акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, специализированными депозитариями акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, субъектами отношений по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, субъектами отношений по негосударственному пенсионному обеспечению, обязательному пенсионному страхованию и профессиональному пенсионному страхованию, ипотечными агентами, управляющими ипотечным покрытием, специализированными депозитариями ипотечного покрытия, жилищными накопительными кооперативами и бюро кредитных историй, товарных бирж, биржевых посредников и биржевых брокеров требований законодательства РФ, иных нормативных актов, а также решений ФСФР и территориального органа;

- контролируют порядок проведения операций с денежными средствами или иным имуществом, совершаемых профессиональными участниками рынка ценных бумаг, в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем;

- осуществляют на основании федеральных законов, актов Президента РФ, Правительства РФ и ФСФР, а также иных правовых актов полномочия регистрирующего органа, осуществляющего государственную регистрацию выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, отчетов об итогах их выпусков, регистрацию проспектов ценных бумаг, регистрацию изменений и/или дополнений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и/или проспект ценных бумаг, надзор за соответствием объема выпуска эмиссионных ценных бумаг их количеству в обращении;

- отказывают в качестве регистрирующего органа в государственной регистрации выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, отчетов об итогах их выпусков, регистрации проспектов ценных бумаг, регистрации изменений и/или дополнений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг и/или проспект ценных бумаг, приостанавливают и возобновляют эмиссию ценных бумаг, признают выпуски эмиссионных ценных бумаг несостоявшимися, а также аннулируют государственную регистрацию выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг по основаниям, предусмотренным законодательством РФ и иными правовыми актами;

- рассматривают дела об административных правонарушениях, отнесенные в соответствии с Кодексом РФ об административных правонарушениях к компетенции ФСФР, а также применяют меры ответственности, установленные законодательством РФ;

- обеспечивают раскрытие информации в соответствии с законодательством РФ;

- проводят проверки:

а) эмитентов, акционерных инвестиционных фондов, субъектов отношений по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, субъектов отношений по негосударственному пенсионному обеспечению, обязательному пенсионному страхованию и профессиональному пенсионному страхованию, ипотечных агентов, управляющих ипотечным покрытием, специализированных депозитариев ипотечного покрытия, жилищных накопительных кооперативов;

б) профессиональных участников рынка ценных бумаг, управляющих компаний акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов;

в) бюро кредитных историй;

- выдают предписания профессиональным участникам рынка ценных бумаг, эмитентам, акционерным инвестиционным фондам, управляющим компаниям акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, специализированным депозитариям акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, субъектам отношений по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, субъектам отношений по негосударственному пенсионному обеспечению, обязательному пенсионному страхованию и профессиональному пенсионному страхованию, ипотечным агентам, управляющим ипотечным покрытием, специализированным депозитариям ипотечного покрытия, жилищным накопительным кооперативам и бюро кредитных историй;

- запрещают или ограничивают на срок до шести месяцев проведение профессиональным участником рынка ценных бумаг отдельных операций на рынке ценных бумаг;

- обращаются в суд (арбитражный суд) с исковыми заявлениями (заявлениями) по вопросам, относящимся к компетенции территориального органа;

- направляют в правоохранительные органы материалы по вопросам, отнесенным к компетенции территориального органа;

- направляют в ФСФР представления о приостановлении действия или аннулировании лицензии в отношении организаций, осуществление контроля и надзора за которыми возложено на ФСФР;

- участвуют в сборе отчетности участников финансовых рынков, в том числе жилищных накопительных кооперативов (за исключением страховой, банковской и аудиторской деятельности);

- представляют заключения и информацию по запросам ФСФР относительно деятельности эмитентов, инвесторов, профессиональных участников рынка ценных бумаг, жилищных накопительных кооперативов, бюро кредитных историй, саморегулируемых организаций и иных участников финансовых рынков в установленной сфере деятельности;

- участвуют в разработке, реализации федеральных, ведомственных и региональных проектов и программ по развитию финансовых рынков и их инфраструктуры в установленной сфере деятельности;

- осуществляют мониторинг, систематизацию и анализ поступающей в территориальный орган информации о состоянии финансовых рынков, иной статистической информации в установленной сфере деятельности и представляют ее в ФСФР;

- организуют и участвуют в проведении семинаров и конференций в установленной сфере деятельности;

- изучают и обобщают практику применения законодательства РФ в установленной сфере деятельности, вносят в ФСФР предложения по внесению изменений и дополнений в нормативные акты, участвуют в подготовке проектов нормативных актов, представляют предложения в ФСФР для разработки методических материалов и рекомендаций по соответствующим вопросам;

- публикуют в средствах массовой информации материалы по вопросам, отнесенным к компетенции территориального органа;

- рассматривают и принимают решения по поступившим обращениям федеральных органов исполнительной власти и их территориальных органов, органов государственной власти субъектов РФ, органов местного самоуправления, судов, полномочных представителей Президента РФ в федеральных округах, иных государственных органов и организаций по вопросам, отнесенным к компетенции ФСФР, в установленный законодательством срок;

- осуществляют прием граждан, обеспечивают своевременное и полное рассмотрение устных и письменных обращений граждан, принятие по ним решений и направление ответов авторам обращений в установленный законодательством срок;

- осуществляют в соответствии с законодательством РФ работу по комплектованию, хранению, учету и использованию архивных документов, образовавшихся в процессе деятельности территориального органа;

- обеспечивают в пределах своей компетенции защиту сведений, составляющих государственную тайну.

Территориальные органы ФСФР имеют право:

- запрашивать и получать в установленном порядке сведения, необходимые для принятия решений по отнесенным к компетенции территориального органа вопросам;

- давать юридическим и физическим лицам разъяснения по вопросам, отнесенным к компетенции территориального органа;

- пресекать нарушение законодательства РФ в установленной сфере деятельности, а также применять меры ограничительного, предупредительного и профилактического характера, направленные на недопущение и (или) ликвидацию последствий, вызванных нарушением

юридическими лицами и гражданами обязательных требований по вопросам, отнесенным к компетенции территориального органа;

- привлекать в установленном порядке для проработки вопросов, отнесенных к компетенции территориального органа, научные и иные организации, ученых и специалистов;

- создавать координационные, совещательные и экспертные органы в установленной сфере деятельности.

Приложение 27

Территории, на которых осуществляют деятельность территориальные органы Федеральной службы по финансовым рынкам, и их местонахождение

N п/п	Наименование территориального органа	Территории, на которых осуществляет деятельность территориальный орган	Местонахождение территориального органа
1	2	3	4
1.	Региональное отделение Федеральной службы по финансовым рынкам в Центральном федеральном округе (РО ФСФР России в ЦФО)	Владимирская область Ивановская область Калужская область Костромская область Московская область Рязанская область Смоленская область Тверская область Тульская область Ярославская область город Москва город Байконур (Республика Казахстан)	г. Москва
2.	Региональное отделение Федеральной службы по финансовым рынкам в Северо-Западном федеральном округе (РО ФСФР России в СЗФО)	Республика Карелия Республика Коми Архангельская область Вологодская область Калининградская область Ленинградская область Мурманская область Новгородская область Псковская область Ненецкий автономный округ город Санкт-Петербург	г. Санкт-Петербург
3.	Региональное отделение Федеральной службы по финансовым рынкам в Южном федеральном округе (РО ФСФР России в ЮФО)	Республика Дагестан Республика Ингушетия Республика Калмыкия Кабардино-Балкарская Республика Карачаево-Черкесская Республика Республика Северная Осетия - Алания Чеченская Республика Ставропольский край Астраханская область Волгоградская область Ростовская область	г. Ростов-на-Дону

4.	Региональное отделение Федеральной службы по финансовым рынкам в Приволжском федеральном округе (РО ФСФР России в ПриФО)	Республика Марий Эл Республика Мордовия Чувашская Республика Кировская область Нижегородская область	г. Нижний Новгород
5.	Региональное отделение Федеральной службы по финансовым рынкам в Уральском федеральном округе (РО ФСФР России в УрФО)	Курганская область Свердловская область Тюменская область Челябинская область Ханты-Мансийский автономный округ Ямало-Ненецкий автономный округ	г. Екатеринбург
6.	Региональное отделение Федеральной службы по финансовым рынкам в Сибирском федеральном округе (РО ФСФР России в СФО)	Республика Алтай Алтайский край Кемеровская область Новосибирская область Омская область Томская область	г. Новосибирск
7.	Региональное отделение Федеральной службы по финансовым рынкам в Дальневосточном федеральном округе (РО ФСФР России в ДФО)	Республика Саха (Якутия) Приморский край Хабаровский край Амурская область Камчатская область Магаданская область Сахалинская область Еврейская автономная область Чукотский автономный округ	г. Владивосток
8.	Региональное отделение Федеральной службы по финансовым рынкам в Восточно-Сибирском регионе (РО ФСФР России в ВСР)	Республика Бурятия Иркутская область Забайкальский край	г. Иркутск
9.	Региональное отделение Федеральной службы по финансовым рынкам в Волго-Камском регионе	Республика Татарстан Удмуртская Республика Пермский край	г. Казань

10.	Региональное отделение Федеральной службы по финансовым рынкам в Юго-Западном регионе (РО ФСФР России в ЮЗР)	Белгородская область Брянская область Воронежская область Курская область Липецкая область Орловская область Тамбовская область	г. Орел
11.	Региональное отделение Федеральной службы по финансовым рынкам в Юго-Восточном регионе (РО ФСФР России в ЮВР)	Республика Башкортостан Оренбургская область Пензенская область Самарская область Саратовская область Ульяновская область	г. Самара
12.	Региональное отделение Федеральной службы по финансовым рынкам в Прикубанском регионе (РО ФСФР России в ПР)	Краснодарский край Республика Адыгея	г. Краснодар
13.	Региональное отделение Федеральной службы по финансовым рынкам в Центрально-Сибирском регионе (РО ФСФР России в ЦСР)	Красноярский край Республика Тыва Республика Хакасия	г. Красноярск

5.3. Саморегулируемые организации профессиональных участников рынка ценных бумаг

Саморегулируемой организацией профессиональных участников рынка ценных бумаг (саморегулируемая организация) именуется добровольное объединение профессиональных участников рынка ценных бумаг, функционирующее на принципах некоммерческой организации. Статусом саморегулируемой организации обладает организация, созданная не менее чем десятью профессиональными участниками рынка ценных бумаг.

Целями создания саморегулируемой организации являются:

- обеспечение условий профессиональной деятельности участников рынка ценных бумаг;
- соблюдение стандартов профессиональной этики на рынке ценных бумаг;
- защита интересов владельцев ценных бумаг и иных клиентов профессиональных участников рынка ценных бумаг, являющихся членами саморегулируемой организации;
- установление правил и стандартов проведения операций с ценными бумагами, обеспечивающих эффективную деятельность на рынке ценных бумаг.

Саморегулируемая организация устанавливает обязательные для своих членов правила осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, стандарты проведения операций с ценными бумагами и осуществляет контроль за их соблюдением.

Саморегулируемая организация вправе:

- получать информацию по результатам проверок деятельности своих членов, осуществляемых в порядке, установленном федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг (региональным отделением федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг);

- разрабатывать в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" правила и стандарты осуществления профессиональной деятельности и операций с ценными бумагами своими членами и осуществлять контроль за их соблюдением;

- контролировать соблюдение своими членами принятых саморегулируемой организацией правил и стандартов осуществления профессиональной деятельности и операций с ценными бумагами;

- осуществлять обучение граждан в сфере профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также в случае, если саморегулируемая организация является аккредитованной федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг, принимать квалификационные экзамены и выдавать квалификационные аттестаты.

Правила и положения саморегулируемой организации должны содержать требования, предъявляемые к саморегулируемой организации и ее членам в отношении:

- профессиональной квалификации персонала (за исключением технического);

- правил и стандартов осуществления профессиональной деятельности;

- правил, ограничивающих манипулирование ценами;

- документации, ведения учета и отчетности;

- минимальной величины их собственных средств;

- правил вступления в организацию профессионального участника рынка ценных бумаг и выхода или исключения из нее;

- равных прав на представительство при выборах в органы управления организации и участие в управлении организацией;

- порядка распределения издержек, выплат, сборов среди членов организации;

- защиты прав клиентов, включая порядок рассмотрения претензий и жалоб клиентов - членов организации;

- обязательств ее членов по отношению к клиентам и другим лицам по возмещению ущерба из-за ошибок или упущений при осуществлении членом организации его профессиональной деятельности, а также неправомерных действий члена организации или его должностных лиц и/или персонала;

- соблюдения порядка рассмотрения претензий и жалоб членов организации;

- процедур проведения проверок соблюдения членами организации установленных правил и стандартов, включая создание контрольного органа и порядок ознакомления с результатами проверок других членов организации;

- санкций и иных мер в отношении членов организации, их должностных лиц и/или персонала и порядка их применения;

- требований по обеспечению открытости информации для проверок, проводимых по инициативе организации;

- контроля за исполнением санкций и мер, применяемых к членам организации, и порядка их учета.

Саморегулируемая организация, являющаяся организатором торговли, обязана помимо указанных выше требований установить и соблюдать правила:

- заключения, регистрации и подтверждения сделок с ценными бумагами;

- проведения операций, обеспечивающих торговлю ценными бумагами (клиринговых и/или расчетных операций);

- оформления и учета документов, используемых членами организации при заключении сделок, проведении операций с ценными бумагами;

- разрешения споров, возникающих между членами организации при совершении операций с ценными бумагами и расчетов по ним, включая денежные;

- процедуры предоставления информации о ценах спроса и предложения, о ценах и об объеме сделок с ценными бумагами, совершаемых членами организации;

- оказания услуг лицам, не являющимся членами организации.

Саморегулируемые организации приобретают данный статус на основании разрешения, выдаваемого ФСФР. В выдаче такого разрешения может быть отказано, если в представленных организацией профессиональных участников рынка ценных бумаг документах не содержится установленных Федеральным законом требований, а также предусматривается хотя бы одно из следующих положений:

- возможность дискриминации прав клиентов, пользующихся услугами членов организации;

- необоснованная дискриминация членов организации;

- необоснованные ограничения на вступление в организацию и выход из нее;

- ограничения, препятствующие развитию конкуренции профессиональных участников рынка ценных бумаг, в том числе регламентация ставок вознаграждения и доходов от профессиональной деятельности членов организации;

- регулирование вопросов, не относящихся к компетенции, а также не соответствующих целям деятельности саморегулируемой организации;

- предоставление недостоверной или неполной информации. Отказ в выдаче разрешения по иным основаниям не допускается.

Отзыв разрешения саморегулируемой организации производится в случае установления федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг нарушений законодательства о ценных бумагах, требований и стандартов, установленных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг, правил и положений саморегулируемой организации, предоставления недостоверной или неполной информации.

Саморегулируемая организация обязана представлять в федеральный орган исполнительной власти по рынку ценных бумаг данные обо всех изменениях, вносимых в документы о создании, положения и правила саморегулируемой организации, с кратким обоснованием причин и целей таких изменений. Изменения и дополнения считаются принятыми, если в течение 30 календарных дней с момента их поступления федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг не направлено письменное уведомление об отказе с указанием его причин.

5.4. Лицензирование видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг

Порядок лицензирования видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг утвержден Приказом ФСФР от 6 марта 2007 года N 07-21/пз-н.

В соответствии с данным Порядком лицензия выдается на каждый вид профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг.

На осуществление брокерской деятельности, дилерской деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, депозитарной деятельности, клиринговой деятельности, деятельности по организации торговли выдается лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг. На осуществление деятельности по организации торговли на рынке ценных бумаг в качестве фондовой биржи выдается лицензия фондовой биржи. На осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг выдается лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра.

С заявлением о выдаче лицензии лицензиат вправе обращаться непосредственно в лицензирующий орган, предусмотренный законодательством РФ (в настоящее время ФСФР), либо в соответствующую самоуправляющуюся организацию с тем, чтобы последняя обратилась в лицензирующий орган с ходатайством о выдаче лицензиату лицензии.

5.4.1. Лицензионные требования и условия

Установлены следующие лицензионные требования и условия:

- соблюдение законодательства РФ о ценных бумагах, в том числе нормативных правовых актов федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;
- исполнение вступивших в законную силу судебных актов по вопросам осуществления лицензируемого вида деятельности на рынке ценных бумаг;
- соответствие собственных средств лицензиата и иных его финансовых показателей нормативам достаточности собственных средств и иным показателям, ограничивающим риски при осуществлении профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, установленным законодательством РФ о ценных бумагах, в том числе нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;
- соответствие работников лицензиата квалификационным требованиям, установленным законодательством РФ о ценных бумагах, в том числе нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;
- наличие у лицензиата не менее 1 контролера, для которого работа у лицензиата является основным местом работы;
- наличие у единоличного исполнительного органа соискателя лицензии опыта работы в должности руководителя отдела или иного структурного подразделения организаций, осуществляющих профессиональную деятельность на рынке ценных бумаг и/или деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, саморегулируемой организацией профессиональных участников рынка ценных бумаг и/или управляющих компаний инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, в должностные обязанности которого входило принятие (подготовка) решений по вопросам в области финансового рынка, или федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг не менее 1 года. Данное требование не распространяется на кредитные организации;
- отсутствие судимости за преступления в сфере экономической деятельности и/или преступления против государственной власти у лиц, входящих в состав совета директоров

(наблюдательного совета), членов коллегиального исполнительного органа, руководителя и контролера лицензиата;

- обеспечение лицензиатом условий для осуществления лицензирующим органом надзорных полномочий, включая проведение им проверок.

Помимо соблюдения лицензионных требований и условий лицензиат, имеющий лицензии на осуществление брокерской, дилерской деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами, обязан иметь:

- не менее 1 работника, в обязанности которого входит ведение внутреннего учета операций с ценными бумагами. Этот работник должен отвечать квалификационным требованиям, установленным законодательством РФ о ценных бумагах, в том числе нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;

- не менее 1 работника по каждому из указанных видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, отвечающих квалификационным требованиям, установленным законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, в том числе нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

Лицензиат, осуществляющий деятельность по организации торговли на рынке ценных бумаг и/или фондовой биржи, в дополнение к указанным выше общим требованиям и условиям обязан также соответствовать и следующим лицензионным требованиям и условиям:

- наличие программно-технического обеспечения, необходимого для осуществления деятельности организатора торговли на рынке ценных бумаг и/или фондовой биржи и соответствующего требованиям законодательства РФ о ценных бумагах, в том числе нормативных правовых актов федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, а также требованиям документов, представленных в лицензирующий орган организатором торговли на рынке ценных бумаг и/или фондовой биржи;

- наличие самостоятельного структурного подразделения, отвечающего за обеспечение надлежащего режима работы с коммерческой, служебной и иной информацией;

- наличие самостоятельного структурного подразделения, отвечающего за листинг/делистинг ценных бумаг;

- наличие биржевого совета (советов секций);

- наличие у лицензиата фондовой биржи, совмещающей свою деятельность с деятельностью валютной биржи и/или товарной биржи (деятельностью по организации биржевой торговли) и/или клиринговой деятельностью, самостоятельного структурного подразделения для осуществления каждого из указанных видов деятельности;

- наличие самостоятельного структурного подразделения для оказания услуг, непосредственно способствующих заключению сделок с ценными бумагами (в том числе с инвестиционными паями паевых инвестиционных фондов) с оказанием услуг, непосредственно способствующих заключению сделок, исполнение обязательств по которым зависит от изменения цен на ценные бумаги или от изменения значений индексов, рассчитываемых на основании совокупности цен на ценные бумаги (фондовых индексов), в том числе сделок, предусматривающих исключительно обязанность сторон уплачивать (уплатить) денежные суммы в зависимости от изменения цен на ценные бумаги или от изменения значений фондовых индексов;

- наличие у лицензиата фондовой биржи по истечении 6 месяцев с момента получения лицензии не менее 75 профессиональных участников рынка ценных бумаг, допущенных к торгам на фондовой бирже.

При осуществлении депозитарной деятельности на рынке ценных бумаг не должны занимать должности, связанные с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в иных юридических лицах, осуществляющих профессиональную деятельность на рынке ценных бумаг, или являться специалистами, в обязанности которых входит ведение внутреннего учета операций с ценными бумагами, следующие лица:

- руководитель и работники самостоятельного структурного подразделения, к исключительным функциям которого относится осуществление депозитарной деятельности на рынке ценных бумаг;

- контролер, руководитель и работники службы внутреннего контроля (при наличии) лицензиата, в обязанности которых входит контроль за осуществлением депозитарной деятельности на рынке ценных бумаг.

Лицензиат, осуществляющий депозитарную деятельность на рынке ценных бумаг, вправе выполнять функции расчетного депозитария на рынке ценных бумаг, то есть осуществлять расчеты по ценным бумагам по результатам клиринга и проведение всех операций по счетам депо участников рынка ценных бумаг, при исполнении сделок, совершенных через организаторов торговли на рынке ценных бумаг, имеющих соответствующую лицензию (расчетный депозитарий). Лицензиат, совмещающий депозитарную деятельность на рынке ценных бумаг с брокерской деятельностью на рынке ценных бумаг, и/или дилерской деятельностью на рынке ценных бумаг, и/или с деятельностью по управлению ценными бумагами на рынке ценных бумаг, не вправе

выполнять функции расчетного депозитария. Для осуществления лицензиатом функций расчетного депозитария необходимо наличие согласованных лицензирующим органом условий осуществления депозитарной деятельности.

Помимо лицензионных требований и условий лицензиат, осуществляющий деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг, обязан соответствовать также следующим лицензионным требованиям и условиям:

- владение одним акционером (участником) не более чем 20 процентами акций каждой категории (типа) (долей в уставном капитале), а одним членом некоммерческого партнерства (лицензиата) не более 20 процентами голосов на общем собрании членов этого некоммерческого партнерства;

- владение одним акционером (участником) и его аффилированными лицами не более чем 20 процентами акций каждой категории (типа) (долей в уставном капитале), а одним членом некоммерческого партнерства (лицензиата) не более 20 процентами голосов на общем собрании членов этого некоммерческого партнерства, в случае если договор(ы) на ведение реестра владельцев ценных бумаг данного акционера (участника) и/или его аффилированных лиц заключен(ы) с этим лицензиатом;

- наличие по истечении 6 месяцев с даты получения лицензии не менее 50 договоров с эмитентами, выпуски эмиссионных ценных бумаг которых прошли государственную регистрацию в соответствии с законодательством РФ, с числом владельцев ценных бумаг более 500 у каждого, ведение реестров владельцев ценных бумаг которых осуществляется лицензиатом;

- наличие в течение 6 месяцев с даты получения лицензии не менее 15 эмитентов, выпуски эмиссионных ценных бумаг которых прошли государственную регистрацию в соответствии с законодательством РФ, с числом владельцев ценных бумаг более 500 у каждого, ведение реестров владельцев ценных бумаг которых осуществляется лицензиатом;

- наличие в штате лицензиата не менее 1 работника, соответствующего квалификационным требованиям, установленным законодательством РФ о ценных бумагах, в том числе нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;

- наличие в филиале лицензиата контролера, для которого работа у лицензиата является основным местом работы, соответствующего квалификационным требованиям, установленным законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, в том числе нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, за исключением случаев, когда филиал осуществляет исключительно функции по приему от зарегистрированных лиц или их уполномоченных представителей и передаче в головную организацию информации и документов, необходимых для исполнения операций в реестре, а также по приему и передаче зарегистрированным лицам или их уполномоченным представителям информации и документов, полученных от головной организации;

- наличие в филиале лицензиата руководителя и не менее одного специалиста, соответствующих квалификационным требованиям, установленным законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, в том числе нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;

- лицензиат в случае заключения договора с эмитентом на ведение реестра владельцев его ценных бумаг не позднее 7 рабочих дней после подписания акта приема-передачи реестра обязан информировать об этом лицензирующий орган с приложением копии заключенного договора и копии акта приема-передачи реестра, заверенных в установленном порядке, а также с указанием количества владельцев ценных бумаг эмитента на момент подписания акта приема-передачи реестра;

- лицензиат в случае прекращения (расторжения) действия договора на ведение реестра с эмитентом и передачи реестра эмитенту не позднее 7 рабочих дней после подписания акта приема-передачи реестра с эмитентом обязан информировать об этом лицензирующий орган с приложением копии акта приема-передачи реестра эмитенту, а также копии уведомления о расторжении договора на ведение реестра (в случае если договор на ведение реестра с эмитентом был расторгнут), заверенных в установленном порядке, а также с указанием количества владельцев ценных бумаг эмитента на момент подписания акта приема-передачи реестра;

- уставный капитал лицензиата не может быть оплачен ценными бумагами, эмитентами которых являются его акционеры, учредители, а также ценными бумагами эмитентов, ведение реестров которых осуществляет или предполагает осуществлять лицензиат.

5.4.2. Процедура рассмотрения, выдачи и отказа в выдаче лицензий

Лицензирующий орган рассматривает документы и принимает решение о выдаче лицензии или об отказе в выдаче лицензии в срок, не превышающий 30 рабочих дней со дня их получения. В

отношении саморегулирующейся организации лицензирующий орган рассматривает документы и принимает решение о выдаче лицензии или об отказе в ее выдаче в срок, не превышающий 15 рабочих дней со дня их получения лицензирующим органом.

При наличии лицензии сроком действия 3 года лицензирующий орган рассматривает представленные документы и принимает решение в срок, не превышающий 15 рабочих дней со дня их представления в лицензирующий орган. В отношении саморегулирующейся организации этот срок составляет 10 дней.

Лицензирующий орган возвращает соискателю лицензии документы, представленные для выдачи лицензии, в течение 10 рабочих дней со дня их получения лицензирующим органом в следующих случаях:

- представление соискателем лицензии неполного комплекта документов;
- несоответствие представленных соискателем лицензии документов требованиям к их оформлению и/или утверждению;
- несоблюдение соискателем лицензии сроков представления документов.

Лицензирующий орган вправе осуществлять проверки достоверности сведений, содержащихся в документах, представленных для выдачи лицензии. В течение срока рассмотрения документов, представленных для выдачи лицензии на осуществление деятельности по организации торговли на рынке ценных бумаг (в том числе лицензии фондовой биржи), лицензирующий орган вправе осуществлять проверку программно-технического обеспечения, предназначенного для организации и проведения торгов, в том числе по месту предполагаемого проведения торгов, на предмет соответствия его требованиям, установленным законодательством РФ о ценных бумагах, и документам, представленным соискателем лицензии в лицензирующий орган.

Основаниями для отказа в выдаче лицензии являются:

- наличие в документах, представленных соискателем лицензии, недостоверной или искаженной информации;
- несоответствие документов, представленных соискателем лицензии, требованиям законодательства РФ о ценных бумагах, в том числе нормативных правовых актов федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;
- несоответствие соискателя лицензии лицензионным требованиям и условиям;
- аннулирование или отзыв лицензии на осуществление банковских операций, выданной Центральным банком РФ (для кредитных организаций).

Не позднее 5 рабочих дней со дня принятия решения о выдаче лицензии или об отказе в выдаче лицензии лицензирующий орган раскрывает информацию об указанном решении на сайте ФСФР в сети Интернет.

Лицензирующий орган письменно уведомляет соискателя лицензии о принятии решения о выдаче лицензии или об отказе в выдаче в течение 5 рабочих дней после дня принятия такого решения. Дата принятия лицензирующим органом решения о выдаче лицензии считается датой выдачи лицензии.

Лицензии выдаются лицензиатам при предъявлении ими платежного поручения (квитанции установленной формы в случае наличной формы уплаты), которым подтверждается факт уплаты соискателем лицензии государственной пошлины за предоставление лицензии. Указанный документ должен содержать отметку банка об исполнении соискателем лицензии обязанности по уплате указанной государственной пошлины.

Имеющиеся у лицензиата лицензии на соответствующие виды профессиональной деятельности при получении новых лицензий сдаются лицензиатом в лицензирующий орган или в территориальный орган лицензирующего органа для погашения.

5.4.3. Переоформление бланков лицензий

В случае преобразования лицензиата, изменения его наименования или места нахождения лицензиат для переоформления бланка лицензии обязан в срок, не превышающий 30 рабочих дней с даты регистрации всех изменений, в установленном законодательством РФ порядке подать в лицензирующий орган следующие документы:

- заявление о переоформлении бланка лицензии;
- изменения и/или дополнения к учредительным документам лицензиата, зарегистрированные в установленном порядке, а также копии соответствующих документов с внесенными в них изменениями, заверенные в установленном порядке;
- платежное поручение (квитанцию установленной формы в случае наличной формы уплаты), которым подтверждается факт уплаты соискателем лицензии государственной пошлины за переоформление документа, подтверждающего наличие лицензии. Указанный документ должен содержать отметку банка об исполнении соискателем лицензии обязанности по уплате указанной государственной пошлины;

- анкету, заполненную на основании данных по состоянию на дату представления заявления (наименование и место нахождения лицензиата, указанные в анкете, должны соответствовать сведениям, содержащимся в учредительных документах лицензиата);

- копию документа, подтверждающую наличие лицензии у лицензиата.

Взамен утраченного или испорченного бланка лицензии по заявлению лицензиата выдается дубликат. При этом в лицензирующий орган представляются следующие документы:

- заявление о выдаче дубликата бланка лицензии;

- в случае утраты бланка лицензии - документ, подтверждающий факт хищения/утраты, выданный уполномоченными органами в установленном порядке, а также объяснения по факту утраты;

- в случае порчи бланка лицензии - испорченный бланк лицензии для погашения.

Решение о переоформлении бланка лицензии, а также о выдаче дубликата лицензии принимается лицензирующим органом в течение 10 рабочих дней с даты получения лицензирующим органом заявления о переоформлении или о выдаче дубликата лицензии с приложением необходимых документов.

В течение 5 рабочих дней с даты принятия решения о переоформлении бланка лицензии либо решения о выдаче дубликата действующей лицензии лицензирующий орган обязан раскрыть информацию об указанном решении на сайте ФСФР по финансовым рынкам в сети Интернет.

5.4.4. Приостановление действия лицензии и аннулирование лицензии

Лицензирующий орган приостанавливает действие лицензии в случае неоднократного нарушения в течение 1 года профессиональными участниками рынка ценных бумаг законодательства РФ о ценных бумагах, в том числе нормативных правовых актов федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг. Приостановление действия лицензии осуществляется по решению на срок до 6 месяцев.

Приостановление действия лицензии влечет запрет на осуществление соответствующего вида профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг до принятия лицензирующим органом решения о возобновлении действия лицензии.

Уведомление о решении лицензирующего органа о приостановлении действия лицензии должно быть направлено лицензиату в письменной форме в течение 3 рабочих дней с даты его принятия с указанием оснований приостановления действия лицензии. Если нарушения, допущенные лицензиатом, могут быть устранены, лицензирующий орган направляет лицензиату одновременно с уведомлением о решении о приостановлении действия лицензии предписание об устранении выявленных нарушений.

Если нарушения, допущенные лицензиатом, не могут быть устранены, лицензирующий орган направляет лицензиату одновременно с уведомлением о решении о приостановлении действия лицензии предписание о принятии мер, направленных на недопущение совершения нарушений в дальнейшем.

Лицензиат, действие лицензии которого приостановлено, обязан совершить следующие действия:

- прекратить осуществление соответствующего вида профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг с момента получения уведомления о принятии соответствующего решения (если уведомление получено до истечения 15 рабочих дней с даты принятия решения) либо в течение 15 рабочих дней с даты принятия решения;

- в течение 3 рабочих дней с момента прекращения осуществления соответствующего вида профессиональной деятельности письменно уведомить клиентов (депонентов, участников торгов) о приостановлении действия лицензии;

- по требованию клиента и в соответствии с его указаниями немедленно осуществить возврат его денежных средств и перевод ценных бумаг, находящихся у лицензиата.

Решение лицензирующего органа о приостановлении действия лицензии может быть обжаловано лицензиатом в порядке, установленном законодательством РФ.

В случае устранения лицензиатом нарушений, явившихся основанием для приостановления действия лицензии, он обязан представить в лицензирующий орган документы, подтверждающие устранение нарушения, в срок, установленный в предписании, но не позднее чем за 15 рабочих дней до дня окончания срока приостановления действия лицензии. В случае принятия лицензиатом мер, направленных на недопущение совершения нарушений в дальнейшем, он обязан представить в лицензирующий орган документы, подтверждающие принятие указанных мер, в срок, установленный в предписании, но не позднее чем за 15 рабочих дней до дня окончания срока приостановления действия лицензии.

Лицензирующий орган в течение 15 рабочих дней с даты окончания проведения контрольной проверки или получения отчета об устранении нарушения либо о принятии мер, направленных на

недопущение совершения нарушений в дальнейшем, рассматривает вопрос и принимает решение о возобновлении действия лицензии. Уведомление о решении лицензирующего органа о возобновлении действия лицензии должно быть направлено лицензиату в письменной форме в течение 3 рабочих дней с даты его принятия.

В случае непредставления в лицензирующий орган в срок, установленный в предписании, документов, подтверждающих устранение нарушений, явившихся основанием для приостановления действия лицензии и/или подтверждающих принятие мер, направленных на недопущение совершения нарушений в дальнейшем, лицензирующий орган принимает решение об аннулировании лицензии.

Лицензия может быть аннулирована лицензирующим органом в случаях:

- неоднократного нарушения в течение 1 года профессиональными участниками рынка ценных бумаг законодательства РФ о ценных бумагах, в том числе нормативных правовых актов федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;

- неоднократного нарушения в течение 1 года профессиональными участниками рынка ценных бумаг требований, предусмотренных статьями 6 и 7 (за исключением пункта 3 статьи 7) Федерального закона от 7 августа 2001 года N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма";

- непредставления в лицензирующий орган в срок, установленный в его предписании, документов, подтверждающих устранение нарушений, явившихся основанием для приостановления действия лицензии и/или подтверждающих принятие мер, направленных на недопущение совершения нарушений в дальнейшем;

- неуплаты государственной пошлины за предоставление лицензии в течение 3 месяцев с даты принятия лицензирующим органом решения о выдаче лицензии;

- аннулирования или отзыва лицензии на осуществление банковских операций - для кредитных организаций;

- по инициативе лицензиата.

Аннулирование лицензии по инициативе лицензиата осуществляется на основании представленного им заявления и документов, подтверждающих выполнение следующих условий:

- организациями, осуществляющими брокерскую, дилерскую деятельность и деятельность по управлению ценными бумагами на рынке ценных бумаг:

- исполнение обязательств по поставке или оплате ценных бумаг, возникших при осуществлении профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг;

- уведомление клиентов о намерении отказаться от лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг за 30 рабочих дней до подачи заявления в лицензирующий орган об аннулировании лицензии;

- организацией, осуществляющей деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг, расторжение договоров на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, подписание актов приема-передачи реестров эмитентов, ведение которых осуществлялось лицензиатом;

- организатором торговли и/или фондовой биржей:

- уведомление участников торгов и клиринговых организаций о намерении отказаться от лицензии;

- исполнение всех обязательств в отношении участников торгов и клиринговых организаций;

- организацией, осуществляющей клиринговую деятельность на рынке ценных бумаг:

- уведомление участников клиринга, организаторов торговли на рынке ценных бумаг, организаций, осуществляющих депозитарную деятельность на рынке ценных бумаг, осуществляющих расчеты по ценным бумагам, и кредитных организаций, осуществляющих расчеты по денежным средствам, по результатам клиринга, на основании поручений и/или иных документов от клиринговой организации, о намерении отказаться от лицензии;

- прекращение всех обязательств в отношении участников клиринга, организаторов торговли на рынке ценных бумаг, организаций, осуществляющих депозитарную деятельность на рынке ценных бумаг, осуществляющих расчеты по ценным бумагам, и кредитных организаций, осуществляющих расчеты по денежным средствам, по результатам клиринга, на основании поручений и/или иных документов от организации, осуществляющей клиринговую деятельность на рынке ценных бумаг;

- организацией, осуществляющей депозитарную деятельность на рынке ценных бумаг:

- уведомление клиентов (депонентов) о намерении отказаться от лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности на рынке ценных бумаг;

- расторжение депозитарных договоров;

- прекращение исполнения функций номинального держателя в случае осуществления указанных функций;

- исполнение обязательств перед клиентами (депонентами), возникших в ходе осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг.

Решение об аннулировании лицензии по инициативе лицензиата принимается лицензирующим органом в течение 30 рабочих дней с даты получения заявления об аннулировании с приложением необходимых документов.

Решение об аннулировании лицензии по инициативе лицензиата не может быть принято в период проведения лицензирующим органом (его территориальным органом) выездной проверки, которая не завершена либо по итогам проведения которой лицензирующим органом (его территориальным органом) не принято решение.

Также решение об аннулировании лицензии по инициативе лицензиата не может быть принято, если действие соответствующей лицензии лицензиата приостановлено.

Уведомление о решении лицензирующего органа об аннулировании либо об отказе в аннулировании лицензии должно быть направлено лицензиату в течение 5 рабочих дней с даты его принятия с указанием оснований аннулирования либо отказа в аннулировании лицензии.

Лицензиат, лицензия которого аннулирована, обязан совершить следующие действия:

- прекратить осуществление соответствующего вида профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг с момента получения уведомления лицензирующего органа о принятии соответствующего решения (если уведомление получено до истечения 15 рабочих дней с даты принятия решения) либо в течение 15 рабочих дней с даты принятия решения;

- в течение 3 рабочих дней с момента прекращения осуществления соответствующего вида профессиональной деятельности письменно уведомить клиентов (депонентов, участников торгов) об аннулировании лицензии;

- по требованию клиента и в соответствии с его указаниями немедленно осуществить возврат его денежных средств и перевод ценных бумаг, находящихся у лицензиата;

- передать лицензирующему органу бланк аннулированной лицензии в течение 5 рабочих дней с момента получения уведомления о решении лицензирующего органа об аннулировании лицензии.

В случае аннулирования лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг лицензиат не позднее 30 рабочих дней после получения уведомления о принятом лицензирующим органом решении об аннулировании лицензии обязан совершить следующие действия:

- передать другой организации, осуществляющей деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг, или эмитенту реестры владельцев ценных бумаг в порядке, установленном законодательством РФ о ценных бумагах;

- передать эмитенту первичные документы, являвшиеся основанием для внесения изменений в систему ведения реестра (передаточные распоряжения, залоговые распоряжения и другие документы, составляющие систему ведения реестра).

Типовая форма заявления на выдачу лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг (лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра, лицензии фондовой биржи) исключена из Порядка лицензирования видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг (Приказ ФСФР от 20 сентября 2007 года N 07-100/пз-н).

Приложение 28

АНКЕТА (на получение лицензии)

1. Сведения общего характера.

1.1. Наименование соискателя на русском и английском языках:

полное _____;

сокращенное _____.

1.2. Сведения об адресах и контактных телефонах соискателя:

место нахождения _____;

почтовый адрес _____;

фактический адрес _____;

номер телефона _____;

номер факса _____;

адрес электронной почты _____.

1.3. Сведения о государственной регистрации соискателя:

дата государственной регистрации _____;

регистрационный номер _____;

наименование органа, осуществившего государственную регистрацию _____.

1.4. Сведения о постановке на налоговый учет:

ИНН _____;

наименование и номер налогового органа, осуществившего постановку соискателя на налоговый учет _____.

1.5. Коды общероссийских классификаторов:

ОКПО _____;

СООГУ (ОКОГУ) _____;

СОАТО (ОКАТО) _____;

ОКОНХ (ОКДП) _____;

КФС _____;

КОПФ _____.

1.6 <1>. Сведения о всех счетах, открытых в банке (банках):

<1> Заполняется только организациями, не являющимися кредитными.

полное наименование банка _____;

место нахождения банка _____;

тип счета (расчетный, текущий, валютный и т.п.) _____;

номер счета _____.

1.7 <1>. Список филиалов и представительств соискателя, включая информацию об их адресах (местах нахождения).

<1> Заполняется только организациями, не являющимися кредитными.

1.8. Цели деятельности соискателя, виды деятельности соискателя (указываются в точном соответствии с уставом соискателя).

1.9. Виды деятельности, на осуществление которых у соискателя имеются лицензии (с указанием даты выдачи и срока действия лицензии, ее номера, а также государственного органа, выдавшего лицензию).

1.10. Сведения о членстве в организаторах торговли на рынке ценных бумаг.

Сведения о членстве в саморегулируемых организациях на рынке ценных бумаг.

1.11. Сведения о финансовом состоянии соискателя.

1. Размер уставного капитала (в соответствии с уставом)	
2. Размер собственных средств (в соответствии с расчетом размера собственных средств)	
3. Проводились ли ранее в отношении соискателя процедуры банкротства	

1.12. Сведения об аудиторской организации (аудиторе) <2>.

<2> Указываются сведения об аудиторской организации (аудиторе), с которой соискателем заключен договор на проведение аудиторских проверок либо, при отсутствии указанной аудиторской организации, которая проводила последнюю аудиторскую проверку.

Наименование аудиторской организации (фамилия, имя, отчество аудитора)	
Полное название (с указанием видов деятельности), дата выдачи, срок действия и номер лицензии аудиторской организации (аудитора)	
Почтовый адрес аудиторской организации (аудитора)	
Фактический адрес аудиторской организации (аудитора)	

1.13. Сведения о лицах, владеющих долями уставного (складочного) капитала соискателя <3>.

<3> Указываются сведения о юридических лицах, владеющих 5% и более уставного (складочного) капитала соискателя.

Для юридических лиц:

1. Наименование юридического лица	
2. Адрес государственной регистрации	
3. Адрес фактический	
4. Доля юридического лица в уставном (складочном) капитале соискателя	

Для физических лиц:

1. Фамилия, имя, отчество физического лица	
2. Гражданство	
3. Доля в уставном (складочном) капитале соискателя	

1.14. Сведения о юридических лицах, долей в уставном (складочном) капитале которых владеет соискатель <4>.

<4> Указываются сведения о юридических лицах, доля соискателя в уставном (складочном) капитале которых составляет 5% и более.

1. Наименование юридического лица	
2. Адрес государственной регистрации	
3. Адрес фактический	
4. Доля юридического лица в уставном (складочном) капитале соискателя	

2. Сведения об органах управления соискателя.

2.1. Информация о лице, являющемся единоличным исполнительным органом соискателя:

1. Фамилия, имя, отчество	
2. Дата и место рождения	
3. Гражданство	
4. Паспортные данные (серия и номер паспорта, дата выдачи паспорта и орган, выдавший паспорт, место жительства)	
5. Образование (наименование учебного заведения, дата окончания, специальность)	

6. Места работы за последние пять лет (наименование организации, должности)	
7. Дата принятия на работу в организацию-соискатель	
8. Должность, занимаемая в настоящее время в соискателе	
9. Сведения о работе по совместительству в иных организациях (наименование организации, должность)	
10. Сведения об участии в органах управления других юридических лиц (наименование юридического лица, наименование органа управления, статус в органе управления)	

2.2. Информация о коллегиальном исполнительном органе соискателя.

По каждому лицу, входящему в состав коллегиального исполнительного органа, необходимо указать следующую информацию:

1. Фамилия, имя, отчество	
2. Дата и место рождения	
3. Гражданство	
4. Паспортные данные (серия и номер паспорта, дата выдачи паспорта и орган, выдавший паспорт, место жительства)	
5. Образование (наименование учебного заведения, дата окончания, специальность)	
6. Места работы за последние пять лет (наименование организации, должности)	
7. Дата принятия на работу в организацию-соискатель	
8. Должность, занимаемая в настоящее время в соискателе	
9. Сведения о работе по совместительству в иных организациях (наименование организации, должность)	
10. Сведения об участии в органах управления других юридических лиц (наименование юридического лица, наименование органа управления, статус в органе управления)	

2.3. Информация о совете директоров соискателя (указывается при наличии совета директоров).

По каждому лицу, входящему в состав совета директоров, необходимо указать следующую информацию:

1. Фамилия, имя, отчество	
2. Дата и место рождения	

3. Гражданство	
4. Паспортные данные (серия и номер паспорта, дата выдачи паспорта и орган, выдавший паспорт, место жительства)	
5. Образование (наименование учебного заведения, дата окончания, специальность)	
6. Места работы за последние пять лет (наименование организации, должности)	
7. Дата принятия на работу в организацию-соискатель	
8. Должность, занимаемая в настоящее время в соискателе	
9. Сведения о работе по совместительству в иных организациях (наименование организации, должность)	
10. Сведения об участии в органах управления других юридических лиц (наименование юридического лица, наименование органа управления, статус в органе управления)	

3. Сведения о штатной структуре соискателя и о работниках соискателя.

Наименование структурного подразделения (при наличии)	Наименование должности	Фамилия, имя, отчество работника	Характер работы (основное место работы/совместительство /единственное место работы)	Должностные обязанности	Соответствие квалификационным требованиям, установленным законодательством Российской Федерации о рынке ценных бумаг, в том числе нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг

4. Сведения о руководителях структурных подразделений соискателя, осуществляющих функции, непосредственно связанные с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг <5>, и о контролерах.

<5> Указываются сведения о структурных подразделениях соискателя, не являющихся техническими или вспомогательными.

1. Фамилия, имя, отчество	
2. Дата и место рождения	
3. Гражданство	
4. Паспортные данные (серия и номер паспорта, дата выдачи паспорта и орган, выдавший паспорт, место жительства)	
5. Образование (наименование учебного заведения, дата окончания, специальность)	
6. Места работы за последние пять лет (наименование организации, должности)	
7. Дата принятия на работу в организацию-соискатель	
8. Должность, занимаемая в настоящее время в соискателе	
9. Сведения о работе по совместительству в иных организациях (наименование организации, должность)	
10. Сведения об участии в органах управления других юридических лиц (наименование юридического лица, наименование органа управления, статус в органе управления)	

Достоверность информации, содержащейся в настоящей регистрационной форме, подтверждаю.

Дата, по состоянию на которую составлен настоящий документ, _____

Руководитель соискателя _____
(подпись) (И.О. Фамилия)

М.П.

Исх. _____
от "___" _____ 20__ г.

Федеральная служба по финансовым рынкам

ЗАЯВЛЕНИЕ
о переоформлении бланка лицензии

Приложение 29

(полное наименование лицензиата на русском языке)

(дата государственной регистрации, государственный регистрационный номер;

орган, осуществивший государственную регистрацию лицензиата;

идентификационный номер налогоплательщика; код причины постановки на учет)

(основной государственный регистрационный номер)

(место нахождения лицензиата)

настоящим просит переоформить в связи с изменением наименования, места нахождения, преобразованием (указать нужное) бланк лицензии (лицензий) на осуществление (указывается соответствующий вид деятельности): _____.

К настоящему заявлению прилагаются следующие документы:

№ документа	Наименование документа	Количество листов документа	Количество экземпляров

(должность руководителя лицензиата)

(подпись)

(И.О. Фамилия)

М.П.

Приложение 30

Исх. _____
от "___" _____ 20__ г.

Федеральная служба по финансовым рынкам

ЗАЯВЛЕНИЕ
на аннулирование лицензии профессионального
участника рынка ценных бумаг

(полное наименование лицензиата на русском языке)

_____ (дата государственной регистрации, государственный регистрационный номер;

_____ орган, осуществивший государственную регистрацию лицензиата;

_____ (идентификационный номер налогоплательщика; код причины постановки на учет)

_____ (основной государственный регистрационный номер)

_____ (место нахождения лицензиата)

_____ (почтовый адрес лицензиата)

_____ настоящим просит аннулировать лицензию (лицензии) (указать соответствующий вид деятельности по собственной инициативе:

_____ Одновременно сообщаем: _____.

_____ К настоящему заявлению прилагаются следующие документы:

№ документа	Наименование документа	Количество листов документа	Количество экземпляров

_____ (должность руководителя лицензиата)

_____ (подпись)

_____ (И.О. Фамилия)

М.П.

Приложение 31

Исх. _____
от "___" _____ 20__ г.

Федеральная служба по финансовым рынкам

ЗЯВЛЕНИЕ
на выдачу дубликата бланка лицензии
профессионального участника рынка ценных бумаг
(лицензии на осуществление деятельности
по ведению реестра, лицензии фондовой биржи)

_____ (полное наименование соискателя лицензии на русском языке)

_____ (дата государственной регистрации, государственный регистрационный номер;

_____ орган, осуществивший государственную регистрацию соискателя;

_____ идентификационный номер налогоплательщика; код причины постановки на учет)

_____ (основной государственный регистрационный номер)

_____ (место нахождения соискателя лицензии)

просит выдать дубликат бланка лицензии: _____

К настоящему заявлению прилагаются следующие документы:

№ документа	Наименование документа	Количество листов документа	Количество экземпляров

_____ (должность руководителя соискателя лицензии) _____ (подпись) _____ (И.О. Фамилия)

М.П.

5.5. Контроль и надзор на рынке ценных бумаг

5.5.1. Субъекты, объекты, формы контроля и надзора

В число организаций, в отношении которых ФСФР проводятся мероприятия по контролю и надзору за исполнением законодательства РФ, включены:

- 1) эмитенты;
- 2) акционерные инвестиционные фонды;
- 3) субъекты отношений по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений;
- 4) субъекты отношений по негосударственному пенсионному обеспечению, обязательному пенсионному страхованию и профессиональному пенсионному страхованию;
- 5) ипотечные агенты, управляющие ипотечным покрытием;
- 6) специализированные депозитарии ипотечного покрытия;
- 7) профессиональные участники рынка ценных бумаг;
- 8) управляющие компании акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов;
- 9) специализированные депозитарии инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов, негосударственных пенсионных фондов;
- 10) бюро кредитных историй;
- 11) жилищные накопительные кооперативы;
- 12) специализированные депозитарии, управляющие компании и брокеры как субъекты отношений по формированию и инвестированию накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих;
- 13) саморегулируемые организации организаций, полномочия по контролю и надзору за которыми ФСФР осуществляет на основании федеральных законов, актов Президента и Правительства РФ (далее - саморегулируемые организации) (далее - организации).

Центральный аппарат ФСФР вправе проводить проверки любых вышеуказанных организаций. РО ФСФР проводят проверки организаций, их обособленных подразделений, а также обособленных подразделений иных организаций, осуществляющих деятельность на подведомственных им территориях.

РО ФСФР России только при получении письменных согласований (поручений) от ФСФР России проводят проверку деятельности следующих организаций:

- профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих деятельность по организации торговли на рынке ценных бумаг (в том числе в качестве фондовой биржи), по ведению реестра владельцев ценных бумаг, клиринговую деятельность, депозитарную деятельность в качестве расчетного депозитария;
- профессиональных участников рынка ценных бумаг, информация о финансовом состоянии которых в оперативном порядке должна направляться в ФСФР (перечень устанавливается приказом ФСФР);
- специализированных депозитариев акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, специализированных депозитариев ипотечного покрытия;
- акционерных инвестиционных фондов, негосударственных пенсионных фондов;
- управляющих компаний акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов;
- товарных бирж;
- бюро кредитных историй;
- эмитентов, регистрацию выпусков ценных бумаг которых осуществляет ФСФР России (перечень устанавливается приказом ФСФР России).

Предусмотренные законодательством проверки организаций, осуществление контроля и надзора за которыми возложено на Федеральную службу по финансовым рынкам, проводятся в соответствии с Положением, утвержденным Приказом ФСФР от 13 ноября 2007 года N 07-108/пз-н.

ФСФР и ее региональные органы (РО ФСФР) проводят выездные и камеральные проверки. Выездные проверки могут быть плановыми и внеплановыми, а также совместными.

Проверки соответствующих организаций проводятся работниками ФСФР и РО ФСФР самостоятельно, а также совместно с уполномоченными работниками федеральных органов исполнительной власти (инспекторы). К проведению плановых выездных проверок организаций, являющихся членами саморегулируемых организаций профессиональных участников рынка ценных бумаг или саморегулируемых организаций управляющих компаний, привлекаются уполномоченные работники соответствующих саморегулируемых организаций.

Под плановой выездной проверкой понимается проверка деятельности организации, проводимая группой инспекторов по месту нахождения и/или ведения деятельности организации, включенная в план выездных проверок ФСФР России.

Выездная проверка организации, не включенная в план выездных проверок ФСФР, является внеплановой. Внеплановая выездная проверка проводится группой инспекторов по месту нахождения и/или ведения деятельности организации и назначается с целью проверки исполнения предписаний об устранении выявленных нарушений, исполнения требования законодательства о защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг, в случае поступления информации от органов государственной власти о наличии в деятельности организации нарушений федеральных законов, иных нормативных правовых актов РФ, контроль и надзор за соблюдением которых входит в компетенцию ФСФР, и в случае получения от физических и/или юридических лиц информации, подтвержденной документами, свидетельствующими о наличии признаков нарушений прав и законных интересов граждан, юридических лиц и индивидуальных предпринимателей и/или признаков нарушений федеральных законов, иных нормативных правовых актов РФ.

Внеплановая выездная проверка эмитента в виде наблюдения на общем собрании акционеров (наблюдение) проводится по месту проведения общего собрания акционеров и назначается для проверки исполнения эмитентом требований законодательства об акционерных обществах при подготовке, созыве и проведении общего собрания акционеров, законодательства о защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг или в случае поступления в ФСФР (РО ФСФР) жалоб, обращений, заявлений или иной информации, содержащей сведения о возможном нарушении законодательства РФ и/или прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг при подготовке и проведении общего собрания акционеров эмитента.

Совместной выездной проверкой является плановая или внеплановая выездная проверка деятельности организации группой инспекторов, в состав которой включены по согласованию с иными федеральными органами исполнительной власти и их территориальными органами уполномоченные ими работники.

ФСФР может проводить выездные проверки совместно со следующими федеральными органами исполнительной власти:

- Министерством внутренних дел РФ;
- Министерством обороны РФ;
- Министерством регионального развития РФ;
- Министерством здравоохранения и социального развития РФ;
- Федеральной службой безопасности;
- Федеральной службой по финансовому мониторингу;
- Федеральной налоговой службой;
- Федеральной антимонопольной службой.

Камеральная проверка проводится инспектором (инспекторами) по месту нахождения ФСФР (РО ФСФР) посредством изучения имеющихся и представленных организацией и другими лицами или государственными органами документов и сведений. Камеральная проверка может назначаться при получении сведений о возможных нарушениях федеральных законов, иных нормативных правовых актов РФ, контроль и надзор за соблюдением которых входит в компетенцию ФСФР (РО ФСФР).

Отдельные надзорные мероприятия ФСФР, а именно проверка сведений, изложенных в поступающих в ФСФР жалобах и обращениях физических и юридических лиц, о возможном нарушении организацией законодательства РФ, в том числе нормативных правовых актов, действующих в сфере ее деятельности, проводятся без назначения камеральной проверки путем затребования у этой организации (и/или у иных поднадзорных ФСФР организаций, связанных с деятельностью проверяемой организации) необходимых объяснений, информации и документов, относящихся к деятельности проверяемой организации.

В случае возникновения при проведении проверки необходимости получения информации о деятельности организации, связанной с иными поднадзорными ФСФР организациями, ФСФР (РО ФСФР) могут быть запрошены у этих организаций документы, относящиеся к деятельности проверяемой организации.

В случае выявления при проведении проверки нарушений организацией законодательства РФ, в том числе нормативных правовых актов, надзор за соблюдением которых не относится к компетенции ФСФР, материалы, полученные при проведении проверки, в срок не позднее 10 рабочих дней с даты выявления таких нарушений направляются в соответствующий надзорный орган.

Процедура проведения проверок определяется в соответствии с Административным регламентом по исполнению Федеральной службой по финансовым рынкам государственной функции контроля и надзора (утвержден Приказом ФСФР от 13 ноября 2007 года N 07-107/пз-н).

5.5.2. Сроки проведения проверок

Срок проведения выездной проверки составляет от 30 до 60 дней. Проверка организации может быть завершена раньше срока, установленного приказом ФСФР (РО ФСФР).

Назначивший проверку руководитель (заместитель руководителя) ФСФР (РО ФСФР) может продлить своим приказом ФСФР России срок выездной проверки на срок до 60 дней в следующих случаях:

- значительного объема проверяемой информации;
- непредставления проверяемой организацией и/или иными поднадзорными организациями запрашиваемых документов в установленный срок;
- выявления в результате рассмотрения представленных документов необходимости запроса и изучения дополнительных документов.

Максимальный срок проведения выездной проверки (с учетом возможного продления) - 120 дней.

Выездная проверка проводится за период деятельности организации, не подлежащий проверке при проведении предыдущих выездных проверок, но не превышающий 3 лет деятельности организации, непосредственно предшествовавших году проведения проверки (проверяемый период), за исключением проверки эмитентов.

Запрещается проведение повторных выездных проверок по одним и тем же обстоятельствам, за исключением случаев, когда такая проверка проводится в период реорганизации или ликвидации организации, в связи с вновь открывшимися обстоятельствами или ФСФР России в порядке контроля за деятельностью РО ФСФР России, проводившего проверку.

Камеральная проверка проводится в срок до 5 месяцев. С учетом сложности проверки, количества и объема проверяемой информации срок камеральной проверки может быть продлен назначившим ее руководителем (заместителем руководителя) ФСФР (РО ФСФР) на один месяц. Максимальный срок проведения камеральной проверки (с учетом возможного продления) - 6 месяцев.

Основаниями для продления проверок также могут являться:

- необходимость дополнительного изучения материалов, связанных с проводимой проверкой;
- несвоевременное представление или непредставление организациями материалов, документов и информации, необходимых для проведения проверки;
- необходимость уточнения достоверности информации в организациях и государственных органах РФ.

Срок проведения наблюдения ограничивается сроком проведения наблюдаемого собрания акционеров.

5.5.3. Порядок проведения проверок

Выездная проверка

Организация выездных проверок организаций инспекторами Центрального аппарата ФСФР возлагается на начальника Управления надзора. Организация выездных проверок организаций инспекторами РО ФСФР возлагается на заместителей руководителей РО ФСФР в соответствии с распределением обязанностей.

Последовательность действий:

- уведомление о проведении плановой проверки (с одновременным направлением списка документов);
- вручение копии приказа о проведении проверки;
- ознакомление руководителя проверяемой организации с полномочиями инспекторов;
- ознакомление руководителя проверяемой организации с правами и обязанностями проверяемой организации при проведении проверки;
- анализ документов, представленных согласно приложению к уведомлению о проведении плановой проверки;
- вручение требования N 1 и последующих требований о представлении документов (последовательно по мере необходимости);
- анализ представленных по требованиям документов или осуществление наблюдения;
- составление и подписание актов приема-передачи копий документов, подлежащих приобщению к материалам проверки;
- запрос (устный) и получение устных пояснений по мере необходимости;
- завершение проверки.

Уведомление о проведении проверки. Плановая выездная проверка проводится с предварительным уведомлением организации. Уведомление организации о проведении плановой

выездной проверки осуществляется посредством телефонной, факсимильной, электронной связи с обязательным последующим направлением уведомления о проведении плановой проверки, почтовым отправлением (с уведомлением о вручении или иным способом, обеспечивающим подтверждение получения уведомления организации) не позднее чем за 5 рабочих дней до даты начала проверки.

В уведомлении о проведении плановой проверки указываются:

- реквизиты приказа о проведении проверки;
- вид проверки;
- срок (дата начала и окончания) проведения проверки;
- предмет проверки;
- иная информация.

К уведомлению о проведении плановой проверки может быть приложен список документов, которые организация обязана представить инспекторам в первый день проведения проверки.

Внеплановая выездная проверка проводится без предварительного уведомления проверяемой организации и без направления соответствующего уведомления.

Полномочия инспекторов подтверждаются служебными удостоверениями и заверенной копией приказа ФСФР о проведении проверки деятельности организации.

Перед началом проведения проверки руководитель группы инспекторов вручает руководителю (иному уполномоченному руководителем лицу) проверяемой организации копию приказа о проведении проверки, заверенную в установленном порядке ФСФР России. На втором экземпляре копии приказа о проведении проверки, остающемся у руководителя группы инспекторов, руководитель проверяемой организации (иное уполномоченное им лицо) проставляет отметку о получении заверенной копии приказа о проведении проверки с подписью и с указанием должности, фамилии, имени и отчества, а также даты получения копии. Второй экземпляр копии приказа приобщается к материалам проверки.

В случае проведения внеплановой выездной проверки вместе с копией приказа о проведении проверки руководителю проверяемой организации (иному уполномоченному им лицу) вручается требование о представлении документов в срок, указанный в данном требовании, но не позднее 5 рабочих дней с даты вручения данного требования. Максимальный срок выполнения данного действия составляет один рабочий день с момента прибытия инспекторов по адресу проверяемой организации.

В ходе проведения проверки организации инспекторы ФСФР России вправе затребовать документы:

- относящиеся к виду деятельности организации;
- не относящиеся непосредственно к соответствующему виду деятельности организации, но необходимые для проверки организации на соответствие лицензионным требованиям и условиям;
- необходимые для проверки деятельности организации на соответствие регулирующим осуществление соответствующего вида деятельности законодательным и нормативным правовым актам РФ.

Руководитель группы инспекторов знакомит руководителя проверяемой организации (иное уполномоченное им лицо) с правами и обязанностями уполномоченных лиц проверяемой организации.

Руководитель группы инспекторов совместно с руководителем проверяемой организации (иным уполномоченным им лицом) определяет должностных лиц или работников проверяемой организации, ответственных за взаимодействие с инспекторами (далее - уполномоченные лица организации), с которыми будет производиться взаимодействие в ходе проведения проверки.

В ходе проведения проверки руководитель группы инспекторов (инспекторы) взаимодействует по всем вопросам проведения проверки:

- с руководителем проверяемой организации, заместителями руководителя организации;
- с уполномоченными лицами организации, определенными руководителем (иным уполномоченным им лицом) организации.

Максимальный срок выполнения действия - в течение одного рабочего дня с момента прибытия инспекторов по адресу проверяемой организации.

После вручения копии приказа о проведении проверки и ознакомления руководителя (иного уполномоченного лица) проверяемой организации с правами и обязанностями инспекторов и проверяемой организации при проведении проверки инспекторы приступают к проведению проверки путем изучения и анализа документов, представленных проверяемой организацией согласно списку, приложенному к уведомлению о проведении плановой проверки. В дальнейшем выездная проверка проводится путем последовательного затребования и анализа документов проверяемой организации.

Представляемые копии документов (информация) должны быть прошиты, пронумерованы, скреплены подписью руководителя организации или уполномоченного лица и печатью. Оригиналы документов представляются только на обозрение инспекторов в помещении проверяемой

организации. Инспекторы вправе затребовать изготовление копий любых документов организации, представленных для проведения проверки.

В случае, если по требованию инспектора документы (их копии) не могут быть представлены в установленный им срок либо отсутствуют, уполномоченное лицо организации должно до истечения такого срока представить руководителю группы инспекторов письменное мотивированное объяснение о причинах неисполнения требования.

За исключением документов, представленных согласно списку, приложенному к уведомлению о проведении плановой проверки, документы (информация) организации, необходимые для проведения проверки, представляются инспектору на основании письменного требования о представлении документов (информации) (приложение N 5 к Административному регламенту) в срок, устанавливаемый в требовании о представлении документов (информации), но не позднее 10 рабочих дней с момента получения требования.

Требование о представлении документов в двух экземплярах подготавливает и подписывает руководитель группы инспекторов. После подписания руководителем группы инспекторов двух экземпляров требования один из них вручается уполномоченному лицу проверяемой организации. На втором экземпляре требования уполномоченное лицо проверяемой организации проставляет отметку о получении требования с подписью и с указанием фамилии, должности, даты и времени получения требования. Второй экземпляр требования приобщается к материалам проверки.

Максимальный срок подготовки и вручения требования - 1 рабочий день.

В случае, если по решению руководителя группы инспекторов заверенные копии документов проверяемой организации подлежат приобщению к материалам проверки, то руководитель группы инспекторов и уполномоченное лицо проверяемой организации подписывают акт приема-передачи документов. Акт приема-передачи документов подготавливается в двух экземплярах работником проверяемой организации. В акте приема-передачи документов указываются перечень документов, передаваемых проверяемой организацией группе инспекторов, дата приема-передачи документов. Оба экземпляра акта подписывают руководитель группы инспекторов и уполномоченное лицо проверяемой организации. Один экземпляр акта поступает в распоряжение проверяемой организации, второй экземпляр акта приобщается к материалам проверки. Срок выполнения действия - в рабочий день, в который руководителем группы инспекторов принято решение о приобщении копий документов организации к материалам проверки.

Проведение наблюдения осуществляется без предварительного уведомления эмитента, общее собрание акционеров которого наблюдается.

При проведении наблюдения инспекторы вправе устно затребовать необходимые пояснения и копии документов, касающиеся созыва, подготовки и проведения наблюдаемого общего собрания акционеров.

Камеральная проверка

Организация камеральных проверок организаций инспекторами Центрального аппарата ФСФР возлагается на начальников структурных подразделений ФСФР в соответствии с утвержденными положениями об управлениях ФСФР.

Начальник структурного подразделения своим письменным указанием на бланке поручения назначает для проведения камеральной проверки инспекторов (не более 3 инспекторов) из состава работников этого подразделения в соответствии со служебными обязанностями.

Последовательность действий:

- направление в адрес проверяемой организации предписания о представлении документов;
- анализ полученных документов;
- по мере необходимости запросы у проверяемой организации, иных организаций и органов власти документов;
- анализ полученных документов;
- завершение проверки.

Камеральная проверка проводится путем истребования информации и документов у проверяемой организации и/или иных организаций, связанных с деятельностью проверяемой организации, и анализа такой информации и документов.

При проведении камеральной проверки ФСФР вправе истребовать у организации любые необходимые для проведения камеральной проверки и решения вопросов, относящихся к компетенции ФСФР, объяснения, сведения и документы.

При необходимости ФСФР запрашивает соответствующую информацию у других органов государственной власти, органов местного самоуправления, саморегулируемых и иных организаций путем направления запроса и/или предписания о представлении информации.

Аналогичный порядок применяется в РО ФСФР России.

5.5.4. Права и обязанности руководителя группы

инспекторов, инспекторов, уполномоченных работников саморегулируемых организаций, уполномоченного лица организации при проведении проверки

Руководитель группы инспекторов в соответствии с приказом ФСФР (РО ФСФР) о проведении выездной проверки:

- осуществляет руководство инспекторами, а также координацию деятельности уполномоченных работников саморегулируемых организаций при проведении проверки;
- организует подготовку инспекторов к проверке;
- распределяет обязанности между инспекторами;
- устанавливает порядок работы инспекторов;
- дает инспекторам указания, обязательные для исполнения;
- взаимодействует с должностными лицами проверяемой организации.

Инспекторы, а также уполномоченные работники саморегулируемых организаций обязаны сообщить руководителю, заместителю руководителя ФСФР (РО ФСФР) в соответствии с распределением обязанностей о личной заинтересованности при исполнении обязанностей инспектора или при участии уполномоченного работника саморегулируемой организации при проведении проверки, которая может привести к конфликту интересов.

Руководитель группы инспекторов обязан:

- ознакомить уполномоченное лицо организации с его правами и обязанностями при проведении проверки;
- выяснить все существенные обстоятельства, касающиеся предмета проверки;
- обеспечить сохранность и возврат полученных оригиналов документов, а также их рассмотрение на территории организации;
- обеспечить соблюдение инспекторами установленного режима работы и условий функционирования организации;
- обеспечить охрану конфиденциальности ставших известными инспекторам сведений, связанных с деятельностью организации, составляющих служебную, банковскую, налоговую, коммерческую тайну или тайну связи.

Инспектор вправе:

- при предъявлении служебного удостоверения находиться на территории, в административных зданиях и служебных помещениях организации;
- вносить, выносить и пользоваться собственными организационно-техническими средствами, в том числе компьютерами, калькуляторами, телефонами;
- требовать и получать все необходимые для достижения целей проверки документы (справки, письменные объяснения и другие);
- требовать и получать копии документов в бумажном и/или электронном виде и после надлежащего их оформления приобщать к материалам проверки (письменные копии документов на бумажных носителях должны быть сшиты, пронумерованы, подписаны уполномоченным лицом и скреплены печатью организации);
- требовать и получать доступ к информационным ресурсам автоматизированных систем, используемых в деятельности организации, в режиме "только для чтения", документации на используемые автоматизированные системы, а также письменные или устные разъяснения по вопросам, связанным с их разработкой, внедрением, стандартизацией и эксплуатацией;
- требовать и получать устные разъяснения по существу проверяемых вопросов.

Уполномоченные работники саморегулируемых организаций вправе:

- совместно с инспекторами находиться на территории, в административных зданиях и служебных помещениях организации;
- вносить, выносить и пользоваться собственными организационно-техническими средствами, в том числе компьютерами, калькуляторами, телефонами;
- рекомендовать инспекторам истребовать необходимые для достижения целей проверки документы (в том числе справки, письменные объяснения и другие) и их копии, а также устные разъяснения по существу проверяемых вопросов;
- получать от инспекторов копии документов (в бумажном и/или электронном виде);
- получать доступ к информационным ресурсам автоматизированных систем, используемых в деятельности организации, в режиме "только для чтения", документации на используемые автоматизированные системы;
- изучать полученные в ходе проведения проверки документы;
- давать инспекторам устные и письменные разъяснения и/или заключения по существу проверяемых вопросов.

Уполномоченные работники саморегулируемых организаций обязаны:

- обеспечить охрану конфиденциальности ставших им известными сведений, связанных с деятельностью организации, составляющих служебную, банковскую, налоговую, коммерческую тайну или тайну связи;

- обеспечить охрану конфиденциальности сведений, связанных с профессиональной деятельностью организации, ставших им известными в период подготовки к проверке и в ходе проведения проверки.

Инспекторы осуществляют наблюдение за всеми этапами проведения общего собрания акционеров, при этом инспекторы не вправе влиять на ход его проведения, а также давать разъяснения по вопросам, связанным с подготовкой, созывом и проведением общего собрания акционеров. Инспектор вправе:

- присутствовать при проверке полномочий и регистрации лиц, участвующих в общем собрании акционеров; определении кворума общего собрания акционеров; голосовании по вопросам повестки дня общего собрания акционеров, выносимым на голосование; подсчете голосов и подведении итогов голосования на общем собрании акционеров;

- требовать и получать документы, связанные с подготовкой, созывом и проведением общего собрания акционеров, на котором осуществляется наблюдение (справки, письменные объяснения и другие);

- требовать и получать копии документов, связанных с подготовкой, созывом и проведением общего собрания акционеров, на котором осуществляется наблюдение (в том числе в электронном виде);

- требовать и получать устные разъяснения по существу вопросов, связанных с подготовкой, созывом и проведением общего собрания акционеров, на котором осуществляется наблюдение.

При проведении выездной проверки руководитель, должностные лица или работники проверяемой организации, ответственные за взаимодействие с инспекторами (далее - уполномоченные лица организации), вправе:

- знакомиться со своими правами и обязанностями;

- обжаловать действия инспекторов руководителю ФСФР (РО ФСФР);

- знакомиться с актом выездной проверки, прилагать к нему необходимые справки и письменные возражения.

Уполномоченные лица и работники организации, а также работники иных организаций, в том числе осуществляющих охрану организации на основе договорных отношений, не вправе:

- проверять организационно-технические средства, находящиеся в пользовании инспекторов и уполномоченных работников саморегулируемых организаций, изымать и досматривать служебные и иные документы, вещи или лишать возможности использовать их при проведении проверки, кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ, в том числе нормативными правовыми актами;

- требовать от инспекторов и уполномоченных работников саморегулируемых организаций давать какие-либо устные и/или письменные обязательства и объяснения;

- предъявлять инспекторам и уполномоченным работникам саморегулируемых организаций иные требования, не предусмотренные законодательством РФ.

При проведении выездной проверки уполномоченное лицо организации обязано содействовать проведению проверки, а именно:

- организовать по требованию руководителя группы инспекторов встречу инспекторов с руководителем, главным бухгалтером, контролером, руководителями основных подразделений (лицами, исполняющими их обязанности) и иными работниками организации;

- представить инспекторам на срок проведения проверки, при наличии возможности, отдельное изолированное служебное помещение, обеспечивающее сохранность документов, оборудованное необходимой мебелью, компьютерами (с программным обеспечением, согласованным с руководителем группы инспекторов), организационно-техническими средствами, в том числе средствами связи;

- представлять по письменному требованию инспектора в установленный им срок необходимые документы, в том числе внутренние документы организации, документы внутреннего учета, документы бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности;

- представлять по письменному требованию инспектора в установленный им срок справки и письменные объяснения, копии документов (в том числе в электронном виде) в запрашиваемом формате (при необходимости с приложением комплекса программного обеспечения) для работы с указанными документами в режиме "только для чтения", при этом письменные копии документов на бумажных носителях должны быть сшиты, пронумерованы, подписаны уполномоченным лицом и заверены печатью организации;

- давать устные разъяснения по существу вопросов;

- обеспечивать представление достоверной информации;

- оказывать иное содействие инспекторам.

В случае, если по требованию инспектора документы (их копии) не могут быть представлены в установленный им срок либо отсутствуют, уполномоченное лицо организации должно до истечения такого срока представить руководителю группы инспекторов письменное мотивированное объяснение о причинах неисполнения требования.

В случае противодействия проверке, то есть неисполнения уполномоченным лицом организации обязанностей инспекторов по месту нахождения проверяемой организации в связи с болезнью, командировкой или служебной необходимостью, двумя и более инспекторами в день оказания противодействия проверке составляется акт по факту противодействия проверке или руководителем группы инспекторов составляется протокол об административном правонарушении.

Акт по факту противодействия проверке составляется в двух экземплярах и подписывается руководителем группы инспекторов или не менее чем двумя инспекторами. Второй экземпляр акта вручается (направляется) уполномоченному лицу организации. В случае вручения в первом экземпляре акта производится запись с указанием даты вручения, должности, фамилии, имени, отчества и подписи уполномоченного лица организации. При отказе уполномоченного лица организации получить акт по факту противодействия проверке руководителем группы инспекторов (инспектором) в акте производится соответствующая запись.

Срок выполнения действия - в рабочий день, в который было оказано противодействие в проведении проверки.

Порядок составления протокола об административном правонарушении определяется Кодексом РФ об административных правонарушениях.

5.5.5. Акт по результатам проверки

По результатам проверки организации инспекторами составляется акт проверки.

Акт выездной проверки должен быть составлен в срок, не превышающий 10 рабочих дней после завершения проверки организации.

По результатам проведения наблюдения составляется отчет о наблюдении. Отчет о наблюдении должен быть составлен в срок, не превышающий 5 рабочих дней после завершения наблюдения.

Акт выездной проверки составляется в трех экземплярах. В случае проведения совместной проверки составляется дополнительный экземпляр акта (дополнительные экземпляры - по количеству федеральных органов исполнительной власти, работники которых участвовали в проверке). Каждый экземпляр акта должен быть зарегистрирован в соответствии с принятым в ФСФР порядком делопроизводства, установленным внутренними документами ФСФР, и иметь пометку "Для служебного пользования".

Акт выездной проверки состоит из вводной и основной частей.

Вводная часть включает:

- основание выездной проверки;
- предмет выездной проверки;
- срок проведения выездной проверки;
- проверенный период деятельности организации;
- состав группы инспекторов с указанием уполномоченных работников саморегулируемых организаций (в случае если такие работники были привлечены к проведению проверки данной организации);
- справочные данные об организации, руководителях высшего звена и контролере (контролерах).

Основная часть акта включает:

- изложение всех выявленных при проверке нарушений организацией требований законодательства РФ, в том числе нормативных правовых актов РФ, регулирующих осуществление соответствующего вида деятельности на финансовом рынке, а также законодательства РФ о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, с краткой ссылкой на установленные доказательства (документы) их совершения;
- требования законодательства РФ, в том числе нормативных правовых актов РФ, регулирующих осуществление соответствующего вида деятельности на финансовом рынке, а также законодательства РФ о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, которые были нарушены организацией, - по каждому выявленному нарушению;
- выявленные недостатки в деятельности организации (в том числе действия либо бездействие должностных лиц и (или) работников организации), не являющиеся нарушениями положений нормативных правовых актов РФ, но отрицательно влияющие на ее финансовое

состояние или создающие предпосылки для возникновения правонарушений, в том числе нарушений прав и законных интересов инвесторов, и дополнительные риски;

- информацию об устранении организацией нарушений (недостатков), выявленных при проведении проверки организации (при наличии подтверждающих такое устранение материалов).

Выявленные факты однородных правонарушений могут группироваться в ведомости, таблицы, другие справочные материалы, которые прилагаются к акту выездной проверки.

Максимальный срок выполнения действия - не более 9 рабочих дней с даты окончания проверки.

Акт выездной проверки подписывается инспекторами. В случае невозможности подписания акта выездной проверки отдельными инспекторами (из-за болезни, нахождения в командировке, отпуске и по другим причинам) руководителем группы инспекторов в акте производится соответствующая запись, а в случае невозможности подписания акта выездной проверки руководителем группы инспекторов соответствующая запись производится инспектором. Максимальный срок выполнения действия - в рабочий день, следующий за днем написания акта.

Уполномоченный работник саморегулируемой организации не подписывает акт в случае несогласия с фактами, изложенными в акте проверки, проведенной с его участием, уполномоченный работник саморегулируемой организации вправе приложить к акту письменные возражения, а также документы (их заверенные копии), подтверждающие обоснованность возражений. Предварительный обмен мнениями инспекторов и уполномоченного работника саморегулируемой организации проводится в рабочем порядке при проведении проверки. Письменные возражения уполномоченного работника саморегулируемой организации представляются данным работником в ФСФР не позднее 5 рабочих дней с даты завершения проверки.

Акт выездной проверки регистрируется в соответствии с принятым в ФСФР порядком делопроизводства с проставлением пометки "Для служебного пользования". Максимальный срок выполнения действия - в рабочий день, следующий за днем написания акта.

При проведении совместной выездной проверки дополнительные экземпляры акта (с приложением копии мотивированных возражений работника саморегулируемой организации - в случае наличия) после подписания инспекторами и регистрации направляются в соответствующие федеральные органы исполнительной власти с сопроводительным письмом и с проставлением пометки "Для служебного пользования". Максимальный срок выполнения действия - 3 рабочих дня с даты регистрации акта.

При проведении проверки организации, являющейся членом саморегулируемой организации, составляются дополнительные экземпляры акта, соответствующие количеству саморегулируемых организаций, членом которых является организация. Дополнительные экземпляры акта направляются в соответствующие саморегулируемые организации с сопроводительным письмом и с проставлением пометки "Для служебного пользования". Максимальный срок выполнения действия - 3 рабочих дня с даты регистрации акта.

Акт выездной проверки (первый и второй экземпляры) с приложением копии возражений работника саморегулируемой организации (в случае наличия таких возражений) вручается (направляется в установленном порядке) организации в срок, не превышающий 5 рабочих дней с даты его составления.

Акт считается полученным организацией в момент его вручения представителю организации под расписку или в случае направления акта по почте заказным письмом с уведомлением о вручении, фельдъегерской или курьерской связью - в день его получения организацией.

Руководитель организации (лицо, исполняющее его обязанности) обязан в течение 10 рабочих дней с даты получения ознакомиться с актом, подписать его с записью "с актом ознакомлен" и направить второй экземпляр акта в ФСФР заказным почтовым отправлением с уведомлением о вручении или передать иным способом, свидетельствующим о дате его передачи в ФСФР.

В случае, если руководитель организации (лицо, исполняющее его обязанности) отказался от подписания акта либо не направил его в ФСФР в предусмотренный срок, в третьем экземпляре акта производится соответствующая запись.

В случае несогласия с фактами, изложенными в акте выездной проверки, руководитель организации вправе приложить к нему письменные возражения по акту в целом или по его отдельным положениям, а также документы (их заверенные копии), подтверждающие обоснованность возражений.

[место проставления пометки ДСП]

Экз. N _____

АКТ N _____
 плановой выездной проверки деятельности организации

г. _____ " ____ " _____ 20__ г.

В соответствии с _____, а также группой инспекторов в составе: _____

_____ , в период с _____ по _____ была проведена проверка деятельности на соответствие.

Краткие сведения об организации:

Место нахождения _____ .

Фактический адрес _____ .

Почтовый адрес _____ .

Основной государственный регистрационный номер _____ .

Индивидуальный номер налогоплательщика _____ .

Лицензии, выданные Федеральной службой по финансовым рынкам (Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг)

Генеральный директор _____

Контролер - заместитель генерального директора _____

В ходе проверки установлено:

1. _____ .

1.1. _____ .

1.2. _____ .

2. _____ .

Также в ходе проверки установлено:

I. _____ .

II. _____ .

Настоящий акт составлен на _____ листах с приложением на _____ листах.

Руководитель

группы инспекторов _____
 (подпись) _____ (Ф.И.О.)

Инспекторы:

_____ (подпись) _____ (Ф.И.О.)

_____ (подпись) _____ (Ф.И.О.)

_____ (подпись) _____ (Ф.И.О.)

С актом ознакомлен

_____ (должность руководителя организации) _____ (подпись) _____ (И.О. Фамилия)

Место для печати

" ____ " _____ 20__ г.

Акт камеральной проверки

По результатам камеральной проверки инспектором (инспекторами), проводившим камеральную проверку, составляется и подписывается акт камеральной проверки, который утверждается начальником структурного подразделения (лицом, исполняющим его обязанности) и представляется руководителю (заместителю руководителя) ФСФР, назначившему камеральную проверку.

Акт камеральной проверки включает в себя:

- сведения о поручении на проведение камеральной проверки;
- изложение фактических обстоятельств, установленных при проведении камеральной проверки действий (операций) организации, доказательств, на которых основаны выводы инспектора по результатам камеральной проверки;
- требования законодательства РФ, в том числе нормативных правовых актов РФ, регулирующих осуществление соответствующего вида деятельности на финансовом рынке, а также законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, которые были нарушены организацией (при установлении факта совершения организацией правонарушения);
- выявленные недостатки в деятельности организации;
- выводы и предлагаемые решения в отношении организации, подготовленные инспектором по результатам проверки, а также их обоснования.

Акт камеральной проверки рассматривается руководителем (заместителем руководителя) ФСФР, назначившим проверку, в срок, не превышающий 10 рабочих дней с даты утверждения акта начальником структурного подразделения.

По окончании камеральной проверки все материалы формируются в отдельное дело проверки и подлежат хранению в ФСФР России.

Отчет о наблюдении составляется в одном экземпляре. Отчет о наблюдении не направляется в организацию, на общем собрании акционеров которой проводилось наблюдение.

В отчете о наблюдении указываются:

- основание наблюдения;
- предмет наблюдения;
- дата проведения наблюдения;
- состав группы инспекторов;
- справочные данные об организации, руководителях высшего звена и счетной комиссии;
- все выявленные при проведении наблюдения нарушения организацией требований законодательства Российской Федерации, в том числе нормативных правовых актов Российской Федерации, с краткой ссылкой на установленные доказательства (документы) их совершения.

Максимальный срок выполнения действия - 5 рабочих дней с даты наблюдения.

Отчет о наблюдении подписывается инспекторами. В случае невозможности подписания отчета отдельными инспекторами (из-за болезни, нахождения в командировке, отпуске и по другим причинам) руководителем группы инспекторов в отчете производится соответствующая запись, а в случае невозможности подписания отчета руководителем группы инспекторов соответствующая запись производится инспектором. Максимальный срок выполнения действия - в последний рабочий день написания отчета.

5.5.6. Принятие мер при выявлении нарушений в деятельности организации

ФСФР России (РО ФСФР) рассматривает акт выездной проверки, а также документы и материалы, представленные организацией, и принимает решение в отношении организации в срок, не превышающий 30 дней с даты получения от организации второго экземпляра акта. Отчет о наблюдении рассматривается в срок, не превышающий 30 дней с даты его подписания инспекторами, осуществлявшими наблюдение.

В случае невозвращения в ФСФР (РО ФСФР) руководителем организации (лицом, исполняющим его обязанности) акта выездной проверки либо нарушения срока его направления ФСФР (РО ФСФР) рассматривает акт выездной проверки и принимает решение в отношении организации в срок, не превышающий 45 дней с даты вручения (направления в установленном порядке) акта организации.

В случае, если к направленному в ФСФР (РО ФСФР) второму экземпляру акта проверки организацией прилагаются письменные возражения (с подтверждающими документами или без таковых), ФСФР (РО ФСФР) при необходимости направляет организации предписание о представлении недостающих документов. Решение о необходимости направления организации предписания о представлении недостающих документов принимает начальник Управления надзора.

В случае направления организации предписания о представлении недостающих документов ФСФР (РО ФСФР) принимает решение в отношении организации в срок, не превышающий 15 дней с даты получения от организации недостающих документов (или письма с объяснениями относительно причин их непредставления). В случае неисполнения организацией предписания о представлении недостающих документов либо нарушения срока исполнения предписания ФСФР (РО ФСФР) принимает решение в отношении организации в срок, не превышающий 30 дней с даты направления такого предписания в установленном порядке в адрес организации.

По результатам проведенной проверки могут быть приняты следующие решения:

Центральным аппаратом ФСФР:

- о направлении проверяемой организации предписания об устранении нарушений законодательства и/или о принятии мер, направленных на недопущение подобных нарушений впредь;
- о направлении предписания о запрете или ограничении проведения организацией отдельных операций на рынке ценных бумаг;
- о направлении предписания о приостановлении деятельности жилищного накопительного кооператива;
- о приостановлении действия лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг проверяемой организации;
- об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг проверяемой организации;
- об обращении в суд с заявлением о ликвидации жилищного накопительного кооператива;
- об обращении в суд с заявлением об исключении бюро кредитных историй из государственного реестра бюро кредитных историй;
- об обращении в суд с заявлением об административном приостановлении действия или аннулировании лицензии, выданной организации, осуществляющей:
 - деятельность инвестиционного фонда;
 - деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами;
 - деятельность специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов;
 - деятельность негосударственного пенсионного фонда по пенсионному обеспечению и пенсионному страхованию.

РО ФСФР:

- о направлении проверяемой организации предписания об устранении нарушений законодательства и/или о принятии мер, направленных на недопущение подобных нарушений впредь;
- о направлении предписания о запрете или ограничении проведения организацией отдельных операций на рынке ценных бумаг;
- о направлении в Центральный аппарат ФСФР представления о приостановлении действия или аннулировании лицензии проверяемой организации;
- о направлении в Центральный аппарат ФСФР представления об обращении в суд с заявлением об административном приостановлении действия или аннулировании лицензии, выданной организации, осуществляющей:
 - деятельность инвестиционного фонда;
 - деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами;
 - деятельность специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов;
 - деятельность негосударственного пенсионного фонда по пенсионному обеспечению и пенсионному страхованию;
- о направлении в Центральный аппарат ФСФР представления об обращении в суд с заявлением об исключении бюро кредитных историй из государственного реестра бюро кредитных историй;
- о направлении в Центральный аппарат ФСФР представления о приостановлении деятельности жилищного накопительного кооператива или представления об обращении в суд с заявлением о ликвидации жилищного накопительного кооператива.

Решение принимается в форме приказа, предписания или обращения в суд.

В случае принятия решения в форме предписания предписание направляется в организацию не позднее 3 рабочих дней с даты принятия такого решения. В случае принятия иного решения уведомление организации о принятом решении осуществляется путем направления в организацию соответствующего письма ФСФР не позднее 3 рабочих дней с даты его принятия.

В случае, если по результатам рассмотрения акта выездной проверки с учетом представленных организацией возражений и замечаний по акту выездной проверки или акта камеральной проверки нарушений законодательства РФ, в том числе нормативных правовых актов РФ, в деятельности организации не установлено, решение ФСФР (РО ФСФР) не принимается.

Вынесение предписания

Предписание ФСФР об устранении нарушений законодательства РФ направляется организации в целях прекращения и/или предотвращения выявленных при проведении проверки

нарушений законодательства РФ, в том числе нормативных правовых актов РФ, регулирующих осуществление соответствующего вида деятельности на финансовом рынке, а также законодательства РФ о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.

Если нарушения, допущенные организацией, не могут быть устранены, Управление надзора направляет организации предписание о принятии мер, направленных на недопущение совершения подобных нарушений в дальнейшем.

Предписание может также содержать указание на необходимость устранения причин и условий, способствующих совершению нарушений, а также на необходимость принятия мер, направленных на профилактику совершения нарушений в деятельности организации.

Организация обязана исполнить предписание в указанный в предписании срок, но не позднее 30 дней с момента получения предписания (в случае необходимости для устранения нарушений внесения изменений в учредительные документы организации - не позднее 90 дней с момента получения предписания), и представить в ФСФР отчет об исполнении этого предписания в рабочий день, следующий за днем исполнения предписания. К отчету должны быть приложены надлежащим образом оформленные (сшитые, пронумерованные, подписанные уполномоченным лицом и скрепленные печатью организации) копии документов, подтверждающих исполнение указанных в предписании требований.

Управление надзора рассматривает представленный организацией отчет об исполнении предписания с приложением копий документов, подтверждающих исполнение указанных в предписании требований, и в случае неустранения нарушений устанавливает необходимость направления нового (повторного) предписания либо необходимость проведения внеплановой проверки.

В случае непредставления организацией в установленные сроки информации об устранении нарушений Управление надзора устанавливает:

- возможность продления сроков устранения нарушений в случае наличия уважительных (объективных) причин, не позволивших в установленные сроки устранить указанные нарушения;
- наличие основания для направления нового и/или повторного предписания;
- наличие основания для привлечения виновных лиц к ответственности.

При наличии основания для привлечения виновных лиц к ответственности Управление надзора приступает к возбуждению дела об административном правонарушении в порядке, установленном Кодексом РФ об административных правонарушениях, или подготавливает материалы для передачи в правоохранительные органы для решения вопроса о привлечении виновных лиц к уголовной ответственности.

Приложение 33

(наименование организации)

(почтовый адрес)

ПРЕДПИСАНИЕ
об устранении нарушений законодательства
Российской Федерации

В связи с нарушением _____
(указывается наименование юридического лица)

_____ (указываются нормативные акты, являющиеся обоснованием направления

_____ предписания, и факты, являющиеся причиной направления предписания)
Федеральная служба по финансовым рынкам предписывает _____
(наименование

_____ юридического лица в дательном падеже)

в _____ срок с даты получения настоящего предписания

_____ (указываются предписываемые действия)

(наименование должности лица,

(подпись)

(расшифровка подписи)

подписавшего документ)

5.5.7. Порядок обжалования действия (бездействия) и решений, осуществляемых (принятых) в ходе выполнения государственной функции

Организации, иные лица имеют право на обжалование действий (бездействия) должностных лиц ФСФР России, РО ФСФР России в досудебном и судебном порядках.

Проверяемые организации вправе обжаловать действия (бездействие) должностных лиц:

- инспекторов - руководителю группы инспекторов;

- руководителя группы инспекторов - начальнику Управления надзора (руководителю РО ФСФР или его заместителям);

- РО ФСФР (его отдельных работников) - ФСФР;

- ФСФР (его отдельных работников) - руководителю ФСФР, Правительству РФ.

Действия инспектора ФСФР при проведении выездной проверки (плановой или внеплановой) обжалуются должностным лицом проверяемой организации руководителю группы инспекторов в письменной форме. Проверяемая организация вправе обжаловать действия только тех инспекторов, которые непосредственно осуществляют проверку данной организации (указаны в приказе о проведении данной проверки) и только в течение срока проведения проверки, указанного в приказе о проведении данной проверки.

Заявление (обращение, жалоба) должностного лица проверяемой организации (с приложением подтверждающих документов или без таковых) передается руководителю группы инспекторов в ходе проведения проверки в момент нахождения группы инспекторов на территории (в помещении) проверяемой организации. Заявление подготавливается работниками проверяемой организации в двух экземплярах. Первый экземпляр получает руководитель группы инспекторов, второй экземпляр с отметкой руководителя группы инспекторов о получении (с проставлением подписи, даты и времени получения) передается проверяемой организации.

Заявление (обращение, жалоба) должностного лица проверяемой организации должно быть рассмотрено руководителем группы инспекторов в срок не более 5 рабочих дней с даты получения такого заявления.

Решение по результатам рассмотрения заявления (обращения, жалобы) об обжаловании действий инспекторов принимает руководитель группы инспекторов и в срок, предусмотренный для рассмотрения такого заявления (обращения, жалобы), подготавливает письменный ответ на имя проверяемой организации. Ответ руководителя группы инспекторов подготавливается в двух экземплярах. Первый экземпляр вручается руководителю (иному уполномоченному лицу) проверяемой организации, второй экземпляр с отметкой руководителя (иного уполномоченного лица) проверяемой организации о получении (с проставлением подписи, даты и времени получения) формируется в дело с материалами проверки.

В случае выявления руководителем группы инспекторов в действиях инспектора нарушения требований законодательства РФ или признаков совершения правонарушения, предусмотренного Кодексом РФ об административных правонарушениях, руководитель группы инспекторов в срок, установленный абзацем третьим настоящего подпункта, передает заявление (жалобу, обращение) и докладывает обстоятельства начальнику Управления надзора.

Начальник Управления надзора рассматривает заявление (жалобу, обращение) и принимает решение о необходимости применения к инспектору мер дисциплинарного, административного или иного предусмотренного законодательством характера в соответствии с процедурами, установленными законодательством РФ. Начальник Управления надзора принимает в случае необходимости решение об устранении последствий нарушения, допущенного инспектором.

Заявитель информируется обо всех принятых по его заявлению решениях.

Действия руководителя группы инспекторов при проведении выездной проверки (плановой и внеплановой) обжалуются должностным лицом проверяемой организации начальнику Управления надзора (заместителю руководителя ФСФР, руководителю ФСФР) в письменной форме. Заявление об обжаловании действий руководителя группы инспекторов (с приложением подтверждающих документов или без таковых) направляется почтой в адрес ФСФР на имя начальника Управления надзора (заместителя руководителя ФСФР, руководителя ФСФР) или передается в установленном порядке в экспедицию ФСФР.

Проверяемая организация вправе обжаловать действия только руководителя группы инспекторов, который непосредственно руководит проверкой данной организации (указан в

приказе о проведении данной проверки в качестве руководителя группы инспекторов) и только в течение срока проведения проверки, указанного в приказе о проведении данной проверки.

Заявление (обращение, жалоба) об обжаловании действий руководителя группы инспекторов должно быть рассмотрено в срок не более 30 дней с даты поступления такого заявления в ФСФР. Решение по результатам рассмотрения принимает заместитель руководителя ФСФР.

Письменный мотивированный ответ на заявление направляется в адрес проверяемой организации. Указанный ответ подписывает заместитель руководителя ФСФР России, курирующий деятельность Управления надзора.

В случае выявления в действиях руководителя группы инспекторов нарушения требований законодательства РФ или признаков совершения правонарушения, предусмотренного Кодексом РФ об административных правонарушениях, начальник Управления надзора в установленном порядке докладывает заместителю руководителя ФСФР о выявленном нарушении (правонарушении). Заместитель руководителя ФСФР в установленный законодательством срок принимает решение о применении к руководителю группы инспекторов мер дисциплинарного, административного или иного предусмотренного законодательством характера в соответствии с процедурами, установленными законодательством РФ. Заместитель руководителя ФСФР принимает в случае необходимости решение об устранении последствий нарушения, допущенного руководителем группы инспекторов.

Заявитель информируется обо всех принятых по его заявлению решениях.

Действия РО ФСФР (его отдельных работников) обжалуются должностным лицом организации, в отношении которой РО ФСФР проводит надзорные мероприятия. Организация вправе обжаловать действия РО ФСФР или его отдельных работников в случае, если полагает (имеет подтверждающие документы), что ее права нарушаются действиями РО ФСФР (его отдельных работников).

Заявление об обжаловании действий РО ФСФР и/или его отдельных работников (с приложением подтверждающих документов или без таковых) направляется почтой в адрес ФСФР на имя руководителя ФСФР (заместителя руководителя ФСФР России) или передается в установленном порядке в экспедицию ФСФР. Заявление об обжаловании действий РО ФСФР и/или его отдельных работников рассматривает структурное подразделение ФСФР в соответствии с распределением полномочий.

Заявление (обращение, жалоба) об обжаловании действий РО ФСФР и/или его отдельных работников должно быть рассмотрено в срок не более 30 дней с даты поступления такого заявления в ФСФР. Решение по результатам рассмотрения принимает заместитель руководителя ФСФР, курирующий деятельность структурного подразделения, рассматривавшего данное заявление. Письменный мотивированный ответ за подписью заместителя руководителя ФСФР на заявление подготавливается соответствующим структурным подразделением и направляется в адрес заявителя.

В случае выявления в действиях РО ФСФР и/или его отдельных работников нарушения требований законодательства РФ или признаков совершения правонарушения, предусмотренного Кодексом РФ об административных правонарушениях, руководитель ФСФР России (заместитель руководителя) в установленный законодательством срок принимает решение о применении к работнику РО ФСФР, ответственному за совершенное нарушение (правонарушение), мер дисциплинарного, административного или иного предусмотренного законодательством характера в соответствии с процедурами, установленными законодательством РФ. Руководитель ФСФР (заместитель руководителя) принимает в случае необходимости решение об устранении последствий нарушения, допущенного работником РО ФСФР.

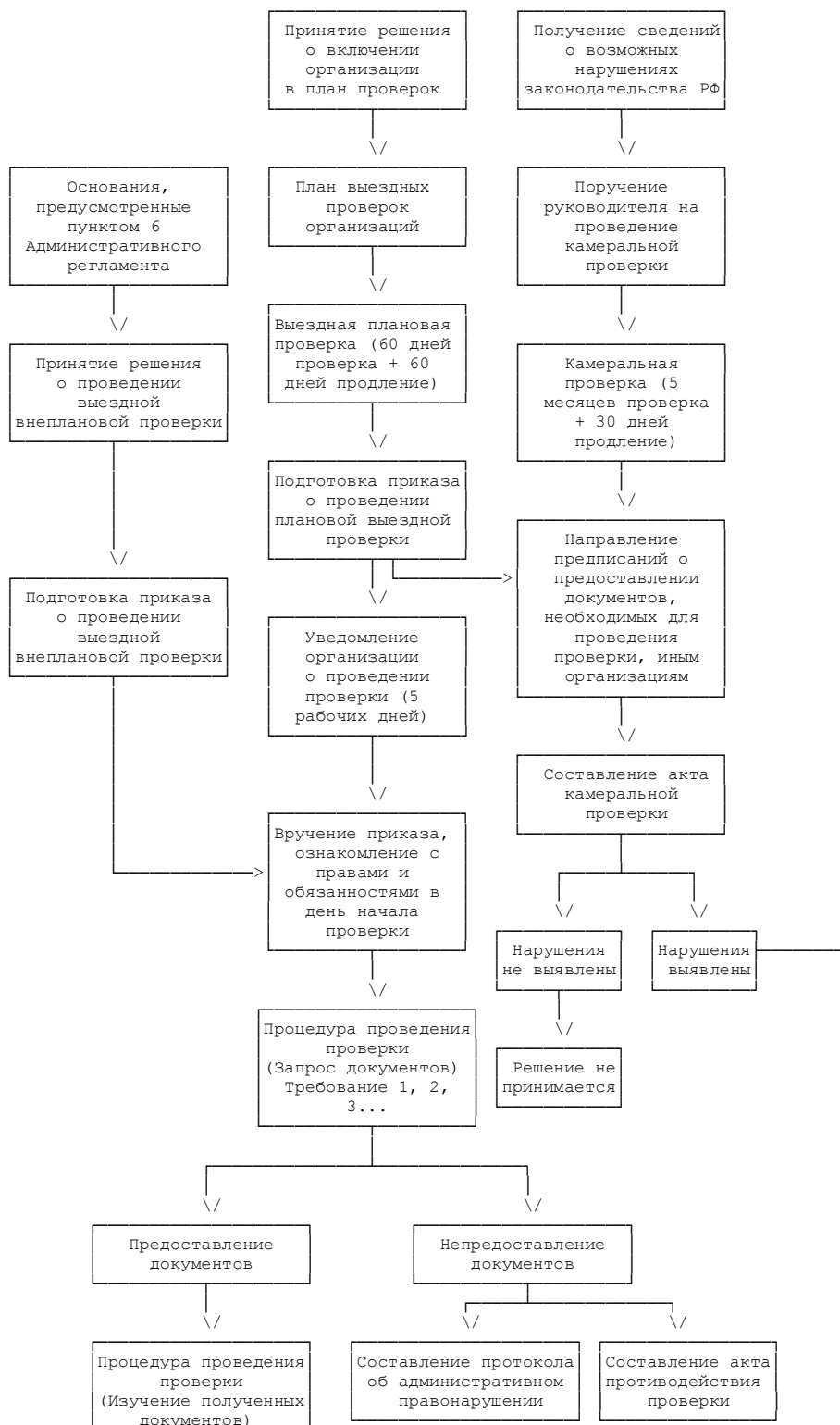
Заявитель информируется обо всех принятых по его заявлению решениях.

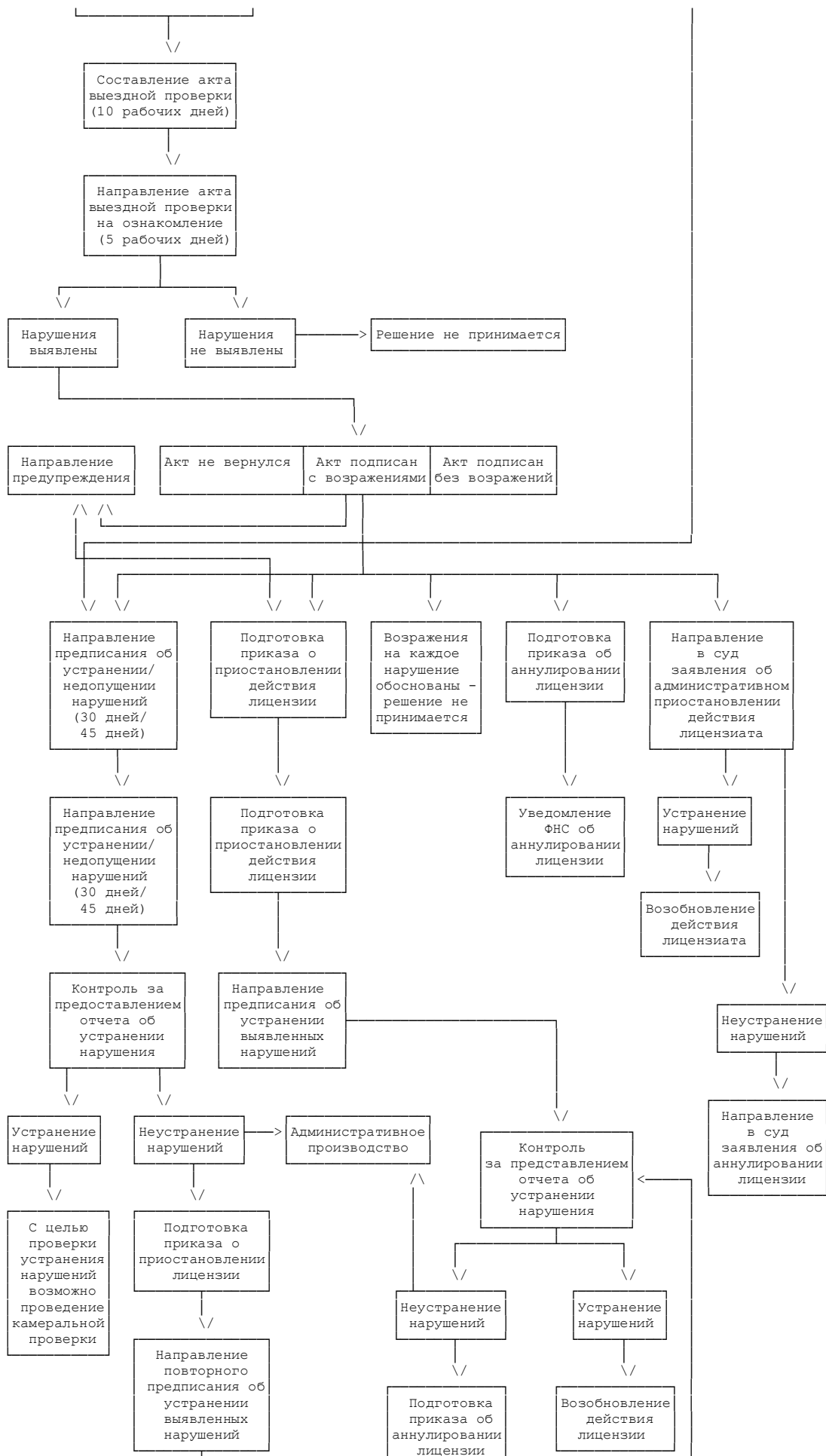
Действия отдельных работников ФСФР обжалуются должностным лицом организации, в отношении которой ФСФР проводит надзорные мероприятия. Организация вправе обжаловать действия отдельных работников ФСФР в случае, если полагает (имеет подтверждающие документы), что ее права нарушаются действиями этих работников.

Порядок обжалования действий отдельных работников ФСФР России аналогичен порядку, изложенному выше.

В соответствии со статьей 46 Конституции РФ решения и действия (или бездействие) органов государственной власти и их должностных лиц могут быть обжалованы в суд.

Блок-схема
 исполнения государственной функции по надзору
 и контролю за исполнением законодательства Российской
 Федерации управлением организации и проведения
 надзорных мероприятий на рынке ценных бумаг
 (приложение к Административному регламенту по исполнению
 Федеральной службой по финансовым рынкам государственной
 функции контроля и надзора. Утвержден Приказом ФСФР РФ
 от 13 ноября 2007 г. N 07-107/пз-н) <1>.







<1> Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти.
18.02.2008. N 7. В книге приводится официальная редакция данного документа.

ОГЛАВЛЕНИЕ

Глава 1. Виды ценных бумаг

Глава 2. Эмиссия и обращение ценных бумаг

2.1. Этапы эмиссии ценных бумаг

2.1.1. Решение о размещении ценных бумаг

Приложение 1. Сообщение о принятии решения о размещении ценных бумаг

2.1.2. Утверждение решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг

Приложение 2. Сообщение об утверждении решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг

2.1.3. Государственная регистрация выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг

Документы, представляемые для государственной регистрации

Приложение 3. Заявление на государственную регистрацию выпуска и отчета об итогах выпуска ценных бумаг (составляется отдельно в отношении каждого выпуска ценных бумаг)

Решение о государственной регистрации (об отказе в государственной регистрации)

Отказ в государственной регистрации

Раскрытие информации на этапе государственной регистрации выпуска ценных бумаг

Приложение 4. Сообщение о государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг и порядке доступа к информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг

2.1.4. Размещение ценных бумаг. Регистрация изменений в решении о выпуске

Раскрытие информации на этапе размещения ценных бумаг

Приложение 5. Сообщение о дате начала размещения ценных бумаг

Приложение 6. Сообщение о цене (порядке определения цены) размещения ценных бумаг

Приложение 7. Сообщение о приостановлении размещения ценных бумаг

Приложение 8. Сообщение о возобновлении размещения ценных бумаг

2.1.5. Государственная регистрация отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг или представление в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг

2.2. Особенности эмиссии отдельных видов ценных бумаг

2.2.1. Эмиссия акций, не размещаемых путем подписки

2.2.1.1. Эмиссия акций, размещаемых при учреждении акционерного общества

Особенности размещения акций при учреждении акционерного общества

Приложение 9. Решение о выпуске акций

Особенности государственной регистрации выпуска и отчета об итогах выпуска акций, размещенных при учреждении акционерного общества

2.2.1.2. Эмиссия дополнительных акций акционерного общества, размещаемых путем распределения среди акционеров

Решение о размещении дополнительных акций и решение о дополнительном выпуске акций, размещаемых путем распределения среди акционеров

Особенности государственной регистрации дополнительного выпуска акций, размещаемых путем распределения среди акционеров

Особенности размещения дополнительного выпуска акций, размещаемых путем распределения среди акционеров

2.2.1.3. Эмиссия акций, размещаемых путем конвертации при изменении номинальной стоимости, при изменении прав, при консолидации и дроблении

Решение о размещении акций, размещаемых путем конвертации при изменении номинальной стоимости, при изменении прав, при консолидации и дроблении

Особенности государственной регистрации выпуска акций, размещаемых путем конвертации при изменении номинальной стоимости, при изменении прав, при консолидации и дроблении

Особенности размещения акций путем конвертации при изменении номинальной стоимости, при изменении прав, при консолидации и дроблении

2.2.2. Эмиссия ценных бумаг, размещаемых путем подписки

2.2.2.1. Решение о размещении ценных бумаг путем подписки

- 2.2.2.2. Решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, размещаемых путем подписки
- 2.2.2.3. Особенности государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, размещаемых путем подписки
- 2.2.2.4. Особенности размещения ценных бумаг путем подписки
- 2.2.2.5. Особенности государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, размещенных путем подписки
- 2.2.2.6. Особенности эмиссии облигаций, размещаемых траншами
- 2.2.2.7. Особенности эмиссии облигаций с ипотечным покрытием
 - Общие положения
 - Решение о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций с ипотечным покрытием
 - Особенности государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) облигаций с ипотечным покрытием
 - Особенности размещения облигаций с ипотечным покрытием
 - Особенности государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) облигаций с ипотечным покрытием
- 2.2.2.8. Особенности эмиссии биржевых облигаций
 - Решение о выпуске (дополнительном выпуске) биржевых облигаций
 - Особенности размещения биржевых облигаций
- 2.2.2.9. Особенности эмиссии российских депозитарных расписок
 - Общие положения
 - Решение о выпуске российских депозитарных расписок
 - Особенности размещения российских депозитарных расписок
- 2.2.2.10. Эмиссия ценных бумаг, размещаемых путем конвертации в них конвертируемых ценных бумаг
 - Решение о размещении и решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, размещаемых путем конвертации в них конвертируемых ценных бумаг
 - Особенности размещения ценных бумаг путем конвертации в них конвертируемых ценных бумаг
- 2.2.2.11. Эмиссия ценных бумаг при реорганизации юридических лиц
 - Решение о размещении и решение о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, размещаемых при реорганизации юридических лиц
 - Особенности государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, размещаемых при реорганизации юридических лиц
 - Особенности размещения ценных бумаг при реорганизации юридических лиц
 - Эмиссия ценных бумаг при реорганизации в форме слияния
 - Эмиссия ценных бумаг при реорганизации в форме присоединения
 - Эмиссия ценных бумаг при реорганизации в форме разделения
 - Эмиссия ценных бумаг при реорганизации в форме выделения
 - Особенности эмиссии ценных бумаг, размещаемых при реорганизации в форме разделения или выделения, осуществляемых одновременно со слиянием или с присоединением
 - Эмиссия ценных бумаг при реорганизации в форме преобразования

2.3. Обращение ценных бумаг

Глава 3. Раскрытие информации

3.1. Проспект ценных бумаг

3.2. Раскрытие информации в случае регистрации проспекта ценных бумаг после государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг

Приложение 10. Сообщение о регистрации проспекта ценных бумаг и порядке доступа к информации, содержащейся в проспекте ценных бумаг (после государственной регистрации отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг)

3.3. Раскрытие информации в форме ежеквартального отчета

Приложение 11. Сообщение о порядке доступа к информации, содержащейся в ежеквартальном отчете

Приложение 12. Ежеквартальный отчет

3.4. Раскрытие информации в форме сообщений о существенных фактах

3.4.1. Общие положения о раскрытии информации в форме сообщений о существенных фактах

3.4.2. Виды и содержание сообщений о существенных фактах

- Порядок раскрытия информации в форме сообщения о существенном факте
- 3.5. Мониторинг раскрытия информации финансовым консультантом на рынке ценных бумаг
 - 3.6. Обязательное раскрытие информации акционерными обществами
 - 3.6.1. Раскрытие годового отчета акционерного общества
 - 3.6.2. Раскрытие годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества
 - 3.6.3. Раскрытие информации о содержании уставов и иных внутренних документов акционерного общества, регулирующих деятельность его органов
 - 3.6.4. Раскрытие информации об аффилированных лицах акционерного общества
 - 3.6.5. Раскрытие информации о сведениях, которые могут оказать существенное влияние на стоимость ценных бумаг акционерного общества
Раскрытие сведений, которые могут оказать существенное влияние на стоимость ценных бумаг акционерного общества, осуществляется акционерным обществом в форме сообщения
Раскрытие дополнительных сведений акционерным обществом, на которое не распространяются требования о раскрытии информации в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах
 - 3.7. Раскрытие информации эмитентами облигаций с ипотечным покрытием
 - 3.7.1. Раскрытие информации о сведениях, которые могут оказать существенное влияние на стоимость облигаций с ипотечным покрытием
 - 3.7.2. Раскрытие информации, содержащейся в реестре ипотечного покрытия облигаций, и справки о размере ипотечного покрытия облигаций
 - 3.8. Общие положения о раскрытии информации эмитентами российских депозитарных расписок
Приложения 12 - 25. Типовые формы сообщений о существенных фактах (утв. Приказом ФСФР РФ от 10.10.2006 N 06-117/пз-н) (тексты не приводятся)
- Глава 4. Виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг
- 4.1. Брокерская деятельность
 - 4.2. Дилерская деятельность
 - 4.3. Деятельность по определению взаимных обязательств (клиринг)
 - 4.4. Деятельность по управлению ценными бумагами
 - 4.5. Депозитарная деятельность
 - 4.6. Деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг
 - 4.7. Совмещение профессиональных видов деятельности на рынке ценных бумаг
 - 4.8. Деятельность по организации торговли на рынке ценных бумаг. Фондовая биржа
 - 4.9. Специалисты финансового рынка
- Глава 5. Регулирование деятельности в сфере функционирования рынка ценных бумаг
- 5.1. Компетенция Федеральной службы по финансовым рынкам
 - 5.2. Территориальные органы ФСФР
Приложение 27. Территории, на которых осуществляют деятельность территориальные органы Федеральной службы по финансовым рынкам, и их местонахождение
 - 5.3. Саморегулируемые организации профессиональных участников рынка ценных бумаг
 - 5.4. Лицензирование видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг
 - 5.4.1. Лицензионные требования и условия
 - 5.4.2. Процедура рассмотрения, выдачи и отказа в выдаче лицензий
 - 5.4.3. Переоформление бланков лицензий
 - 5.4.4. Приостановление действия лицензии и аннулирование лицензии
Приложение 28. Анкета (на получение лицензии)
Приложение 29. Заявление о переоформлении бланка лицензии
Приложение 30. Заявление на аннулирование лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг
Приложение 31. Заявление на выдачу дубликата бланка лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг (лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра, лицензии фондовой биржи)
 - 5.5. Контроль и надзор на рынке ценных бумаг
 - 5.5.1. Субъекты, объекты, формы контроля и надзора
 - 5.5.2. Сроки проведения проверок
 - 5.5.3. Порядок проведения проверок
Выездная проверка
Камеральная проверка
 - 5.5.4. Права и обязанности руководителя группы инспекторов, инспекторов, уполномоченных работников саморегулируемых организаций, уполномоченного лица организации при проведении проверки
 - 5.5.5. Акт по результатам проверки

- Акт выездной проверки
Приложение 32. Акт плановой выездной проверки деятельности организации
Акт камеральной проверки
- 5.5.6. Принятие мер при выявлении нарушений в деятельности организации
Вынесение предписания
 Приложение 33. Предписание об устранении нарушений законодательства Российской Федерации
- 5.5.7. Порядок обжалования действия (бездействия) и решений, осуществляемых (принятых) в ходе выполнения государственной функции
 Приложение 34. Блок-схема исполнения государственной функции по надзору и контролю за исполнением законодательства Российской Федерации управлением организации и проведения надзорных мероприятий на рынке ценных бумаг (приложение к Административному регламенту по исполнению Федеральной службой по финансовым рынкам государственной функции контроля и надзора. Утв. Приказом ФСФР РФ от 13.11.2007 N 07-107/пз-н) (не приводится)

THE BOOK IS MADE BY

AXI-ROSE

AXI-ROSE@YA.RU