

КОРПОРАТИВНОЕ ПРАВО

Изменения в КОАП

В феврале текущего года федеральным законом от 09.02.2009 г. № 9-ФЗ были внесены серьезные изменения в Кодекс об административных правонарушениях (далее также КОАП), касающиеся значительного усиления административной ответственности за нарушения законодательства об акционерных обществах, об обществах с ограниченной ответственностью, о рынке ценных бумаг (в первую очередь следует отметить увеличение штрафов более чем в 10 раз и практически повсеместное применение возможности дисквалификации должностных лиц, допустивших нарушение).

Для Вашего удобства при планировании и совершении корпоративных процедур, связанных с соблюдением требований действующего законодательства, представляем Вам выборку существенных изменений в КОАП и наши комментарии по их возможным практическим последствиям:

Изменения

1. Значительно расширен перечень потенциальных нарушителей, действия которых подпадают под требования измененных и введенных вновь статей КОАП. Так, если ранее КОАП упоминал как потенциальных нарушителей на рынке ценных бумаг «эмитентов ценных бумаг и профессиональных участников рынка ценных бумаг», то теперь, расширив количественно и качественно (конкретизировав) указанный перечень, к потенциальным нарушителям законодатель отнес «акционерные общества (АО), профессиональных участников рынка ценных бумаг (ПУ), акционерные инвестиционные фонды (АИФ), негосударственные пенсионные фонды (НПФ), управляющие компании акционерных инвестиционных фондов (УК АИФ), паевых инвестиционных фондов (УК ПИФ) или негосударственных пенсионных фондов (УК НПФ) либо специализированных депозитариев

Комментарии

Перечень потенциальных нарушителей стал более определенным и четким, что позволяет точно идентифицировать лиц, действие (бездействие) которых в соответствии с соответствующими нормами КОАП будет определяться как административное правонарушение.

Безусловно, применительно к каждой конкретной, введенной вновь или измененной, норме КОАП будет свой перечень потенциальных нарушителей, определенный на основе сущности регулируемых нормой правоотношений. Однако следует заметить, для каждой нормы указанных изменений перечень лиц, действие (бездействие) которых считается административным правонарушением, будет исчерпывающим.

ЗАО «БЗФЛ»

Россия, 127051, г. Москва,
ул. Трубная, 12
Тел./факс: +7 (495) 787-1638

Россия, 302040, г. Орел,
ул. Октябрьская, 68а
Тел./факс: +7 (4862) 422-224

CJSC BEFL

Trubnaya Street, 12,
Moscow, 127051, Russia
Tel./Fax: +7 (495) 787-1638

Oktyabrskaya Street, 68a,
Orel, 302040, Russia
Tel./Fax: +7 (4862) 422-224

акционерных инвестиционных фондов (СД АИФ), паевых инвестиционных фондов (СД ПИФ) или негосударственных пенсионных фондов (СД НПФ), общества с ограниченной (дополнительной) ответственностью (ООО) или унитарные предприятия

2. Увеличен срок давности (ст. 4.5) для привлечения к административной ответственности за нарушения законодательства об акционерных обществах, об обществах с ограниченной ответственностью, о рынке ценных бумаг, об инвестиционных фондах до одного года (ранее срок составлял два месяца).

Контрольно-надзорный орган (ФСФР и его региональные отделения) получил дополнительное преимущество при подготовке и рассмотрении дел об административных нарушениях, которые раньше часто не доводились до логического завершения в виду того, что пропускался срок давности для административного правонарушения.

Административный регламент рассмотрения дел об административных нарушениях, принятый в ФСФР, разработан таким образом, что все процедурные действия, предшествующие вынесению решения по делу об административном нарушении, занимают практически два месяца, и любая задержка с очередной процедурой приводила к истечению срока исковой давности и невозможности привлечения нарушителя к административной ответственности. Теперь же увеличенный до одного года срок давности позволит, соблюдая все регламентированные процедуры, привлекать каждого нарушителя к административной ответственности.

3. Введена новая статья КОАП (ст. 13.25), определяющая ответственность за нарушения законодательства о хранении документов.

Для лиц, перечисленных в п. 1 настоящего комментария, нарушение установленного порядка хранения документов, сроков их хранения (порядок установлен законодательными актами о соответствующих организационно-правовых формах юридических лиц и основанными на них нормативными актами) влечет наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от двух тысяч пятисот до пяти тысяч рублей; на юридических лиц - от двухсот тысяч до трехсот тысяч рублей.

Таким образом, законодатель устанавливает жесткие санкции за несоответствующее ведение корпоративного архива (архива организации). Определен орган, который будет осуществлять контроль соблюдения требований законодательства о хранении документов, - Федеральный орган исполнительной власти в области финансовых рынков и его территориальные органы (ФСФР России и региональные отделения ФСФР), ст. 23.47.

Самым простым примером нарушения порядка хранения документов является отсутствие в архиве организации бюллетеней по какому-либо общему собранию участников (акционеров), либо их хранение без использования специализированных металлических запираемых шкафов (сейфов).

4. Изменены формулировки и частично наименования статей 15.17 15.22 КОАП (статьи, касающиеся нарушений на рынке ценных бумаг).

Так ст. 15.17 «Недобросовестная эмиссия ценных бумаг», предусматривает, что нарушение эмитентом установленного федеральными законами и принятыми в соответствии с ними иными нормативными правовыми актами порядка (процедуры) эмиссии ценных бумаг, если это действие не содержит уголовно наказуемого деяния,

Процедура эмиссии установлена ст. 19 Федерального закона «О рынке ценных бумаг» (далее также ФЗ РЦБ) и более подробно описана в Стандартах эмиссии ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг, утвержденных Приказом ФСФР от 25.01.2007 г. № 07-4/пз-н (далее также Стандарты).

Предыдущая формулировка статьи буквально указывала на процедуру эмиссии, что трактовалось как последовательность процедур, установленных ст. 19

влечет наложение административного штрафа на должностных лиц эмитента в размере от десяти тысяч до тридцати тысяч рублей; на юридических лиц - от пятисот тысяч до семисот тысяч рублей. В прежней редакции статьи суммы штрафов составляли три тысячи и тридцать тысяч рублей соответственно.

ФЗ РЦБ. Теперь же определен более широкий диапазон регулирования, определяющий не только последовательность этапов процедуры эмиссии, но и порядок действий на каждом этапе, которые установлены Стандартами. Как пример можно привести нарушение сроков уведомления или не уведомление акционеров о возможности приобретения ценных бумаг, в т.ч. по преимущественному праву, которое кроме последствий, связанных с процедурой государственной регистрации, может повлечь привлечение к административной ответственности с наложением штрафных санкций.

И самое основное, что касается комментируемых изменений, в том числе и ст. 15.17 КОАП, значительно увеличены административные штрафы за нарушение требований данной статьи (в прежней редакции максимальные штрафы для должностных и юридических лиц составляли три тысячи и тридцать тысяч рублей соответственно).

5. Ст. 15.18 «Незаконные операции с эмиссионными ценными бумагами».

Наименование статьи и ее содержание уточняют предмет регулирования «эмиссионные ценные бумаги», кроме того положения статьи приводятся в соответствие с требованиями действующего законодательства, регулирующего обращение эмиссионных ценных бумаг (учтен вариант, когда в соответствии с процедурой эмиссии в регистрирующий орган предоставляется уведомление об итогах выпуска ценных бумаг).

Значительно увеличены административные штрафы за нарушение требований данной статьи: на должностных лиц в размере от пяти тысяч до десяти тысяч рублей; на юридических лиц - от трехсот тысяч до пятисот тысяч рублей (в прежней редакции максимальные штрафы для должностных и юридических лиц составляли три тысячи и тридцать тысяч рублей соответственно).

6. Ст. 15.19 «Нарушение требований законодательства, касающихся представления и раскрытия информации на рынке ценных бумаг».

Указанная статья разбита Законодателем на 3 пункта для уточнения предмета регулирования:

Пункт 1

Непредставление или нарушение эмитентом, профессиональным участником рынка ценных бумаг, акционерным инвестиционным фондом, управляющей компанией акционерного инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда или негосударственного пенсионного фонда, либо специализированным депозитарием акционерного инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда или негосударственного пенсионного фонда порядка и сроков представления информации (уведомлений), предусмотренной (предусмотренных) федеральными законами и принятыми в соответствии с ними иными нормативными правовыми актами, а равно представление информации не в полном объеме, и (или) недостоверной информации, и (или) вводящей в заблуждение информации, за исключением случаев, предусмотренных статьей 19.7.3

Пункт 1 данной статьи уточняет порядок возникновения административной ответственности у перечисленных лиц при непредставлении, нарушении порядка представления и нарушении объема представления информации заинтересованным лицам (указанным в соответствующих нормативных актах) за исключением контролирующего (регистрирующего) органа (ссылка на вновь введенную статью 19.7.3 КОАП).

Важно отметить, что делается акцент не только на исполнение требований законодательства о представлении информации в установленном порядке, но и на полноту представляемой информации. Seriously ужесточена ответственность за нарушения, установленные Пунктом 1. В качестве меры ответственности для должностных лиц применена Дисквалификация.

настоящего Кодекса, если эти действия (бездействие) не содержат уголовно наказуемого деяния, влечет наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от двадцати тысяч до тридцати тысяч рублей или дисквалификацию на срок до одного года; на юридических лиц - от пятисот тысяч до семисот тысяч рублей.

Пункт 2

Нераскрытие или нарушение эмитентом, профессиональным участником рынка ценных бумаг, акционерным инвестиционным фондом, управляющей компанией акционерного инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда или негосударственного пенсионного фонда, специализированным депозитарием акционерного инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда или негосударственного пенсионного фонда либо лицом, оказывающим услуги по публичному представлению раскрываемой информации, порядка и сроков раскрытия информации, предусмотренной федеральными законами и принятыми в соответствии с ними иными нормативными правовыми актами, а равно раскрытие информации не в полном объеме, и (или) недостоверной информации, и (или) вводящей в заблуждение информации влечет наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от тридцати тысяч до пятидесяти тысяч рублей или дисквалификацию на срок от одного года до двух лет; на юридических лиц - от семисот тысяч до одного миллиона рублей.

Пункт 3

Непредставление (нераскрытие) или нарушение владельцами ценных бумаг, а также аффилированными лицами акционерных обществ и лицами, которые в соответствии с федеральным законом признаются заинтересованными в совершении акционерным обществом сделки, порядка и сроков представления (раскрытия) информации, предусмотренной федеральными законами и принятыми в соответствии с ними иными нормативными правовыми актами, за исключением случаев, предусмотренных статьей 19.7.3 настоящего Кодекса, влечет наложение административного штрафа на граждан в размере от одной тысячи до двух тысяч рублей; на должностных лиц - от десяти тысяч до двадцати тысяч рублей; на юридических лиц - от трехсот тысяч до пятисот тысяч рублей.

Из всех изменений в КОАП, касающихся нарушений на рынке ценных бумаг, к раскрытию информации Законодатель отнесся с особым вниманием, что вылилось в установление наиболее жестких санкций. Следует обратить особое внимание, что наказываются не только факты нераскрытия информации, но и случаи не соблюдения порядка раскрытия информации, неполнота раскрытия информации.

Данный пункт введен для обеспечения возможности акционерному обществу планировать процедуры раскрытия, обладать всей полнотой информации о владельцах ценных бумаг (например, приобретение 5, 10, 15, 20, 25, 30, 50 или 75% акций общества), об аффилированных лицах общества, для ведения их учета и соблюдения требований, предъявляемых к сделкам, в совершении которых имеется заинтересованность. Опять же делается оговорка относительно предоставления (раскрытия) информации лицами, указанными в данном пункте, в контролирующий (регистрирующий) орган, так как отдельно положения о такой ответственности указаны в ст. 19.7.3 КОАП.

7. Ст. 15.20 «Воспрепятствование осуществлению прав, удостоверенных ценными бумагами».

Воспрепятствование эмитентом, акционерным инвестиционным фондом, управляющей компанией акционерного инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда или негосударственного пенсионного фонда либо лицом, осуществляющим ведение реестра владельцев ценных бумаг, осуществлению прав, удостоверенных ценными бумагами, за исключением случаев, предусмотренных частями 1, 2, 4, 5, 8 и 10 статьи 15.23.1 Кодекса, -

влечет наложение административного штрафа на граждан в размере от двух тысяч до четырех тысяч рублей; на должностных лиц - от двадцати тысяч до тридцати тысяч рублей; на юридических лиц - от пятисот тысяч до семисот тысяч рублей.

В данной статье законодатель разделил ответственность за нарушение прав, удостоверяемых ценной бумагой, связанных с осуществлением права на участие в общем собрании (исключения, указанные в данной статье, и административная ответственность за нарушение указанных прав установлены вновь введенной статьей 15.23.1) и иных прав, представляемых ценными бумагами. Примером подобного нарушения может явиться непредставление (не полное представление либо нарушение порядка представления) информации из реестра ценных бумаг, правом на получение которой обладает лицо, владеющее ценными бумагами.

Четко определены лица, действия (бездействие) которых считаются административным правонарушением, связанным с осуществлением владельцем ценных бумаг прав, закрепленных за данными ценными бумагами. Указанное разделение сделано для целей самостоятельного (более четкого) описания нарушений прав по управлению, закрепленных ценными бумагами (долями) в отдельной вновь введенной статье КОАП (ст. 15.23.1) с указанием санкций за каждое такое нарушение.

8. Увеличены штрафы за использование служебной информации на рынке ценных бумаг, при этом содержание диспозиции ст. 15.21 практически не изменилось:

Использование служебной информации для заключения сделок на рынке ценных бумаг лицами, располагающими такой информацией в силу служебного положения, трудовых обязанностей или договора, заключенного с эмитентом, а равно передача служебной информации для совершения сделок третьим лицам влечет наложение административного штрафа на граждан в размере от трех тысяч до пяти тысяч рублей; на должностных лиц - от тридцати тысяч до пятидесяти тысяч рублей или дисквалификацию на срок от одного года до двух лет; на юридических лиц - от семисот тысяч до одного миллиона рублей (прежняя редакция предусматривала наложение штрафа на должностное лицо в размере от двух тысяч до трех тысяч рублей).

9. Статья 15.22.

Пункт 1

Незаконный отказ или уклонение от внесения записей в систему ведения реестра владельцев ценных бумаг, либо внесение таких записей без оснований, предусмотренных федеральными законами и принятыми в соответствии с ними иными нормативными правовыми актами, либо внесение в реестр владельцев ценных бумаг недостоверных сведений, а равно невыполнение или ненадлежащее выполнение лицом, осуществляющим ведение реестра владельцев ценных бумаг, требований владельца ценных бумаг или уполномоченного им лица, а также номинального держателя ценных бумаг о предоставлении выписки из системы ведения реестра владельцев ценных бумаг по лицевому счету -

влечет наложение административного штрафа на

Нарушения правил ведения реестра владельцев ценных бумаг (ст. 15.22) разбиты на 3 вида. При этом за «грубые» нарушения, перечисленные в первых двух пунктах, установлены наиболее серьезные санкции:

Для Обществ, осуществляющих ведение реестра именных ценных бумаг самостоятельно, при отсутствии квалифицированных специалистов, значительно повышается риск совершения указанных нарушений, и, соответственно, наложения административных санкций.

должностных лиц в размере от тридцати тысяч до пятидесяти тысяч рублей или дисквалификацию на срок от одного года до двух лет; на юридических лиц - от семисот тысяч до одного миллиона рублей.

Пункт 2

Незаконное ведение реестра владельцев ценных бумаг их эмитентом, а равно в случае замены лица, осуществляющего ведение реестра владельцев ценных бумаг, уклонение такого лица от передачи полученной от эмитента информации, данных и документов, составляющих систему ведения реестра владельцев ценных бумаг, или нарушение предусмотренных федеральными законами и принятыми в соответствии с ними иными нормативными правовыми актами порядка и сроков их передачи -

влечет наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от тридцати тысяч до пятидесяти тысяч рублей или дисквалификацию на срок от одного года до двух лет; на юридических лиц - от семисот тысяч до одного миллиона рублей.

Пункт 3

Иное нарушение лицом, осуществляющим ведение реестра владельцев ценных бумаг, установленных федеральными законами и принятыми в соответствии с ними иными нормативными правовыми актами требований к порядку ведения реестра владельцев ценных бумаг -

влечет наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от пяти тысяч до десяти тысяч рублей; на юридических лиц - от ста тысяч до трехсот тысяч рублей.

10. Взамен утратившей силу статьи 15.23 «Уклонение от передачи регистратору ведения реестра владельцев ценных бумаг» введена новая статья 15.23.1. «Нарушение требований законодательства о порядке подготовки и проведения общих собраний акционеров, участников обществ с ограниченной (дополнительной) ответственностью и владельцев инвестиционных паев закрытых паевых инвестиционных фондов».

Статья имеет Примечание: Член совета директоров (наблюдательного совета), ревизионной комиссии, счетной комиссии или ликвидационной комиссии акционерного общества (общества с ограниченной (дополнительной) ответственностью), голосовавший против решения, приведшего к нарушению требований федеральных законов и принятых в соответствии с ними иных нормативных правовых актов, к ответственности, предусмотренной настоящей статьей, не привлекается.

Данная санкция ведет к стимулированию передачи реестров именных ценных бумаг эмитентов независимым регистраторам. Кроме того увеличена степень ответственности лица, осуществляющего ведение реестра владельцев именных ценных бумаг, за уклонение от передачи документов системы ведения реестра в случае его замены, а также за нарушение порядка и сроков передачи реестра.

Под иными нарушениями в данном случае понимаются нарушения порядка ведения реестра ценных бумаг, прямо не указанные в первых двух пунктах данной статьи. Судя по установленным санкциям по данным нарушениям, Законодатель считает «иные нарушения» менее значительными.

Название статьи говорит само за себя, она довольно объемна и устанавливает для каждого подобного нарушения свою меру ответственности.

Практически каждый этап процедуры созыва и проведения общего собрания, информационного обеспечения данной процедуры с указанием ответственных лиц освещен в данной статье с указанием перечня нарушений требований законодательства и процедур, и, соответственно, санкций к ответственным лицам за подобные нарушения. При этом в зависимости от субъективных особенностей нарушителей (гражданин, должностное лицо, юридическое лицо), от характера совершенных нарушений и лиц, их совершивших, устанавливаются следующие санкции: наложение штрафа на граждан в размере от двух тысяч до четырех тысяч рублей; на должностных лиц - от двадцати тысяч до тридцати тысяч рублей или дисквалификацию на срок до одного года; на юридических лиц - от пятисот тысяч до семисот тысяч рублей.

Изменения

11. Взамен утратившей силу статьи 15.24 «Публичное размещение, реклама под видом ценных бумаг документов, удостоверяющих денежные и иные обязательства» введена новая статья 15.24.1 «Незаконные выдача либо обращение документов, удостоверяющих денежные и иные обязательства».

Незаконные выдача либо обращение ценных бумаг или удостоверяющих денежные и иные обязательства и не являющихся ценными бумагами в соответствии с законодательством Российской Федерации документов, за исключением случаев, предусмотренных статьями 15.17 и 15.18 настоящего Кодекса, если эти действия не содержат уголовно наказуемого деяния, -

влечет наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от тридцати тысяч до пятидесяти тысяч рублей или дисквалификацию на срок от одного года до двух лет; на юридических лиц - от семисот тысяч до одного миллиона рублей.

12. Введен обширный комплекс норм, связанных с нарушениями законодательства РФ, касающегося деятельности профессиональных участников (ПУ), акционерных инвестиционных фондов (АИФ), негосударственных пенсионных фондов (НПФ), управляющих компаний акционерных инвестиционных фондов (УК АИФ), паевых инвестиционных фондов (УК ПИФ) или негосударственных пенсионных фондов (УК НПФ), специализированных депозитариев акционерных инвестиционных фондов (СД АИФ), паевых инвестиционных фондов (СД ПИФ) или негосударственных пенсионных фондов (СД НПФ), ст.15.29.

13. Введена ответственность за манипулирование ценами на рынке ценных бумаг (ст. 15.30), предусматривающая наложение административного штрафа на граждан в размере от трех тысяч до пяти тысяч рублей; на должностных лиц - от тридцати тысяч до пятидесяти тысяч рублей или дисквалификацию на срок от одного года до двух лет; на юридических лиц - от семисот тысяч до одного миллиона рублей.

Комментарии

В формулировке данной статьи сделан акцент на ценные бумаги и документы, удостоверяющие денежные обязательства, не относящиеся к эмиссионным ценным бумагам в соответствии с законодательством РФ (предусмотрено исключение случаев, регулируемых ст. 15.17 и ст. 15.18). Другими словами, Законодатель пытается закрыть пробел в регулировании выдачи и обращения ценных бумаг или документов, удостоверяющих денежные и иные обязательства (векселя, расписки и т.п.).

Комплекс «грубых» нарушений перечислен в п.п. 1-11 данной статьи и предполагает наказание в виде наложения административного штрафа на должностных лиц в размере от тридцати тысяч до пятидесяти тысяч рублей или дисквалификацию на срок от одного года до двух лет; на юридических лиц - от семисот тысяч до одного миллиона рублей.

Данные пункты статьи определяют нарушения в области ведения ПУ, АИФ, НПФ, УК АИФ, УК НПФ, УК ПИФ, СД АИФ, СД ПИФ, СД НПФ учета собственных средств, состава и структуры активов, ведения и представления отчетности, совершения запрещенных сделок, учета и хранения имущества, воспрепятствование контролю уполномоченных госорганов, нарушение ограничений на виды деятельности и др.

В п. 12 ст.15.29 указано на «иные нарушения», не указанные напрямую в предыдущих 11 пунктах и ст. 13.25, 15.18 15.20, 15.22, 15.23.1, 15.24.1, 15.30 и 19.7.3, за которые установлена ответственность в виде наложения административного штрафа на граждан в размере от одной тысячи до трех тысяч рублей; на должностных лиц - от десяти тысяч до двадцати тысяч рублей; на юридических лиц - от трехсот тысяч до пятисот тысяч рублей.

Случаи манипулирования ценами и случаи, которые таковыми не признаются, указаны в изменениях к ст. 51 (п.п. 2 и 2.1) ФЗ РЦБ, которые вступают в силу одновременно с изменениями в КОАП. При этом дается обширный и исчерпывающий перечень действий, которые расцениваются как манипулирование ценами на рынке ценных бумаг.

Изменения

14. Введена ответственность за незаконное использование слов «инвестиционный фонд» и словосочетаний, образованных на их основе (ст. 15.31), предусматривающая наложение административного штрафа на должностных лиц в размере от десяти тысяч до двадцати тысяч рублей; на юридических лиц - от трехсот тысяч до пятисот тысяч рублей.

15. Введена ответственность за неисполнение в установленный срок предписания федерального исполнительного органа в области финансовых рынков или его территориального органа (п. 9 ст. 19.5), которая заключается в наложении административного штрафа на должностных лиц в размере от двадцати тысяч до тридцати тысяч рублей; на юридических лиц - от пятисот тысяч до семисот тысяч рублей.

16. Отдельно установлена ответственность за непредставление (нарушение порядка представления) в контролирующий (регистрирующий) орган информации, отчетов и уведомлений, предусмотренных в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ, которой предусмотрено наложение административного штрафа на граждан в размере от двух тысяч до четырех тысяч рублей; на должностных лиц - от двадцати тысяч до тридцати тысяч рублей или дисквалификацию на срок до одного года; на юридических лиц - от пятисот тысяч до семисот тысяч рублей.

17. Изменения в КОАП относят большую часть нарушений, контрольно-надзорным органом по которым является ФСФР и его региональные отделения, на разрешение должностных лиц ФСФР и его региональных отделений (ст. 23.1 с учетом ст. 23.47).

Комментарии

Назначением данной статьи, в первую очередь, является ограничение в создании и деятельности организаций, которые без получения соответствующей лицензии могут заниматься финансовой деятельностью на рынке ценных бумаг, либо рекламировать свои услуги и при этом использовать в наименованиях и рекламе запрещенные для них слова.

Ранее, когда КОАП не содержал прямого указания на «федеральный исполнительный орган в области финансовых рынков или его территориальный орган», для целей привлечения к административной ответственности за неисполнение предписания ФСФР и его региональных отделений использовались положения п. 1 ст. 19 КОАП, где ответственность была предусмотрена в виде наложения административного штрафа на граждан в размере от трехсот до пятисот рублей; на должностных лиц - от одной тысячи до двух тысяч рублей или дисквалификацию на срок до трех лет; на юридических лиц - от десяти тысяч до двадцати тысяч рублей.

Как и ранее, в первую очередь эта обязанность касается акционерных обществ, однако нормативно закреплена обязанность лиц (в том числе физических - граждан), приобретших 5, 10, 15, 20, 25, 30, 50 или 75% акций общества, направлять уведомления не только в акционерное общество, но и в регистрирующий орган (ст. 30 ФЗ РЦБ), обрела нормативное отражение в КОАП в виде установления санкций для таких лиц за неисполнение (ненадлежащее исполнение) данной обязанности. Другими словами, отдельно определена административная ответственность за непредставление и нарушение порядка представления в ФСФР России и его региональные отделения информации в форме и сроки, определенные действующим законодательством РФ во всем его многообразии (не только Положением о раскрытии информации).

Важными нововведениями являются ведение административного производства ФСФР и его региональными отделениями по результатам исполнения предписаний (раньше этим занимались суды). И второй важный аспект: кроме лиц, перечисленных в предыдущей редакции ст. 23.47, рассматривать дела об административных правонарушениях от имени РО ФСФР может также заместитель руководителя РО ФСФР.

Изменения

18. Должностным лицам ФСФР либо РО ФСФР, составившим протокол об обнаружении административного правонарушения, дано право, в случае имеющейся необходимости (при проведении экспертизы и иных действий, требующих больших затрат времени) провести административное расследование (п. 1 ст. 28.7).

Изменения в КОАП вступают в силу по истечении 60-ти дней с даты официального опубликования указанных изменений (после 11.02.2009 г.). Административные правонарушения, совершенные после вступления в силу указанных изменений, будут наказываться государственными контрольно-надзорными органами в соответствии с установленными данными изменениями санкциями.



Контакты:

Ярослав Гераськин

Директор по консалтингу

geraskin@befl.ru

ЗАО «БЭФЛ»

Россия, 302040, г. Орел,

ул. Октябрьская, 68а

Тел./факс: +7 (4862) 422-224

www.befl.ru

Вы также можете ознакомиться с материалами Информационного бюллетеня на нашем вебсайте www.befl.ru в разделе Публикации.

Информационный бюллетень от BEFL – это бесплатное периодическое электронное издание, издаваемое аудиторско-консалтинговой компанией BEFL для своих клиентов и деловых партнеров. Бюллетень не предполагает предоставление исчерпывающей юридической, налоговой, финансовой и/или иной информации, а также не предназначен для оказания юридических, налоговых, финансовых и/или иных консультаций. Всю ответственность за любое использование информации, содержащейся в Информационном бюллетене, несет подписчик (читатель). Компания BEFL также не несет ответственность за какие-либо последствия, прямой или косвенный ущерб и упущенную выгоду вследствие использования информации, изложенной в Информационном бюллетене.

BEFL

аудиторы ■ консультанты ■ оценщики ■ AUDITORS ■ CONSULTANTS ■ APPRAISERS ■ аудиторы ■ консультанты ■ оценщики