

## КОРПОРАТИВНОЕ ПРАВО

### Особенности самостоятельного ведения реестра владельцев именных ценных бумаг акционерными обществами

03.11.2009 г. в Минюсте зарегистрирован Приказ Федеральной службы по финансовым рынкам (далее также - ФСФР) от 13.08.2009 г. № 09-33/пз-н «Об особенностях порядка ведения реестра владельцев именных ценных бумаг эмитентами именных ценных бумаг» (далее также - Приказ). Указанным Приказом введены новые требования к Эмитентам ценных бумаг (в основном, к акционерным обществам), связанные с ведением реестра владельцев именных ценных бумаг (далее также - Реестр) Эмитентами самостоятельно, а также касающиеся вопросов предоставления Эмитентами ежегодной отчетности, содержащей сведения об Эмитенте и порядке ведения им Реестра.

В соответствии с положениями данного Приказа Эмитенты обязаны на основе требований действующего законодательства о порядке ведения Реестра с учетом положений указанного выше Приказа разработать и утвердить Правила ведения реестра владельцев именных ценных бумаг (далее также - Правила).

Приказ содержит перечень требований к содержанию Правил, информацию об органе Эмитента, к компетенции которого относится утверждение Правил, а также требования к порядку раскрытия (предоставления для ознакомления заинтересованным лицам) содержания Правил.

Акционерные общества, осуществляющие самостоятельно ведение Реестра, обязаны ежегодно, не позднее 15 февраля года следующего за отчетным, предоставлять в территориальные органы ФСФР отчетность, содержащую информацию о самом акционерном обществе - Эмитенте, размещенных ценных бумагах, порядке ведения данным акционерным обществом Реестра и др. Полный перечень сведений, которые необходимо указывать в отчетности, направляемой в органы ФСФР, определен в п. 3 Приказа.

Фактически, Приказом установлена обязанность для всех акционерных обществ (в том числе для закрытых, которые в соответствии с ранее действовавшим законодательством не были обязаны раскрывать информацию, за исключением случаев прямо предусмотренных в законодательстве), осуществляющих ведение Реестра самостоятельно, раскрывать информацию путем ежегодного направления отчетности в Органы ФСФР.

# BEFL

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

#### ЗАО «БЭФЛ»

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

[www.befl.ru](http://www.befl.ru)

Таким образом, ФСФР, получавшая информацию об Эмитентах (ведение реестра которых передано независимым регистраторам) из их отчетности, ликвидировала информационный пробел, связанный с практически полным отсутствием информации о порядке ведения Реестра в акционерных обществах, осуществляющих ведение Реестра самостоятельно.

**Представление акционерными обществами отчетности согласно приведенному выше Приказу таит в себе некоторые риски для акционерных обществ, осуществляющих ведение реестра именных ценных бумаг самостоятельно**, в том числе:

- Для большого количества акционерных обществ, чье «знакомство» с ФСФР (бывшая ФКЦБ) закончилось государственной регистрацией выпуска ценных бумаг при учреждении (создании), и которые впоследствии изменили наименование, место нахождения или иные сведения, упомянутые в гл. X Стандартов Эмиссии ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг, утвержденных Приказом ФСФР России от 25.01.2007 г. № 07-4/пз-н (далее также - Стандарты), представление требуемой в соответствии с Приказом отчетности приведет к обнаружению органами ФСФР административных нарушений, связанных с непредставлением акционерным обществом уведомлений в соответствии с гл. X Стандартов, и, соответственно применением административного наказания, предусмотренного п.1 ст.15.19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 г. № 195-ФЗ (далее также КОАП), в виде административного штрафа на должностных лиц в размере от двадцати тысяч до тридцати тысяч рублей или дисквалификации на срок до одного года; на юридических лиц - от пятисот тысяч до семисот тысяч рублей.
- Само по себе непредставление или нарушение порядка представления отчетности в органы ФСФР согласно упомянутому Приказу ведет к административной ответственности, предусмотренной все той же ст. 15.19 п. 1 КОАП.

---

Принятием Федеральной службой по финансовым рынкам описываемого в данном Бюллетене Приказа устанавливается более жесткий контроль за соблюдением Эмитентами требований законодательства о ведении реестра владельцев именных ценных бумаг, а также делается шаг в сторону «отсеивания» так называемых «мертвых душ» - обществ, не ведущих никакой деятельности либо ликвидированных, сведения о которых не представлены в органы ФСФР.

Установленная Приказом обязанность в представлении отчетности позволит ФСФР осуществлять контроль за ранее скрытой частью Эмитентов, которые долгое время существовали сами по себе, часто вдалеке от последних изменений в акционерном законодательстве и законодательстве о раскрытии информации Эмитентами ценных бумаг.



Контакты:

**Ярослав Гераськин**

Директор по консалтингу

[geraskin@befl.ru](mailto:geraskin@befl.ru)

### **ЗАО «БЭФЛ»**

Россия, 302040, г. Орел,

ул. Октябрьская, 68а

Тел./факс: +7 (4862) 422-224

[www.befl.ru](http://www.befl.ru)

Вы также можете ознакомиться с материалами Информационного бюллетеня на нашем вебсайте [www.befl.ru](http://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