

Информационное письмо от 19 сентября 2018 года

о разъяснении отдельных положений Базового стандарта совершения депозитарных операций на финансовом рынке

В связи с поступающими вопросами профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих депозитарную деятельность, о применении отдельных положений Базового стандарта совершения депозитарных операций на финансовом рынке (далее – Базовый стандарт), Саморегулируемая организация «Национальная финансовая ассоциация», Национальная ассоциация участников фондового рынка и Профессиональная Ассоциация Регистраторов, Трансфер-агентов и Депозитариев подготовили разъяснение по следующим вопросам:

Вопрос 1.

Преамбула к вопросу:

Пункт 4.6.6. Базового стандарта: «К сведениям, позволяющим идентифицировать ценные бумаги, относится следующая информация: ... - дата наложения (снятия) ограничений операций с выпуском ценных бумаг; ...»

В пункте 6.1. Базового стандарта «Фиксация обременения ценных бумаг и (или) ограничения распоряжения ценными бумагами» указаны статьи Федерального закона от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» (далее - Закон), которые определяют случаи ограничения распоряжения ценными бумагами. Такие ограничения отражаются внесением записи по счету депо владельца.

В сложившейся практике ограничение реализовано операцией блокирования ценных бумаг на счете депо владельца с указанием на то, что блокировка осуществлена для проведения корпоративных действий. Законом определяются сроки (периоды) для проведения таких процедур.

В то же время пункт 4.6.6. Базового стандарта предполагает отражать дату наложения (снятия) ограничений операций с выпуском ценных бумаг в Анкете выпуска ценных бумаг.

Вопрос 1.1: Если рассматривать ст. 76 Закона, есть дата, соответствующая началу периода получения от акционеров указаний об осуществлении им права требовать выкупа акций, есть дата фактического внесения записи по счету депо владельца об ограничении распоряжения ценными бумагами, также акционер/депонент может не предоставить депозитарию никаких инструкций на участие в корпоративном действии. Исходя из изложенного, какая дата должна быть внесена в Анкету выпуска ценных бумаг?

Вопрос 1.2: Какова цель внесения в Анкету выпуска ценной бумаги такой записи, если ограничения отражаются по счету депо владельца?

Вопрос 1.3. Что является основанием для внесения записи?

Ответ:

Федеральный закон от 22 апреля 1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» устанавливает ситуации, при которых вводятся ограничения по операциям со всем выпуском ценных бумаг.

Например:

Статья 27.1. Особенности эмиссии опционов эмитента допускает ограничение обращения опционов:

«Решение о выпуске опционов эмитента может предусматривать ограничения на их обращение.»

Статья 27.6. Ограничения на обращение ценных бумаг, устанавливает ограничения на обращение ценных бумаг при первичном размещении:

«1. Совершение сделок, влекущих за собой переход прав собственности на эмиссионные ценные бумаги (обращение эмиссионных ценных бумаг), допускается после государственной регистрации их выпуска (дополнительного выпуска) или присвоения их выпуску (дополнительному выпуску) идентификационного номера, если иное не предусмотрено настоящим Федеральным законом.»

Ограничения на проведение операций с выпуском ценных бумаг могут быть установлены Банком России, правоохранными органами для защиты прав инвесторов, Указами Президента РФ (например, для обществ, имеющих стратегическое значение для оборонно-промышленного комплекса).

При расторжении договора на ведение реестра и передаче реестра на хранение регистратору также устанавливаются ограничения операций со всеми выпусками ценных бумаг эмитента.

Возможны и иные случаи установления ограничений на обращение ценных бумаг.

Данная операция выполняется в соответствии с пунктом 4.6.6 и 6.1.14 Базового стандарта, внесением записей в учетные регистры, содержащие сведения о ценных бумагах (анкету выпуска) и журнал операций Депозитария.

Основанием для проведения данной операции является распоряжение, полученное от депозитария места хранения или реестродержателя, предписание Банка России и иные документы.

Пункт 6.1.1 – 6.1.13 Базового стандарта устанавливает требования к фиксации обременения и (или) ограничения распоряжения ценными бумагами по конкретному счету депо. Ситуации, при которых вносится запись о фиксации обременения установлены п 6.1.1. Базового стандарта и, включают, в том числе, выполнение корпоративных действий.

Вопрос 2.

Преамбула к вопросу:

Пункт 4.6.7. Базового стандарта: «Депозитарий хранит также иные сведения о ценной бумаге, в том числе: ... - код причины постановки на учет эмитента ценной бумаги (лица, обязанного по ценным бумагам); ...»

Вопрос. Просим пояснить значение этого термина? Возможно, имеется ввиду код причины постановки на учет в налоговом органе?

Ответ.

Код причины постановки на учет (КПП) – это код, который дополняет ИНН и содержит информацию об основании постановки на учет в налоговом органе.

Вопрос 3.

Преамбула к вопросу: Пункт 6.1.14. Базового стандарта: «Фиксация ограничения операций с выпуском ценных бумаг осуществляется путем внесения записи в учетный регистр, содержащий сведения о данном выпуске ценных бумаг.»

Согласно пункту 8.1. Главы 8 Положения о порядке открытия и ведения депозитариями счетов депо и иных счетов, утвержденных Банком России 13.11.2015 № 503-П (далее – Положение 503-П): «Фиксация обременения ценных бумаг и (или) ограничения распоряжения ценными бумагами осуществляются в соответствии с федеральными законами, условиями выпуска ценных бумаг или депозитарным договором путем внесения по счету депо записи об обременении ценных

бумаг и (или) записи об ограничении распоряжения ценными бумагами, в том числе путем внесения приходной записи по разделу счета депо, на котором осуществляется учет прав на обремененные ценные бумаги или на ценные бумаги, распоряжение которыми ограничено.»

Вопрос: правильно ли мы понимаем, что пункт 6.1.14. Базового стандарта предполагает внесение записи о фиксации ограничения операций с выпуском ценных бумаг в Анкету выпуска ценных бумаг, а не внесение записи по счету депо/разделу счета депо согласно условиям Главы 8 Положения 503-П?

Ответ.

Пункт 6.1.14. Базового стандарта предполагает внесение записи о фиксации ограничения операций с выпуском ценных бумаг в учетные регистры, содержащие сведения о ценных бумагах (анкету выпуска) и журнал операций Депозитария.

Основанием для проведения данной операции является распоряжение, полученное от депозитария места хранения или реестродержателя, предписание Банка России и иные документы.

Вопрос 4.

Преамбула к вопросу: Пункт 6.2.10. Базового стандарта: «Фиксация снятия ограничения операций с выпуском ценных бумаг осуществляется путем внесения записи в учетный регистр, содержащий сведения о данном выпуске ценных бумаг.»

Согласно пункту 9.1. Главы 9 Положения 503-П: «Фиксация прекращения обременения ценных бумаг и (или) снятия ограничения распоряжения ценными бумагами осуществляются в соответствии с федеральными законами, условиями выпуска ценных бумаг или депозитарным договором путем внесения по счету депо записи о прекращении обременения ценных бумаг и (или) записи о снятии ограничения распоряжения ценными бумагами, в том числе путем внесения расходной записи по разделу счета депо, на котором осуществляется учет прав на обремененные ценные бумаги или на ценные бумаги, распоряжение которыми ограничено.»

Вопрос: правильно ли мы понимаем, что пункт 6.2.10. Базового стандарта предполагает внесение записи о фиксации снятия ограничения операций с выпуском ценных бумаг в Анкету выпуска ценных бумаг, а не внесение записи по счету депо/разделу счета депо согласно условиям Главы 9 Положения 503-П?

Ответ.

Пункт 6.2.10. Базового стандарта предполагает внесение записи о фиксации снятия ограничения операций с выпуском ценных бумаг в учетные регистры, содержащие сведения о ценных бумагах (анкету выпуска) и журнал операций Депозитария.

Президент СРО НФА

Президент НАУФОР

Председатель Правления

ПАРТАД

В.В. Заблоцкий

А.В. Тимофеев

П.В. Дубонос