 

**ПРОЕКТ**

**Рекомендації щодо порядку реєстрації депозитарними установами права власності на цінні папери, якщо одержувачем цінних паперів є особа, що знаходиться чи зареєстрована на тимчасово окупованій території України**

27 вересня 2014 року набрав чинності[**Закон України  № 1636-VII «Про створення вільної економічної зони «Крим» та про особливості здійснення економічної діяльності на тимчасово окупованій території України».**](http://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/1636-vii) (далі – Закон)

Законом встановлено, зокрема:

1. **Переказ цінних паперів та/або прав на цінні папери** чи прав за цінними паперами, якщо їхнім одержувачем є особа, яка знаходиться або зареєстрована на тимчасово окупованій території України, **здійснюється після повної оплати цих цінних паперів**.
2. **Розрахунок за правочинами щодо цінних паперів** (переказу цінних паперів та/або прав на цінні папери чи прав за цінними паперами), **якщо їхнім набувачем є особа, яка розташована (знаходиться) на тимчасово окупованій території України, здійснюється за принципом поставки проти оплати**, передбаченим у [пункті 18](http://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/5178-17/paran25#n25) статті 1 Закону України "Про депозитарну систему України".

 З метою виконання вищевказаних норм Закону рекомендуємо депозитарним установам:

1. Внести зміни до внутрішньої форми розпорядження на проведення облікових операцій, які надаються депонентами, керуючими рахунків депонентів депозитарній установі та пов'язані з набуттям/припиненням прав на цінні папери щодо розширення переліку відомостей про контрагента-одержувача цінних паперів/прав на цінні папери та відомостей про правочин, що є підставою для переходу права власності на цінні папери.

Зокрема, рекомендуємо внутрішню форму розпорядження на поставку прав на цінні папери доповнити графами:

1. щодо контрагента
* якщо контрагент-фізична особа – «адреса реєстрації місця проживання»
* якщо контрагент юридична особа – «місцезнаходження (із зазначенням країни реєстрації)».
1. щодо правочину, який є підставою для переходу права власності на цінні папери
* вид правочину – оплатний або безоплатний
* сума правочину (цифрами та прописом) (для оплатних правочинів)

Рекомендуємо визначити такі графи обов’язковими для заповнення в розпорядженнях на поставку прав на цінні папери, крім операцій списання прав на цінні папери з рахунку в цінних паперах депонента в одній депозитарній установі з метою їх зарахування на рахунок у цінних паперах цього самого депонента в іншій депозитарній установі.

У випадку неможливості оперативного внесення змін до внутрішньої форми розпорядження на проведення облікових операцій, що пов'язані з набуттям/припиненням прав на цінні папери, рекомендуємо депозитарним установам крім документів, визначених законодавством, подання їх є необхідним для проведення операції щодо поставки прав на цінні папери, додатково на підставі абзацу четвертого та дев’ятого пункту 15.2 статті 15 Закону вимагати (крім вказаного вище випадку) надання інформації та/або документів, що дають змогу визначити адресу реєстрації місця проживання/місцезнаходження (із зазначенням країни реєстрації) контрагента - одержувача цінних паперів/прав на цінні папери, а також дані щодо правочину, який є підставою для переходу права власності на цінні папери (вид правочину-оплатний чи безоплатний, сума правочину).

1. **Про застосування абзацу четвертого пункту 15.2 статті 15 Закону щодо переказу/списання депозитарними установами прав за цінними паперами, якщо депонент, керуючий рахунком в цінних паперах депонента ініціює проведення операції за розпорядженням**

У випадку, якщо про контрагент-одержувач цінних паперів/прав на цінні папери, що передаються у власність згідно оплатного правочину, має місцезнаходження/адресу реєстрації місця проживання на тимчасово окупованій території України та якщо:

1. **оплатний правочин щодо цінних паперів укладено сторонами до набрання чинності Законом (до 27.09.2014 року)**, то на підставі підпункту в) пункту 15.2 статті 15 Закону вимагати надання документів, що підтверджують повну оплату відповідних цінних паперів.

У випадку ненадання депозитарній установі вищевказаних даних щодо контрагента, правочину, який є підставою для переходу права власності, а також щодо повної оплати цінних паперів, рекомендуємо депозитарним установам відмовляти у проведенні відповідних депозитарних операцій згідно абзацу четвертого пункту 15.2 статті 15 Закону. Адже у випадку ненадання зазначеної інформації існує ризик порушення депозитарною установою норм Закону у зв’язку з неможливістю перевірки інформації.

У випадку надання депозитарній установі документів, що підтверджують повну оплату відповідних цінних паперів, але **повна оплата цінних паперів була здійснена після набрання чинності Законом (після 26.09.2014 року)**, то рекомендуємо депозитарним установам відмовляти в проведенні відповідних депозитарних операцій згідно абзацу дев’ятого пункту 15.2 статті 15 Закону.

У випадку надання депозитарній установі документів, що підтверджують повну оплату відповідних цінних паперів та така **оплата була здійснена до набрання чинності Законом (до 27.09.2014 року)**, то, за відсутності інших підстав для відмови в проведенні операції, визначених законодавством, вважаємо за можливе проведення депозитарною установою операції.

1. **оплатний правочин щодо цінних паперів укладено сторонами після набрання чинності Законом (після 26.09.2014 року)**, то на підставі абзацу дев’ятого пункту 15.2 статті 15 Закону рекомендувати депозитарним установам відмовляти в проведенні відповідних депозитарних операцій.

**Про застосування абзацу четвертого пункту 15.2 статті 15 Закону щодо переказу/списання депозитарними установами прав за цінними паперами, якщо розрахунки проводять за принципом «поставка проти оплати»**

Згідно підпункту 18) статті 1 Закону України «Про депозитарну систему» розрахунки за принципом "поставка цінних паперів проти оплати" - механізм розрахунків за правочинами щодо цінних паперів, під час якого переказ цінних паперів та/або переказ прав на цінні папери та прав за цінними паперами відбувається відразу після відповідного переказу коштів.

Враховуючи вищевикладене, незалежно від того, чи знаходиться або зареєстрована особа, яка є отримувачем цінних паперів, на тимчасово окупованій території України, у випадку проведення розрахунків за принципом «поставка цінних паперів проти оплати» переказ прав на цінні папери згідно законодавства здійснюється після переказу коштів. Тому норма підпункту в) пункту 15.2 статті 15 Закону виконується. Немає необхідності в отриманні депозитарними установами додаткової інформації.

**Про застосування абзацу четвертого пункту 15.2 статті 15 Закону щодо переказу/списання депозитарними установами прав за цінними паперами, якщо правочин щодо цінних паперів укладений на фондовій біржі без дотримання принципу «поставка проти оплати»**

Відповідно до статті 6 Закону України «Про депозитарну систему України» внесення змін до системи депозитарного обліку стосовно цінних паперів конкретного власника здійснюється депозитарними установами, в установленому Комісією порядку на підставі, зокрема:

інформації, що подається Центральним депозитарієм, у разі вчинення правочину щодо цінних паперів на фондовій біржі щодо цінних паперів, облік яких відповідно до компетенції, встановленої цим Законом, веде Центральний депозитарій;

інформації, що подається Національним банком України, у разі вчинення правочину на фондовій біржі щодо цінних паперів, облік яких відповідно до компетенції, встановленої цим Законом, веде Національний банк України.

Таким чином відповідно до законодавства депозитарна операція за правочином, укладеним на фондовій біржі без дотримання принципу «поставка проти оплати», є безумовною операцією на рахунку депонента депозитарної установи (проводиться без розпорядження депонента).

Згідно Регламенту провадження депозитарної діяльності Центральний депозитарієм цінних паперів розрахунки у цінних паперах за правочинами, укладеними на фондовій біржі, здійснюються в автоматичному режимі, на підставі інформації про укладені правочини (біржові контракти), отриманої Центральним депозитарієм від фондової біржі, Розрахункового центру та/або клірингової установи.

Таким чином, вважаємо, що у випадку вчинення правочинів щодо цінних паперів на фондовій біржі без дотримання принципу «поставка проти оплати», контроль за виконанням підпункту в) пункту 15.2 статті 15 Закону покладається на фондову біржу, на якій укладено відповідний правочин.