**От 17.05.2013 №04/15**

**Руководителю Федеральной службы**

**по финансовым рынкам**

|  |
| --- |
|  |

**ПАНКИНУ Д. В.**

Уважаемый Дмитрий Владимирович!

В Ассоциацию региональных банков России обратился банк-член с просьбой разъяснить порядок раскрытия информации эмитентами ценных бумаг.

В соответствии со статьей 8 Федерального закона от 27.07.2010 № 224-ФЗ «О про­тиводействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипули­рованию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Россий­ской Федерации» (далее - Закон 224-ФЗ) для инсайдера, являющегося эмитентом, уста­новлена обязанность раскрывать инсайдерскую информацию, к которой в соответствии с Перечнем информации, относящейся к инсайдерской информации лиц, указанных в пунктах 1-4, 11 и 12 статьи 4 Федерального закона «О противодействии неправомерно­му использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесе­нии изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (утв. при­казом ФСФР РФ от 12.05.2011 № 11-18/пз-н), отнесены в числе прочего следующие сведения:

* о совершении эмитентом сделки, размер которой составляет 10 или более процен­тов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности;
* о совершении эмитентом сделки, в совершении которой имеется заинтересован­ность, и необходимость одобрения которой уполномоченным органом управления эми­тента предусмотрена законодательством Российской Федерации, если размер такой сделки составляет:

а) для эмитентов, балансовая стоимость активов которых на дату окончания от­четного периода (квартала, года), предшествующего одобрению сделки уполномочен­ным органом управления эмитента, а если такая сделка уполномоченным органом управления эмитента до ее совершения не одобрялась, - на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению эмитентом такой сделки, в отношении которого истек установленный срок предоставления бухгалтерской (финан­совой) отчетности, составляет не более 100 млрд. рублей, - 500 млн. рублей либо 2 или более процента балансовой стоимости активов эмитента на указанную дату;

б) для эмитентов, балансовая стоимость активов которых на дату окончания от­четного периода (квартала, года), предшествующего одобрению сделки уполномочен­ным органом управления эмитента, а если такая сделка уполномоченным органом управления эмитента до ее совершения не одобрялась, - на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению эмитентом такой сделки, в отношении которого истек установленный срок предоставления бухгалтерской (финан­совой) отчетности, превышает 100 млрд. рублей, - 1 или более процента балансовой стоимости активов эмитента на указанную дату.

Нормы о раскрытии аналогичной информации содержатся также в Федеральном законе «О рынке ценных бумаг» (пп. 31, 33 ч. 14 ст. 30) и в Положении о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг (утв. приказом ФСФР РФ от 04.10.2011 № 11-46/пз-н) (далее - Положение 11-46/пз-н) (пп. 31, 33 п. 6.1.7.).

Согласно принципу единства законодательства, имеются основания считать, что во всех указанных нормах речь идет о раскрытии одной и той же информации. При этом и Закон 224-ФЗ, и Федеральный закон «О рынке ценных бумаг», и Положение 11-46/пз-н определяют субъектом раскрытия информации эмитента.

Исходя из общего смысла указанных норм, Банк полагает, что в случаях, когда речь идет о раскрытии информации о совершении Банком указанных выше сделок, имеются в виду не любые сделки, а сделки, совершенные Банком как эмитентом, т.е. сделки, совершенные в отношении его эмиссионных ценных бумаг, причем, учитывая нормы п. 2 ст. 1 Закона 224-ФЗ, такие ценные бумаги должны быть допущены к тор­говле на организованных торгах на территории Российской Федерации, и(или) в отно­шении них должна быть подана заявка о допуске к торговле на указанных торгах.

На основании изложенного, просим высказать Вашу позицию по следующему вопросу:

- правомерен ли данный подход к раскрытию информации о крупных сделках и сделках с заинтересованностью, в соответствии с которым раскрытию подлежит ин­формация только о сделках, совершаемых юридическим лицом (кредитной организаци­ей) как эмитентом, и в отношении его эмиссионных ценных бумаг, допущенных к тор­говле на организованных торгах на территории Российской Федерации, и(или) в отно­шении которых подана заявка о допуске к торговле на указанных торгах?

С уважением,

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Президент Ассоциации «Россия», Депутат Государственной Думы РФ |  |  А.Г. Аксаков |

Исп.: Андреева М.В.,

тел/факс: 785-29-91