

Региональное отделение Федеральной службы по финансовым рынкам в Волго-Камском регионе (далее – региональное отделение), рассмотрев Ваше обращение о разъяснении требований законодательства Российской Федерации о ценных бумагах в части государственной регистрации ценных бумаг акционерного общества, сообщает следующее.

В соответствии со ст. 19 ФЗ Федерального закона от 22.04.1996 №39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (далее – ФЗ «О рынке ценных бумаг»), ст. 2 Федерального закона от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах» при учреждении акционерного общества осуществляется размещение акций, составляющих его уставный капитал.

Размещение акций при учреждении акционерного общества в соответствии с п. 3.1.1 Стандартов эмиссии ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг, утвержденных Приказом ФСФР России от 25.01.2007 №07-4/пз-н (далее – Стандарты эмиссии ценных бумаг), осуществляется путем их распределения среди учредителей этого акционерного общества, а в случае учреждения акционерного общества одним лицом - путем их приобретения единственным учредителем. При этом распределение акций среди учредителей (приобретение акций единственным учредителем) акционерного общества осуществляется в день государственной регистрации акционерного общества до государственной регистрации их выпуска.

Согласно п. 3.2.1 Стандартов эмиссии ценных бумаг при учреждении акционерного общества государственная регистрация выпуска акций и государственная регистрация отчета об итогах выпуска акций осуществляются одновременно.

Документы на государственную регистрацию выпуска акций, распределенных среди учредителей (приобретенных единственным учредителем) акционерного общества при его учреждении, согласно п. 3.2.2 Стандартов эмиссии должны быть представлены в регистрирующий орган в течение одного месяца с даты государственной регистрации акционерного общества.

В соответствии со ст. 20 ФЗ «О рынке ценных бумаг», п. 2.4.1 Стандартов эмиссии ценных бумаг государственная регистрация выпусков (дополнительных выпусков) ценных бумаг осуществляется федеральным органом исполнительной власти по рынку

ценных бумаг или иным регистрирующим органом, определенным федеральным законом (далее вместе именуется - регистрирующий орган).

Обращаем Ваше внимание на то, что нарушение эмитентом порядка (процедуры) эмиссии ценных бумаг является административным правонарушением, ответственность за которое предусмотрена ст. 15.17 КоАП РФ.

Для государственной регистрации выпуска ценных бумаг эмитенту необходимо представить в регистрирующий орган документы, предусмотренные ст. 2.4 Стандартов эмиссии ценных бумаг, а для государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг – документы, предусмотренные ст. 2.6 Стандартов эмиссии ценных бумаг.

В соответствии с п. 3 ст. 20 ФЗ «О рынке ценных бумаг», п. 2.4.9 Стандартов эмиссии ценных бумаг регистрирующий орган обязан осуществить государственную регистрацию выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг или принять мотивированное решение об отказе в государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг в течение 30 дней с даты получения документов, представленных для государственной регистрации.

В случае принятия решения о государственной регистрации выпуска ценных бумаг и отчета об итогах выпуска ценных бумаг регистрирующий орган согласно пунктам 2.4.15, 2.6.8 Стандартов эмиссии ценных бумаг обязан в течение 3 дней с даты принятия соответствующего решения выдать (направить) эмитенту:

уведомление регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг и/или отчета об итогах выпуска ценных бумаг;

два экземпляра решения о выпуске ценных бумаг с отметкой о его регистрации и государственным регистрационным номером выпуска ценных бумаг и/или два экземпляра отчета об итогах выпуска ценных бумаг с отметкой о государственной регистрации.

В последствии отчет об итогах выпуска ценных с отметкой о его государственной регистрации, как документ, удостоверяющий завершение процедуры государственной регистрации выпуска ценных бумаг, может быть представлен акционерным обществом в этом качестве в любые хозяйствующие субъекты, в том числе и в лизинговую компанию.

Таким образом, законодательством РФ о ценных бумагах установлена обязанность акционерных обществ по государственной регистрации выпуска ценных бумаг и отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

Учитывая вышеизложенное, отсутствие зарегистрированного в установленном порядке отчета об итогах выпуска ценных бумаг является нарушением требований законодательства.

18.06.2008