



## Информационный обзор изменений законодательства<sup>i</sup> за период с 01.04.2019 по 30.04.2019

№	Наименование и реквизиты нормативного правового акта	Краткое содержание	Дата вступления в силу
1.	<a href="#">Федеральный закон от 01.05.2019 N 79-ФЗ "О ратификации многосторонней Конвенции по выполнению мер, относящихся к налоговым соглашениям, в целях противодействия размыванию налоговой базы и выводу прибыли из-под налогообложения"</a>	<p><b><i>Россией ратифицирована многосторонняя Конвенция по выполнению мер, относящихся к налоговым соглашениям, в целях противодействия размыванию налоговой базы и выводу прибыли из-под налогообложения от 24 ноября 2016 года.</i></b></p> <p>Конвенция направлена на противодействие злоупотреблениям межгосударственными соглашениями об избежании двойного налогообложения, в результате которых прибыль искусственно перемещается в государства, где она не облагается налогом или облагается по пониженной налоговой ставке, что приводит к значительным потерям бюджетов в части налога на прибыль организаций.</p> <p>В конвенции, в частности, есть ряд дополнительных положений, которые ужесточают нормы соглашений:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- о льготах;</li><li>- двойном резидентстве;</li><li>- выплате дивидендов;</li><li>- опосредованной продаже недвижимости;</li><li>- постоянных представительств.</li></ul>	12.05.2019.
2.	<a href="#">Федеральный закон от 01.05.2019 N 75-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "Об инвестиционных фондах" и Федеральный закон "О Российском Фонде Прямых Инвестиций"</a>	<p><b><i>Управляющая компания инвестиционного фонда при осуществлении своей деятельности обязана выявлять конфликт интересов и управлять им.</i></b></p> <p>Федеральным законом, в том числе: закреплено, что общее собрание владельцев инвестиционных паев закрытого паевого инвестиционного фонда принимает решения по вопросам утверждения изменений и дополнений в правила доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом, связанных с введением или изменением положений о раскрытии или предоставлении информации о конфликте интересов управляющей компании, специализированного депозитария;</p> <p>установлено, что в случае, если конфликт интересов, информация о котором не была раскрыта или предоставлена заранее в договоре доверительного управления с управляющей компанией, если иной способ раскрытия или предоставления такой информации не установлен нормативным актом Банка России, привел к убыткам стороны по договору доверительного управления (клиента управляющей компании), управляющая компания обязана за свой счет возместить эти убытки;</p> <p>закреплено, что специализированный депозитарий инвестиционного фонда при осуществлении своей деятельности обязан выявлять конфликт интересов и управлять им, в том числе путем предотвращения возникновения конфликта интересов и/или раскрытия или предоставления информации о конфликте интересов (раскрыто содержание понятия "конфликт интересов специализированного депозитария" и т.д.</p>	01.05.2019 (за исключением отдельных положений)
3.	<a href="#">Федеральный закон от 01.05.2019 N 74-ФЗ "О внесении изменений в статью 74 Федерального закона "О</a>	<p><b><i>Усилена мера ответственности кредитных организаций за проведение сомнительных операций.</i></b></p>	01.05.2019

	<i>Центральном банке Российской Федерации (Банке России)"</i>	<p>В соответствии с принятым Законом в случае нарушения кредитной организацией требований Федерального закона от 07.08.2001 N 115-ФЗ и (или) нормативных актов Банка России, принятых в соответствии с ним, Банк России вправе дополнительно к иным мерам взыскать с кредитной организации штраф в размере до 0,1 процента размера собственных средств (капитала), но не менее 100 тыс. рублей.</p> <p>В случае если эти нарушения создали реальную угрозу интересам кредиторов (вкладчиков), размер штрафа может составить до 1 процента размера собственных средств (капитала) кредитной организации, но не менее 1 миллиона рублей.</p>	
4.	<i>Федеральный закон от 01.05.2019 N 95-ФЗ "О внесении изменений в Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях"</i>	<p><b>Положения КоАП РФ приведены в соответствие с законодательством о противодействии финансированию распространения оружия массового уничтожения.</b></p> <p>Теперь установленная в ч. 3 ст. 15.27 КоАП РФ ответственность наступит также за воспрепятствование проведению проверок и неисполнение предписаний в целях противодействия финансированию распространения оружия массового уничтожения.</p> <p>Кроме того, в некоторых статьях КоАП РФ уточнено наименование Росфинмониторинга в связи с наделением его полномочиями по противодействию финансированию распространения оружия массового уничтожения.</p>	12.05.2019
5.	<i>Федеральный закон от 15.04.2019 N 55-ФЗ "О внесении изменений в статьи 40 и 75 Федерального закона "Об акционерных обществах"</i>	<p><b>Расширены права акционеров при приобретении размещаемых дополнительных акций общества.</b></p> <p>В том числе установлено, что акционеры публичного общества имеют преимущественное право приобретения размещаемых посредством открытой подписки вновь размещаемых дополнительных акций новой категории (типа) и конвертируемых в них эмиссионных ценных бумаг либо дополнительных привилегированных акций с преимуществом в очередности получения дивидендов и конвертируемых в них эмиссионных ценных бумаг в количестве, пропорциональном количеству принадлежащих им акций публичного общества.</p> <p>Акционеры общества, голосовавшие против или не принимавшие участия в голосовании по вопросу о размещении посредством закрытой подписки акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, имеют преимущественное право приобретения размещаемых посредством закрытой подписки:</p> <p>вновь размещаемых дополнительных акций публичного общества новой категории (типа) и конвертируемых в них эмиссионных ценных бумаг в количестве, пропорциональном количеству принадлежащих им акций публичного общества, предоставляющих право голоса при решении поставленного на голосование вопроса о размещении указанных ценных бумаг;</p> <p>дополнительных привилегированных акций с преимуществом в очередности получения дивидендов и конвертируемых в них эмиссионных ценных бумаг в количестве, пропорциональном количеству принадлежащих им акций общества, предоставляющих право голоса при решении поставленного на голосование вопроса о размещении указанных ценных бумаг.</p> <p>При этом акционеры общества - владельцы привилегированных акций с преимуществом в очередности получения дивидендов не имеют предусмотренного преимущественного права.</p> <p>Кроме того, уточнено, что цена выкупа акций публичного общества, обращающихся на организованных торгах, не может быть ниже их средневзвешенной цены, определенной по результатам организованных торгов за шесть месяцев.</p>	26.04.2019
6.	<i>Постановление Правительства РФ от 09.04.2019 N 416 "Об особенностях раскрытия инсайдерской информации, подлежащей раскрытию в соответствии с требованиями Федерального закона "О противодействии неправомерному"</i>	<p><b>Установлен перечень информации, которая может раскрываться инсайдерами в ограниченных объеме и составе, или не раскрываться, в случае введения иностранных санкций.</b></p> <p>Решение о раскрытии инсайдерской информации в ограниченных составе и/или объеме может быть принято в случаях:</p> <p>если раскрытие инсайдерами такой информации о лице, в отношении которого действуют меры ограничительного характера, введенные иностранными государствами, приведет или может привести к введению ограничительных мер в отношении инсайдеров или иных лиц;</p>	19.04.2019

	<p><i>использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации"</i></p>	<p>если в отношении инсайдеров действуют меры ограничительного характера; если лица, являющиеся инсайдерами, являются кредитной организацией, отнесенной к категории уполномоченных банков в соответствии с Федеральным законом "О государственном оборонном заказе". Инсайдеры также вправе принять решение не осуществлять раскрытие инсайдерской информации, указанной в перечне.</p>	
7.	<p><i>Постановление Правительства РФ от 04.04.2019 N 400 "Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг"</i></p>	<p><b>Установлен перечень информации, которую эмитенты ценных бумаг вправе не раскрывать, и лиц, информация о которых может не раскрываться в условиях иностранных санкций.</b></p> <p>К такой информации относится, в том числе: информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, заместителях единоличного исполнительного органа, главном бухгалтере эмитента и его заместителях, руководителях и главных бухгалтерах филиалов эмитента; информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента; информация о сделках эмитента, его контролирующих лиц, подконтрольных ему лиц; информация о банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях, в которые входит эмитент, а также их членах.</p> <p>Установлено, что эмитенты ценных бумаг вправе осуществлять раскрытие или предоставление информации, подлежащей раскрытию или предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг" (вне зависимости от целей и формы раскрытия или предоставления информации), по установленному перечню в ограниченном составе или объеме в следующих случаях, в том числе:</p> <p>если раскрытие или предоставление эмитентом информации о лице, в отношении которого действуют меры ограничительного характера, введенные иностранными государствами, приведут (могут привести) к введению мер ограничительного характера в отношении эмитента или иных лиц, в том числе к введению новых мер ограничительного характера в отношении лица, о котором эмитентом раскрывается или предоставляется информация;</p> <p>если в отношении эмитента действуют меры ограничительного характера; если эмитент является кредитной организацией, отнесенной к категории уполномоченных банков в соответствии с Федеральным законом "О государственном оборонном заказе".</p> <p>Признано утратившим силу Постановление Правительства РФ от 20.01.2018 N 37 "Об особенностях раскрытия информации, подлежащей раскрытию в соответствии с требованиями Федерального закона "О рынке ценных бумаг".</p>	20.04.2019
8.	<p><i>Постановление Правительства РФ от 13.04.2019 N 452 "О внесении изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 8 февраля 2018 г. N 127"</i></p>	<p><b>Внесены изменения в правила категорирования объектов критической информационной инфраструктуры Российской Федерации.</b></p> <p>В частности: установлено, что категорирование объектов критической информационной инфраструктуры, в составе которых используются программные или программно-аппаратные средства, принадлежащие и эксплуатируемые государственными органами, государственными учреждениями, российскими юридическими лицами или индивидуальными предпринимателями, осуществляется субъектом критической информационной инфраструктуры с учетом данных о последствиях нарушения или прекращения функционирования указанных программных или программно-аппаратных средств, представляемых этими государственными органами, государственными учреждениями, российскими юридическими лицами или индивидуальными предпринимателями;</p> <p>установлены порядок создания комиссий по категорированию в филиалах, представительствах субъекта критической информационной инфраструктуры, случаи расформирования комиссии, скорректированы требования к оформлению акта по результатам категорирования;</p> <p>предусмотрена обязанность рассмотрения комиссией наихудших сценариев, учитывающих проведение целенаправленных компьютерных атак на объекты критической информационной инфраструктуры, результатом</p>	24.04.2019

		<p>которых являются прекращение или нарушение выполнения критических процессов и нанесение максимально возможного ущерба;</p> <p>скорректирован перечень показателей критериев значимости объектов критической информационной инфраструктуры Российской Федерации и их значений.</p>	
9.	<p><a href="#">Постановление Правительства РФ от 20.04.2019 N 478 "О внесении изменения в постановление Правительства Российской Федерации от 5 октября 2018 г. N 1201"</a></p>	<p><b>Расширен перечень случаев, когда управляющая компания может не раскрывать информацию о составе акционеров (участников) в соответствии с ФЗ "Об инвестиционных фондах".</b></p> <p>Теперь нераскрытие или раскрытие в ограниченном объеме такой информации допускается, если в числе акционеров (участников) или лиц, под контролем (значительным влиянием) которых находится управляющая компания, есть уполномоченные банки в соответствии с ФЗ "О государственном оборонном заказе".</p>	03.05.2019.
10.	<p><a href="#">Постановление Правительства РФ от 18.04.2019 N 461 "О внесении изменения в приложение N 1 к постановлению Правительства Российской Федерации от 1 ноября 2018 г. N 1300"</a></p>	<p>Внесен ряд изменений в Приложение N 1 к постановлению Правительства Российской Федерации от 1 ноября 2018 г. N 1300 "О мерах по реализации Указа Президента Российской Федерации от 22 октября 2018 г. N 592 "О применении специальных экономических мер в связи с недружественными действиями Украины в отношении граждан и юридических лиц Российской Федерации".</p>	26.04.2019
11.	<p><a href="#">Указание Банка России от 04.04.2019 N 5117-У "О формах, сроках и порядке составления и представления отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента, а также другой информации в Центральный банк Российской Федерации"</a></p>	<p><b>Актуализированы формы отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента.</b></p>	В настоящее время данный документ находится на регистрации в Минюсте России.
12.	<p><a href="#">Указание Банка России от 28.03.2019 N 5108-У "О внесении изменения в пункт 12 Указания Банка России от 17 октября 2018 года N 4936-У "О порядке представления кредитными организациями в уполномоченный орган сведений и информации в соответствии со статьями 7, 7.5 Федерального закона "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" закона "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма"</a></p>	<p><b>Скорректирован срок представления банками в Росфинмониторинг сведений и информации в соответствии с законодательством о ПОД/ФТ.</b></p> <p>Срок вступления в силу Указания Банка России от 17.10.2018 N 4936-У "О порядке представления кредитными организациями в уполномоченный орган сведений и информации в соответствии со статьями 7, 7.5 Федерального закона "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" установлен с 15 июля 2019 года. Ранее был предусмотрен срок вступления в силу по истечении 90 дней после дня официального опубликования данного Указания.</p>	19.04.2019

	Зарегистрировано в Минюсте России 18.04.2019 N 54426.		
13.	<i>"Правила составления кредитными организациями в электронной форме сведений и информации, предусмотренных статьями 7, 7.5 Федерального закона "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" (утв. Банком России)</i>	<p><b>Регламентирован порядок составления кредитными организациями в электронной форме сведений и информации, предусмотренных в рамках борьбы с ПОД/ФТ.</b></p> <p>Речь идет о сведениях и информации, предусмотренных статьями 7, 7(5) Федерального закона "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма".</p> <p>Указанные сведения и информация представляются в Росфинмониторинг в составе формализованных электронных сообщений (ФЭС), которые формируются в виде файлов формата XML в кодировке UTF-8. Рекомендуемый объем файла - не более 5 Мбайт, при существенном превышении указанного объема формируется следующий файл. ФЭС подписываются УКЭП кредитной организации (ее филиала), руководителя или сотрудника, уполномоченного направлять сведения.</p> <p>Приведена структура наименования ФЭС и файла УКЭП.</p>	15.07.2019
14.	<i>Информационное письмо Банка России от 26.04.2019 N ИН-04-45/40 "Об отмене отдельных писем Банка России"</i>	<p>В связи со вступлением в силу <a href="#">Положения</a> Банка России от 3 октября 2017 года N 607-П "О требованиях к порядку обеспечения бесперебойности функционирования платежной системы, показателям бесперебойности функционирования платежной системы и методикам анализа рисков в платежной системе, включая профили рисков", зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 22 декабря 2017 года N 49386, <b>отменены <a href="#">письмо</a> Банка России от 3 мая 2011 года N 67-Т "О системном риске расчетной системы" и <a href="#">письмо</a> Банка России от 4 апреля 2014 года N 55-Т "О типичных рисках в платежных системах как рисках нарушения бесперебойности функционирования платежных систем"</b>.</p>	Не является нормативным актом
15.	<i>Информация Банка России от 24.04.2019 "О включении ценных бумаг в Ломбардный список Банка России"</i>	<p><b>В Ломбардный список Банка России включены новые ценные бумаги.</b></p> <p>Таковыми бумагами являются, в частности:</p> <p>биржевые облигации открытого акционерного общества "Российские железные дороги", имеющие идентификационный номер выпуска 4B02-14-65045-D-001P;</p> <p>биржевые облигации Публичного акционерного общества "МегаФон", имеющие идентификационные номера выпусков 4B02-05-00822-J-001P, 4B02-06-00822-J-001P;</p> <p>биржевые облигации Публичного акционерного общества "Магнит", имеющие идентификационные номера выпусков 4B02-01-60525-P-003P, 4B02-02-60525-P-003P;</p> <p>биржевые облигации Акционерного общества "Лизинговая компания "Европлан", имеющие идентификационный номер выпуска 4B02-05-56453-P;</p> <p>биржевые облигации Акционерного общества "ДОМ.РФ", имеющие идентификационный номер выпуска 4B02-05-00739-A-001P.</p>	Не является нормативным актом
16.	<i>Разъяснение Банка России "О порядке отражения кредитными"</i>	<p><b>Банк России сообщил о необходимости переноса сумм по лицевым счетам в связи с введением единого счета по учету обязательных резервов.</b></p>	Текст документа приведен в

	<p><i>организациями в бухгалтерском учете обязательных резервов"</i></p>	<p>Согласно новым требованиям депонирование обязательных резервов осуществляется на едином счете, независимо от вида валюты резервируемых обязательств.</p>	<p>соответствии с публикацией на сайте <a href="http://www.cbr.ru">http://www.cbr.ru</a> по состоянию на 22.04.2019.</p>
17.	<p><i>Информационное письмо Банка России от 17.04.2019 N ИН-016-41/37 "О порядке представления в Банк России информации об организации ВПОДК и их результатах"</i></p>	<p><b>Банк России информирует о порядке представления в Банк России информации об организации внутренних процедур оценки достаточности капитала и их результатах.</b></p> <p>Информация об организации внутренних процедур оценки достаточности капитала (ВПОДК) и их результатах представляется:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>на индивидуальной основе - банками, не являющимися головными кредитными организациями и участниками банковских групп;</li> <li>на консолидированной основе - головными кредитными организациями банковских групп.</li> </ul> <p>Банк России напоминает, что в 2019 году представление информации об организации ВПОДК группы и их результатах за 2017 год головными кредитными организациями банковских групп, а также представление информации об организации ВПОДК и их результатах на индивидуальной основе участниками банковских групп, являющимися кредитными организациями, банками с базовой лицензией и небанковскими кредитными организациями не требуется.</p>	<p>Текст документа приведен в соответствии с публикацией на сайте <a href="http://www.cbr.ru/">http://www.cbr.ru/</a> по состоянию на 30.04.2019.</p>
18.	<p><i>Информационное письмо Банка России от 10.04.2019 N ИН-03-21/34 "Об исполнении запросов, поступающих в соответствии с пунктом 18.1 Указа Президента Российской Федерации от 21.09.2009 N 1065"</i></p>	<p><b>Обновлены рекомендации банкам о порядке выдачи справок по счетам и операциям на основании запросов уполномоченных должностных лиц.</b></p> <p>В частности, приведен актуальный перечень должностных лиц, наделенных полномочиями по направлению запросов в кредитные организации, налоговые органы Российской Федерации и органы, осуществляющие государственную регистрацию прав на недвижимое имущество и сделок с ним, при осуществлении проверок в целях противодействия коррупции в соответствии с Указом Президента РФ от 02.04.2013 N 309 "О мерах по реализации отдельных положений Федерального закона "О противодействии коррупции".</p> <p>Банк России также напоминает, что неисполнение федеральных законов является основанием для применения к кредитным организациям мер, предусмотренных в соответствии со статьей 74 Федерального закона "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)".</p> <p>С даты размещения настоящего Информационного письма на официальном сайте Банка России отменено аналогичное Информационное письмо Банка России от 05.12.2017 N ИН-03-21/56.</p>	<p>Не является нормативным актом</p>
19.	<p><i>Письмо Банка России от 15.04.2019 N ИН-06-28/35 "О некоторых вопросах применения Федерального закона от 26.12.1995 N 208-ФЗ "Об акционерных обществах"</i></p>	<p><b>Банком России разъяснены некоторые вопросы функционирования акционерных обществ в связи с принятием Федерального закона от 19.07.2018 N 209-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "Об акционерных обществах".</b></p> <p>В письме приводится позиция Банка России, в частности, по следующим вопросам:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- о выдвижении советом директоров акционерных обществ для избрания в состав совета директоров независимых директоров;</li> <li>- о целесообразности передачи совету директоров публичных акционерных обществ полномочий по формированию исполнительных органов управления акционерного общества;</li> </ul>	<p>Является разъяснением</p>

		<ul style="list-style-type: none"> <li>- о функционале и организации работы комитета по аудиту и иных комитетов советов директоров публичных акционерных обществ;</li> <li>- об организации системы управления рисками и внутреннего контроля в публичных акционерных обществах;</li> <li>- об организации в публичном акционерном обществе системы внутреннего аудита;</li> <li>- о необходимости формирования ревизионной комиссии в акционерном обществе;</li> <li>- о возникновении права голоса у владельцев привилегированных акций акционерного общества.</li> </ul>	
20.	<p><i>"План мероприятий ("дорожная карта") по реализации Основных направлений развития финансового рынка Российской Федерации на период 2019 - 2021 годов" (утв. Банком России)</i></p>	<p><b>Создание благоприятной среды для цифровизации финансового рынка, развитие конкуренции на финансовом рынке, повышение финансовой доступности, противодействие недобросовестным практикам и прочее - Банк России утвердил "дорожную карту" на 2019 - 2021 годы.</b></p> <p>План мероприятий ("дорожная карта") принят в рамках реализации Основных направлений развития финансового рынка Российской Федерации на период 2019 - 2021 годов и включает в себя, в частности, такие мероприятия, как:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>создание регуляторной среды для функционирования роботов-советников;</li> <li>распространение практики представления регуляторной отчетности с использованием таксономии XBRL на все некредитные финансовые организации;</li> <li>признание международного стандарта ISO 17442:2012 "Финансовые услуги. Идентификатор юридического лица" и стимулирование получения финансовыми организациями международного кода идентификации юридического лица (LEI);</li> <li>создание предпосылок внедрения стандарта ISO 20022 на рынке платежных услуг;</li> <li>определение правовых условий для оборота цифровых финансовых активов;</li> <li>создание и развитие системы быстрых платежей;</li> <li>создание института индивидуального пенсионного капитала (системы частных пенсионных накоплений);</li> <li>наделение Банка России полномочиями по регулированию аудиторской деятельности и надзору за ней;</li> <li>создание института сделки с регулятором.</li> </ul>	<p>Текст документа приведен в соответствии с публикацией на сайте <a href="http://www.cbr.ru">http://www.cbr.ru</a> по состоянию на 08.04.2019.</p>
21.	<p><i>"Правила составления и представления учетно-операционной информации в электронном виде, предусмотренной строкой 104 Приложения 2 "Перечень форм отчетности и другой информации, представляемых кредитными организациями в Центральный банк Российской Федерации" Указания Банка России от 24.11.2016 N 4212-У "О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации" (утв. Банком России)</i></p>	<p><b>Учетно-операционная информация составляется в целом по кредитной организации и представляется головным офисом через ЛК на портале Банка России.</b></p> <p>Правилами составления и представления учетно-операционной информации определен состав данных, требования к формату их направления, порядок исправления ошибок и неточностей, а также правила формирования описи для каждой отправки информации.</p>	<p>Текст документа приведен в соответствии с публикацией на сайте <a href="http://www.cbr.ru/">http://www.cbr.ru/</a> по состоянию на 16.04.2019.</p>
22.	<p><i>Указание Банка России от 17.01.2019 N 5062-У "О требованиях к внутреннему документу по корпоративному управлению организатора торговли,</i></p>	<p><b>Определены требования к содержанию внутреннего документа по корпоративному управлению организатора торговли, клиринговой организации, центрального контрагента, центрального депозитария.</b></p> <p>Устанавливается, что внутренний документ по корпоративному управлению должен содержать, в частности:</p>	<p>07.10.2019</p>

	<p><i>клиринговой организации, центрального контрагента, центрального депозитария, а также порядку и срокам раскрытия информации, содержащейся во внутреннем документе по корпоративному управлению, и информации о его соблюдении"</i></p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 27 марта 2019 г. N 54185</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- описание структуры органов управления, внутреннего контроля и органов внутреннего аудита;</li> <li>- перечень внутренних документов организации;</li> <li>- основные принципы корпоративного управления организации;</li> <li>- положения, определяющие механизм реализации принципов корпоративного управления организации;</li> <li>- положения о мерах, направленных на ежегодное раскрытие информации о соблюдении организацией документа по корпоративному управлению.</li> </ul> <p>По решению организации во внутренний документ по корпоративному управлению могут включаться иные положения, не противоречащие законодательству РФ.</p>	
23.	<p><i>Указание Банка России от 21.03.2019 N 5095-У "Об утверждении перечня иностранных бирж, прохождение процедуры листинга представляемых ценных бумаг на которых является условием для осуществления эмиссии российских депозитарных расписок, по которым эмитент представляемых ценных бумаг не принимает на себя обязательства перед владельцами российских депозитарных расписок"</i></p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 18.04.2019 N 54428.</p>	<p><b>Существенно расширен перечень иностранных бирж, прохождение процедуры листинга представляемых ценных бумаг на которых является условием для эмиссии российских депозитарных расписок, если эмитент не принимает на себя обязательства перед их владельцами.</b></p> <p>В перечень включены 64 иностранные биржи (ранее - 21 биржа), в числе которых "Йоханнесбургская фондовая биржа", "Казахстанская фондовая биржа", "Кипрская фондовая биржа" и другие.</p> <p>Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования. Со дня вступления в силу настоящего Указания не применяется аналогичный Приказ ФСФР России от 27.04.2007 N 07-51/пз-н.</p>	30.04.2019
24.	<p><i>Проект Указания Банка России "О внесении изменений в Положение Банка России от 6 июля 2017 года N 595-П "О платежной системе Банка России" (по состоянию на 08.04.2019)</i></p>	<p><b>Целью издания проекта является:</b></p> <p>совершенствование предоставляемых платежной системы Банка России сервисов, в том числе развитие сервиса быстрых платежей;</p> <p>обеспечение беспрепятственного и недискриминационного доступа пользователей платежных услуг к сервису быстрых платежей.</p> <p>Действие проекта будет распространяться на участников платежной системы Банка России и ОПКЦ внешней платежной системы.</p>	Проект не подписан
25.	<p><i>Проект Указания Банка России "О признании утратившим силу Указания Банка России от 22 июня 2016 года N 4051-У "Об утверждении перечня иностранных организаций, которым центральный депозитарий открывает счета дело иностранного номинального держателя" (по состоянию на 11.04.2019)</i></p>	<p><b>Планируется признать утратившим силу <u>Указание</u> Банка России от 22.06.2016 N 4051-У "Об утверждении перечня иностранных организаций, которым центральный депозитарий открывает счета дело иностранного номинального держателя".</b></p>	Проект не подписан

26.	<p>Проект "Методических рекомендаций об определении активности и ликвидности рынка производных финансовых инструментов, не обращающихся на организованных рынках, для целей оценки величины дополнительного оценочного снижения их справедливой стоимости" (по состоянию на 30.04.2019)</p>	<p><b>Внедрение проекта методических рекомендаций позволит обеспечить совершенствование системы управления рисками в кредитных организациях в части отражения факторов активности и ликвидности рынка при определении справедливой стоимости производных финансовых инструментов.</b></p> <p>Комментарии по Проекту методических рекомендаций ожидаются до 31 мая 2019 года и могут быть направлены в Департамент банковского регулирования на e-mail: des@mail.cbr.ru и novikovad01@cbr.ru.</p>	Проект не подписан
27.	<p>Проект Указания Банка России "О внесении изменений в Положение Банка России от 29 октября 2014 года N 439-П "О порядке включения лиц в список лиц, осуществляющих деятельность представителей владельцев облигаций, и исключения лиц из указанного списка, порядке информирования владельцев облигаций их представителем, порядке представления уведомления, содержащего сведения о представителе владельцев облигаций, и требованиях к его форме и содержанию" (по состоянию на 30.04.2019)</p>	<p><b>Проектом предлагается внести изменения в порядок включения в список лиц, которые могут быть определены (избраны) в качестве представителей владельцев облигаций,</b> а также порядок исключения таких лиц из списка.</p> <p>Одновременно в новой редакции излагается форма Заявления о включении в список лиц, осуществляющих деятельность представителей владельцев облигаций.</p>	Проект не подписан
28.	<p>Проект Указания Банка России "О форме (формате), требованиях к содержанию и порядке рассмотрения заявления эмитента, являющегося акционерным обществом, об освобождении его от обязанности осуществлять раскрытие информации в соответствии со статьей 30 Федерального закона "О рынке ценных бумаг", а также о перечне документов, прилагаемых к указанному заявлению" (по состоянию на 25.04.2019)</p>	<p><b>Проект подготовлен в связи с изменениями, внесенными Федеральным <u>законом</u> от 27 декабря 2018 года N 514-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "О рынке ценных бумаг" и отдельные законодательные акты Российской Федерации в части совершенствования правового регулирования осуществления эмиссии ценных бумаг" в <u>пункты 1 и 2 статьи 30.1</u> Федерального закона от 22 апреля 1996 года N 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг, вступающими в силу с 1 января 2020 года.</b></p> <p>Проект устанавливает форму заявления эмитента, являющегося акционерным обществом, об освобождении его от обязанности осуществлять раскрытие информации в соответствии со <u>статьей 30</u> Федерального закона "О рынке ценных бумаг", а также уточняет порядок рассмотрения Банком России такого заявления.</p> <p>Действие Проекта будет распространяться на эмитентов эмиссионных ценных бумаг, являющихся акционерными обществами.</p>	Проект не подписан
29.	<p>Проект Указания Банка России "О форме и порядке направления в Банк России уведомления об ограничении состава и (или) объема информации, раскрываемой клиринговой организацией"</p>	<p><b>Проектом указания устанавливаются <u>форма и порядок направления уведомления об ограничении состава и (или) объема информации, раскрываемой</u> клиринговой организацией и центральным контрагентом в соответствии с требованиями <u>ч. 2 ст. 19</u> Федерального закона "О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте"; организатором торговли - в соответствии с требованиями <u>ч. 2 ст. 22</u> Федерального закона "Об</b></p>	Проект не подписан

	<p>организацией, <i>центральным контрагентом, организатором торговли и центральным депозитарием</i>" (по состоянию на 18.04.2019)</p>	<p>организованных торгах"; <b>центральным депозитарием</b> - в соответствии с требованиями <u>ч. 2 ст. 17</u> Федерального закона "О центральном депозитарии".</p>	
30.	<p><i>Письмо ФТС России от 11.04.2019 N 05-13/21541 "О направлении информации"</i></p>	<p><b>С 15 апреля 2019 года начал работать сервис ФТС России по информированию банков о лицах, в отношении которых действуют решения таможенных органов о приостановлении операций по счетам плательщика.</b></p> <p>Информация размещается на официальном сайте ФТС России в "Личном кабинете участника ВЭД" -&gt; информационный сервис "Личный кабинет банка" -&gt; раздел "Перечень должников ФТС".</p> <p>Сообщается, что должностное лицо банка с помощью данного сервиса по ИНН или наименованию клиента может получить актуальный перечень лиц, в отношении которых действуют решения таможенных органов о приостановлении операций по счетам плательщика.</p> <p>Для получения указанных сведений банки должны быть зарегистрированы в "Личном кабинете участника ВЭД".</p>	<p>Не является нормативным актом</p>
31.	<p><i>Приказ Минфина России от 22.04.2019 N 186 "Об эмиссии облигаций федерального займа с постоянным купонным доходом выпуска N 26228RMFS"</i></p> <p><i>Приказ Минфина России от 22.04.2019 N 185 "Об эмиссии облигаций федерального займа с постоянным купонным доходом дополнительного выпуска N 26209RMFS"</i></p>	<p><b>Минфин России информирует об эмиссии облигаций федерального займа.</b></p>	<p>Не являются нормативными актами</p>
32.	<p><i>"Перечень некоторых видов организаций, которые следует относить к организациям финансового рынка для целей исполнения главы 20.1 Налогового кодекса Российской Федерации"</i></p>	<p><b>Для целей автоматического обмена финансовой информацией с иностранными государствами ФНС России подготовлен перечень видов организаций, на которых распространяется обязанность по ее представлению.</b></p> <p>Организации финансового рынка обязаны представлять финансовую информацию о клиентах, выгодоприобретателях и (или) лицах, прямо или косвенно их контролирующих, являющихся налоговыми резидентами иностранных государств, а также иную информацию, относящуюся к заключенному между клиентом и организацией финансового рынка договору оказания финансовых услуг.</p> <p>ФНС России по согласованию с Минфином России и Банком России подготовлен перечень видов организаций, обязанных представлять такую информацию (это профессиональные участники рынка ценных бумаг, АИФ, страховщики, НПФ и т.д.).</p>	<p>Текст документа приведен в соответствии с публикацией на сайте <a href="https://340fzreport.nalog.ru">https://340fzreport.nalog.ru</a> по состоянию на 22.04.2019.</p>

		<p>Сообщается также, что данный перечень не является исчерпывающим и будет дополняться. При этом обращено внимание на то, что перечень носит информационный характер и не препятствует организациям руководствоваться нормами законодательства.</p> <p><b>В Перечень включен в т.ч. центральный депозитарий</b> (на основании ст. 2 Федерального закона от 07.12.2011 N 414-ФЗ "О центральном депозитарии" и абзаца 1 ст. 7 Закона о рынке ценных бумаг).</p>	
33.	<p>"Перечень частых нарушений обязательных требований по валютному контролю"; "Перечень нарушений обязательных требований по контролю за соблюдением законодательства Российской Федерации о применении контрольно-кассовой техники"; "Перечень частых нарушений обязательных требований по налоговому контролю"</p>	<p><b>ФНС России приведен перечень наиболее частых нарушений валютного законодательства, требований в сфере применения ККТ и законодательства о налогах и сборах.</b></p> <p>В информации содержатся наименования нормативно-правовых актов, устанавливающих обязательные требования, а также описание нарушений соответствующих требований.</p> <p>Информация разделена на три раздела, каждый из которых посвящен определенной сфере нормативно-правового регулирования.</p>	<p>Текст документа приведен в соответствии с публикацией на сайте <a href="https://www.nalog.ru">https://www.nalog.ru</a> по состоянию на 15.04.2019.</p>
34.	<p>Приказ ФНС России от 03.04.2019 N ММВ-7-17/169@ "О включении в перечень резидентов, в отношении которых иностранным государством, государственным объединением и (или) союзом и (или) государственным (межгосударственным) учреждением иностранного государства или государственного объединения и (или) союза введены меры ограничительного характера"</p>	<p>В соответствии с <a href="#">частью 4.2 статьи 19</a> Федерального закона от 10 декабря 2003 г. N 173-ФЗ "О валютном регулировании и валютном контроле" <b>в перечень резидентов, в отношении которых иностранным государством, государственным объединением и (или) союзом и (или) государственным (межгосударственным) учреждением иностранного государства или государственного объединения и (или) союза введены меры ограничительного характера, включены резиденты согласно <a href="#">приложению</a> к настоящему приказу.</b></p>	<p>Не является нормативным актом</p>
35.	<p>Письмо ФНС России от 16.04.2019 N СА-4-7/7164 &lt;О направлении обзора правовых позиций, отраженных в судебных актах Конституционного Суда Российской Федерации и Верховного Суда Российской Федерации, принятых в первом квартале 2019 года по вопросам налогообложения</p>	<p><b>ФНС России представлен обзор правовых позиций Конституционного Суда РФ и Верховного Суда РФ по вопросам налогообложения за 1 квартал 2019 года.</b></p>	<p>Не является нормативным актом</p>
36.	<p>Информация ФНС России "Решение о приостановлении банковских операций отменяется автоматически, если оно было"</p>	<p><b>Решение о приостановлении операций по счетам организации, вынесенное до открытия конкурсного производства, отменяется автоматически.</b></p>	<p>Является разъяснением</p>

	<i>вынесено до начала конкурсного производства"</i>	<p>До открытия в отношении налогоплательщика конкурсного производства инспекция вынесла решение о приостановлении операций по его банковским счетам, чтобы обеспечить взыскание задолженности по налогам, пеням, штрафам.</p> <p>Конкурсный управляющий подал жалобу в ФНС России, посчитав действия инспекции незаконными, и попросил отменить ее решение.</p> <p>ФНС России оставила жалобу заявителя без удовлетворения, поскольку в соответствии с п. 6 Постановления Пленума ВАС РФ от 06.06.2014 N 36 с даты введения указанной процедуры приостановление операций по счетам прекращается автоматически.</p>	
37.	<i>Проект Федерального закона N 657361-7 "О внесении изменений в Федеральный закон "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" и иные законодательные акты Российской Федерации (в части использования и хранения электронных документов)"</i>	<b>В целях сокращения издержек организаций на хранение и обработку бумажных документов предложен механизм создания их электронных дубликатов.</b>	08.04.2019 рассмотрен Советом ГД ФС РФ
38.	<i>Проект Федерального закона N 644998-7 "О внесении изменений в статью 20 Федерального закона "О банках и банковской деятельности" и Федеральный закон "О несостоятельности (банкротстве)" в части развития инструментов финансового рынка" (ред., принятая ГД ФС РФ в I чтении 09.04.2019)</i>	<b>Правительством РФ предложены меры по совершенствованию института ликвидационного неттинга.</b>	09.04.2019 принят ГД ФС РФ в I чтении
39.	<i>Проект Федерального закона "О внесении изменений в Федеральный закон "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" (в части уточнения оснований для принятия решений об отказе в совершении операции и об отказе от установления отношений (о прекращении отношений) с клиентом, а также информирования уполномоченного органа о подозрительных операциях)"</i>	<p><b>На банки предлагается возложить обязанность представления в Росфинмониторинг аргументированных разъяснений о причинах отказа от проведения операций по счетам.</b></p> <p>Проектом в числе прочего:</p> <p>устанавливается, что организации, осуществляющие операции с денежными средствами, вправе отказать клиенту в выполнении его распоряжения о совершении операции, за исключением операций по зачислению денежных средств, поступивших на счет физического или юридического лица, иностранной структуры без образования юридического лица, только при одновременном наличии определенных условий, одним из которых является присвоение клиенту наивысшего из предусмотренных правилами внутреннего контроля уровня (степени) риска совершения операций в целях легализации преступных доходов;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>предусматривается, что в случае принятия организацией, осуществляющей операции с денежными средствами, решения об отказе от проведения операции такая организация по письменному запросу клиента представляет ему информацию о причинах принятия соответствующего решения и рекомендуемых для устранения оснований принятия соответствующего решения документах и сведениях в срок не позднее пяти рабочих дней со дня получения указанного письменного запроса;</li> </ul>	Не внесен в ГД ФС РФ

		<ul style="list-style-type: none"> <li>предусматривается, что информация, полученная от Банка России о случаях отказа в осуществлении операций, не может использоваться организациями в качестве единственного основания присвоения клиенту наивысшего из установленных в соответствии с правилами внутреннего контроля уровня (степени) риска совершения операций в целях легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, или финансирования терроризма.</li> </ul>	
40.	<a href="#">Решение Коллегии Евразийской экономической комиссии от 02.04.2019 N 53 "О классификаторе видов документов, удостоверяющих личность"</a>	<p><b>Утвержден классификатор видов документов, удостоверяющих личность.</b></p> <p>Классификатор включает в себя наиболее полный перечень видов документов, удостоверяющих личность, сформированный по результатам анализа законодательства государства - члена ЕАЭС, используемых для целей идентификации различных категорий лиц и подтверждения их статуса в случаях, определенных законодательством государства - члена ЕАЭС.</p> <p>Классификатор является составной частью ресурсов единой системы нормативно-справочной информации ЕАЭС. Использование кодовых обозначений классификатора является обязательным при реализации общих процессов в рамках ЕАЭС.</p> <p>Классификатор применяется с даты вступления настоящего Решения в силу.</p>	05.05.2019
41.	<a href="#">"Обзор судебной практики Верховного Суда Российской Федерации N 1 (2019)" (утв. Президиумом Верховного Суда РФ 24.04.2019)</a>	<p><b>Президиум Верховного Суда РФ утвердил первый в 2019 году обзор судебной практики.</b></p> <p>В обзоре приводятся правовые позиции Верховного Суда РФ, в частности, по вопросам, связанным с:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- разрешением споров, возникающих из обязательственных отношений;</li> <li>- разрешением споров, возникающих вследствие причинения вреда;</li> <li>- разрешением споров, связанных с трудовыми отношениями;</li> <li>- возмещением судебных расходов в трудовых спорах;</li> <li>- практикой применения законодательства о банкротстве;</li> <li>- разрешением споров, возникающих при применении земельного законодательства;</li> <li>- практикой применения законодательства о защите конкуренции;</li> <li>- практикой применения законодательства о налогах и сборах;</li> <li>- основаниями отказа в принятии административных исковых заявлений по КАС РФ и т.д.</li> </ul>	Не является нормативным актом

i Данный Обзор отражает изменения законодательства, которые, по мнению НРД, могут оказать влияние на деятельность финансовых организаций, в том числе НРД, а также клиентов и партнеров НРД. Обзор не содержит исчерпывающей информации обо всех изменениях законодательства и об их возможном влиянии на деятельность финансовых организаций и предоставляется исключительно для общего ознакомления. Обзор не предназначен для использования в качестве юридической консультации по какому-либо вопросу и не должен считаться таковой. Обзор также не является рекламой юридических или каких-либо иных услуг.