



Информационный обзор изменений законодательстваⁱ за период с 01.06.2019 по 30.06.2019

| № | Наименование и реквизиты нормативного правового акта | Краткое содержание | Дата вступления в силу |
|----|--|--|--|
| 1. | <i>Федеральный закон от 17.06.2019 N 148-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "О лицензировании отдельных видов деятельности"</i> | <p>Отменено лицензирование деятельности по изготовлению аудиовизуальных произведений, программ для ЭВМ, баз данных и фонограмм на любых носителях.</p> <p>Предусматривается, что лицензии, выданные до дня вступления настоящего Федерального закона в силу, прекращают свое действие.</p> | 28.06.2019. |
| 2. | <i>Федеральный закон от 17.06.2019 N 147-ФЗ "О внесении изменений в часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации"</i> | <p>Устранена неопределенность в части налогообложения НДФЛ компенсационных выплат.</p> <p>Законом вносится уточнение, согласно которому доходы физлиц в виде компенсаций за неиспользованный отпуск, а также за неиспользованные дополнительные сутки отдыха, не подлежат освобождению от НДФЛ. Такой подход объясняется тем, что указанные выплаты по своей природе сходны с оплатой труда в повышенном размере за сверхурочную работу.</p> <p>Кроме того, конкретизируется перечень компенсационных выплат, не подлежащих налогообложению НДФЛ, а также устанавливаются дополнительный перечень доходов, освобождаемых от налогообложения.</p> | 17.06.2019 (за исключением отдельных положений). |
| 3. | <i>Постановление Правительства РФ от 22.06.2019 N 803 "О внесении изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 21 декабря 2011 г. N 1080"</i> | <p>Расширен перечень активов для инвестирования временно свободных средств госкорпорации, госкомпании.</p> <p>В частности, предусмотрено, что временно свободные средства могут инвестироваться в облигации государственной корпорации развития "ВЭБ.РФ", в том числе биржевые облигации, выпущенные в соответствии со статьей 27.5-2 Федерального закона "О рынке ценных бумаг", при условии соответствия установленным требованиям (в частности, ценные бумаги должны быть допущены к обращению на организованных торгах).</p> | 10.07.2019. |
| 4. | <i>Постановление Правительства РФ от 06.06.2019 N 729 "Об определении случаев, в которых доступ к содержащимся в едином государственном реестре юридических лиц сведениям (документам, содержащим сведения) о юридическом лице может быть ограничен"</i> | <p>Определены случаи, когда может быть ограничен доступ к некоторым сведениям из ЕГРЮЛ.</p> <p>Если в отношении лица введены санкции, оно является уполномоченным банком по гособоронзаказу или имеет место нахождение на территории Республики Крым или г. Севастополя, то может быть ограничен доступ к содержащимся в ЕГРЮЛ сведениям об учредителях (участниках) такого лица, подлиннику или нотариально засвидетельствованной копии учредительного документа, сведениям о правопреемстве, сведениям о директоре и корпоративном договоре (в части сведений об объеме правомочий участника), сведениям о выданных лицензиях и о нахождении лица в процессе реорганизации.</p> <p>Доступ к информации об учредителях (участниках) лица, о правопреемстве, о руководителе, об объеме предусмотренных корпоративным договором правомочий участника (акционера) и о нахождении лица в процессе реорганизации может быть ограничен в случае, если такие сведения содержат информацию о лицах, в отношении которых введены санкции, и (или) об уполномоченном по гособоронзаказу банке.</p> | 18.06.2019. |

| | | | |
|----|--|--|-------------------------------|
| | | Доступ к содержащимся в ЕГРЮЛ сведениям о филиалах и представительствах может быть ограничен, если в них содержится информация о филиалах и представительствах, расположенных на территории Республики Крым и г. Севастополя. | |
| 5. | Информация Правительства РФ от 02.07.2019 "Комиссия по законопроектной деятельности одобрила законопроекты о переходе к "электронным трудовым книжкам" | <p>В том числе:</p> <p>- предусматривается, что с 1 января 2021 года трудовые книжки на бумажном носителе работодатель будет вести только для тех работников, которые подадут об этом письменное заявление до конца 2020 года;</p> <p>- проектом Федерального закона "О внесении изменений в Федеральный закон "Об индивидуальном (персонифицированном) учете в системе обязательного пенсионного страхования" предлагается с 1 января 2020 года ввести для работодателя (страхователя) обязанность представлять в информационную систему ПФР сведения о трудовой деятельности застрахованных лиц. Для этого индивидуальный лицевой счет будет дополнен разделом "Сведения о трудовой деятельности", содержащим сведения о месте работы, выполняемой работе и ее периодах (сведения о приеме на работу, наименование должности (работы), специальности, профессии с указанием (при наличии) квалификации (разряда, класса, категории, уровня квалификации), сведения о переводах на другую работу, об увольнении и основаниях прекращения трудового договора, данные о соответствующих документах, являющихся основаниями для оформления указанных трудовых отношений);</p> <p>- проектом Федерального закона "О внесении изменений в Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях в части установления административной ответственности за нарушение работодателем сроков представления сведений о трудовой деятельности либо за представление неполных и (или) недостоверных сведений" вносятся изменения в КоАП РФ, в соответствии с которыми должностные лица работодателя будут привлекаться к административной ответственности в виде предупреждения за неоднократное нарушение сроков представления необходимых сведений либо представление неполных или недостоверных сведений.</p> | Не является нормативным актом |
| 6. | Указание Банка России от 03.06.2019 N 5159-У "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 депо иностранного номинального держателя" Зарегистрировано в Минюсте России 03.07.2019 № 55124 | В связи с принятием Федерального закона от 03.08.2018 N 291-ФЗ "О специальных административных районах на территориях Калининградской области и Приморского края" признано утратившим силу Указание Банка России от 22.06.2016 № 4051-У «Об утверждении перечня иностранных организаций, которым центральный депозитарий открывает счета депо иностранного номинального держателя». | 21.07.2019 |
| 7. | "Методические рекомендации по формированию показателей разделов 1 и 2 формы отчетности 0409401 "Отчет уполномоченного банка об иностранных операциях" | <p>При формировании отчета уполномоченного банка об иностранных операциях (ф. 0409401) целесообразно следовать рекомендациям Банка России.</p> <p>При формировании показателей разделов 1 и 2 формы отчетности 0409401 рекомендовано использовать приведенную Банком России таблицу, в которой каждому показателю соответствует группа балансовых счетов второго порядка.</p> | Является разъяснением |

| | | | |
|-----|---|--|--|
| | <i>(утв. Банком России 04.06.2019 N 16-МР)</i> | Номера счетов служат общим ориентиром для формирования показателей. Для обеспечения корректности отражаемых данных необходимо анализировать характеристики конкретных операций. | |
| 8. | <i>"Методические рекомендации об отражении операций в форме отчетности 0409401 "Отчет уполномоченного банка об иностранных операциях" (утв. Банком России 26.06.2019 N 19-МР)</i> | <p>На конкретных примерах Банком России проиллюстрирован порядок отражения операций в Отчете уполномоченного банка об иностранных операциях (ф. 0409401).</p> <p>Примеры отражения операций подготовлены с учетом требований, содержащихся в соответствующих пунктах и главах Порядка составления и представления отчетности по форме 0409401, установленного Указанием Банка России от 8 октября 2018 года N 4927-У.</p> <p>С момента опубликования настоящих Методических рекомендаций отменяются аналогичные Методические рекомендации от 22 мая 2018 года N 13-МР.</p> | Является разъяснением |
| 9. | <i>Письмо Банка России от 03.06.2019 N ИН-06-61/47 "О квалификационных аттестатах специалистов финансового рынка или соответствующих им квалификационных аттестатах"</i> | <p>Квалификационные аттестаты специалистов финансовых рынков могут использоваться для оценки квалификации до 1 июля 2019 года.</p> <p>Сообщается, что в соответствии со статьей 11 Федерального закона от 03.07.2016 N 218-ФЗ "О независимой оценке квалификации" в случае, если федеральными законами и иными нормативными правовыми актами РФ установлен иной порядок проведения оценки квалификации работников и лиц, претендующих на осуществление определенного вида трудовой деятельности, чем это предусмотрено указанным Федеральным законом, применение такого порядка допускается до 1 июля 2019 года.</p> <p>Таким образом, с 1 июля 2019 года квалификационные аттестаты специалистов финансового рынка и соответствующие им квалификационные аттестаты не могут быть использованы для проведения оценки квалификации лица и требование к их наличию при осуществлении допуска должностных лиц финансовых организаций и осуществлении контроля за их деятельностью неприменимо.</p> | Текст документа приведен в соответствии с публикацией на сайте http://www.cbr.ru/ по состоянию на 21.06.2019. |
| 10. | <i>Письмо Банка России от 02.07.2019 N 06-14-6/5093 "О переходе к независимой оценке квалификации"</i> | <p>Банк России изложил свою позицию по вопросу перехода с 1 июля 2019 года к независимой оценке квалификации работников.</p> <p>В соответствии с Федеральным законом от 03.07.2016 N 238-ФЗ "О независимой оценке квалификации" в случае если федеральными законами и иными нормативными правовыми актами РФ установлен иной порядок проведения оценки квалификации работников или лиц, претендующих на осуществление определенного вида трудовой деятельности, чем это предусмотрено данным Федеральным законом, применение указанного порядка допускается до 1 июля 2019 года.</p> <p>Правовым последствием данного положения является запрет на использование после 1 июля 2019 года квалификационного аттестата в качестве документа, подтверждающего квалификацию работника (лица, претендующего на замещение должности) некредитной финансовой организации, то есть полученные квалификационные аттестаты не могут быть использованы для проведения оценки квалификации лица и требования к их наличию при осуществлении допуска должностных лиц финансовых организаций и осуществлении контроля за их деятельностью с указанной даты не подлежат применению.</p> <p>В связи с тем, что осуществление функций по аттестации специалистов финансового рынка организациями, аккредитованными Банком России, предусмотрено федеральными законами, по мнению Банка России, указанные функции могут осуществляться и после 1 июля 2019 года вплоть до внесения соответствующих изменений в законодательство.</p> | Текст документа приведен в соответствии с публикацией на сайте http://partad.ru по состоянию на 03.07.2019. |

| | | | |
|-----|--|---|---------------------------------------|
| 11. | <p><i>Информация Банка России "О включении ценных бумаг в Ломбардный список Банка России"</i></p> | <p>В Ломбардный список Банка России включены новые ценные бумаги. Такими бумагами являются, в частности: биржевые облигации федерального государственного унитарного предприятия "Почта России", имеющие идентификационный номер выпуска 4B02-07-00005-T-001P; биржевые облигации Публичного акционерного общества "Мобильные ТелеСистемы", имеющие идентификационные номера выпусков 4B02-08-04715-A-001P, 4B02-09-04715-A-001P; биржевые облигации Общества с ограниченной ответственностью "Лента", имеющие идентификационный номер выпуска 4B02-02-36420-R-001P; биржевые облигации Акционерного общества "Минерально-химическая компания "ЕвроХим", имеющие идентификационный номер выпуска 4B02-03-31153-H-001P; биржевые облигации Публичного акционерного общества "Ростелеком", имеющие идентификационный номер выпуска 4B02-05-00124-A-001P; биржевые облигации Публичного акционерного общества "Нефтегазовая компания "Славнефть", имеющие идентификационный номер выпуска 4B02-02-00221-A-001P; биржевые облигации Публичного акционерного общества "Северсталь", имеющие идентификационный номер выпуска 4B02-06-00143-A.</p> | <p>Не является нормативным актом.</p> |
| 12. | <p><i>Указание Банка России от 29.05.2019 N 5154-У "О требованиях к порядку и форме представления в Банк России уведомления о предполагаемом избрании (назначении) должностных лиц организатора торговли и клиринговой организации"</i></p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 25.06.2019 N 55032</p> | <p>Актуализирован порядок представления в Банк России уведомления о предполагаемом избрании или назначении должностных лиц организатора торговли и клиринговой организации.</p> <p>Уведомление и необходимые документы должны быть представлены в электронном виде в соответствии с требованиями Указания Банка России от 03.11.2017 N 4600-У "О порядке взаимодействия Банка России с кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета". Определен перечень документов, представляемых вместе с уведомлением.</p> | <p>12.07.2019</p> |
| 13. | <p><i>Указание Банка России от 06.05.2019 N 5137-У "О внесении изменений в Инструкцию Банка России от 28 июня 2017 года N 180-И "Об обязательных нормативах банков"</i></p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 23.05.2019 N 54696.</p> | <p>Документом, в том числе, пересмотрен перечень кодов, используемых при расчете обязательных нормативов; скорректированы нормативы достаточности капитала банка.</p> | <p>07.06.2019</p> |
| 14. | <p><i>Указание Банка России от 02.04.2019 N 5113-У "О форме (формате) уведомления о размещении или размещении и организации обращения за пределами Российской Федерации ценных бумаг российского эмитента, выпущенных в соответствии с иностранным правом, требованиях к его содержанию, а также о сроке и порядке его представления в Банк"</i></p> | <p>Уведомление о размещении выпущенных по иностранному праву ценных бумаг будет представляться в Банк России российскими эмитентами по утвержденной форме.</p> <p>Установлены сроки представления уведомления. Оно должно быть составлено на русском языке и представлено на бумажном носителе путем направления заказного почтового отправления с уведомлением о вручении (иным регистрируемым почтовым отправлением с уведомлением отправителя о вручении адресату) или путем передачи в экспедицию Банка России либо в форме электронного документа в порядке, предусмотренном главой 2 Указания Банка России от 03.11.2017 N 4600-У. Предусмотрены требования к содержанию уведомления.</p> | <p>15.07.2019</p> |

| | | | |
|-----|--|---|-------------|
| | <p><i>России" (вместе с "Требованиями к содержанию уведомления о размещении выпущенных по иностранному праву ценных бумагах")</i></p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 25.06.2019 N 55033.</p> | | |
| 15. | <p><i>Указание Банка России от 22.05.2019 N 5147-У "О внесении изменений в Положение Банка России от 22 декабря 2014 года N 448-П "О порядке бухгалтерского учета основных средств, нематериальных активов, недвижимости, временно неиспользуемой в основной деятельности, долгосрочных активов, предназначенных для продажи, запасов, средств труда и предметов труда, полученных по договорам отступного, залога, назначение которых не определено, в кредитных организациях"</i></p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 17 июня 2019 г. N 54942</p> | <p>Уточнен порядок бухгалтерского учета кредитными организациями ОС, НМА, недвижимости и иных активов.</p> <p>В Положение Банка России от 22 декабря 2014 года N 448-П внесены изменения, предусматривающие, в частности:</p> <ul style="list-style-type: none"> бухгалтерские записи при включении НДС в стоимость некоторых объектов учета (основного средства, нематериального актива, запасов); определение порядка начисления амортизации на стоимость положительной деловой репутации; определение балансовых счетов для учета активов в форме права пользования, удовлетворяющих определению недвижимости, временно неиспользуемой в основной деятельности; применение профессионального суждения при определении минимального объекта учета НМА, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта, исходя из критериев существенности, утвержденных в учетной политике. | 01.01.2020. |
| 16. | <p><i>Указание Банка России от 13.05.2019 N 5141-У "О признании утратившими силу отдельных нормативных актов Банка России по вопросу установления формы и сроков предоставления в Банк России отчетности по платежным системам операторов платежных систем и методике ее составления"</i></p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 6 июня 2019 г. N 54862</p> | <p>Признаны утратившими силу нормативные акты Банка России, регламентирующие порядок представления отчетности операторами платежных систем.</p> <p>Речь идет об Указании Банка России от 31 мая 2012 года N 2824-У "Об отчетности по платежным системам операторов платежных систем" с внесенными в него изменениями.</p> <p>Настоящее Указание вступает в силу со дня вступления в силу Указания Банка России от 13 мая 2019 года N 5142-У "О форме и сроках предоставления в Банк России отчетности по платежным системам операторов платежных систем и методике ее составления".</p> | 22.06.2019 |
| 17. | <p><i>Ответ Банка России на обращение СРО НФА и ПАРТАД о возможности снятия ограничения на совмещение деятельности регистратора с деятельностью депозитария и специализированного депозитария. (размещен на сайте СРО НФА в разделах Библиотека документов,</i></p> | <p>Банк России согласился с необходимостью всестороннего обсуждения с профессиональным сообществом возможности снятия ограничения на совмещение деятельности регистратора с деятельностью депозитария и специализированного депозитария.</p> <p>С этой целью Банком России подготовлен доклад для общественных консультаций, который, в том числе, исключает возможность совмещения деятельности регистратора с иными видами деятельности на финансовом рынке, кроме деятельности депозитария и специализированного депозитария.</p> | |

| | | | |
|-----|--|--|------------|
| | <p>Совет по регистраторской деятельности или по ссылке: http://new.nfa.ru/upload/iblock/f37/Otvet-Banka-Rossii-o-sovm.-deyatelnosti-registratorov.pdf)</p> | <p>Предполагается, что проектируемое регулирование будет способствовать развитию конкуренции в указанных отраслях профессиональной деятельности на финансовом рынке.</p> | |
| 18. | <p>Указание Банка России от 22.04.2019 N 5130-У "О порядке направления в Банк России инсайдерами уведомления, содержащего инсайдерскую информацию, которая не раскрывается"</p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 21 мая 2019 г. N 54678</p> | <p>Установлен порядок направления в Банк России уведомления, содержащего нераскрываемую инсайдерскую информацию.</p> <p>Указанием, в том числе, установлено, что инсайдеры - кредитные организации или некредитные финансовые организации направляют в Банк России уведомление, содержащее нераскрываемую инсайдерскую информацию в электронной форме в порядке, предусмотренном Указанием Банка России от 03.11.2017 N 4600-У "О порядке взаимодействия Банка России с кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета".</p> <p>Инсайдеры, не являющиеся кредитными или некредитными финансовыми организациями, вправе направить нераскрываемую информацию в уведомлении, составленном на бумажном носителе путем направления заказного почтового отправления с уведомлением о вручении (иным регистрируемым почтовым отправлением с уведомлением отправителя о вручении адресату) или путем передачи в экспедицию Банка России с приложением текста уведомления на электронном носителе.</p> <p>В таком уведомлении должна содержаться, в частности, информация о: порядковом номере уведомления; инсайдере; непосредственно информация, которая не раскрывается инсайдером.</p> <p>Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования.</p> | 22.06.2019 |
| 19. | <p>Указание Банка России от 22.04.2019 N 5129-У "О порядке передачи юридическими лицами, указанными в пунктах 1, 3 - 7, 11 и 12 статьи 4 Федерального закона от 27 июля 2010 года N 224-ФЗ "О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации", организатору торговли, через которого совершаются операции с финансовыми инструментами, иностранной валютой и (или) товаром, по его требованию списка инсайдеров"</p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 7 июня 2019 г. N 54881</p> | <p>Банком России регламентирован порядок передачи списка инсайдеров по требованию организатора торговли, через которого совершаются операции с финансовыми инструментами, иностранной валютой, товаром.</p> <p>Список инсайдеров обязаны передавать юридические лица, указанные в пунктах 1, 3 - 7, 11 и 12 статьи 4 Федерального закона от 27 июля 2010 года N 224-ФЗ.</p> <p>Список направляется в форме электронного документа одним из установленных способов по выбору юридического лица.</p> <p>Указанием определена процедура обмена файлами и требования к их формированию и направлению.</p> | 22.06.2019 |

| | | | |
|-----|--|---|--|
| 20. | <p>Указание Банка России от 06.05.2019 N 5139-У "О внесении изменений в Указание Банка России от 30 августа 2017 года N 4512-У "Об объеме и порядке передачи уполномоченными банками как агентами валютного контроля информации органам валютного контроля" Зарегистрировано в Минюсте России 30.05.2019 N 54785.</p> | <p>Информация в электронном виде, передаваемая уполномоченными банками как агентами валютного контроля в ФТС России и ФНС России, должна быть подписана УКЭП.</p> <p>Новое правило о применении усиленной квалифицированной электронной подписи касается сообщений в электронном виде, содержащих информацию по одному контракту либо по одному кредитному договору, а также сообщений в электронном виде, содержащих копию контракта, принятого на учет (обслуживание), или копию изменений (дополнений) в него, копию кредитного договора, принятого на учет (обслуживание), или копию изменений (дополнений) в него.</p> | 16.09.2019. |
| 21. | <p>Проект Указания Банка России "О критериях, которым должна соответствовать организация, осуществляющая учет прав депозитария на представляемые ценные бумаги на счете, открытом ему как лицу, действующему в интересах других лиц, в целях эмиссии российских депозитарных расписок и критериях, которым должна соответствовать иностранная организация, осуществляющая учет прав депозитария на иностранные ценные бумаги на счете, открытом ему как лицу, действующему в интересах других лиц, в случае публичного размещения и (или) публичного обращения ценных бумаг иностранных эмитентов в Российской Федерации" (по состоянию на 26.06.2019)</p> | <p>Целью Проекта является реализация компетенций Банка России и приведение действующей нормативной базы Банка России в соответствие с внесенными в Закон о рынке ценных бумаг изменениями.</p> <p>Согласно указанным выше изменениям с 1 января 2020 года Банк России должен утверждать критерии, которым должны соответствовать иностранные организации, осуществляющие учет прав на ценные бумаги, для целей, предусмотренных пунктом 3 статьи 27.5-3 и пунктом 9 статьи 51.1 Закона о рынке ценных бумаг в редакции Закона N 514-ФЗ.</p> <p>Согласно действующей в настоящее время редакции Закона о рынке ценных бумаг, к компетенции Банка России относится утверждение перечней иностранных организаций. Данная компетенция реализована в Указании Банка России от 22 июня 2016 года N 4050-У "Об утверждении перечня организаций, осуществляющих учет прав на ценные бумаги, в которых депозитарии вправе открывать счета для учета их прав на представляемые ценные бумаги при осуществлении эмиссии российских депозитарных расписок, а также в которых депозитарии вправе открывать счет лица, действующего в интересах других лиц, для обеспечения учета прав на ценные бумаги иностранных эмитентов в случае их публичного размещения и (или) публичного обращения в Российской Федерации" (далее - Указание N 4050-У). Со дня вступления в силу Проекта Указание N 4050-У признается утратившим силу.</p> <p>Проект распространяет свое действие на профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих депозитарную деятельность.</p> | <p>Проект не подписан</p> <p>Срок вступления в силу Проекта планируется синхронизировать со вступлением в силу Закона N 514-ФЗ (1 января 2020 года).</p> |
| 22. | <p>Проект Указания Банка России "О порядке присвоения и аннулирования регистрационных номеров выпускам (дополнительным выпускам) эмиссионных ценных бумаг" (по состоянию на 25.06.2019)</p> | <p>Банк России разработал данный проект в связи с принятием Федерального закона от 27.12.2019 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" (далее - Закон об упрощении эмиссии ценных бумаг).</p> <p>Проект приводит порядок присвоения и аннулирования государственных регистрационных номеров или регистрационных номеров выпускам (дополнительным выпускам) эмиссионных ценных бумаг в соответствии с Законом об упрощении эмиссии ценных бумаг.</p> <p>Действие Проекта будет распространяться на Банк России, регистрирующие организации (регистраторы, биржи, центральный депозитарий) и эмитентов ценных бумаг.</p> | <p>Проект не подписан</p> <p>Планируется, что Проект вступит в силу с 01.01.2020.</p> |

| | | | |
|-----|--|--|--|
| 23. | <p>Проект Указания Банка России "О внесении изменений в Положение Банка России от 15 октября 2015 года N 499-П "Об идентификации кредитными организациями клиентов, представителей клиента, выгодоприобретателей и бенефициарных владельцев в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" (по состоянию на 25.06.2019)</p> | <p>Проектом, в частности:</p> <p>- уточняется понятие "представитель клиента". Так, к числу представителей клиента планируется отнести лиц, наделенных полномочиями давать кредитной организации распоряжения по осуществлению операций, используя информационно-коммуникационные технологии, электронные носители информации, иные технические устройства;</p> <p>- Положение Банка России от 15.10.2015 N 499-П приводится в соответствие с Федеральным законом от 23.04.2018 N 90-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в части противодействия финансированию распространения оружия массового уничтожения".</p> | <p>Проект не подписан</p> |
| 24. | <p>Проект Указания Банка России "О внесении изменений в пункт 2.1 Положения Банка России от 20 июля 2007 года N 307-П "О порядке ведения учета и представления информации об аффилированных лицах кредитных организаций" (по состоянию на 20.06.2019)</p> | <p>Разработка проекта указания связана с произошедшими изменениями в организационной структуре Банка России, в том числе централизацией в структурных подразделениях Банка России осуществляемой территориальными учреждениями Банка России деятельности по приему и обработке отчетности кредитных организаций по формам 0409051 и 0409052, контролю за сроком ее представления в Банк России, порядком ее составления и представления.</p> <p>Действие проекта указания будет распространено на все кредитные организации.</p> | <p>Проект не подписан</p> <p>Предполагаемый срок вступления в силу - 3-4 кварталы 2019 года.</p> |
| 25. | <p>Проект Указания Банка России "О специальном счете в Банке России" (по состоянию на 13.06.2019)</p> | <p>Планируется определить порядок открытия, ведения специального счета в Банке России, порядок зачисления денежных средств на специальный счет в случае неявки клиента за получением остатка денежных средств на счете в течение 60 дней со дня направления кредитной организацией или ее филиалом клиенту уведомления о расторжении договора банковского счета либо неполучения банком в течение указанного срока указания клиента о переводе суммы остатка денежных средств на другой счет, а также порядок возврата Банком России денежных средств со специального счета.</p> <p>Одновременно с этим планируется признать утратившим силу Указание Банка России от 15.07.2013 N 3026-У, изданное для регламентации аналогичных правоотношений.</p> | <p>Проект не подписан</p> |
| 26. | <p>Проект Указания Банка России "О внесении изменений в Указание Банка России от 12 февраля 2019 года N 5072-У "Об особенностях применения надбавок к коэффициентам риска по отдельным видам активов кредитными организациями, принявшими на себя обязанность по применению банковских методик управления рисками и моделей количественной оценки рисков в целях расчета обязательных нормативов" (по состоянию на 11.06.2019)</p> | <p>Целью Проекта указания является внесение в Указание Банка России от 12 февраля 2019 года N 5072-У корреспондирующих изменений в связи с изменениями, вносимыми в Указание Банка России от 31.08.2018 N 4892-У "О видах активов, характеристиках видов активов, к которым устанавливаются надбавки к коэффициентам риска, и методике применения к указанным видам активов надбавок в целях расчета кредитными организациями нормативов достаточности капитала" (далее - Указание N 4892-У).</p> <p>Проект указания содержит изменения в приложение к Указанию N 5072-У в части уточнения кодов Перечня расшифровок кодов активов в приложении 8 к Указанию Банка России N 4892-У.</p> | <p>Проект не подписан</p> <p>Планируемый срок вступления в силу Проекта указания с 1 октября 2019 года</p> |

| | | | |
|-----|--|---|--------------------|
| 27. | <p>Проект Указания Банка России "О внесении изменений в Указание Банка России от 31 августа 2018 года N 4892-У "О видах активов, характеристиках видов активов, к которым устанавливаются надбавки к коэффициентам риска, и методике применения к указанным видам активов надбавок в целях расчета кредитными организациями нормативов достаточности капитала" (по состоянию на 11.06.2019)</p> | <p>Проектом, в частности, предусматривается:</p> <ul style="list-style-type: none"> - изменение срока вступления в силу решения Совета директоров Банка России об увеличении размера надбавок для отдельных видов активов соответствующим решением Совета директоров; - введение норм, позволяющих учитывать доходы физических лиц, являющихся владельцами (участниками, акционерами) компаний крупного и среднего бизнеса; - уточнение перечня активов, к которым применяются надбавки к коэффициентам риска; - изменение подхода к расчету вмененного дохода заемщика, предусмотренного п. 3.8 приложения 1 к Указанию N 4892-У; - дополнение Перечня расшифровок кодов активов (приложение 8 к Указанию N 4892-У) новыми кодами активов (3015.i - 3020.i, 4002.i, 4003.i), позволяющими более детально учитывать виды активов, и исключение из указанного Перечня активов 3008.i, 3009.i, носивших временный характер. | Проект не подписан |
| 28. | <p>Проект Указания Банка России "О внесении изменений в Указание Банка России от 7 декабря 2015 года N 3883-У "О порядке проведения Банком России оценки качества систем управления рисками и капиталом, достаточности капитала кредитной организации и банковской группы" (по состоянию на 07.06.2019)</p> | <p>Проектом предусматривается изменение подхода к оценке качества систем управления рисками и капиталом банковских групп в части оценки качества ВПОДК и достаточности капитала головных кредитных организаций банковских групп на консолидированной основе без проведения указанной оценки по кредитным организациям, входящим в состав данных банковских групп, на индивидуальной основе.</p> | Проект не подписан |
| 29. | <p>Проект Указания Банка России "О требованиях, с соблюдением которых прекращаются обязательства по депозитарным договорам организацией, в отношении которой Банком России принято решение об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности, и требованиях к осуществлению депозитарной деятельности и деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг при прекращении обязательств по депозитарным договорам" (по состоянию на 06.06.2019)</p> | <p>Проектом, в частности, устанавливаются:</p> <ul style="list-style-type: none"> - требования, с соблюдением которых прекращаются обязательства по депозитарным договорам организацией, в отношении которой Банком России принято решение об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности; - требования к осуществлению депозитарной деятельности и деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг при прекращении обязательств по депозитарным договорам. | Проект не подписан |
| 30. | <p>Проект Указания Банка России "О внесении изменений в Инструкцию Банка России от 21.06.2018 N 188-И</p> | <p>Проект Указания устанавливает перечень мер, которые могут быть применены к кредитной организации (головной кредитной организации банковской группы) за нарушение требований Федерального закона от 7 августа 2001 года N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных</p> | Проект не подписан |

| | | | |
|-----|--|---|---|
| | <p>"О порядке применения к кредитным организациям (головным кредитным организациям банковских групп) мер, предусмотренных статьей 74 Федерального закона "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)" (по состоянию на 05.06.2019)</p> | <p>преступным путем, и финансированию терроризма" и (или) нормативных актов Банка России, принятых в соответствии с указанным Федеральным законом, а также в случае неисполнения кредитной организации (головной кредитной организации банковской группы) предписаний Банка России об устранении выявленных нарушений, предусматривает увеличение размера взыскиваемого с кредитной организации штрафа до 0,1 процента размера ее собственных средств (капитала).</p> <p>Действие проекта Указания распространяется на кредитные организации и головные кредитные организации банковских групп.</p> | |
| 31. | <p>Проект Указания Банка России "О внесении изменений в Указание Банка России от 21 августа 2017 года N 4501-У "О требованиях к организации профессиональным участником рынка ценных бумаг системы управления рисками, связанными с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг и с осуществлением операций с собственным имуществом, в зависимости от вида деятельности и характера совершаемых операций" (по состоянию на 05.06.2019)</p> | <p>Проект направлен на актуализацию (уточнение ссылки) пункта 2.4.2 Указания Банка России от 21 августа 2017 года N 4501-У "О требованиях к организации профессиональным участником рынка ценных бумаг системы управления рисками, связанными с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг и с осуществлением операций с собственным имуществом, в зависимости от вида деятельности и характера совершаемых операций".</p> <p>Проект распространяет свое действие на профессиональных участников рынка ценных бумаг.</p> | Проект не подписан |
| 32. | <p>Проект Указания Банка России "О форме (формате), требованиях к содержанию, порядке и сроке направления уведомлений лиц, указанных в пунктах 19 - 22 статьи 30 Федерального закона "О рынке ценных бумаг", содержащих информацию, предусмотренную пунктами 19 - 22 статьи 30 Федерального закона "О рынке ценных бумаг" (по состоянию на 03.06.2019)</p> | <p>Проектом планируется закрепить форму (формат), требования к содержанию, порядку и срокам направления уведомлений лиц, указанных в п. 19 - 22 ст. 30 Федерального закона "О рынке ценных бумаг", содержащих информацию, предусмотренную п. 19 - 22 ст. 30 указанного Федерального закона.</p> <p>Кроме того, предлагается признать не подлежащим применению Приказ ФСФР России от 04.10.2011 N 11-44/пз-н (с внесенными изменениями), регулирующий аналогичные правоотношения.</p> | Проект не подписан |
| 33. | <p>Проект Положения Банка России "О стандартах эмиссии ценных бумаг" (по состоянию на 04.07.2019)</p> | <p>Банк России предлагает упростить процедуру эмиссии ценных бумаг.</p> <p>Проект Положения подготовлен в целях приведения нормативных актов Банка России, регулирующих процедуру эмиссии ценных бумаг нефинансовых и финансовых организаций, в соответствие с Федеральным законом от 27.12.2018 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".</p> <p>Устанавливаются в том числе:</p> | <p>Проект не подписан</p> <p>Предполагается, что Положение вступит в силу с 1 января 2020 года.</p> |

| | | | |
|-----|---|--|--------------------|
| | | <p>стандарты эмиссии ценных бумаг, порядок регистрации выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, проспектов ценных бумаг, отчетов об итогах выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг;</p> <p>порядок представления в Банк России уведомления об изменении срока погашения или фиксированного размера подлежащих выплате частей номинальной стоимости облигаций с ипотечным покрытием, а также форма (формат) указанного уведомления и требования к его содержанию.</p> <p>Проектом предоставляются новые возможности по привлечению финансирования путем выпуска ценных бумаг, а процедура регистрации выпусков ценных бумаг становится для эмитентов более комфортной.</p> <p>В частности, сокращаются сроки проведения внутрикорпоративных процедур, необходимых для выпуска ценных бумаг, регламентируется процедура предоставления документов на государственную регистрацию выпуска ценных бумаг в электронной форме, упрощается процедура подведения итогов размещения ценных бумаг. Кроме того, вводится регулирование процедуры регистрации регистраторами выпусков акций, размещаемых при учреждении акционерных обществ, не являющихся кредитными организациями, а также некредитными финансовыми организациями, решение о государственной регистрации которых в соответствии с федеральными законами должно приниматься Банком России.</p> <p>Действие Положения не будет распространяться на эмиссию государственных и муниципальных ценных бумаг, а также на эмиссию облигаций Банка России.</p> <p>Со дня его вступления в силу будут признаны утратившими силу в том числе:</p> <p>Положение Банка России от 11.08.2014 N 428-П "О стандартах эмиссии ценных бумаг, порядке государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг, государственной регистрации отчетов об итогах выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг";</p> <p>Инструкция Банка России от 27.12.2013 N 148-И "О порядке осуществления процедуры эмиссии ценных бумаг кредитных организаций на территории Российской Федерации".</p> | |
| 34. | <p><i>Проект Указания Банка России "О порядке указания кода вида дохода в распоряжениях о переводе денежных средств" (по состоянию на 28.06.2019) (подготовлен Банком России)</i></p> | <p>ЦБ РФ предложил коды, которые потребуется указывать при перечислении зарплаты и других доходов.</p> <p>По проекту Банка России в платежное поручение, а именно в реквизит 20 "Назначение платежа", нужно будет вносить код:</p> <ul style="list-style-type: none"> - "1" - при выплате зарплаты и перечислении другого дохода (например, выплат по ГПД), по которым установлено ограничение для удержания долгов; - "2" - при перечислении сумм, за счет которых нельзя взыскивать долги. Исключение - возмещение вреда здоровью и компенсация за счет бюджетов гражданам, пострадавшим при радиационных и техногенных катастрофах; - "3" - при выплате сумм, которые являются исключениями, упомянутыми выше. <p>Напомним, код потребуется вносить с 1 июня 2020 года.</p> | Проект не подписан |
| 35. | <p><i>Приказ ФНС России от 03.06.2019 N ММВ-7-19/277@ "О внесении изменений в приказ ФНС России от 13.06.2013 N ММВ-7-6/196@"</i></p> | <p>Уточнены требования к формированию налогоплательщиками некоторых запросов при осуществлении налоговыми органами информационного обслуживания.</p> <p>Внесено дополнение в Методические рекомендации по организации электронного документооборота между налоговыми органами и налогоплательщиками при информационном обслуживании и информировании налогоплательщиков, касающееся формирования запросов на предоставление:</p> <ul style="list-style-type: none"> выписки операций по расчетам с бюджетом; перечня налоговых деклараций (расчетов) и бухгалтерской отчетности, представленной в отчетном году. <p>Установлено, что в случае если в запросе на предоставление выписки или перечня указан, соответственно, отчетный год либо период времени, свыше периода трех лет назад от текущей даты, то налогоплательщику (представителю) формируется и направляется соответствующее сообщение в уведомлении об отказе.</p> <p>Кроме того, в новой редакции изложена форма запроса о предоставлении данных в рамках информационного обслуживания налогоплательщиков.</p> | 03.07.2019 |

| | | | |
|-----|---|--|------------------------------|
| 36. | <p>Приказ Минфина России от 20.06.2019 N 304 "Об эмиссии облигаций внешних облигационных займов Российской Федерации дополнительного выпуска с государственным регистрационным номером 12840086V"</p> <p>Приказ Минфина России от 20.06.2019 N 303 "Об эмиссии облигаций внешних облигационных займов Российской Федерации дополнительного выпуска с государственным регистрационным номером 12840080V"</p> | <p>Минфин России информирует об эмиссии облигаций внешних облигационных займов Российской Федерации дополнительного выпуска с государственным регистрационным номером 12840086V и 12840080V.</p> | <p>Является разъяснением</p> |
| 37. | <p>Приказ Минфина России от 07.06.2019 N 88н "О внесении изменения в Условия эмиссии и обращения облигаций федерального займа с переменным купонным доходом, утвержденные приказом Министерства финансов Российской Федерации от 22 декабря 2000 г. N 112н"</p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 28 июня 2019 г. N 55084</p> | <p>Пункт 10 Условий эмиссии и обращения облигаций федерального займа с переменным купонным доходом, утвержденные приказом Министерства финансов Российской Федерации от 22 декабря 2000 г. N 112н "Об утверждении Условий эмиссии и обращения облигаций федерального займа с переменным купонным доходом" изложен в новой редакции.</p> | <p>12.07.2019.</p> |
| 38. | <p>Приказ ФСБ России от 06.05.2019 N 196 «Об утверждении Требований к средствам, предназначенным для обнаружения, предупреждения и ликвидации последствий компьютерных атак и реагирования»</p> <p>Зарегистрировано в Минюсте России 31.05.2019 N 54801.</p> | <p>Утверждены требования к средствам обнаружения, предупреждения и ликвидации последствий компьютерных атак.</p> <p>Приказом определяются предъявляемые к устанавливаемым и используемым на всей территории РФ, в дипломатических представительствах и (или) консульских учреждениях РФ требования к:</p> <ul style="list-style-type: none"> - средствам государственной системы обнаружения, предупреждения и ликвидации последствий компьютерных атак на информационные ресурсы РФ (ГосСОПКА); - средствам обнаружения компьютерных атак; - средствам предупреждения компьютерных атак; - ликвидации последствий компьютерных атак; - средствам поиска признаков компьютерных атак; - средствам обмена и криптографическим средствам защиты информации, необходимой субъектам критической информационной инфраструктуры при обнаружении, предупреждении и (или) ликвидации последствий компьютерных атак; - средствам ГосСОПКА в части реализации функций безопасности; - средствам обнаружения, предупреждения и ликвидации последствий компьютерных атак в части реализации визуализации, построения сводных отчетов и хранения информации. | <p>11.06.2019.</p> |
| 39. | <p>Проект Федерального закона "О внесении изменений в часть четвертую Гражданского кодекса Российской Федерации" (подготовлен Минобрнауки России)</p> | <p>Все виды компьютерных программ и мобильных приложений предлагается отнести к охраняемым результатам интеллектуальной деятельности.</p> <p>Проектом, в числе прочего:</p> | <p>Не внесен в ГД ФС РФ</p> |

| | | | |
|-----|--|--|--|
| | <p>(не внесен в ГД ФС РФ, текст по состоянию на 30.05.2019)</p> | <p>закрепляются термины "компьютерная программа" и "компьютер или иное компьютерное устройство", раскрываются понятия "исходный текст", "объектный код", "аудиовизуальное отображение", закрепляется понятие "версия компьютерной программы или базы данных";</p> <p>устанавливается, что при заключении договора в отношении компьютерной программы или базы данных, предусматривающего предоставление права их использования путем переработки (модификации), стороны такого договора вправе указать на степень и характеристики изменений, при которых результат модификации будет представлять собой новый самостоятельный объект авторского права, а также предусмотреть порядок осуществления исключительного права на созданный самостоятельный объект авторского права после прекращения договора;</p> <p>закрепляется, что в случае если пользователю, правомерно владеющему экземпляром компьютерной программы или базы данных, автором или иным правообладателем, либо иным лицом по соглашению с правообладателем, предоставляются версии такой программы или базы данных, пользователь получает право на использование таких версий на условиях простой (неисключительной) лицензии;</p> <p>определяется срок действия лицензионного договора, заключаемого в упрощенном порядке (в случае если срок его действия не определен), а также определяется территория, на которой допускается использование соответствующей компьютерной программы или базы данных, в случае если в таком договоре не определена территория их использования;</p> <p>вносятся уточнения в части, касающейся принадлежащего изготовителю базы данных исключительного права извлекать из базы данных материалы и осуществлять их последующее использование, а также уточняется описание объектов, не являющихся изобретениями.</p> | |
| 40. | <p>Проект Федерального закона N 729516-7 "О внесении изменений в Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях" (ред., внесенная в ГД ФС РФ, текст по состоянию на 13.06.2019)</p> | <p>Депутаты предложили ужесточить штрафы за невыполнение <u>обязанности</u> по хранению персональных данных на территории РФ.</p> <p>Предлагается выделить нарушение в отдельный состав и установить штрафы в размере от 2 млн до 6 млн руб. для юридических лиц (за повторное нарушение от 6 млн до 18 млн руб.).</p> | <p>24.06.2019</p> <p>рассмотрен Советом ГД ФС РФ (Протокол N 199, п. 72)</p> |

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.