



ДАЙДЖЕСТ НОВОСТЕЙ ПРАВОВОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ

*/информация для эмитентов и акционеров/
/4-й квартал 2017 года/*

ОФИЦИАЛЬНО ОПУБЛИКОВАННЫЕ И/ИЛИ ВСТУПИВШИЕ В СИЛУ ЗАКОНОДАТЕЛЬНЫЕ И НОРМАТИВНЫЕ ПРАВОВЫЕ АКТЫ

Вид, реквизиты и наименование	Федеральный закон от 30.10.2017 № 312-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» в части взаимодействия регистрирующего органа с многофункциональными центрами предоставления государственных и муниципальных услуг при государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей».
Дата вступления в силу	30.10.2017 (за исключением ряда положений, в т.ч. касающихся обеспечения электронного взаимодействия с МФЦ, вступающих в силу в иные сроки).
Краткий анализ	Изменения, внесенные Законом № 312-ФЗ, направлены на обеспечение взаимодействия регистрирующего органа с МФЦ в электронной форме при предоставлении услуги по гос. регистрации юридических лиц и ИП. Законом закреплено, что любое лицо вправе разместить на сайте регистрирующего органа запрос о направлении по указанному в нем адресу электронной почты информации о факте предоставления в регистрирующий орган документов в отношении указанного в запросе юр. лица, ИП. Документом введены дополнительные основания для отказа в гос. регистрации юр.лиц и ИП (направление документов, оформленных с нарушением установленных требований, и передача материалов с недостоверными сведениями).
Примечание	Дата официального опубликования – 30.10.2017.
Ссылка	http://ivo.garant.ru/#/document/71800726/paragraph/1:1

Вид, реквизиты и наименование	Указание Банка России от 05.10.2017 № 4568-У «О внесении изменения в главу 3 Положения Банка России от 15 декабря 2014 года № 445-П «О требованиях к правилам внутреннего контроля некредитных финансовых организаций в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».
Дата вступления в силу	18.11.2017
Краткий анализ	Документом установлено, что некредитная финансовая организация (НФО) обязана фиксировать в досье клиента всю имеющуюся информацию о бенефициарных владельцах клиента: как предоставленную клиентом (представителем клиента), так и полученную самостоятельно на основании анализа имеющихся у НФО данных.
Примечание	Дата официального опубликования – 07.11.2017.
Ссылка	http://ivo.garant.ru/#/document/71804980/paragraph/1:1

Вид, реквизиты и наименование	Приказ ФНС от 01.09.2017 № ММВ-7-17/709@ «Об утверждении Перечня государств (территорий), не обеспечивающих обмен информацией для целей налогообложения с Российской Федерацией».
Дата вступления в силу	01.01.2018
Краткий анализ	Обновленный Перечень государств и территорий, не обеспечивающих обмен информацией с Россией по вопросам налогообложения, содержит 107 стран и 18 территорий.
Примечание	Дата официального опубликования – 10.11.2017.
Ссылка	http://ivo.garant.ru/#/document/71806684/paragraph/1:4

Вид, реквизиты и наименование	Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 02.11.2017 № 175н «О внесении изменения в Перечень государств и территорий, предоставляющих льготный налоговый режим налогообложения и (или) не предусматривающих раскрытия и предоставления информации при проведении финансовых операций (офшорные зоны), утвержденный приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13 ноября 2007 г. № 108н».
Дата вступления в силу	01.01.2018
Краткий анализ	Согласно изменениям, внесенным документом, из Перечня офшорных зон исключается Специальный административный район Гонконг (Сянган).
Примечание	Дата официального опубликования – 21.11.2017.
Ссылка	http://ivo.garant.ru/#/document/71814238/paragraph/1:1

Вид, реквизиты и наименование	Приказ Министерства внутренних дел Российской Федерации от 13.11.2017 № 851 «Об утверждении Административного регламента внутренних дел Российской Федерации по предоставлению государственной услуги по выдаче, замене паспортов гражданина Российской Федерации, удостоверяющих личность гражданина Российской Федерации на территории Российской Федерации».
Дата вступления в силу	19.12.2017
Краткий анализ	Документ регламентирует, в том числе, порядок заполнения всех реквизитов паспорта гражданина РФ, а также содержит образцы проставляемых в паспорте штампов и отметок. После вступления Приказа МВД № 851 утратили силу следующие документы ФМС России: Приказ ФМС РФ от 30.06.2011 № 279 «Об утверждении Правил и способа формирования машиночитаемой записи в паспорте гражданина Российской Федерации,...», Приказ ФМС России от 30.11.2012 № 391 «Об утверждении Административного регламента Федеральной миграционной службы по предоставлению государственной услуги по выдаче и замене паспорта гражданина Российской Федерации, ...» и др.
Примечание	Дата официального опубликования – 08.12.2017.
Ссылка	http://publication.pravo.gov.ru/Document/View/0001201712080009

Вид, реквизиты и наименование	Указание Банка России от 27.09.2017 № 4542-У «О внесении изменений в Положение Банка России от 30 декабря 2014 года № 454-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг».
Дата вступления в силу	23.12.2017
Краткий анализ	Изменения разработаны в связи с поправками, внесенными Законом от 03.07.2016 № 343-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об акционерных обществах» и Федеральный закон «Об обществах с ограниченной ответственностью» в части регулирования крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность»), в соответствии с которым с 01.01.2017 изменен порядок заключения и одобрения крупных сделок и сделок с заинтересованностью. Изменения внесены в нормы главы 12 «Общие положения о раскрытии информации в форме сообщений о существенных фактах», а также главы 46 «Сообщение о существенном факте о совершении эмитентом сделки, в совершении которой имеется заинтересованность» Положения № 454-П. Также внесены изменения в главу 70 «Раскрытие годового отчета акционерного общества» и в приложение к Положению № 454-П «Ежеквартальный отчет (образец)» (Приложение 3).
Примечание	Дата официального опубликования – 12.12.2017.
Ссылка	http://www.cbr.ru/analytics/?PrtId=na_vr

Вид, реквизиты и наименование	Приказ Министерства юстиции Российской Федерации от 21.12.2017 № 265 «О внесении изменений в порядок оформления форм реестров регистрации нотариальных действий, нотариальных свидетельств, удостоверительных надписей на сделках и свидетельствуемых документах, утвержденный приказом Министерства юстиции Российской Федерации от 27.12.2016 № 313».
Дата вступления в силу	07.01.2018
Краткий анализ	Нормативным актом вносится ряд требований, в т.ч. касающихся изменений в удостоверительных надписях нотариусов на сделках и свидетельствуемых документах.
Примечание	Дата официального опубликования – 27.12.2017.
Ссылка	http://publication.pravo.gov.ru/Document/View/0001201712270025?index=0&rangeSize=1

Вид, реквизиты и наименование	Информационное письмо Банка России от 24.11.2017 № ИН-014-12/54 «Об Указе Президента Российской Федерации от 14 октября 2017 года № 484 «О мерах по выполнению резолюции Совета Безопасности ООН 2321 от 30 ноября 2016 г.».
Краткий анализ	Банк России сообщает об Указе Президента РФ, которым предусмотрены меры по выполнению резолюции Совбеза ООН по санкциям в отношении КНДР в ответ на проведение ею ракетно-ядерных испытаний.
Ссылка	http://www.cbr.ru/today/files/20171124_in-014-12_54.pdf

Вид, реквизиты и наименование	Информационное письмо Банка России от 11.12.2017 № ИН-06-28/57 «О рекомендациях по раскрытию в годовом отчете публичного акционерного общества информации о вознаграждении членов совета директоров (наблюдательного совета), членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников публичного акционерного общества».
Краткий анализ	Согласно рекомендациям Банка России информацию о вознаграждении членов совета директоров, исполнительных органов и ключевых руководящих работников ПАО следует раскрывать в годовом отчете таким образом, чтобы все заинтересованные пользователи могли понять, сколько, каким образом и в связи с чем начисляются и производятся выплаты указанным лицам.
Ссылка	http://www.cbr.ru/Content/Document/File/32855/20171211_in_06-28_57.PDF

Вид, реквизиты и наименование	Информационное письмо Банка России от 19.12.2017 № ИН-06-28/60 «О рекомендациях по подготовке и проведению общего собрания акционеров акционерного общества».
Краткий анализ	В письме дан ряд рекомендаций акционерным обществам по обеспечению реализации акционерами своих прав на участие, выступление и голосование на собрании акционеров в форме совместного присутствия.
Ссылка	http://www.cbr.ru/Content/Document/File/32915/20171219_in_06-28_60.pdf

Вид, реквизиты и наименование	Информационное письмо Банка России от 18.12.2017 № ИН-06-51/59 «О дате эмиссии облигаций российских организаций для целей налогообложения».
Краткий анализ	Банк России уведомляет, что в соответствии с полученными от Минфина РФ разъяснениями для целей налогообложения облигации российских организаций считаются эмитированными с даты начала их размещения. Информация о такой дате подлежит обязательному раскрытию эмитентом в соответствии с требованиями положений статьи 30 Закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» и положений нормативных актов Банка России.
Примечание	К письму регулятора прилагаются разъяснения Минфина РФ от 03.11.2017 № 03-03-10/72515.
Ссылка	http://www.cbr.ru/Content/Document/File/32914/20171218_in_06-51_59.pdf

ПРОЕКТЫ ЗАКОНОДАТЕЛЬНЫХ И НОРМАТИВНЫХ АКТОВ

Вид, реквизиты и наименование	Проект Федерального закона «О внесении изменений в статьи 40 и 75 Федерального закона «Об акционерных обществах» (в части усиления защиты прав миноритарных акционеров)».
Разработчик	Минэкономразвития РФ
Краткий анализ	Целью законопроекта является защита прав миноритарных акционеров - владельцев обыкновенных акций от размытия их дивидендных прав и доли в уставном капитале акционерного общества путем размещения привилегированных акций.
Примечание	25.10.2017 принят в 1-м чтении ГД РФ.
Ссылка	http://sozd.parlament.gov.ru/bill/229418-7

Вид, реквизиты и наименование	Проект Федерального закона «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».
Разработчик	Правительство РФ
Краткий анализ	Документом вносятся изменения в Закон «Об акционерных обществах», «О рынке ценных бумаг», «Об обществах с ограниченной ответственностью», «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей», в «Основы законодательства о нотариате» и ряд других законодательных актов. Вносимые изменения предусматривают установление ограничений на раскрытие информации о деятельности отдельных юридических и физических лиц, определяемых Правительством РФ.
Примечание	20.12.2017 принят ГД РФ в 3-м чтении.
Ссылка	http://sozd.parlament.gov.ru/bill/318825-7

Вид, реквизиты и наименование	Проект Указания Банка России «О внесении изменений в Положение Банка России от 30 декабря 2014 года № 454-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг».
Разработчик	Банк России
Краткий анализ	Проектом предлагается внести изменения в условия, состав и порядок раскрытия ряда информации эмитентами: в сообщении о существенном факте о созыве и проведении общего собрания участников (акционеров) эмитента; сообщение о существенном факте о принятии решения о размещении ценных бумаг, сообщение о существенном факте о государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг; сообщение о существенном факте о начисленных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента; в раскрываемые сведения о неисполнении обязательств эмитента перед владельцами его ценных бумаг и др.
Ссылка	http://www.garant.ru/products/ipo/prime/doc/71683704/

Вид, реквизиты и наименование	Проект Указания Банка России «О внесении изменений в Положение Банка России от 1 июня 2016 № 546-П «О перечне информации, связанной с осуществлением прав по ценным бумагам, предоставляемой эмитентами центральному депозитарию, порядке и сроках ее предоставления, а также о требованиях к порядку предоставления центральным депозитарием доступа к такой информации».
Разработчик	Банк России
Краткий анализ	Проект направлен на совершенствование порядка и состава предоставления эмитентами эмиссионных ценных бумаг центральному депозитарию информации о корпоративных действиях.
Ссылка	http://www.garant.ru/products/ipo/prime/doc/71683706/

Вид, реквизиты и наименование	Проект Указания Банка России «О порядке взаимодействия Банка России с кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России».
Разработчик	Банк России
Краткий анализ	Проект разработан в целях расширения круга лиц, на которых распространяется требование об информационном взаимодействии с регулятором, и обеспечения оперативного взаимодействия с участниками информационного обмена посредством использования личного кабинета. В случае дальнейшего принятия документа утратит силу действующее в настоящее время Указание Банка России от 21.12.2015 № 3906-У «О порядке взаимодействия Банка России с некредитными финансовыми организациями и другими участниками информационного обмена...».
Ссылка	http://www.cbr.ru/Content/Document/File/27829/4600-U.pdf

Вид, реквизиты и наименование	Проект Указания Банка России «О максимальной плате, взимаемой держателем реестра владельцев ценных бумаг с зарегистрированных лиц за проведение операций по лицевым счетам и за предоставление информации из реестра владельцев ценных бумаг, и порядке ее определения».
Разработчик	Банк России
Краткий анализ	Документ разработан Банком России с целью актуализации тарифов, установленных приказом ФСФР России от 25.12.2012 № 12-111/пз-н «О максимальной плате, взимаемой держателем реестра с зарегистрированных лиц за проведение в реестре операций, и порядке ее определения», который утратит силу в случае принятия проекта.
Примечание	Дата направления информационно-аналитических сообщений ОВК – 10.07.2017 (на стадии публичного обсуждения), 27.10.2017 (на стадии независимой антикоррупционной экспертизы).
Ссылка	http://regulation.gov.ru/projects#npa=74461

Вид, реквизиты и наименование	Проект Положения Банка России «О дополнительных требованиях к порядку подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров».
Разработчик	Банк России
Краткий анализ	Проект разработан в 2016 году с учетом изменений, внесенных Законом от 29.06.2015 № 210-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации...». После принятия документа утратит силу Приказ ФСФР России от 02.02.2012 № 12-6/пз-н «О дополнительных требованиях к порядку подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров», а также п.3 Приказа ФСФР России от 30.07.2013 № 13-65/пз-н «О порядке открытия и ведения держателями реестров владельцев ценных бумаг лицевых и иных счетов...».
Примечание	Дата направления информационно-аналитических сообщений ОВК – 25.04.2016, 22.11.2016, 10.10.2017, 11.10.2017, 18.12.2017
Ссылка	http://regulation.gov.ru/projects#npa=76399

Вид, реквизиты и наименование	Проект Указания Банка России «О дополнительных требованиях к процедурам предоставления документов или копий документов, предоставляемых акционерным обществом в соответствии со статьей 91 Федерального закона «Об акционерных обществах».
Разработчик	Банк России
Краткий анализ	Проект разработан в связи с поправками, предусмотренными Законом от 29.07.2017 № 233-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об акционерных обществах» и статью 50 Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью» в части регулирования порядка предоставления акционерными обществами информации (документов) акционерам по их требованию. Данные поправки изменяют перечень документов, которые АО обязано предоставлять акционерам, а также предусматривают условия, при которых АО вправе отказать акционерам в доступе к документам и информации. Проектом устанавливается, что в предусмотренных законодательством случаях акционеру необходимо указывать в требовании деловую цель, с которой запрашиваются документы Общества.
Ссылка	http://www.cbr.ru/analytics/?PrtlId=project&ch=1473#CheckedItem

**Законодательные и нормативные акты,
вступающие в силу/применяемые после 01.01.2018:**

- Ряд положений **Федерального закона от 30.10.2017 № 312-ФЗ** «О внесении изменений в Федеральный закон «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» в части взаимодействия регистрирующего органа с многофункциональными центрами предоставления государственных и муниципальных услуг при государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей», согласно которым документы, связанные с гос.регистрацией юридических лиц и ИП, будут направляться регистрирующим органом заявителю в форме электронного документа (с возможностью получить также бумажную версию документов). С 01.10.2018 реализуется право любого лица разместить на официальном сайте регистрирующего органа в сети «Интернет» запрос о направлении по указанному в нем адресу электронной почты информации о факте представления в регистрирующий орган документов в отношении указанного в запросе юр.лица или ИП (регистрирующий орган направляет данную информацию не позднее рабочего дня, следующего за днем получения им документов в отношении указанного в запросе юр.лица либо ИП).
http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_281714/
- **Федеральный закон от 29.07.2017 № 281-ФЗ** «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в части совершенствования обязательных требований к учредителям (участникам), органам управления и должностным лицам финансовых организаций», унифицирующий обязательные требования к учредителям (участникам), органам управления и должностным лицам финансовых организаций, закрепляющий ряд требований по согласованию операций по приобретению, отчуждению акций, долей финансовой организации, а также некоторые требования к структуре ее собственников.
<http://www.garant.ru/products/ipo/prime/doc/71633850/#review>
- **Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 02.11.2017 № 175н** «О внесении изменения в Перечень государств и территорий, предоставляющих льготный налоговый режим налогообложения и (или) не предусматривающих раскрытия и предоставления информации при проведении финансовых операций (офшорные зоны), утвержденный приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13 ноября 2007 г. № 108н», согласно требованиям которого из Перечня офшорных зон исключается Специальный административный район Гонконг (Сянган).
http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_283111/
- **Приказ ФНС от 01.09.2017 № ММВ-7-17/709@** «Об утверждении Перечня государств (территорий), не обеспечивающих обмен информацией для целей налогообложения с Российской Федерацией». Обновленный Перечень содержит 107 стран и 18 территорий.
<http://ivo.garant.ru/#/document/11900235/paragraph/18651:1>
- **Приказ Минюста России от 30.08.2017 № 156** «Об утверждении Регламента совершения нотариусами нотариальных действий, устанавливающего объем информации, необходимой нотариусу для совершения нотариальных действий, и способ ее фиксирования». Регламент включен в перечень документов, устанавливающих порядок совершения нотариальных действий нотариусами, кроме того, документом установлено, что нотариус не вправе требовать от заявителя представления информации, которую он может получить самостоятельно в электронной форме, в том числе из государственных реестров.
<http://ivo.garant.ru/#/document/71759672/paragraph/275:1>
- **П.1 Распоряжения Правительства РФ от 03.10.2017 № 2147-р** «О внесении изменений в распоряжение Правительства РФ от 15.08.2012 N 1471-р», согласно которому расширен перечень документов, обмен которыми осуществляется с использованием единой системы межведомственного электронного взаимодействия (с 01.02.2018 в число таких документов включены: выписки из ЕГРН; ИНН физ. лица; сведения из справки о доходах по форме 2-НДФЛ, а также из налоговой декларации по налогу на доходы физических лиц по форме 3-НДФЛ; сведения из электронного паспорта транспортного средства; сведения о наличии счетов организаций (ИП) в банках; сведения о наличии решения о приостановлении операций по счетам налогоплательщика; учредительные документы в электронной форме (в случае если они были представлены в электронной форме в ФНС России); сведения из налоговых деклараций по налогу на прибыль организаций, НДС, УСН; данные годовой бух. (финансовой) отчетности юр.лиц; сведения о наличии (отсутствии) юр.лица в реестре недобросовестных поставщиков (подрядчиков, исполнителей); общедоступная информация из банка данных, со сведениями, необходимыми для осуществления задач по принудительному исполнению судебных актов, актов других органов и должностных лиц).
<http://pravo.gov.ru/laws/acts/78/50495255451088.html>
- **Приказ Министерства юстиции Российской Федерации от 21.12.2017 № 265** «О внесении изменений в порядок оформления форм реестров регистрации нотариальных действий, нотариальных свидетельств, удостоверительных надписей на сделках и свидетельствуемых документах, утвержденный приказом Министерства юстиции Российской Федерации от 27.12.2016 № 313».
<http://publication.pravo.gov.ru/Document/View/0001201712270025?index=0&rangeSize=1>