



Участникам рынка ценных бумаг

**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(Банк России)**

107016, Москва, ул. Неглинная, 12
www.cbr.ru
тел. (499) 300-30-00

От 09.10.2019 № ИН-06-28/79

на от

Информационное письмо о некоторых вопросах, связанных с ограничением эмитентами состава и (или) объема раскрываемой (предоставляемой) информации

В связи с поступлением многочисленных запросов о порядке реализации права эмитентов на раскрытие (предоставление) информации в неполном составе и (или) объеме Банк России разъясняет следующее.

В настоящее время пункт 6 статьи 30.1 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (далее – Закон о рынке ценных бумаг) и статья 92.2 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» (далее – Закон об акционерных обществах) с учетом изменений, внесенных Федеральным законом от 27.12.2018 № 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», предоставляют эмитенту право ограничить состав и (или) объем раскрываемой (предоставляемой) в соответствии с требованиями Закона о рынке ценных бумаг и Закона об акционерных обществах информации. Условия, при которых эмитент может раскрывать (предоставлять) такую информацию в ограниченном составе и (или) объеме, а также перечень сведений, которые эмитент вправе не раскрывать (не предоставлять), и лиц, информация о которых может не раскрываться (не предоставляться),

определены постановлением Правительства Российской Федерации от 04.04.2019 № 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» (далее – Постановление № 400).

Таким образом, в настоящее время в установленных Постановлением № 400 случаях эмитент вправе изъять из раскрываемых (предоставляемых) им документов ту информацию, которая определена в перечне.

1. В случае реализации права на раскрытие (предоставление) информации в ограниченном составе и (или) объеме эмитент обязан направить в Банк России уведомление, содержащее информацию, которая не раскрывается или не предоставляется, в объеме, установленном законодательством Российской Федерации о ценных бумагах и об акционерных обществах для ее раскрытия (предоставления). Порядок и форма направления такого уведомления установлены Указанием Банка России от 21.03.2019 № 5096-У «О форме и порядке направления эмитентами в Банк России уведомления, содержащего информацию, которая не раскрывается и (или) не предоставляется» (далее – Указание № 5096-У).

Уведомление необходимо направлять в Банк России каждый раз после наступления события, повлекшего обязанность раскрыть (предоставить) документ (сообщение). Рекомендуется составлять отдельное уведомление в отношении каждого документа или сообщения, которые раскрываются (предоставляются) в ограниченном составе и (или) объеме.

Уведомления на основании Указания № 5096-У должны предоставляться только в отношении информации, раскрываемой (предоставляемой) в соответствии с требованиями Закона об акционерных обществах или Закона о рынке ценных бумаг, в случаях, установленных Постановлением № 400. Предоставление на основании Указания № 5096-У уведомлений об ограничении раскрытия (предоставления) информации,

предусмотренной иными федеральными законами, по основаниям, отличным от установленных Постановлением № 400, не допускается. Так, например, в случае ограничения эмитентом состава и (или) объема раскрытия информации, предусмотренной Законом об акционерных обществах или Законом о рынке ценных бумаг, и инсайдерской информации по основаниям, определенным Постановлением № 400 и постановлением Правительства Российской Федерации от 09.04.2019 № 416 «Об особенностях раскрытия инсайдерской информации, подлежащей раскрытию в соответствии с требованиями Федерального закона «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» соответственно, эмитенту необходимо предоставить в Банк России отдельные уведомления по форме, предусмотренной Указанием № 5096-У, и по форме, предусмотренной Указанием Банка России от 22.04.2019 № 5130-У «О порядке направления в Банк России инсайдерами уведомления, содержащего инсайдерскую информацию, которая не раскрывается».

2. Согласно Указанию № 5096-У в пункт 3.3. уведомления включается информация, которая не раскрывается и (или) не предоставляется.

Учитывая, что такая информация может иметь значительный объем, Указание № 5096-У предусматривает возможность вместо заполнения пункта 3.3 предоставлять данную информацию в виде приложения к уведомлению. В такой ситуации Банк России рекомендует прикладывать к уведомлению не полный текст документа (сообщения), а только ту информацию, которая не была раскрыта (предоставлена). В случае приложения к уведомлению полного текста документа (сообщения) в нем должно содержаться указание на конкретную информацию, которая не была раскрыта (предоставлена).

3. В соответствии с требованиями Указания № 5096-У в уведомлении, содержащем информацию, которая не раскрывается

и (или) не предоставляется, необходимо указать также основание, в силу которого информация не раскрывается и (или) не предоставляется, с обоснованием соответствия указанному основанию. В этой связи в строке 3.4 уведомления, содержащего информацию, которая не раскрывается и (или) не предоставляется, необходимо указать конкретный абзац (абзацы) пункта 1 Постановления № 400 либо прописать соответствующее основание. Отсутствие ссылки на конкретный абзац (абзацы) пункта 1 Постановления № 400 или описания основания является ненадлежащим исполнением требований Указания № 5096-У в части заполнения сведений об основании, в силу которого информация не раскрывается и (или) не предоставляется.

Кроме того, с целью надлежащего исполнения данных требований, помимо ссылки на конкретные условия пункта 1 Постановления № 400, необходимо приводить обоснование соответствия эмитента либо лица, сведения о котором не подлежат распространению, указанным условиям. Дополнительно Банк России рекомендует включать сведения о документе, которым может быть подтверждено соответствие лица указанным условиям, в том числе путем предоставления его копии (выдержки из документа). В случае если документ, подтверждающий соответствие указанному (указанным) основанию (основаниям), размещен в открытом доступе – указывается адрес страницы в сети Интернет, на которой он размещен.

4. Положениями пункта 6 статьи 30.1 Закона о рынке ценных бумаг и статьи 92.2 Закона об акционерных обществах определено, что уведомление, содержащее информацию, которая не раскрывается и (или) не предоставляется, должно быть направлено в Банк России в сроки, установленные для раскрытия (предоставления) такой информации.

С целью своевременного информирования Банка России о вводимых эмитентом ограничениях в отношении раскрываемой (предоставляемой) информации рекомендуем направлять данное уведомление в Банк России не позднее дня опубликования (предоставления) соответствующих сведений.

Такие действия позволят Банку России в случае выявления раскрытия (предоставления) информации не в полном составе и (или) объеме установить отсутствие со стороны эмитента нарушений законодательства Российской Федерации о раскрытии информации на рынке ценных бумаг и не применять к нему меры надзорного реагирования.

5. В случае принятия эмитентом решения об ограничении состава и (или) объема информации, которая была опубликована до вступления в силу Постановления № 400 и срок обеспечения доступа к которой не истек, эмитент до даты введения указанных ограничений должен направить в Банк России уведомление, предусмотренное Указанием № 5096-У.

6. В соответствии с пунктом 2.9 Положения Банка России от 30.12.2014 № 454-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» (далее – Положение № 454-П) эмитент обязан по требованию заинтересованных лиц предоставлять копии документов и сообщений, раскрытых в соответствии с требованиями Положения № 454-П.

В случае, если эмитент раскрыл информацию в ограниченном составе и (или) объеме, направив при этом в Банк России уведомление в соответствии с Указанием № 5096-У, представление в Банк России дополнительного уведомления в каждом случае предоставления такой же информации на основании пункта 2.9 Положения № 454-П не требуется.

7. Способы направления в Банк России уведомления, содержащего информацию, которая не раскрывается и (или) не предоставляется, определены в пункте 3 Указания № 5096-У. Выбор способа направления уведомления осуществляется эмитентом. С целью наиболее оперативного информирования Банка России о вводимых эмитентом ограничениях в отношении раскрываемой (предоставляемой) информации, а также минимизации затрат на подготовку и направление уведомления, содержащего информацию, которая не раскрывается и (или) не предоставляется, на бумажном носителе рекомендуем предоставлять уведомление посредством личного кабинета (абзац третий пункта 3 Указания № 5096-У).

Инструкция по работе с личным кабинетом доступна в разделе «Правила использования» личного кабинета участника информационного обмена по адресу <https://portal5.cbr.ru>. Кроме того, с разъяснениями по отдельным вопросам информационного взаимодействия посредством личного кабинета можно ознакомиться на официальной странице Банка России в информационно-телекоммуникационной сети Интернет по адресу http://www.cbr.ru/lk_uio/.

Первый заместитель
Председателя Центрального
банка Российской Федерации

С.А. Швецов