Приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 18 марта 2008 г. N 08-9/пз-н "Об утверждении Положения о порядке ведения реестра владельцев российских депозитарных расписок"

В соответствии со статьей 27.5.3, пунктами 3 и 5 статьи 42 Федерального закона от 22 апреля 1996 года N 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг" (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, N 17, ст. 1918; 1998, N 48, ст. 5857; 1999, N 28, ст. 3472; 2001, N 33, ст. 3424; 2002, N 52, ст. 5141; 2004, N 27, ст. 2711; N 31, ст. 3225; 2005, N 11, ст. 900; N 25, ст. 2426; 2006, N 1, ст. 5; N 2, ст. 172; N 17, ст. 1780; N 31, ст. 3437; N 43, ст. 4412; 2007, N 1, ст. 45; N 18, ст. 2117; N 22, ст. 2563; N 41, ст. 4845; N 50, ст. 6247; N 50, ст. 6249) и Положением о Федеральной службе по финансовым рынкам, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 30 июня 2004 года N 317 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2004, N 27, ст. 2780; 2005, N 33, ст. 3429; 2006, N 13, ст. 1400, N 52, ст. 5587; 2007, N 12, ст. 1417), приказываю:

1. Утвердить прилагаемое Положение о порядке ведения реестра владельцев российских депозитарных расписок.

2. Установить, что депозитарий - эмитент российских депозитарных расписок при осуществлении депозитарного учета прав на представляемые ценные бумаги на специальном счете депо, открываемом на основании договора между эмитентом российских депозитарных расписок и эмитентом представляемых ценных бумаг, которым устанавливаются обязанности последнего перед владельцами российских депозитарных расписок, указывает, что их владельцами (собственниками) являются владельцы российских депозитарных расписок, учет прав на которые осуществляется в реестре владельцев российских депозитарных расписок. При этом эмитент российских депозитарных расписок обязан обеспечить соответствие количества выпущенных им российских депозитарных расписок, находящихся в обращении, количеству представляемых ценных бумаг, учтенных на специальном счете депо депозитария - эмитента российских депозитарных расписок.

Депозитарий - эмитент российских депозитарных расписок при осуществлении депозитарного учета прав на представляемые ценные бумаги не вправе совершать операции по переходу прав на представляемые ценные бумаги, операции по их обременению обязательствами по поручению клиентов и другие инвентарные операции, за исключением глобальных операций, а также операций, связанных с переводом таких представляемых ценных бумаг при погашении российских депозитарных расписок на счета лиц, российские депозитарные расписки которых погашаются, открытые в организациях, осуществляющих учет прав на ценные бумаги.

Особенности осуществления депозитарной деятельности в отношении представляемых ценных бумаг, ведения специального счета депо и осуществления по нему операций должны быть установлены в условиях осуществления депозитарной деятельности депозитария - эмитента российских депозитарных расписок до начала процедуры эмиссии российских депозитарных расписок.

Руководитель	В.Д. Миловидов

Зарегистрировано в Минюсте РФ 14 апреля 2008 г.

Регистрационный N 11520

Приложение

Положение о порядке ведения реестра владельцев российских депозитарных расписок (утв. приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 18 марта 2008 г. N 08-9/пз-н)

I. Общие положения

1.1. Настоящее Положение определяет порядок ведения реестра владельцев российских депозитарных расписок. Иные нормативные правовые акты федерального органа исполнительной власти на рынке ценных бумаг, устанавливающие требования к порядку ведения реестра владельцев именных ценных бумаг, к отношениям, связанным с порядком ведения реестра владельцев российских депозитарных расписок, применяются с учетом особенностей, установленных настоящим Положением.

1.2. Держателем реестра владельцев российских депозитарных расписок может являться эмитент российских депозитарных расписок, самостоятельно осуществляющий ведение такого реестра, или регистратор.

Эмитент российских депозитарных расписок может являться держателем реестра владельцев российских депозитарных расписок независимо от числа владельцев российских депозитарных расписок, а также независимо от того, является ли держателем реестра владельцев иных именных ценных бумаг данного эмитента регистратор или ведение реестра владельцев иных именных ценных бумаг осуществляется эмитентом российских депозитарных расписок самостоятельно.

1.3. В реестре владельцев российских депозитарных расписок (далее - реестр) должна содержаться следующая информация о каждом выпуске российских депозитарных расписок эмитента:

наименование и место нахождения эмитента представляемых ценных бумаг, а также иные данные, позволяющие идентифицировать его как юридическое лицо в соответствии с личным законом эмитента;

вид, категория (тип) представляемых ценных бумаг;

права, закрепленные представляемыми ценными бумагами;

максимальное количество российских депозитарных расписок выпуска, которое может одновременно находиться в обращении;

количество представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется одной российской депозитарной распиской;

информация о том, принимает ли эмитент представляемых ценных бумаг на себя обязательства перед владельцами российских депозитарных расписок соответствующего выпуска;

иная информация о выпуске ценных бумаг эмитента, предусмотренная нормативными актами федерального органа исполнительной власти на рынке ценных бумаг.

1.4. В реестре открываются следующие типы лицевых счетов:

эмиссионный счет эмитента российских депозитарных расписок - счет, открываемый эмитенту российских депозитарных расписок для зачисления на него российских депозитарных расписок, выпуск которых зарегистрирован в установленном порядке, и их последующего списания при размещении или погашении российских депозитарных расписок;

лицевой счет зарегистрированного лица - счет, открываемый владельцу, номинальному держателю, залогодержателю или доверительному управляющему.

Лицевой счет эмитенту российских депозитарных расписок в реестре не открывается.

1.5. Держатель реестра обязан ежедневно осуществлять сверку количества представляемых ценных бумаг, учет прав на которые осуществляется депозитарием - эмитентом российских депозитарных расписок на специальном счете депо, с количеством российских депозитарных расписок, учитываемых в реестре на лицевых счетах зарегистрированных лиц.

В случае, если при сверке держатель реестра выявляет, что количество представляемых ценных бумаг, учитываемых на специальном счете депо, не соответствует количеству представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками, которые учитываются в реестре на лицевых счетах зарегистрированных лиц, он обязан незамедлительно уведомить об этом эмитента российских депозитарных расписок и федеральный орган исполнительной власти по рынку ценных бумаг.

II. Особенности осуществления отдельных операций и специальные виды операций держателя реестра владельцев российских депозитарных расписок

2.1. Анкета зарегистрированного лица, предоставляемая держателю реестра для открытия лицевого счета владельцу, доверительному управляющему или залогодержателю российских депозитарных расписок, должна содержать информацию о налоговом статусе зарегистрированного лица.

2.2. Держатель реестра, помимо иных операций, предусмотренных нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, обязан осуществлять следующие операции в реестре:

подготовку списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании владельцев представляемых ценных бумаг, на получение дохода по представляемым ценным бумагам, а также в иных случаях, когда составление такого списка необходимо для реализации владельцами российских депозитарных расписок прав, закрепленных представляемыми ценными бумагами (далее - список лиц);

погашение российских депозитарных расписок в связи с предъявлением требований владельцев российских депозитарных расписок о предоставлении представляемых ценных бумаг;

внесение изменений в реестр в части сведений о выпуске российских депозитарных расписок;

погашение всех российских депозитарных расписок выпуска.

2.3. Список лиц составляется не позднее трех рабочих дней с момента получения эмитентом российских депозитарных расписок от эмитента представляемых ценных бумаг или от организации, осуществляющей учет прав на представляемые ценные бумаги и включенной в Перечень организаций, в которых российские депозитарии могут открывать счета для учета прав на иностранные ценные бумаги в целях осуществления эмиссии российских депозитарных расписок, утвержденный приказом ФСФР России от 27.04.2007 N 07-52/пз-н (зарегистрирован в Министерстве юстиции Российской Федерации 14.06.2007, регистрационный N 9654), информации, являющейся основанием для составления такого списка, либо с момента получения держателем реестра распоряжения от эмитента российских депозитарных расписок.

2.3.1. Распоряжение о подготовке списка лиц должно содержать следующие данные:

полное наименование эмитента российских депозитарных расписок;

полное наименование эмитента представляемых ценных бумаг;

дату, на которую должен быть составлен список лиц;

в случае составления списка лиц в целях получения доходов по представляемым бумагам - размер выплачиваемых доходов по каждому виду, категории (типу) представляемых ценных бумаг, срок выплаты доходов, полное наименование лица, оказывающего услуги, связанные с получением доходов и иных выплат, причитающихся владельцам российских депозитарных расписок.

2.3.2. Список лиц, имеющих право на получение доходов по представляемым ценным бумагам, должен содержать следующие данные:

фамилию, имя, отчество (полное наименование) лица, имеющего право на получение доходов по представляемым ценным бумагам;

вид лица, имеющего право на получение доходов по представляемым ценным бумагам (владелец, доверительный управляющий, залогодержатель), и его налоговый статус;

вид, номер, серию, дату и место выдачи документа, удостоверяющего личность, наименование органа, выдавшего документ (номер государственной регистрации, наименование органа, осуществившего регистрацию, дату регистрации, для юридических лиц, зарегистрированных в Российской Федерации, - ОГРН);

место проживания или регистрации (место нахождения);

адрес для направления почтовой корреспонденции;

реквизиты банковского счета для перечисления доходов;

количество представляемых ценных бумаг каждого вида, категории (типа), по которым лицо имеет право на получение доходов;

сумма начисленного дохода;

сумма налоговых выплат, подлежащая удержанию;

сумма к выплате.

2.3.3. Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании владельцев представляемых ценных бумаг, должен содержать следующие данные:

фамилию, имя, отчество (полное наименование) владельца российских депозитарных расписок (доверительного управляющего);

вид, номер, серию, дату и место выдачи документа, удостоверяющего личность, орган, выдавший документ (номер государственной регистрации, наименование органа, осуществившего регистрацию, дату регистрации, для юридических лиц, зарегистрированных в Российской Федерации, - ОГРН);

место проживания или регистрации (место нахождения);

адрес для направления почтовой корреспонденции;

количество представляемых ценных бумаг, право голоса по которым имеет владелец российских депозитарных расписок (доверительный управляющий).

2.4. Погашение российских депозитарных расписок в связи с предъявлением требования владельца о предоставлении представляемых ценных бумаг осуществляется на основании распоряжения зарегистрированного лица о погашении российских депозитарных расписок.

2.4.1. Распоряжение о погашении российских депозитарных расписок должно содержать следующие данные:

фамилию, имя, отчество (для физических лиц), полное наименование (для юридических лиц) зарегистрированного лица;

вид зарегистрированного лица;

вид, номер, серию, дату и место выдачи документа, удостоверяющего личность, а также наименование органа, выдавшего документ (наименование органа, осуществившего регистрацию, номер и дату регистрации, для юридических лиц, зарегистрированных в Российской Федерации, - ОГРН);

государственный регистрационный номер выпуска российских депозитарных расписок;

количество погашаемых российских депозитарных расписок;

номер лицевого счета зарегистрированного лица;

реквизиты счета владельца российских депозитарных расписок или лица, действующего в интересах владельца российских депозитарных расписок, на который должны быть перечислены представляемые ценные бумаги в связи с предъявленным требованием о погашении;

указание на наличие или отсутствие обременения российских депозитарных расписок.

Распоряжение о погашении российских депозитарных расписок должно быть подписано зарегистрированным лицом или его уполномоченным представителем.

В случае, если российские депозитарные расписки находятся в залоге, распоряжение о погашении таких российских депозитарных расписок должно быть также подписано залогодержателем, за исключением случая, когда данные лицевого счета (счета депо) залогодателя и (или) залогодержателя предусматривают возможность распоряжения такими российскими депозитарными расписками без согласия залогодержателя.

2.4.2. Вместе с распоряжением о погашении российских депозитарных расписок держателю реестра должны быть предоставлены следующие документы:

документ, удостоверяющий личность (предъявляется держателю реестра);

подлинник или заверенная в установленном порядке копия документа, подтверждающего права уполномоченного представителя (передается держателю реестра);

письменное согласие участников общей долевой собственности в случае долевой собственности на российские депозитарные расписки.

2.4.3. Не позднее трех рабочих дней с момента предоставления распоряжения зарегистрированного лица о погашении российских депозитарных расписок и иных документов, предусмотренных пунктом 2.4.2 настоящего Положения, держатель реестра обязан:

осуществить списание российских депозитарных расписок с лицевого счета зарегистрированного лица;

направить (выдать) эмитенту российских депозитарных расписок выписку о списании российских депозитарных расписок с лицевого счета зарегистрированного лица в связи с их погашением;

зачислить российские депозитарные расписки на эмиссионный счет эмитента российских депозитарных расписок в количестве, погашенном на лицевом счете зарегистрированного лица.

2.5. Внесение изменений в реестр в части сведений о выпуске российских депозитарных расписок допускается только в части:

изменения количества представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется одной российской депозитарной распиской, при условии, что такие изменения обусловлены уменьшением количества представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется одной российской депозитарной распиской (дроблением российских депозитарных расписок), либо дроблением или консолидацией представляемых ценных бумаг;

изменения максимального количества российских депозитарных расписок выпуска, которые могут одновременно находиться в обращении.

2.5.1. Внесение изменений в реестр в части сведений о выпуске российских депозитарных расписок осуществляется на основании распоряжения эмитента российских депозитарных расписок.

2.5.2. Распоряжение о внесении изменений в реестр в части сведений о выпуске российских депозитарных расписок должно содержать:

наименование эмитента российских депозитарных расписок;

государственный регистрационный номер выпуска российских депозитарных расписок;

вид, категорию (тип) представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяются российскими депозитарными расписками;

количество представляемых ценных бумаг, право собственности на которое удостоверяется одной российской депозитарной распиской по итогам дробления российских депозитарных расписок (в случае внесения изменений в части дробления российских депозитарных расписок);

количество представляемых ценных бумаг, право собственности на которое удостоверяется одной российской депозитарной распиской по итогам дробления или консолидации представляемых ценных бумаг (в случае

внесения изменений в части дробления или консолидации представляемых ценных бумаг);

максимальное количество российских депозитарных расписок выпуска, которое может одновременно находиться в обращении в соответствии с изменениями в решение о выпуске таких ценных бумаг (в случае внесения изменений в части максимального количества российских депозитарных расписок выпуска, которые могут одновременно находиться в обращении).

2.5.3. Вместе с распоряжением о внесении изменений в реестр в части сведений о выпуске российских депозитарных расписок держателю реестра должны быть предоставлены следующие документы:

оригинал зарегистрированных регистрирующим органом изменений в решение о выпуске российских депозитарных расписок (передается держателю реестра);

документ, удостоверяющий личность (предъявляется держателю реестра);

подлинник или заверенная в установленном порядке копия документа, подтверждающего права уполномоченного представителя (передается держателю реестра).

2.5.4. При предоставлении распоряжения о внесении изменений в реестр в части сведений о выпуске российских депозитарных расписок и иных документов, предусмотренных пунктом 2.5.3 настоящего Положения, держатель реестра обязан:

1) в случае внесения изменений в реестр в связи с дроблением российских депозитарных расписок:

внести в реестр информацию о выпуске российских депозитарных расписок;

за два рабочих дня до даты дробления российских депозитарных расписок, установленной решением уполномоченного лица (органа управления) эмитента о дроблении российских депозитарных расписок, приостановить по счетам зарегистрированных лиц все операции, связанные с обращением ценных бумаг;

осуществить дробление путем внесения изменений на лицевых счетах зарегистрированных лиц и эмиссионном счете эмитента российских депозитарных расписок в части:

увеличения максимального количества российских депозитарных расписок, находящихся на эмиссионном счете эмитента российских депозитарных расписок;

увеличения количества российских депозитарных расписок, находящихся на лицевых счетах зарегистрированных лиц с одновременным уменьшением количества представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется одной российской депозитарной распиской;

2) в случае внесения изменений в реестр в связи с дроблением или консолидацией представляемых ценных бумаг:

внести в реестр информацию о выпуске российских депозитарных расписок;

за два рабочих дня до даты консолидации или дробления представляемых ценных бумаг приостановить по счетам зарегистрированных лиц все операции с российскими депозитарными расписками;

осуществить дробление (консолидацию) российских депозитарных расписок путем внесения изменений на лицевых счетах зарегистрированных лиц и эмиссионном счете эмитента российских депозитарных расписок в части:

увеличения (уменьшения) максимального количества российских депозитарных расписок, находящихся на эмиссионном счете эмитента российских депозитарных расписок;

увеличения (уменьшения) количества российских депозитарных расписок, находящихся на лицевых счетах зарегистрированных лиц с одновременным уменьшением (увеличением) количества представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется одной российской депозитарной распиской;

3) в случае внесения изменений в реестр в связи с изменением максимального количества российских депозитарных расписок выпуска, которые могут одновременно находиться в обращении:

внести в реестр информацию о выпуске российских депозитарных расписок;

зачислить дополнительные российские депозитарные расписки на эмиссионный счет эмитента в течение трех рабочих дней с даты представления распоряжения эмитента российских депозитарных расписок.

2.6. В случае, если ни одна из российских депозитарных расписок выпуска не учитывается на лицевых счетах зарегистрированных лиц, по решению эмитента российских депозитарных расписок может быть осуществлено погашение всех российских депозитарных расписок такого выпуска, находящихся на эмиссионном счете эмитента российских депозитарных расписок.

Погашение всех российских депозитарных расписок выпуска осуществляется на основании распоряжения эмитента российских депозитарных расписок.

2.6.1. Распоряжение о погашении всех российских депозитарных расписок выпуска должно содержать:

наименование эмитента российских депозитарных расписок;

государственный регистрационный номер выпуска российских депозитарных расписок;

максимальное количество российских депозитарных расписок выпуска, которое может одновременно находиться в обращении;

указание на решение уполномоченного органа эмитента российских депозитарных расписок о погашении всех российских депозитарных расписок выпуска;

номер эмиссионного счета эмитента российских депозитарных расписок, на котором осуществляется погашение всех российских депозитарных расписок выпуска.

2.6.2. Вместе с распоряжением о погашении всех российских депозитарных расписок выпуска держателю реестра должны быть предоставлены следующие документы:

копия (выписка из) решения уполномоченного органа эмитента о погашении всех российских депозитарных расписок выпуска;

документ, удостоверяющий личность (предъявляется держателю реестра);

подлинник или заверенная в установленном порядке копия документа, подтверждающего права уполномоченного представителя (передается держателю реестра).

2.6.3. При предоставлении распоряжения о погашении всех российских депозитарных расписок выпуска и иных документов, предусмотренных пунктом 2.6.2 настоящего Положения, держатель реестра обязан:

приостановить все операции, связанные с обращением российских депозитарных расписок этого выпуска;

в день погашения осуществить погашение (аннулирование) всех российских депозитарных расписок выпуска на эмиссионном счете эмитента;

исключить из реестра информацию о выпуске российских депозитарных расписок.

III. Основания для отказа от проведения операций в реестре владельцев российских депозитарных расписок

3.1. Держатель реестра отказывает в проведении операций в реестре в случае, если:

не предоставлены все документы, необходимые для проведения операций в реестре в соответствии с настоящим Положением и иными нормативными актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг;

операции по лицевому счету зарегистрированного лица, в отношении которого предоставлено распоряжение, блокированы (за исключением случаев дробления российских депозитарных расписок, а также дробления и консолидации представляемых ценных бумаг);

количество российских депозитарных расписок, указанное в распоряжении зарегистрированного лица, превышает количество российских депозитарных расписок, учитываемое на лицевом счете зарегистрированного лица;

в иных случаях, предусмотренных нормативными актами федерального органа исполнительной власти на рынке ценных бумаг.