Приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 23 октября 2007 г. N 07-105/пз-н "Об утверждении Положения о квалификации иностранных финансовых инструментов в качестве ценных бумаг"

В соответствии с пунктами 3 и 4 статьи 42, пунктом 2 статьи 44 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), пунктом 1 статьи 55 Федерального закона от 29 ноября 2001 года N 156-ФЗ "Об инвестиционных фондах" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, N 49, ст. 4562; 2004, N 27, ст. 2711; 2006, N 17, ст. 1780), пунктами 2 и 3 статьи 34 Федерального закона от 7 мая 1998 года N 75-ФЗ "О негосударственных пенсионных фондах" (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, N 19, ст. 2071; 2001, N 7, ст. 623; 2002, N 12, ст. 1093; 2003, N 2, ст. 166; 2004, N 49, ст. 4854; 2005, N 19, ст. 1755; 2006, N 43, ст. 4412) 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 квалификации иностранных финансовых инструментов в качестве ценных бумаг (далее - Положение).

2. Установить, что:

профессиональные участники рынка ценных бумаг при осуществлении профессиональной деятельности и проведении операций с иностранными ценными бумагами должны соблюдать требования к профессиональной деятельности и проведению операций с ценными бумагами, установленные федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации;

управляющие компании акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, а также негосударственные пенсионные фонды при инвестировании в иностранные ценные бумаги должны соблюдать требования к инвестированию в ценные бумаги, установленные федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации;

профессиональные участники рынка ценных бумаг вправе осуществлять

профессиональную деятельность и проводить операции с иностранными ценными бумагами, а управляющие компании акционерных инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, а также негосударственные пенсионные фонды вправе инвестировать в иностранные ценные бумаги, информация о квалификации которых размещена на официальном сайте ФСФР России в сети Интернет на основании информации, представленной в ФСФР России организацией, являющейся членом Ассоциации национальных нумерующих агентств* от Российской Федерации, либо при наличии у них документов (копий документов, заверенных в установленном порядке) или информации, указанных в пункте 4 Положения, которыми подтверждается квалификация иностранных финансовых инструментов в качестве ценных бумаг;

учет и переход прав на иностранные ценные бумаги осуществляется в Российской Федерации путем совершения соответствующих записей по счетам депо в соответствии с правилами депозитарного учета, установленными федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.

3. Установить, что:

а) профессиональные участники рынка ценных бумаг, осуществляющие депозитарную деятельность, вправе оказывать услуги по учету иностранных финансовых инструментов, которые в соответствии с Положением не квалифицированы в качестве ценных бумаг. Указанный учет может осуществляться в порядке, аналогичном депозитарному учету прав на ценные бумаги. При этом депозитарий не вправе совершать операции по переходу прав на такие иностранные финансовые инструменты, операции по обременению таких финансовых инструментов обязательствами по поручению клиентов и другие инвентарные операции, за исключением глобальных операций, а также операций, связанных с принятием на учет иностранных финансовых инструментов и снятием с учета иностранных финансовых инструментов в целях их перевода на счета клиентов и/или иных лиц, открытые в иностранных организациях, осуществляющих учет прав на такие финансовые инструменты;

б) при осуществлении учета иностранных финансовых инструментов, которые в соответствии с Положением не квалифицированы в качестве ценных бумаг, профессиональные участники рынка ценных бумаг, осуществляющие депозитарную деятельность, обязаны:

обеспечивать обособленный учет таких иностранных финансовых инструментов с указанием, что такие финансовые инструменты не квалифицированы в качестве ценных бумаг в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, а также доводить информацию об этом до сведения клиентов;

ежеквартально начиная с 1 июля 2008 года в срок не позднее 45 дней с даты окончания отчетного квартала представлять в федеральный орган исполнительной власти по рынку ценных бумаг сведения о количестве и наименовании таких иностранных финансовых инструментов, учет которых осуществляется депозитарием на дату окончания отчетного квартала;

в) профессиональные участники рынка ценных бумаг, осуществляющие

брокерскую деятельность, вправе совершать гражданско-правовые сделки по приобретению иностранных финансовых инструментов, которые в соответствии с Положением не квалифицированы в качестве ценных бумаг, только за счет клиентов, являющихся квалифицированными инвесторами. При этом такие профессиональные участники рынка ценных бумаг обязаны ежеквартально начиная с 1 июля 2008 года в срок не позднее 45 дней с даты окончания отчетного квартала представлять в федеральный орган исполнительной власти по рынку ценных бумаг сведения о совокупном количестве и размере в денежном выражении сделок по приобретению таких иностранных финансовых инструментов, совершенных в отчетном квартале;

г) профессиональные участники рынка ценных бумаг, осуществляющие деятельность по управлению ценными бумагами, вправе приобретать иностранные финансовые инструменты, которые в соответствии с Положением не квалифицированы в качестве ценных бумаг, только для клиентов (учредителей управления), являющихся квалифицированными инвесторами. При этом такие профессиональные участники рынка ценных бумаг обязаны ежеквартально начиная с 1 июля 2008 года в срок не позднее 45 дней с даты окончания отчетного квартала представлять в федеральный орган исполнительной власти по рынку ценных бумаг сведения о совокупном размере в денежном выражении таких иностранных финансовых инструментов, находящихся в доверительном управлении на дату окончания отчетного квартала;

д) профессиональные участники рынка ценных бумаг, осуществляющие брокерскую деятельность и деятельность по управлению ценными бумагами, обязаны осуществлять ведение внутреннего учета сделок и операций с иностранными финансовыми инструментами в порядке, установленном для ведения внутреннего учета сделок, включая срочные сделки, и операций с ценными бумагами.

4. Настоящий приказ вступает в силу с 1 февраля 2008 года.

5. Профессиональным участникам рынка ценных бумаг привести свою деятельность в соответствие с требованиями настоящего приказа до 1 июля 2008 года.

---

* Справочно: В соответствии с международными стандартами ISO 6166 и ISO 10962 Ассоциация национальных нумерующих агентств (Association of national numbering agencies - ANNA) определена для указанных международных стандартов в качестве ассоциации организаций, ответственных за присвоение кодов ISIN и CFI.

Руководитель	В.Д. Миловидов

Зарегистрировано в Минюсте РФ 11 декабря 2007 г.

Регистрационный N 10673

Приложение

Положение о квалификации иностранных финансовых инструментов в качестве ценных бумаг (утв. приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 23 октября 2007 г. N 07-105/пз-н)

1. Настоящее Положение определяет порядок квалификации иностранных финансовых инструментов в качестве ценных бумаг.

2. Иностранные финансовые инструменты, которым в соответствии с международными стандартами ISO 6166*(1) и ISO 10962*(2) присвоены соответствующие коды ISIN*(3) и CFI*(4), квалифицируются следующим образом:

1) как акции в случае, если присвоенный им код CFI имеет следующие значения: первая буква - значение "E", вторая буква - значения "S", "P", "R", "C", "F", "V", за исключением случаев, когда шестая буква имеет значение "Z" или "A";

2) как депозитарные расписки на акции в случае, если присвоенный им код CFI имеет следующие значения: первая буква - значение "E", вторая буква - значения "S", "P", "R", "C", "F", "V", шестая буква - значение "Z" или "A";

3) как паи или акции инвестиционных фондов в случае, если присвоенный им код CFI имеет следующие значения: первая буква - значение "E", вторая буква - значение "U", за исключением случаев, когда шестая буква имеет значение "Z" или "A";

4) как депозитарные расписки на паи или акции инвестиционных фондов в случае, если присвоенный им код CFI имеет следующие значения: первая буква - значение "E", вторая буква - значение "U", шестая буква - значение "Z" или "A";

5) как облигации в случае, если присвоенный им код CFI имеет следующие значения: первая буква - значение "D", вторая буква - значения "B", "C", "T", "Y", за исключением случаев, когда шестая буква имеет значение "Z" или "A";

6) как депозитарные расписки на облигации в случае, если присвоенный им код CFI имеет следующие значения: первая буква - значение "D", вторая буква - значения "B", "C", "T", "Y", шестая буква - значение "Z" или "A".

3. Иностранные финансовые инструменты, которым в соответствии с международными стандартами ISO 6166 и ISO 10962 присвоены коды ISIN и CFI и у которых код CFI имеет значения, отличные от тех, которые указаны в пункте 2 настоящего Положения, могут быть квалифицированы в соответствии

с Порядком квалификации ценных бумаг, утвержденным постановлением ФКЦБ России от 24 декабря 2003 года N 03-48/пс (зарегистрировано в Министерстве юстиции Российской Федерации 17 февраля 2004 года, регистрационный N 5555)

4. Квалификация иностранного финансового инструмента в качестве ценной бумаги подтверждается:

1) документом организации, являющейся членом Ассоциации национальных нумерующих агентств, которым такая организация подтверждает присвоение (наличие присвоенных) иностранному финансовому инструменту в соответствии с международными стандартами ISO 6166 и ISO 10962 кодов ISIN и CFI, а в случае, если такая организация предоставляет доступ к своему официальному Интернет-ресурсу, содержащему информацию о присвоенных кодах ISIN и CFI, - информацией о присвоенных кодах ISIN и CFI, полученной в электронной форме из указанного Интернет-ресурса, при условии, что присвоенный код CFI имеет значения, указанные в пункте 2 настоящего Положения;

2) документом профессионального участника рынка ценных бумаг, осуществляющего депозитарную деятельность, или иностранной организации, осуществляющей учет прав на иностранные финансовые инструменты, которым такие организации на основании полученных ими документов или информации, указанных в подпункте 1 настоящего пункта, подтверждают наличие кодов ISIN и CFI, присвоенных иностранному финансовому инструменту, при условии, что присвоенный код CFI имеет значения, указанные в пункте 2 настоящего Положения;

3) уведомлением федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг о квалификации иностранного финансового инструмента в качестве ценной бумаги.

---

*(1) Справочно: Международный стандарт ISO 6166 "Ценные бумаги и относящиеся к ним финансовые инструменты - Международная система нумерации для идентификации ценных бумаг (ISIN)".

*(2) Справочно: Международный стандарт ISO 10962 "Ценные бумаги и относящиеся к ним финансовые инструменты - Класифкация# финансовых инструментов (Код CFI)".

*(3) Справочно: International securities identification number (ISIN) - международный идентификационный номер ценных бумаг, код, который однозначным образом идентифицирует определенную ценную бумагу или иной финансовый инструмент.

*(4) Справочно: CFI (Classification of Financial Instruments) code - код классификации финансовых инструментов.

*(5) Справочно: В соответствии с международными стандартами ISO 6166 и ISO 10962 Ассоциация национальных нумерующих агентств (Association of national numbering agencies - ANNA) определена для указанных международных стандартов в качестве ассоциации организаций, ответственных за присвоение кодов ISIN и CFI.