

АНДРЕЙ ГОРОДИССКИЙ И ПАРТНЕРЫ

ИНФОРМАЦИОННЫЙ БЮЛЛЕТЕНЬ

ОБЗОР АКТУАЛЬНЫХ ИЗМЕНЕНИЙ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА

№ 7/2010

Июль 2010

Инсайдерская информация, манипулирование рынком

27 июля 2010 г. принят Федеральный закон N 224-ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации». Целью данного закона является обеспечение справедливого ценообразования на финансовые инструменты, иностранную валюту и товары, равенства инвесторов и укрепление их доверия путем создания правового механизма предотвращения, выявления и пресечения злоупотреблений на организованных торгах в форме неправомерного использования инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком.

Федеральный закон регулирует отношения, связанные с финансовыми инструментами, иностранной валютой и (или) товарами, которые допущены или в отношении которых подана заявка о допуске к торговле на организованных торгах на территории РФ, с финансовыми инструментами, цена которых зависит от финансовых инструментов, иностранной валюты и (или) товаров, допущенных или в отношении которых подана заявка о допуске к торговле на организованных торгах. Приведен перечень отношений, к которым Федеральный закон не применяется (в частности, к соответствующим операциям ЦБР с финансовыми инструментами, иностранной валютой в целях осуществления единой государственной денежно-кредитной политики, защиты и обеспечению устойчивости рубля; операций Правительства РФ и высших органов исполнительной власти субъектов РФ в целях управления государственным долгом).

Инсайдерской информацией признается точная и конкретная информация, которая не была распространена или предоставлена (в том числе сведения, составляющие коммерческую, служебную, банковскую тайну, тайну связи и иную охраняемую законом тайну), распространение или предоставление которой может оказать существенное влияние на цены финансовых инструментов, иностранной валюты и (или) товаров и которая относится к информации, включенной в предусмотренный законом перечень инсайдерской информации. Федеральный закон также содержит определения иных употребляемых в нем терминов, в частности, «предоставление информации», «распространение информации».

Определены сведения, относящиеся к инсайдерской информации, лица, которые признаются инсайдерами. Кроме этого определены действия, которые относятся к манипулированию рынком.

Предусмотрены меры по предотвращению, выявлению и пресечению неправомерного использования инсайдерской информации, манипулирования рынком - ограничения на использование инсайдерской информации и (или) манипулирование рынком, последствия использования

инсайдерской информации и (или) манипулирования рынком, правила раскрытия или предоставления инсайдерской информации, требования по ведению и передаче списка инсайдеров, уведомление инсайдерами о совершенных ими операциях, порядок осуществления государственного контроля и пр.

Определены функции и полномочия федерального органа исполнительной власти в области финансовых рынков в рамках противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком.

Федеральный закон также содержит положения о внесении изменений в иные нормативные акты, в частности, в ФЗ «О банках и банковской деятельности», «О товарных биржах и биржевой торговле», «О рынке ценных бумаг», УК РФ и КоАП.

Консолидированная финансовая отчетность юридических лиц

27 июля 2010 г. принят Федеральный закон N 208-ФЗ «О консолидированной финансовой отчетности», в соответствии с которым урегулирован порядок составления и представления консолидированной финансовой отчетности юридических лиц, созданных по законодательству РФ. Установлено, что кредитные, страховые организации, а также организации, чьи ценные бумаги допущены к обращению на торгах фондовых бирж и (или) иных организаторов торговли на рынке ценных бумаг, обязаны составлять консолидированную финансовую отчетность в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

Консолидированная финансовая отчетность организации составляется наряду с бухгалтерской отчетностью, составляемой на основе национального законодательства. Установлено также, что на территории Российской Федерации применяются МСФО и Разъяснения МСФО, принимаемые Фондом Комитета по Международным стандартам финансовой отчетности и признанные в порядке, установленном Правительством РФ по согласованию с Центральным банком РФ. Предусмотрен порядок и сроки предоставления годовой и промежуточной консолидированной финансовой отчетности. Предусмотрена обязательная публикация, а также обязательный аудит годовой консолидированной финансовой отчетности. Аудиторское заключение представляется и публикуется вместе с указанной консолидированной финансовой отчетностью. Закон предусматривает сроки, с наступления которых применяются к соответствующим юридическим лицам предусмотренные в нем положения.

Аудиторская деятельность

1 июля 2010 г. принят Федеральный закон N 136-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об аудиторской деятельности». Расширен перечень субъектов, обязательный аудит отчетности которых вправе проводить только аудиторские организации. Это государственные корпорации и компании, а также юридические лица, доля государственной собственности в уставном (складочном) капитале которых составляет не менее 25%. Договор на проведение аудита в отношении указанных юридических лиц заключается по итогам торгов в форме открытого конкурса.

Закон также содержит положения о страховании ответственности аудиторских организаций, об ограничении по проведению аудита страховых организаций, с которыми аудиторами заключены договоры страхования. Установлена обязанность аудируемого лица исполнять требования федеральных стандартов аудиторской деятельности.

Основная часть положений Федерального закона вступила в силу 5 июля 2010 г.

20 мая 2010 г. принят Приказ Минфина РФ N 46н «Об утверждении федеральных стандартов аудиторской деятельности». Утвержденные стандарты разработаны в соответствии с международными стандартами.

Микрофинансовая деятельность

2 июля 2010 г. принят Федеральный закон N 151-ФЗ «О микрофинансовой деятельности и микрофинансовых организациях».

Микрофинансовой деятельностью законодатель называет деятельность юридических лиц, имеющих статус микрофинансовой организации, а также иных юридических лиц, имеющих право на осуществление микрофинансовой деятельности по предоставлению микрозаймов (микрофинансирование) в соответствии с законом. Микрозайм – это займ на сумму, не превышающую 1 млн. руб. Микрофинансовой организацией признается юридическое лицо, зарегистрированное в форме фонда, автономной некоммерческой организации, учреждения (за исключением бюджетного), некоммерческого партнерства, хозяйственного общества или товарищества, осуществляющее микрофинансовую деятельность и внесенное в государственный реестр микрофинансовых организаций в установленном порядке.

Установлен порядок осуществления деятельности микрофинансовых организаций, в том числе, основные условия предоставления ими микрозаймов, права и обязанности микрофинансовых организаций, а также лица, подавшего заявку на предоставление микрозайма, и заемщика. Предусмотрен ряд ограничений деятельности микрофинансовой организации. Установлена обязанность микрофинансовых организаций ежеквартально представлять уполномоченный орган отчет о своей микрофинансовой деятельности и о составе своих руководящих органов.

Предусмотрено ведение государственного реестра микрофинансовых организаций, указано что содержащиеся в нем сведения являются общедоступными и открытыми. Установлен порядок приобретения юридическим лицом статуса микрофинансовой организации. Предусмотрены основания отказа во внесении сведений о юридическом лице в государственный реестр микрофинансовых организаций, а также основания исключения сведений о юридическом лице из указанного реестра.

Федеральный закон вступает в силу с 1 января 2011 г.

В связи с принятием вышеуказанного Федерального закона 29 июня 2010 г. принят Федеральный закон N 131-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с принятием Федерального закона «О микрофинансовой деятельности и микрофинансовых организациях», в соответствии с которым, в частности, устанавливается административная ответственность за нарушение законодательства о микрофинансовой деятельности. Предусмотрено, что нарушение микрофинансовой организацией обязательных требований законодательства о микрофинансовой деятельности и микрофинансовых организациях влечет предупреждение или наложение на юридических лиц штрафа в размере 10 000 – 30 000 руб.

Федеральный закон вступает в силу с 3 января 2011 г.

Концессионные соглашения

2 июля 2010 г. принят Федеральный закон N 152-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О концессионных соглашениях» и отдельные законодательные акты Российской Федерации». Предусмотрено, что объектом концессионного соглашения может быть недвижимое имущество или движимое имущество и технологически связанные между собой и предназначенные для осуществления предусмотренной концессионным соглашением деятельности (ранее только недвижимое имущество).

Установлено, что если объектом концессионного соглашения являются системы коммунальной инфраструктуры, а также иные объекты коммунального хозяйства, такое имущество на момент заключения концессионного соглашения может принадлежать государственному или муниципальному унитарному предприятию на праве хозяйственного ведения. При этом указанное унитарное предприятие участвует в обязательствах по концессионному соглашению на стороне концедента и осуществляет отдельные полномочия концедента, в том числе, подписывает соответствующие акты приема-передачи.

Предусмотрены обязательные требования к концессионному соглашению, в том числе, о сроке передачи объекта, о порядке возмещения расходов сторон в случае досрочного расторжения концессионного соглашения. Указан перечень нарушений концедента, признаваемых существенными

нарушениями последним условий концессионного соглашения. Внесены изменения в порядок заключения концессионного соглашения без проведения конкурса.

Основная часть положений Федерального закона вступила в силу 5 июля 2010 г.

Урегулирование споров. Медиация.

27 июля 2010 г. принят Федеральный закон «Об альтернативной процедуре урегулирования споров с участием посредника (процедуре медиации)» (далее – «Закон о медиации»), который регулирует отношения, связанные с применением процедуры медиации к спорам, возникающим из гражданских правоотношений, в том числе в связи с осуществлением предпринимательской и иной экономической деятельности, а также спорам, возникающим из трудовых правоотношений и семейных правоотношений. Закон о медиации нацелен содействовать развитию партнерских деловых отношений и формированию этики делового оборота, на создание правовых условий для применения альтернативных внесудебных процедур урегулирования споров, где посредником является независимое лицо (медиатор).

Закон о медиации устанавливает правовую основу, условия и порядок применения процедуры медиации, ее начала и прекращения, определяет правовое положение сторон в рамках этой процедуры, закрепляет статус и требования к медиатору. В частности предусмотрено, что деятельность медиатора не является предпринимательской, может осуществляться как на профессиональной, так и на непрофессиональной основе. Если деятельность медиаторов осуществляется на профессиональной основе, то применяются специально установленные требования, в частности возрастные ограничения, требования о наличии образования и прохождения специального курса обучения по программе подготовки медиаторов в установленном Правительством РФ порядке.

Процедура медиации может применяться после возникновения споров, рассматриваемых в порядке гражданского судопроизводства и судопроизводства в арбитражных судах. Процедура медиации по спорам, переданным на рассмотрение суда или третейского суда до начала проведения процедуры медиации, может проводиться только медиаторами, осуществляющими свою деятельность на профессиональной основе

Законом о медиации также предусмотрены требования к соглашениям о проведении процедуры медиации, а также положения о конфиденциальности информации, относящейся к процедуре медиации. Предусмотрена возможность создания ассоциаций (союзов) организаций, осуществляющих деятельность по обеспечению проведения процедуры медиации, создания саморегулируемых организаций медиаторов.

Закон о медиации вступает в силу с 1 января 2011 г.

В связи с принятием Закона о медиации 27 июля 2010 года принят Федеральный закон «194-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с принятием Федерального закона "Об альтернативной процедуре урегулирования споров с участием посредника (процедуре медиации)". Данным законом вносятся изменения в Гражданский кодекс РФ, Арбитражный процессуальный кодекс РФ, Гражданский процессуальный кодекс РФ, Федеральный закон «О третейских судах в Российской Федерации», в Федеральный закон «О рекламе».

Предусматривается, что течение срока исковой давности будет приостанавливаться в случае, когда стороны заключили соглашение о проведении процедуры медиации. Закрепляется право сторон обратиться за содействием к посреднику, в том числе к медиатору, и такое право должно разъясняться сторонам судом, наряду с иными процессуальными правами. Указанное право реализуется на любой стадии гражданского, арбитражного или третейского разбирательства, при этом предусмотрено отложение судебного разбирательства на соответствующий срок. Медиативное соглашение, заключенное сторонами в письменной форме по результатам проведения процедуры медиации в отношении спора, который находится на разрешении в третейском суде, может быть утверждено третейским судом в качестве мирового соглашения. Установлено, что не подлежат допросу в качестве свидетелей посредники, оказывающие содействие сторонам в урегулировании спора, в том числе медиаторы, об обстоятельствах, которые стали им известны в связи с исполнением

соответствующих обязанностей.

Запрещается реклама услуг медиаторов, которые не прошли профессиональное обучение и не имеют документов, подтверждающих его. Также установлено, что в рекламе услуг медиаторов не должно указываться на преимущества данной процедуры перед разрешением спора в судебном порядке.

Федеральный закон вступает в силу с 1 января 2011 г.

Арбитражный процесс

27 июля 2010 г. принят Федеральный закон N 228-ФЗ «О внесении изменений в Арбитражный процессуальный кодекс Российской Федерации», в соответствии с которым внесен ряд важных изменений в АПК РФ.

Установлено право председателя судебного состава принимать решения о коллегиальном рассмотрении дел в связи с их особой сложностью на основании мотивированного заявления судьи. Дополнены положения АПК об особом мнении судьи при коллегиальном рассмотрении дел. Изменен порядок выбора арбитражных заседателей. Внесены дополнения в положения АПК о подведомственности дел арбитражным судам. Предусмотрено, что по общему правилу решение арбитражного суда первой инстанции может быть обжаловано в арбитражный суд кассационной инстанции при условии, что оно было предметом рассмотрения арбитражного суда апелляционной инстанции или суд апелляционной инстанции отказал в восстановлении пропущенного срока подачи апелляционной жалобы.

Установлена обязанность лиц, участвующих в деле, после получения первого судебного акта по рассматриваемому делу самостоятельно предпринимать меры по получению информации о движении дела. Указано, что если суд располагает информацией о том, что участвующие в деле лица надлежащим образом извещены о начавшемся процессе, они несут риск наступления неблагоприятных последствий в результате непринятия мер по получению информации о движении дела.

1 июля 2010 г. принято Постановление Пленума Высшего Арбитражного Суда РФ N 38 «О некоторых вопросах, связанных с участием арбитражных заседателей в осуществлении правосудия». Постановление содержит разъяснения о порядке привлечения и участия в деле арбитражных заседателей, в частности, в случае участия в деле нескольких истцов и/или ответчиков, а также в случае объединения нескольких однородных дел.

Уголовное законодательство

1 июля 2010 г. принят Федеральный закон N 147-ФЗ «О внесении изменений в Уголовный кодекс Российской Федерации и в статью 151 Уголовно-процессуального кодекса Российской Федерации».

УК РФ дополнен рядом новых статей, в соответствии с которыми установлена уголовная ответственность за: (а) фальсификацию ЕГРЮЛ, реестра владельцев ценных бумаг, а также системы депозитарного учета; (б) фальсификацию решения общего собрания акционеров (участников) хозяйственного общества, решения совета директоров (наблюдательного совета) хозяйственного общества; (в) внесение в единые государственные реестры заведомо недостоверных сведений.

Федеральный закон вступил в силу 5 июля 2010 г.

*

*

*

Настоящий обзор не является консультацией и/или иной формой правовой помощи адвоката клиенту и составлен исключительно для целей информирования получателя о некоторых актуальных изменениях законодательства РФ и развитии правоприменительной практики. Использование содержащихся в настоящем обзоре сведений применительно к

конкретным ситуациям может потребовать разъяснений с учетом соответствующих целей и обстоятельств. За дополнительной информацией просьба обращаться по телефону +7 (495) 933 75 67 или по электронной почте office@agp.ru

АНДРЕЙ ГОРОДИССКИЙ И ПАРТНЕРЫ

Россия 119019 г. Москва, ул. Знаменка, д.13, стр.3, этаж 3
тел.: +7 (495) 933 7567 e-mail: office@agp.ru
факс: +7 (495) 697 9226 Internet: www.agp.ru

ДАННОЕ СООБЩЕНИЕ И/ИЛИ ПРИЛОЖЕННЫЕ К НЕМУ ДОКУМЕНТЫ ЯВЛЯЮТСЯ ДОКУМЕНТАМИ ПРОИЗВОДСТВА АДВОКАТА ПО ДЕЛАМ ДОВЕРИТЕЛЯ, ПРЕДНАЗНАЧЕНЫ ИСКЛЮЧИТЕЛЬНО ДЛЯ ЛИЦА ИЛИ ОРГАНИЗАЦИИ, КОТОРЫМ ОНИ АДРЕСОВАНЫ И СОДЕРЖАТ ПРИВИЛЕГИРОВАННУЮ, КОНФИДЕНЦИАЛЬНУЮ ИЛИ НЕ ПОДЛЕЖАЩУЮ РАСКРЫТИЮ ИНФОРМАЦИЮ НА ОСНОВАНИИ СТАТЬИ 8 ФЕДЕРАЛЬНОГО ЗАКОНА «ОБ АДВОКАТСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И АДВОКАТУРЕ В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ» № 63-ФЗ. Если лицо, прочитавшее это сообщение, не является получателем, или служащим, или посредником, отвечающим за доставку данного сообщения и/или приложенных к нему документов непосредственному получателю, то данным лицом, чье имя указано выше, уведомляется о том, что любое распространение, передача или копирование данного сообщения и/или приложенных к нему документов строго воспрещается. Если Вы получили данное сообщение и/или приложенные к нему документы по ошибке, пожалуйста, немедленно известите нас по телефону или ответным сообщением, удалите данное сообщение и приложенные к нему документы из памяти Вашего персонального компьютера и/или сервера и возвратите оригиналы сообщения и приложенных к нему документов по почте. Спасибо.