

**Типичные нарушения законодательства,  
выявляемые при осуществлении контрольной (надзорной) деятельности**

№ п/п	Нормативные правовые акты, устанавливающие требования, выполнение которых проверяется при проведении контрольной (надзорной) деятельности	Содержание нарушения	Административная ответственность в соответствии с Кодексом Республики Беларусь об административных правонарушениях
1	<b>Закон Республики Беларусь «О хозяйственных обществах»</b>		
1.1	статья 36	<p>акционерными обществами не проводились годовые общие собрания акционеров</p> <p>годовые общие собрания акционеров были проведены с нарушением сроков (позднее трех месяцев после окончания отчетного года)</p> <p>на годовых общих собраниях не рассматривались либо не утверждались годовые отчеты, бухгалтерские балансы, счета прибыли и убытков</p> <p>на годовых общих собраниях не были избраны члены ревизионной комиссии (ревизор)</p> <p>утверждение годовых отчетов, бухгалтерских балансов, счетов прибыли и убытков общества осуществлялось без заключения ревизионной комиссии (ревизора)</p>	–
1.2	статья 39	обществом допускалось нарушение сроков извещения лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, о принятом решении о проведении общего собрания	–
1.3	статья 43	общее собрание акционеров проведено при отсутствии кворума (в собрании приняли участие акционеры, которые обладали в совокупности менее чем пятьюдесятью процентами голосов от общего количества голосов, принадлежащих участникам акционерного общества)	–
1.4	статья 52	в оформленных протоколах заседаний Наблюдательного совета акционерного общества отсутствуют итоги голосования по вопросам повестки дня	–
1.5	статья 56	<p>акционерным обществом:</p> <p>не определен круг аффилированных лиц;</p> <p>не направлены письменные уведомления аффилированным лицам;</p>	–

		не ведется учет аффилированных лиц	
1.6	статья 60	ревизионная комиссия не составляет заключение по результатам проведенной ревизии и не вносит его на рассмотрение общего собрания акционеров при утверждении годового отчета, бухгалтерского баланса, счетов прибыли и убытков и распределения прибыли и убытков хозяйственного общества. (ревизионная комиссия не выполняет возложенные на нее законодательством функции)	–
1.7	статья 71	закрытыми акционерными обществами не заключены (заключен несвоевременно) с депозитарием договора на депозитарное обслуживание акционерного общества	–
1.8	статья 72	не соблюден срок выплаты дивидендов дивиденды выплачены не всем акционерам	–
1.9	статья 77	акции, выкупленные на баланс акционерного общества, учитывались при подсчете голосов при принятии решения на общем собрании акционеров	–
		на протяжении ряда лет на балансе общества числятся акции	–
1.10	статья 81	в депозитарии не запрашивался реестр акционеров для проведения собрания акционеров; наблюдательным советом не устанавливалась дата формирования реестра акционеров для проведения собрания;	–
		реестр владельцев акций запрашивался в депозитарии на дату позже, чем было определено Наблюдательным советом;	–
		в списке лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, отсутствовали паспортные данные лица, сведения о категории акций и т.д.	–
1.11	статья 82	в состав счетной комиссии акционерного общества входили члены: наблюдательного совета общества; ревизионной комиссии	–
1.12	статья 83	решение общего собрания акционеров по вопросу утверждения новой редакции устава акционерного общества было принято менее чем тремя четвертями голосов лиц, принимающих участие в этом собрании	–
1.13	статья 85	не проводились заседания наблюдательного совета общества по созыву годовых общих собраний акционеров и решения вопросов, связанных с их подготовкой и проведением	–

1.14	статья 88, п. 1 статьи 97 Гражданского кодекса Республики Беларусь	открытыми акционерными обществами не были опубликованы в средствах массовой информации годовые отчеты	–
2	<b>Закон Республики Беларусь «О ценных бумагах и фондовых биржах» от 12 марта 1992 г. №1512-ХП</b>		
2.1	статья 13	общество публиковало годовые отчеты эмитента в СМИ с нарушением установленных сроков	–
3	<b>Инструкция о порядке представления отчетности и раскрытия информации участникам и рынка ценных бумаг, утвержденная постановлением Комитета по ценным бумагам при Совете Министров Республики Беларусь от 16 декабря 2005 г. № 10/П (утратил силу в связи с принятием постановления Министерства финансов Республики Беларусь от 21.12.2010 N 157).</b>		
3.1	пункт 16-1	обществом не представлена информация о приобретении крупного пакета акций в установленные сроки	В соответствии со статьей 23.16 КоАП непредставление должностным или иным уполномоченным лицом или индивидуальным предпринимателем в установленные сроки документов, отчетов, сведений или иных материалов, подлежащих представлению в соответствии с законодательством Республики Беларусь, либо представление таких документов, отчетов, сведений или иных материалов, содержащих заведомо недостоверные сведения, влекут наложение штрафа в размере <u>от четырех до двадцати базовых величин</u> .
3.2	пункт 9	форма годового отчета, публикуемого в средствах массовой информации, не соответствует установленным требованиям; в отчетах указана неполная и недостоверная информация	
3.3	пункт 20	в отчете эмитента не указана информация о наличии акций на балансе общества	
3.4	пункт 28	не соблюден порядок заполнения квартального отчета «Информация о деятельности профессионального участника рынка ценных бумаг»	

4	<b>Декрет Президента Республики Беларусь № 9 от 12.06.2006 "О внесении изменения и дополнения в Декрет Президента Республики Беларусь от 20 марта 1998 г. N 3"</b>		
4.1	подпункт 1.12. пункта 1.1	обществом реализованы права, удостоверенные акциями общества, переданные по доверенности, не зарегистрированной в территориальном органе Министерства финансов по ценным бумагам	–
5	<b>Локальные нормативные акты</b>		
5.1	нарушение требований Регламента депозитария	имеют место случаи несоблюдения порядка и сроков регистрации поступающих в филиал первичных документов, являющихся основанием для переоформления акций эмитентов на счета «депо» наследников	В соответствии со статьей 11.11 КоАП нарушение требований законодательства о депозитарной деятельности, выразившееся в нарушении порядка депозитарного учета или сроков осуществления депозитарных операций, влечет наложение штрафа в размере <u>от четырех до двадцати базовых величин.</u>
6	<b>Инструкция о порядке осуществления профессиональной деятельности по ценным бумагам, утвержденная постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 12.09.2006 № 112</b>		
6.1	пункт 3	при осуществлении профессиональной деятельности по ценным бумагам общество не открыло в банке счет доверительного управляющего, предназначенный для аккумулирования денежных средств, получаемых от доверительного управления ценными бумагами и расчетов по договорам	В соответствии со статьей 11.11 КоАП нарушение требований законодательства о депозитарной деятельности, выразившееся в нарушении порядка депозитарного учета или сроков осуществления депозитарных операций, влечет наложение штрафа в размере <u>от четырех до двадцати базовых величин.</u>

6.2	пункт 16	профучастник не представил на биржу информацию о зарегистрированных сделках	В соответствии со статьей 23.16 КоАП непредставление должностным или иным уполномоченным лицом или индивидуальным предпринимателем в установленные сроки документов, отчетов, сведений или иных материалов, подлежащих представлению в соответствии с законодательством Республики Беларусь, либо представление таких документов, отчетов, сведений или иных материалов, содержащих заведомо недостоверные сведения, влекут наложение штрафа в размере <u>от четырех до двадцати базовых величин</u> .
6.3	пункт 24	с нарушением установленного срока после аннулирования лицензии общество передало вверителям (выгодоприобретателям) акции, находившиеся в доверительном управлении (договоры доверительного управления, акты приема-передачи на возврат ценных бумаг из доверительного управления проверяющим не представлены)	В соответствии со статьей 11.11 КоАП нарушение требований законодательства о депозитарной деятельности, выразившееся в нарушении порядка депозитарного учета или сроков осуществления депозитарных операций, влечет наложение штрафа в

			размере <u>от четырех до двадцати базовых величин.</u>
6.4	пункт 56	филиалом не заведены журналы на бумажном носителе для обособленного учета сделок с ценными бумагами для совершения от своего имени и за свой счет, сторонних сделок, по договорам поручения и комиссии, и самих заключенных договоров поручений и комиссии	В соответствии со статьей 11.10 КоАП отсутствие либо нарушение порядка учета регистрации сделок с ценными бумагами, совершаемых профессиональными участниками рынка ценных бумаг, или регистрация сделок с ценными бумагами, оформленных либо совершенных с нарушением законодательства, а равно нарушение установленных законодательством ограничений на осуществление профессиональной деятельности по ценным бумагам влекут наложение штрафа на юридическое лицо в <u>размере до двухсот базовых величин.</u>
6.5	пункт 57	профучастником: нарушен хронологический порядок учета сделок; допускаются пропуски порядковых номеров; осуществляется несвоевременная регистрация сделок; номера сделок по журналу не соответствуют номерам, которые указываются в подтверждении о регистрации сделки на бирже; журнал регистрации сделок с ценными бумагами ведется по форме, не соответствующей требованиям приложения 4	
7	<b>Постановление Министерства финансов Республики Беларусь от 11.11.2009 № 139 "Об установлении финансовых требований к профессиональным участникам рынка ценных бумаг и квалификационных требований к их руководителям и сотрудникам"</b>		
7.1	пункт 2	допускалось несоблюдение квалификационных требований, предъявляемых к руководителям профучастников (у руководителя филиала банка отсутствовал квалификационный аттестат второй либо первой категории)	В соответствии со статьей 11.10 КоАП осуществление работником профессионального участника рынка ценных бумаг

			<p>сделок с ценными бумагами при отсутствии квалификационного аттестата либо с квалификационным аттестатом, действие которого приостановлено, влечет наложение штрафа в размере <u>от десяти до пятидесяти базовых величин</u>.</p>
8	<p><b>Инструкция о порядке совершения сделок с ценными бумагами на территории Республики Беларусь, утвержденная постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 12.09.2006 № 112</b></p>		
8.1	пункт 13	<p>профучастником неистребованы в полном объеме документы для регистрации сделки</p>	<p>В соответствии со статьей 11.10 КоАП отсутствие либо нарушение порядка учета регистрации сделок с ценными бумагами, совершаемых профессиональными участниками рынка ценных бумаг, или регистрация сделок с ценными бумагами, оформленных либо совершенных с нарушением законодательства, а равно нарушение установленных законодательством ограничений на осуществление профессиональной деятельности по ценным бумагам влекут наложение штрафа на юридическое лицо в размере <u>до двухсот базовых величин</u>.</p>

9	<b>Инструкция о порядке осуществления депозитарной деятельности, утвержденная постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 22.11.2006 № 143</b>		
9.1	пункт 4	операционный день депозитария не соответствует продолжительности операционного дня центрального депозитария	–