

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	Закон Республики Беларусь «О хозяйственных обществах»		
1.1	Статья 36	Акционерными обществами не проводились годовые общие собрания акционеров.	—
Годовые общие собрания акционеров были проведены с нарушением сроков (позднее трех месяцев после окончания отчетного года).		—	
На годовых общих собраниях не утверждались годовые отчеты, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность и распределение прибыли и убытков.		—	
На годовых общих собраниях не были избраны члены ревизионной комиссии (ревизор).		—	
Утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и распределения прибыли и убытков общества осуществлялось без заключения ревизионной комиссии (ревизора).		—	
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 50	Не проводились заседания совета директоров (наблюдательного совета) общества по созыву годовых общих собраний акционеров и решения вопросов, связанных с их подготовкой и проведением.	—
1.5	Статья 56	Акционерным обществом: не определен круг аффилированных лиц; не направлены письменные уведомления аффилированным лицам; 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, годовой бухгалтерской (финансовой отчетности) и распределения прибыли и убытков хозяйственного общества (ревизионная комиссия не выполняет возложенные на	—

		нее законодательством функции).	
1.7	Статья 71	Акционерными обществами не заключены с депозитариями договоры 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 общего собрания акционеров.	–
		Не устанавливалась дата формирования реестра акционеров для проведения общего собрания.	–
		Реестр акционеров запрашивался в депозитарии на дату позже, чем было определено советом директоров (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.	–
2	Инструкция о порядке обращения ценных бумаг на территории Республики Беларусь, утвержденная постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 31.08.2016 № 76		
2.1	Пункт 9	Профучастником (брокером, депозитарием) не истребованы в полном объеме документы для регистрации сделки.	В соответствии с частью 3 статьи 11.10 КоАП отсутствие либо нарушение порядка учета 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 в размере до двадцати базовых величин, а на юридическое лицо – до двухсот базовых величин.
3	Инструкция о порядке осуществления депозитарной деятельности, утвержденная постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 22.11.2006 № 143		
3.1	Пункт 4	Операционный день депозитария не соответствует продолжительности	–

		операционного дня центрального депозитария.	
4	Инструкция о порядке раскрытия информации на рынке ценных бумаг, утвержденная постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 13.06.2016 № 43		
4.1	Пункт 9	Открытыми акционерными обществами не были размещены на едином информационном ресурсе рынка ценных бумаг в установленный срок годовые отчеты.	В соответствии с частью 2 статьи 11.10 КоАП нарушение установленных законодательством сроков раскрытия информации на рынке ценных бумаг влечет предупреждение или наложение штрафа в размере от четырех до двадцати базовых величин.
		Открытыми акционерными обществами не были опубликованы в печатных средствах массовой информации либо не были размещены на официальном сайте открытого акционерного общества или на официальном сайте центрального депозитария ценных бумаг в установленный срок годовые отчеты.	В соответствии с частью 2 статьи 11.10 КоАП нарушение установленных законодательством сроков раскрытия информации на рынке ценных бумаг влечет предупреждение или наложение штрафа в размере от четырех до двадцати базовых величин.
		Форма раскрываемого годового отчета не соответствует установленным требованиям.	–
5	Инструкция о требованиях к условиям и порядку осуществления профессиональной деятельности по ценным бумагам, утвержденная постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 31.08.2016 № 76		
5.1	Пункт 24	С нарушением установленного срока после аннулирования лицензии общество передало вверителям (выгодоприобретателям) акции, находившиеся в доверительном управлении (договоры доверительного	В соответствии с частью 1 статьи 11.11 КоАП нарушение требований законодательства о депозитарной деятельности, выразившееся в нарушении порядка депозитарного учета или сроков осуществления

		управления, акты приема-передачи на возврат ценных бумаг из доверительного управления проверяющим не представлены)	депозитарных операций, влечет наложение штрафа в размере от четырех до двадцати базовых величин.
5.2	Пункт 36	Профучастником: нарушен хронологический порядок учета сделок; осуществляется несвоевременная регистрация сделок; номера сделок по журналу не соответствуют номерам, которые указываются в подтверждении о регистрации сделки на бирже.	В соответствии с частью 3 статьи 11.10 КоАП отсутствие либо нарушение порядка учета 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 в размере до двадцати базовых величин, а на юридическое лицо – до двухсот базовых величин.
6	Локальные нормативные акты		
6.1	Нарушение требований Регламента депозитария	Несоблюдение порядка и сроков регистрации поступающих в филиал первичных документов, являющихся основанием для переоформления акций эмитентов на счета «депо» наследников.	В соответствии с частью 1 статьи 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 от четырех до двадцати базовых величин.

7	Постановление Министерства финансов Республики Беларусь от 05.04.2016 № 20 «Об установлении требований финансовой достаточности и квалификационных требований»		
7.1	Пункт 3	Несоблюдение квалификационных требований, предъявляемых к работникам профучастников.	В соответствии с частью 5 статьи 11.10 КоАП осуществление работником профессионального участника рынка ценных бумаг сделок с ценными бумагами при отсутствии квалификационного аттестата либо с квалификационным аттестатом, действие которого приостановлено, влечет наложение штрафа в размере от десяти до пятидесяти базовых величин.