

Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг"

Постановление · № 1102 · от 04.07.2023 · Правительство Российской Федерации · Действует без изменений

ПРАВИТЕЛЬСТВО РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

ОТ 4 ИЮЛЯ 2023 Г. № 1102

МОСКВА

Об особенностях раскрытия и (или) предоставления информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг"

В соответствии со статьей 92 2 Федерального закона "Об акционерных обществах" и пунктом 6 статьи 30 1 Федерального закона "О рынке ценных бумаг" Правительство Российской Федерации постановляет:

1. Установить, что эмитенты ценных бумаг (далее - эмитенты) вправе осуществлять раскрытие и (или) предоставление информации, подлежащей раскрытию (в том числе в проспекте ценных бумаг) и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг" (далее - информация) вне зависимости от целей и форм раскрытия и (или) предоставления, в ограниченном составе и (или) объеме, если раскрытие и (или) предоставление информации приведет (может привести) к введению иностранными государствами, государственными объединениями и (или) союзами и (или) государственными (межгосударственными) учреждениями иностранных государств или государственных объединений и (или) союзов ограничительных мер (далее - ограничительные меры) в отношении эмитента и (или) иных лиц, в следующих случаях:

если в отношении эмитента действуют ограничительные меры (вправе не раскрывать и (или) не предоставлять информацию по перечню согласно приложению);

если эмитент является кредитной организацией, отнесенной к категории уполномоченных банков в соответствии с Федеральным законом "О государственном оборонном заказе" (вправе не раскрывать и (или) не предоставлять информацию по перечню, предусмотренному приложением к настоящему постановлению);

если эмитент зарегистрирован и (или) осуществляет хозяйственную деятельность на территориях Донецкой Народной Республики, и (или) Республики Крым, и (или) Луганской Народной Республики, и (или) Запорожской области, и (или) Херсонской области, и (или) г. Севастополя (вправе не раскрывать и (или) не предоставлять информацию по перечню, предусмотренному приложением к настоящему постановлению);

если эмитент включен в сводный реестр организаций оборонно-промышленного комплекса (вправе не раскрывать и (или) не предоставлять информацию по перечню, предусмотренному приложением к настоящему постановлению);

если раскрытие и (или) предоставление эмитентом информации должны быть осуществлены в отношении лица, в отношении которого действуют ограничительные меры, или лица, зарегистрированного и (или) осуществляющего хозяйственную деятельность на территориях Донецкой Народной Республики, и (или) Республики Крым, и (или) Луганской Народной Республики, и

(или) Запорожской области, и (или) Херсонской области, и (или) г. Севастополя, или лица, включенного в сводный реестр организаций оборонно-промышленного комплекса (вправе не раскрывать и (или) не предоставлять информацию о таком лице и принадлежащих (принадлежавших) ему акциях (долях) эмитента и (или) подконтрольной эмитенту организации, включая информацию об акциях эмитента и (или) подконтрольной эмитенту организации, которые могут быть приобретены таким лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции, информацию о получении (прекращении) таким лицом (у такого лица) права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал эмитента, информацию о сделках (хозяйственных операциях), совершаемых с таким лицом, информацию о принадлежащих (принадлежавших) эмитенту акциях (долях) такого лица, информацию о получении (прекращении) эмитентом (у эмитента) права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал такого лица, информацию об условиях реорганизации такого лица);

если раскрытие и (или) предоставление эмитентом информации должны быть осуществлены в отношении кредитной организации, отнесенной к категории уполномоченных банков в соответствии с Федеральным законом "О государственном оборонном заказе" (вправе не раскрывать и (или) не предоставлять информацию о такой кредитной организации и принадлежащих (принадлежавших) ей акциях (долях) эмитента и (или) подконтрольной эмитенту организации, включая информацию об акциях эмитента и (или) подконтрольной эмитенту организации, которые могут быть приобретены такой кредитной организацией в результате конвертации принадлежащих ей ценных бумаг, конвертируемых в акции, информацию о получении (прекращении) такой кредитной организацией (у такой кредитной организации) права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал эмитента, информацию о сделках (хозяйственных операциях), совершаемых с такой кредитной организацией, информацию о принадлежащих (принадлежавших) эмитенту акциях (долях) такой кредитной организации, информацию о получении (прекращении) эмитентом (у эмитента) права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал такой кредитной организации, информацию об условиях реорганизации такой кредитной организации);

если раскрытие и (или) предоставление эмитентом информации должны быть осуществлены в отношении лица, являющегося (являвшегося в течение предшествующих трех лет) работником или членом органов управления лица, в отношении которого действуют ограничительные меры, или лица, зарегистрированного либо осуществляющего хозяйственную деятельность на территориях Донецкой Народной Республики, и (или) Республики Крым, и (или) Луганской Народной Республики, и (или) Запорожской области, и (или) Херсонской области, и (или) г. Севастополя, или лица, включенного в сводный реестр организаций оборонно-промышленного комплекса, или кредитной организации, отнесенной к категории уполномоченных банков в соответствии с Федеральным законом "О государственном оборонном заказе" (вправе не раскрывать и (или) не предоставлять информацию о таких лицах и принадлежащих (принадлежавших) им акциях (долях) эмитента и (или) подконтрольной эмитенту организации, включая информацию об акциях эмитента и (или) подконтрольной эмитенту организации, которые могут быть приобретены таким лицом в результате конвертации принадлежащих ему ценных бумаг, конвертируемых в акции, информацию о сделках по приобретению или отчуждению акций (долей) эмитента, информацию о получении (прекращении) такими лицами (у таких лиц) права распоряжения голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал эмитента);

если раскрытие и (или) предоставление эмитентом информации должны быть осуществлены в отношении сделки, связанной с выполнением государственного оборонного заказа и (или) реализацией военно-технического сотрудничества (вправе не раскрывать и (или) не предоставлять информацию о такой сделке);

если раскрытие и (или) предоставление эмитентом информации должны быть осуществлены в отношении продукции (товаров) военного или двойного назначения (вправе не раскрывать и (или) не предоставлять информацию о такой продукции (товарах), о сделках, направленных на производство, и (или) приобретение, и (или) реализацию такой продукции (товаров);

если раскрытие и (или) предоставление эмитентом информации должны быть осуществлены в отношении лицензий в сфере выполнения государственного оборонного заказа и реализации военно-технического сотрудничества (вправе не раскрывать и (или) не предоставлять информацию о таких лицензиях);

если эмитент, являющийся кредитной организацией, некредитной финансовой организацией или лицом, оказывающим профессиональные услуги на финансовом рынке, должен осуществить раскрытие и (или) предоставление информации, в отношении которой законодательством Российской Федерации или в порядке, предусмотренном федеральными законами, установлено, что такая информация не подлежит раскрытию и (или) предоставлению, либо кредитная организация, некредитная финансовая организация, лицо, оказывающее профессиональные услуги на финансовом рынке, вправе не раскрывать и (или) не предоставлять такую информацию (вправе не раскрывать и (или) не предоставлять информацию, которая не подлежит раскрытию и (или) предоставлению либо которую кредитная организация, некредитная финансовая организация, лицо, оказывающее профессиональные услуги на финансовом рынке, вправе не раскрывать и (или) не предоставлять).

2. Признать утратившими силу пункт 1 постановления Правительства Российской Федерации от 4 апреля 2019 г. № 400 "Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2019, № 15, ст. 1767) и приложение к нему.

3. Настоящее постановление вступает в силу со дня его официального опубликования.

Председатель Правительства
Российской Федерации М.Мишустин

ПРИЛОЖЕНИЕ

к постановлению Правительства
Российской Федерации
от 4 июля 2023 г. № 1102

ПЕРЕЧЕНЬ

информации, которую эмитенты ценных бумаг вправе не раскрывать и (или) не предоставлять, а также лиц, информация о которых может не раскрываться и (или) не предоставляться

1. Информация о лицах, входящих (входивших в течение предшествующих трех лет) в состав органов управления эмитента ценных бумаг (далее - эмитент), заместителях единоличного исполнительного органа, главном бухгалтере эмитента и его заместителях, руководителях и главных бухгалтерах филиалов эмитента, информация о кандидатах, включенных в список кандидатур для голосования по выборам в органы управления эмитента.

2. Информация о лицах, входящих (входивших в течение предшествующих трех лет) в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, и кандидатах, включенных в список кандидатур для голосования по выборам в органы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, информация о лицах, ответственных в эмитенте за организацию и осуществление управления рисками, контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и внутреннего контроля, внутреннего аудита, информация о лицах, подписавших информацию, подлежащую раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального

закона "Об акционерных обществах" и Федерального закона "О рынке ценных бумаг" .

3. Информация о сделках эмитента, его контролирующих лиц, подконтрольных ему лиц, включая информацию о том, что такие сделки не совершались.
4. Информация о банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях, в которые входит эмитент, а также их членах.
5. Информация об аффилированных лицах эмитента, включая основания аффилированности и долю принадлежащих им акций эмитента.
6. Информация о подконтрольных эмитенту организациях и лицах, входящих в состав их органов управления, лицах, контролирующих эмитента, и лицах, входящих в состав их органов управления.
7. Информация о лицах, являющихся (являвшихся) акционерами (участниками) эмитента и (или) подконтрольной эмитенту организации, включая информацию об их количестве и о принадлежащих (принадлежавших) им акциях (долях) эмитента и (или) подконтрольной эмитенту организации и информацию о количестве акций эмитента и (или) подконтрольной эмитенту организации каждой категории (типа), которые могут быть приобретены такими лицами в результате конвертации принадлежащих им ценных бумаг.
8. Информация о лицах, контролирующих (у которых прекратилось основание для осуществления контроля) акционеров (участников) эмитента, включая информацию о принадлежащих (принадлежавших) им акциях (долях) эмитента и о праве распоряжения (прекращении права распоряжения) голосами, приходящимися на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал эмитента.
9. Информация о лицах, являющихся номинальными держателями ценных бумаг эмитента.
10. Информация о связанных сторонах, с которыми эмитентом осуществляются хозяйственные операции.
11. Информация о дочерних организациях эмитента (группы эмитента).
12. Информация о финансовых вложениях эмитента.
13. Информация о принимаемых эмитентом рисках, процедурах оценки рисков и управления ими.
14. Информация о споре, связанном с созданием эмитента, управлением им или участием в нем.
15. Информация об операциях и (или) объеме операций и (или) объеме средств эмитента - кредитной организации в иностранной валюте.
16. Информация об остатках и (или) объеме средств на счетах, открытых эмитентами - кредитными организациями разным типам клиентов.
17. Информация о сегментах деятельности эмитента в части сведений об оказании им услуг, о производимой продукции, закупке товаров, выполнении работ оборонного и (или) стратегического назначения, их финансировании, о географических регионах, в которых осуществляется их производство (реализация, закупка), включая сведения о видах операций и доходах (расходах, убытках) по ним, о типах клиентов, а также о деятельности эмитента, осуществляемой на территориях Донецкой Народной Республики, и (или) Республики Крым, и (или) Луганской Народной Республики, и (или) Запорожской области, и (или) Херсонской области, и (или) г. Севастополя.
18. Информация, в том числе обобщенная, о контрагентах эмитента, а также об их отраслевой и географической структуре.
19. Информация о лицензиях в сфере выполнения государственного оборонного заказа и реализации военно-технического сотрудничества.
20. Информация о лицах, среди которых предполагается осуществить размещение ценных бумаг посредством закрытой подписки.
21. Информация об условиях реорганизации эмитента, подконтрольных эмитенту организаций, лиц, контролирующих эмитента, лиц, предоставивших обеспечение по ценным бумагам эмитента.