

*Тогайбаева Ш. С., доцент кафедры уголовного права и криминологии, кандидат юридических наук;*  
*Тогайбаев А. И., участковый инспектор Юго-Восточного ОП, капитан полиции;*  
*Тогайбаев Д. И., магистрант*  
*(Карагандинский государственный университет им. Е. А. Букетова)*

## **УТРАТА ДОКУМЕНТОВ И СВЕДЕНИЙ, СОСТАВЛЯЮЩИХ СИСТЕМУ РЕЕСТРОВ ДЕРЖАТЕЛЕЙ ЦЕННЫХ БУМАГ**

Статья 205-1 «Утрата документов и сведений, составляющих систему реестров держателей ценных бумаг», введенная в УК РК Законом РК от 28 декабря 2011 г. № 524-IV, гласит: «Утрата документов и сведений, составляющих систему реестров держателей ценных бумаг, лицом, которому они были доверены в силу исполнения служебных обязанностей, если утрата явилась результатом нарушения установленных правил хранения и обращения с указанными документами, —

наказывается штрафом в размере двухсот месячных расчетных показателей, либо исправительными работами на срок до одного года, либо ограничением свободы на срок до одного года, либо лишением свободы на тот же срок с лишением права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью на срок до двух лет или без такового»<sup>1</sup>.

В проекте нового УК РК оставлена данная статья, но нумерация статьи изменена на ст. 236<sup>2</sup>. Диспозиция новой статьи аналогична диспозиции ст. 205-1 УК РК.

В санкции ст. 236 проект УК РК на 1 января 2013 г. предусмотрел как меру наказания привлечение к общественным работам на срок до трехсот часов либо арест на срок до шести месяцев и арест. Арест, ограничение свободы на срок до одного года, либо лишение свободы на тот же срок убрали.

Условия и порядок ведения Государственного реестра эмиссионных ценных бумаг устанавливаются нормативными правовыми актами уполномоченного органа (постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 февраля 2006 г. № 62 «Об утверждении Правил ведения системы реестров держателей ценных бумаг»<sup>3</sup>). Данное постановление устанавливает правовые основы создания и деятельности, статус регистраторов на рынке ценных бумаг, регулирует механизм регистрации прав, связанных с ценными бумагами, а также определяет порядок ведения реестра. Другим документом, регулирующим механизм регистрации прав, связанных с ценными бумагами, является постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 октября 2003 г. № 382 «Об утверждении Правил ведения Государственного реестра эмиссионных ценных бумаг»<sup>4</sup>.

Ведение реестра держателей ценных бумаг — это деятельность по осуществлению сбора, фиксации, обработки, хранению и предоставлению данных, позволяющих установить собственника ценной бумаги на определенную дату.

Реестр держателей ценных бумаг ведется эмитентом или регистратором в соответствии с договором, заключенным с эмитентом (ч. 4. ст. 34 Закона «О рынке ценных бумаг»). Регистратор — юридическое лицо, осуществляющее профессиональную деятельность по ведению реестров держателей ценных бумаг (ст. 2 Закона «О рынке ценных бумаг»).

В соответствии с п. 5 указанного выше постановления реестр держателей ценных бумаг — совокупность сведений о держателях ценных бумаг на определенную дату, позволяющих идентифицировать этих держателей, а также вид и количество принадлежащих им ценных бумаг.

Система реестров держателей ценных бумаг — это совокупность сведений об эмитенте, эмиссионных ценных бумагах и их держателях, обеспечивающих идентификацию держателей прав по эмиссионным ценным бумагам на определенный момент времени, регистрацию сделок с ценными бумагами, а также характер зарегистрированных ограничений на обращение или осуществление прав по данным ценным бумагам, и иные сведения в соответствии с нормативным правовым актом уполномоченного органа (п. 8 данного постановления).

Эмиссионные ценные бумаги, выпуск которых аннулирован или сведения о которых не внесены в Государственный реестр эмиссионных ценных бумаг, не могут являться объектом сделок на рынке ценных бумаг. Сведения о зарегистрированных и допущенных к обращению на территории Республики Казахстан эмиссионных ценных бумагах и их эмитентах вносятся уполномоченным органом в Государственный реестр эмиссионных ценных бумаг в течение одного дня с даты принятия уполномоченным органом соответствующего решения (ст. 6 главы 2 Закона РК «О рынке ценных бумаг»).

Согласно постановлению Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 октября 2003 г. № 382 «Об утверждении Правил ведения Государственного реестра эмиссионных ценных бумаг», видами эмиссионных ценных бумаг являются акции, паи. В этом же постановлении говорится о депозитарных расписках<sup>5</sup>.

В соответствии со ст. 1-1 постановления Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 февраля 2006 г. № 62 «Об утверждении Правил ведения системы реестров держателей ценных бумаг» единая система лицевых счетов — это сформированная центральным депозитарием база данных, отражающая совокупность сведений, содержащихся в системах реестров держателей ценных бумаг, ведение которых осуществляется регистраторами: лицевой счет держателя ценных бумаг; лицевой счет эмитента для учета объявленных ценных бумаг; единая система лицевых счетов.

Регистратор, созданный в организационно-правовой форме акционерного общества, не должен быть аффилированным лицом эмитента, его руководящих работников и акционеров (участников) эмитента, владеющих самостоятельно или совместно с аффилированными лицами десятью и более процентами голосующих акций (долей) данного эмитента.

Регистратор, созданный в иной организационно-правовой форме, не заключает договор на ведение системы реестров держателей ценных бумаг с юридическими лицами, предусмотренными абзацем вторым п. 1-4 настоящих Правил.

Действия регистратора по формированию системы реестров заключаются в приеме, проверке, обработке, введении сведений, представленных эмитентом и держателем ценных бумаг, в систему реестров и направлении распоряжения центральному депозитарию об отражении в единой системе лицевых счетов сведений, введенных в систему реестров.

Какие сведения, составляющие систему реестров держателей ценных бумаг, относятся к предмету преступлений, предусмотренных ст. 205-1 УК РК?

Система реестров содержит следующие сведения об эмитенте: полное и сокращенное наименование эмитента на государственном и русском языках; наименование государственного органа, осуществившего государственную (пере)регистрацию юридического лица, а также номер и дату государственной (пере)регистрации эмитента; место нахождения, почтовый адрес; номера телефонов, факса и другие средства связи; фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя исполнительного органа эмитента и главного бухгалтера; код общего классификатора предприятий и организаций (ОКПО) для юридического лица (в соответствии с Правилами применения Государственного классификатора) и т. д.

В системе реестров содержатся следующие сведения о ценных бумагах эмитента: дата и номер свидетельства о государственной регистрации выпусков ценных бумаг (с указанием дат и номеров ранее выданных свидетельств) и наименование регистрирующего органа, осуществившего государственную регистрацию выпуска ценных бумаг; вид, национальный идентификационный номер.

Объективная сторона данного состава преступления состоит в утрате документов и сведений, составляющих систему реестров держателей ценных бумаг, лицом, которому они были доверены в силу исполнения служебных обязанностей, если утрата явилась результатом нарушения установленных правил хранения и обращения с указанными документами.

Правила передачи организациями, обладающими лицензиями на осуществление деятельности по ведению системы реестров держателей ценных бумаг, единому регистратору сведений и документов, составляющих системы реестров держателей ценных бумаг эмитентов, утверждены постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 февраля 2012 г. № 53<sup>6</sup>.

В соответствии с вышеуказанными Правилами регистраторы передают единому регистратору на бумажных носителях следующие документы, составляющие систему реестров держателей ценных бумаг эмитентов, срок хранения которых не истек на дату их передачи единому регистратору (срок исчисляется с даты, когда держатель ценных бумаг перестал быть таковым или с даты расторжения договора, заключенного между регистратором и эмитентом): 1) приказы на проведение операций; 2) отчеты об исполнении приказов (при наличии); 3) отказы от исполнения приказов; 4) документы, на основании которых проводились операции в системе реестров; 5) документы, полученные регистратором от эмитента (прежнего регистратора) и направленные регистратором эмитенту при заключении договора с эмитентом, а также в период действия договора с эмитентом; 6) журнал регистрации операций; 7) журнал регистрации входящих документов; 8) журнал учета приказов эмитентов и зарегистрированных лиц; 9) журнал учета доверенностей; 10) журнал регистрации исходящих документов; 11) журнал ведения архива; 12) исходный реестр держателей ценных бумаг, полученный регистратором от прежнего регистратора или эмитента, и реестры держателей ценных бумаг, составленные прежними регистраторами на дату расторжения договоров с эмитентом (в случае, если данные документы были переданы на бумажном носителе); 13) реестр держателей ценных бумаг, сформированный регистратором на дату расторжения договора с эмитентом; 14) документы, предоставление которых на бумажных носителях установлено сводом правил единого регистратора.

Документы, указанные в подпунктах 1)-5), 12) и 13) пункта 14) настоящих Правил, которые были получены регистратором в период действия договора с эмитентом в оригиналах, передаются единому регистратору в оригиналах.

Передаваемые единому регистратору документы на бумажном носителе прошнуровываются, пронумеровываются и скрепляются на последнем листе бумажной пломбой, на которой ставится оттиск печати, часть которой должна быть на бумажной пломбе, а часть — на листе, подписанном первым руководителем или уполномоченным должностным лицом регистратора.

Формат и способ передачи регистраторами сведений, составляющих системы реестров держателей ценных бумаг эмитентов, единому регистратору на электронных носителях, а также требования к электронным носителям определяются сводом правил единого регистратора.

Единый регистратор уведомляет уполномоченный орган обо всех случаях нарушения порядка и сроков приема-передачи сведений и документов, составляющих системы реестров держателей ценных бумаг эмитентов, предусмотренных настоящими Правилами и сводом правил единого регистратора, не позднее рабочего дня, следующего за днем выявления единым регистратором нарушения.

Допускается принятие единым регистратором сведений и документов, составляющих систему реестров держателей ценных бумаг эмитента, без заключения договора между единым регистратором и эмитентом в период приема-передачи указанных сведений и документов, определенный графиком.

Единый регистратор осуществляет действия по формированию системы реестров держателей ценных бумаг эмитента на основании сведений и документов, представленных регистратором и (или) центральным депозитарием в порядке, установленном Правилами № 62.

После даты окончания передачи регистратором сведений и документов, составляющих системы реестров держателей ценных бумаг эмитентов, единому регистратору, последний не осуществляет деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг.

Руководящие работники регистраторов и единого регистратора обеспечивают выполнение сроков приема-передачи сведений и документов, составляющих системы реестров держателей ценных бумаг эмитентов, предусмотренных графиком, а также сохранность указанных сведений и документов в процессе их приема-передачи от регистраторов единому регистратору.

В УК Республики Беларусь отсутствует статья за утрату документов и сведений, составляющих систему реестров держателей ценных бумаг, но имеется статья, предусматривающая уголовную ответственность за незаконное использование либо разглашение сведений, внесенных в реестр владельцев ценных бумаг, или информации о результатах финансово-хозяйственной деятельности эмитента ценных бумаг.

«Статья 226<sup>1</sup>. Незаконное использование либо разглашение сведений, внесенных в реестр владельцев ценных бумаг, или информации о результатах финансово-хозяйственной деятельности эмитента ценных бумаг:

1. Незаконное использование либо разглашение сведений, внесенных в реестр владельцев ценных бумаг, или информации о результатах финансово-хозяйственной деятельности эмитента ценных бумаг до ее опубликования в средствах массовой информации либо доведения иным образом до сведения неограниченного круга лиц, совершенные лицом, которому такие сведения или информация известны в связи с его профессиональной или служебной деятельностью, и повлекшие причинение ущерба в крупном размере, —

наказываются штрафом, или лишением права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью, или арестом на срок до шести месяцев, или ограничением свободы на срок до трех лет, или лишением свободы на тот же срок.

2. Те же действия, совершенные из корыстной или иной личной заинтересованности, — наказываются ограничением свободы на срок до четырех лет или лишением свободы на срок до пяти лет»<sup>7</sup>.

- 1 Уголовный кодекс Республики Казахстан 16 июля 1997 года №167 (с изменениями и дополнениями) // Ведомости Парламента Республики Казахстан. — 1997. — № 15-16. — Ст. 211.
- 2 Досье ITS на проект Уголовного кодекса Республики Казахстан (новая редакция) (на 10 января 2013 года) // ИС Параграф.
- 3 Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 февраля 2006 года № 62 «Об утверждении Правил ведения системы реестров держателей ценных бумаг» // ИС Параграф.
- 4 Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 октября 2003 года № 382 «Об утверждении Правил ведения Государственного реестра эмиссионных ценных бумаг» // ИС Параграф.
- 5 Там же.
- 6 Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 февраля 2012 года №53 (Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 16 апреля 2012 года №7576) «Об утверждении Правил передачи организациями, обладающими лицензиями на осуществление деятельности по ведению системы реестров держателей ценных бумаг, единому регистратору сведений и документов, составляющих системы реестров держателей ценных бумаг эмитентов» // ИС Параграф.
- 7 Введена Законом Республики Беларусь от 15 мая 2007 г. № 228-3, в редакции Закона Республики Беларусь от 1 июля 2010 г. № 146-3 // Национальный реестр правовых актов Республики Беларусь. 23.05.2007. № 120. 2/1325; 13.07.2010.