

**ДЕРЖАВНА КОМІСІЯ
З ЦІННИХ ПАПЕРІВ
ТА ФОНДОВОГО РИНКУ**

вул. Московська, 8, корп. 30
м. Київ-601, 01010, Україна
тел.: (044) 254-23-31
факс: (044)280-16-05



Україна

**SECURITIES AND STOCK
MARKET STATE
COMMISSION**

Building 30, 8, Moskovska St.,
Kyiv-601, 01010, Ukraine
phone: (044) 254-25-70
fax: (044) 254-25-70

18.02.10 № 4403 / 2452
На № _____

Асоціація «Українські фондові
торговці»
вул. Московська, 46/2, оф. 32
01015, м. Київ

Щодо інформування

Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку (далі по тексту - Комісія) на лист від 26.01.2010 №08/1-10 повідомляє.

Статтями 5 та 7 Закону України «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом» (далі - Закон) для суб'єктів первинного фінансового моніторингу встановлено, зокрема, обов'язок забезпечувати виявлення і реєстрацію фінансових операцій, що відповідно до цього Закону підлягають фінансовому моніторингу та надавати Уповноваженому органу інформацію про фінансову операцію, що підлягає фінансовому моніторингу.

Згідно зі статтею 11 Закону, фінансова операція підлягає обов'язковому фінансовому моніторингу, якщо сума, на яку вона проводиться, дорівнює чи перевищує 80000 гривень, та має одну або більше ознак, визначених цією статтею, зокрема, це «придбання особою цінних паперів за готівку».

Суттєвою умовою цієї ознаки є те, що покупець цінних паперів використовує під час розрахунку за договором купівлі-продажу цінних паперів готівкові кошти. Такі кошти можуть надходити на рахунок суб'єкта первинного фінансового моніторингу як безпосередньо через його касу, так і через банківську установу.

Дійсно, операція, яка здійснюється покупцем – фізичною особою через касу банку із зарахування внесеної готівки на поточний рахунок юридичної особи, є складною формою розрахунку. Згідно пункту 2.5 постанови Правління Національного Банку України «Про затвердження Положення про ведення касових операцій у національній валюті в Україні» від 15.12.2004 №637 якщо підприємства (підприємці) та фізичні особи здійснюють готівкові розрахунки без відкриття поточного рахунку шляхом унесення до банків готівки для подальшого її перерахування на рахунки інших підприємств (підприємців) та фізичних осіб, то такі розрахунки для платників коштів є готівковими.

В той же час, суб'єкт первинного фінансового моніторингу здійснює фінансовий моніторинг фінансових операцій свого клієнта, у даному випадку – фізичної особи, яка придбавала цінні папери за готівку.

482-08/1
6/9 22.02.2010

Встановлення факту внесення готівкових коштів при купівлі цінних паперів через банківську установу може бути здійснено враховуючи методичні рекомендації «Яким чином торгівцю цінними паперами з'ясувати форму розрахунку при здійсненні ним фінансової операції у разі надходження на його рахунок грошових коштів за цінні папери від покупця – фізичної особи. При цьому, методичні рекомендації не містять нових правових норм, а роз'яснюють як виконати вже існуючу норму Закону, а саме обов'язок суб'єкта первинного фінансового моніторингу забезпечувати виявлення фінансових операцій, що відповідно до цього Закону підлягають фінансовому моніторингу.

Крім цього, суб'єкт первинного фінансового моніторингу може використовувати й інші процедури щодо визначення форми розрахунку.

Також, звертаємо увагу, що відповідно до п.23 частини першої статті 7 Закону України «Про державне регулювання ринку цінних паперів» Комісія роз'яснює порядок застосування чинного законодавства про цінні папери та акціонерні товариства, які затверджуються рішеннями Комісії.

При цьому, згідно п.5 Положення про державну реєстрацію нормативно-правових актів міністерств, інших органів виконавчої влади, затвердженого Постановою Кабінету Міністрів України від 28.12.92р. №731, на державну реєстрацію не подаються акти, зокрема, рекомендаційного, роз'яснювального та інформаційного характеру тощо.

Отже, враховуючи, що роз'яснення є оприлюдненням офіційного розуміння окремих положень чинного законодавства, та не мають сили нормативно-правового акта, застосування заходів впливу до професійних учасників ринку цінних паперів за вчинені правопорушення виключно після прийняття відповідного роз'яснення є неможливим.

Згідно статті 17 Закону особи, винні у порушенні вимог цього Закону, несуть кримінальну, адміністративну та цивільно-правову відповідальність згідно із законом.

Враховуючи вищевикладене, у разі не виявлення суб'єктом первинного фінансового моніторингу фінансових операцій, що відповідно до цього Закону підлягають фінансовому моніторингу, зокрема, за ознакою «придбання особою цінних паперів за готівку», суб'єкта має бути притягнуто до відповідальності за невиконання саме вимог Закону, який набрав чинності 12 червня 2003 року.

**Директор департаменту з питань
контрольно-правової роботи**



Г. Глушко