



НОВЫЙ РЕГИСТРАТОР

О раскрытии информации эмитентами облигаций



14 декабря 2017, г. Якутск

Когда эмитент обязан осуществить раскрытие информации?

Эмитент обязан осуществлять раскрытие информации на каждом этапе процедуры эмиссии ценных бумаг в порядке установленном Положением Банка России от 30.12.2017 № 454-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг»:

1. на этапе государственной регистрации выпуска ценных бумаг;

2. на этапе размещения ценных бумаг;

3. на этапе государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг.

Эмитент раскрывает информацию также в случае регистрации изменений в решение о выпуске ценных бумаг и (или) в проспекте ценных бумаг.

Нормативная база

Случаи, когда размещение ценных бумаг путем подписки возможно без регистрации проспекта (хотя бы одно их условий)

1. Размещаются лицам, являющимся квалифицированными инвесторами, при условии, что число лиц, которые могут осуществить преимущественное право приобретения таких ценных бумаг, не превышает 500[1]
2. Акции и (или) эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в акции, размещаются акционерами эмитента, при условии, что число таких лиц не превышает 500[1]
3. Предлагаются лицам, число которых не превышает 150[2]
4. Размещаются путем закрытой подписки среди лиц, число которых не превышает 500[1]
5. Сумма привлекаемых эмитентом денежных средств путем размещения эмиссионных ценных бумаг в течение одного года не превышает 200 млн рублей
6. Сумма привлекаемых эмитентом —кредитной организацией денежных средств путем размещения облигаций в течение одного года не превышает 4 млрд рублей
7. Сумма денежных средств, вносимая в их оплату каждым из потенциальных приобретателей, за исключением лиц, осуществляющих преимущественное право приобретения соответствующих ценных бумаг, составляет не менее 4 млн рублей при условии, что число лиц, которые могут осуществить преимущественное право приобретения таких ценных бумаг, не превышает 500[1]
8. В случае государственной регистрации отдельного выпуска облигаций, размещаемых в рамках программы облигаций, если проспект облигаций зарегистрирован одновременно с государственной регистрацией программы облигаций

1. без учета лиц, являющихся квалифицированными инвесторами

2. без учета лиц, являющихся квалифицированными инвесторами, а также без учета лиц, которые на определенную дату являлись или являются участниками (акционерами) эмитента, при условии, что число таких участников (акционеров), не являющихся квалифицированными инвесторами, не превышает 500

Раскрытие информации

Основные обязанности по раскрытия информации

После возникновения обязанности по раскрытию информации в соответствии с Положением о раскрытии информации и ФЗ о РЦБ эмитент обязан раскрывать информацию в следующих формах:

В форме сообщений о существенных фактах

- На Интерфаксе в течение суток (т.е. в течение следующего рабочего дня) с момента возникновения основания для раскрытия сообщения о существенном факте

В форме ежеквартальных отчетов

- На Интерфаксе в срок не более 45 дней с даты окончания соответствующего квартала

В форме раскрытия финансовой отчетности (по РСБУ и МСФО1)

- На Интерфаксе в срок не позднее трех дней с даты ее составления, но не позднее трех дней с даты истечения установленного законодательством РФ срока представления обязательного экземпляра составленной годовой финансовой отчетности;
- В случае, если годовая финансовая отчетность акционерного общества в соответствии с федеральными законами подлежит обязательному аудиту, - не позднее трех дней с даты составления аудиторского заключения (в отношении РСБУ).

В иных формах, предусмотренных положением о раскрытии (например, списки аффилированных лиц)

Раскрытие информации

Особенности раскрытия сообщения о существенном факте

- Перечень видов информации, которую необходимо раскрывать в форме сообщений о существенном факте, приведен в разделе 5 Положения о раскрытии и в ФЗ о РЦБ (более 40 оснований);
- Для каждого вида сообщений о существенном факте определены свои основания возникновения;
- Установленный в ФЗ о РЦБ и Положении о раскрытии перечень сообщений является открытым, эмитент может также раскрывать иную информацию, которую он считает для себя существенной и которая может оказать существенное влияние на стоимость его ценных бумаг;

Приложение 1
к Положению Банка России
от 30 декабря 2014 года № 454-П
“О раскрытии информации эмитентами
эмиссионных ценных бумаг”

ОБРАЗЕЦ

Сообщение

о _____

(заголовок соответствующего сообщения в соответствии
с требованиями настоящего Положения)

1. Общие сведения	
1.1. Полное фирменное наименование эмитента (для некоммерческой организации – наименование)	
1.2. Сокращенное фирменное наименование эмитента	
1.3. Место нахождения эмитента	
1.4. ОГРН эмитента	
1.5. ИНН эмитента	
1.6. Уникальный код эмитента, присвоенный регистрирующим органом	
1.7. Адрес страницы в сети Интернет, используемой эмитентом для раскрытия информации	

2. Содержание сообщения
Указывается содержание соответствующего сообщения в соответствии с требованиями настоящего Положения.

⊕

3. Подпись	
3.1. Наименование должности уполномоченного лица эмитента	
	_____ (подпись) _____ (И.О. Фамилия)
3.2. Дата “ ___ ” _____ 20__ г.	М.П.

Сообщение о принятии решения о размещении Облигаций	«Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента»	- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня; - в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней
Сообщение об утверждении решения о выпуске ценных бумаг	«Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента»	-в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня; в сети Интернет по адресу: - не позднее 2 (Двух) дней
Сведения о государственной регистрации выпуска ценных бумаг и порядке доступа к информации, содержащейся в Проспекте ценных бумаг	«Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента»	-в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня; в сети Интернет по адресу: - не позднее 2 (Двух) дней
Решения о выпуске ценных бумаг	Решения о выпуске ценных бумаг	в в срок не более 2 (двух) дней с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска ценных бумаг эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет или получения эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи
Проспекта ценных бумаг	Проспекта ценных бумаг	в срок не более 2 (двух) дней с даты опубликования информации о государственной регистрации выпуска ценных бумаг эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет или получения эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи

На этапе размещения Облигаций Эмитент обязан раскрывать информацию в форме:

-сообщения о дате начала размещения ценных бумаг;	Информация о дате начала размещения должна быть опубликована Эмитентом в форме сообщения о дате начала размещения ценных бумаг	-в Ленте новостей - не позднее 1 (Одного) дня до даты начала размещения Облигаций; -в сети Интернет не позднее 1 (Одного) дня до даты начала размещения Облигаций.
-сообщения об изменении даты начала размещения ценных бумаг;	В случае принятия Эмитентом решения об изменении даты начала размещения Облигаций	-в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня; - в сети Интернет - не позднее 1 (Одного) дней
-сообщения о приостановлении размещения ценных бумаг;	В случае принятия Эмитентом решения о внесении изменений и/или дополнений в Решение о выпуске ценных бумаг и/или Проспект ценных бумаг и/или в случае получения Эмитентом письменного требования (предписания, определения) федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг, Эмитент обязан приостановить размещение Облигаций и опубликовать сообщение о приостановлении размещения Облигаций	-с даты составления протокола собрания (заседания) совета директоров Эмитента в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня; - в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней
-сообщения о возобновлении размещения ценных бумаг;	Сообщение о возобновлении размещения ценных бумаг должно быть опубликовано Эмитентом	-в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня; -в сети Интернет– не позднее 2 (Двух) дней.
-сообщений о существенных фактах «сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента».	Сообщение о существенном факте «Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента» должно быть опубликовано Эмитентом в следующие сроки с момента наступления существенного факта, содержащего сведения о начале размещения Облигаций – даты, с которой начинается размещение Облигаций	-в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня; -в сети Интернет– не позднее 2 (Двух) дней.

Эмитент публикует сообщение о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг в форме сообщения о существенном факте «Сведения об этапах процедуры эмиссии эмиссионных ценных бумаг эмитента» в следующие сроки с даты опубликования информации о государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг Эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет или даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше:

- в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;

- в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.

• При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

• В срок не более 2 (Двух) дней с даты опубликования информации о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг Эмитента на странице регистрирующего органа в сети Интернет или даты получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о государственной регистрации Отчета об итогах выпуска ценных бумаг посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше, Эмитент опубликует текст зарегистрированного Отчета об итогах выпуска ценных бумаг в сети

• Текст зарегистрированного Отчета об итогах выпуска ценных бумаг должен быть доступен на странице в сети Интернет в течение не менее 12 месяцев с даты истечения срока, установленного нормативными правовыми актами федерального органа исполнительной власти по рынку ценных бумаг для его опубликования в сети Интернет, а если он опубликован в сети Интернет после истечения такого срока, – с даты его опубликования в сети Интернет.

• Эмитент обязан предоставить копии Отчета об итогах выпуска ценных бумаг владельцам ценных бумаг Эмитента и иным заинтересованным лицам по их требованию за плату, не превышающую расходы по изготовлению такой копии, в срок не более 7 (Семи) дней с даты предъявления требования.

• Банковские реквизиты расчетного счета (счетов) Эмитента для оплаты расходов по изготовлению копий документов, указанных в настоящем пункте, и размер (порядок определения размера) таких расходов должны быть опубликованы Эмитентом в сети Интернет

Сведения о признании выпуска ценных бумаг несостоявшимся или недействительным

- В форме сообщения о существенном факте "Сведения о признании выпуска ценных бумаг несостоявшимся или недействительным" в порядке и форме, предусмотренными Положением о раскрытии информации, в следующие сроки с момента наступления существенного факта:
 - в ленте новостей - не позднее 1 дня;
 - в сети Интернет - не позднее 2 дней.
- Моментом наступления существенного факта, содержащего сведения о признании выпуска Облигаций несостоявшимся, считается дата опубликования информации о признании выпуска Облигаций Эмитента несостоявшимся на странице регистрирующего органа в сети Интернет или дата получения Эмитентом письменного уведомления регистрирующего органа о признании выпуска Облигаций несостоявшимся посредством почтовой, факсимильной, электронной связи, вручения под роспись в зависимости от того, какая из указанных дат наступит раньше.
- Моментом наступления существенного факта, содержащего сведения о признании выпуска Облигаций недействительным, считается дата получения Эмитентом вступившего в законную силу (дата вступления в законную силу полученного эмитентом) судебного акта (решения, определения, постановления) о признании выпуска Облигаций недействительным.

Сведения о погашении эмиссионных ценных бумаг эмитента

- публикуется Эмитентом форме сообщения о существенном факте «Сведения о погашении эмиссионных ценных бумаг эмитента» в порядке и форме, предусмотренными Положением о раскрытии информации, в следующие сроки с момента наступления существенного факта:
- в ленте новостей - не позднее 1 дня;
- в сети Интернет - не позднее 2 дней.
- Моментом наступления существенного факта о погашении облигаций или иных эмиссионных ценных бумаг эмитента является:
- дата погашения облигаций или иных эмиссионных ценных бумаг эмитента;
- дата внесения по лицевому счету эмитента записи о погашении именных облигаций или иных именных эмиссионных ценных бумаг эмитента;
- дата внесения по счету депо эмитента записи о погашении документарных облигаций эмитента на предъявителя с обязательным централизованным хранением;
- дата погашения сертификата (сертификатов) документарных облигаций без обязательного централизованного хранения).

- Эмитента публикуется в форме сообщения о существенном факте "Сведения о начисленных и/или выплаченных доходах по ценным бумагам эмитента" в порядке и форме, предусмотренными Положением о раскрытии информации, в следующие сроки с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола) собрания (заседания) уполномоченного органа управления Эмитента, на котором принято решение об определении размера процента (купона) по Облигациям; с даты, в которую обязательство по выплате доходов по ценным бумагам Эмитента должно быть исполнено, а в случае, если такое обязательство по выплате доходов по ценным бумагам должно быть исполнено Эмитентом в течение определенного срока (периода времени), - с даты окончания этого срока:
 - в ленте новостей - не позднее 1 дня;
 - в сети Интернет - не позднее 2 дней.
- В форме сообщения о существенном факте "Сведения о начисленных и/или выплаченных доходах по ценным бумагам эмитента" раскрывается информация о величине процентной ставки, устанавливаемой уполномоченным органом Эмитента в случаях, предусмотренных п. 9.3 Решения о выпуске ценных бумаг и п. 9.1.2 Проспекта ценных бумаг.

- Для целей осуществления (реализации) прав, закрепленных такими эмиссионными ценными бумагами, публикуется Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в порядке, предусмотренными Положением о раскрытии информации, в следующие сроки с даты, в которую завершается размещение ценных бумаг:
 - в ленте новостей - не позднее 1 дня;
 - в сети Интернет - не позднее 2 дней.
- Моментом наступления существенного факта о дате, на которую составляется список владельцев именных эмиссионных ценных бумаг эмитента для целей осуществления (реализации) прав, закрепленных такими эмиссионными ценными бумагами, является дата составления протокола (дата истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола) собрания (заседания) уполномоченного органа управления эмитента, на котором принято решение о дате составления списка владельцев именных эмиссионных ценных бумаг эмитента или иное решение, являющееся основанием для определения даты составления такого списка.

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям (в том числе дефолт и/или технический дефолт) Эмитент публикует информацию о неисполнении или ненадлежащем исполнении своих обязательств перед владельцами Облигаций, которая включает в себя:

- объем неисполненных обязательств;
- причину неисполнения обязательств;
- перечисление возможных действий владельцев Облигаций по удовлетворению своих требований.

Указанная информация публикуется Эмитентом в форме сообщения о существенном факте «Сведения о неисполнении обязательств эмитента перед владельцами его эмиссионных ценных бумаг» в следующие сроки с даты неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям:

в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;

в сети Интернет– не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

- Информация о принятии решения по усмотрению Эмитента в дату окончания j -го купонного периода ($j < 20$), раскрывается Эмитентом в форме сообщения о существенном факте не позднее чем за 14 дней до даты досрочного погашения Облигаций и в следующие сроки с даты принятия соответствующего решения:
 - в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
 - на странице в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.
- При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.
- В случае непринятия решения о досрочном погашении по усмотрению Эмитента Облигаций, считается, что Эмитент не воспользовался данным ему правом.
- После досрочного погашения Эмитентом Облигаций Эмитент публикует информацию об итогах досрочного погашения, в том числе о количестве досрочно погашенных облигаций. Указанная информация публикуется в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты окончания срока досрочного погашения:
 - в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня;
 - на странице в сети Интернет – не позднее 2 (Двух) дней.
- При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

Сообщение владельцам Облигаций о принятом решении о приобретении Облигаций

Эмитентом по соглашению с их владельцами должно быть опубликовано Эмитентом в форме сообщения о существенном факте в следующие сроки с даты составления протокола (даты истечения срока, установленного законодательством Российской Федерации для составления протокола) уполномоченного органа Эмитента, на котором принято такое решение, но не позднее чем за 7 (Семь) дней до даты начала срока принятия предложений о приобретении Облигаций:

в Ленте новостей – не позднее 1 (Одного) дня.

в сети Интернет - не позднее 2 (Двух) дней.

При этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей.

Сообщение владельцам облигаций о принятом решении о приобретении Облигаций должно содержать следующую информацию:

дату принятия решения о приобретении (выкупе) Облигаций выпуска по соглашению с их владельцами;

серию и форму Облигаций, государственный регистрационный номер и дату государственной регистрации выпуска Облигаций;

количество приобретаемых Облигаций;

срок принятия владельцами Облигаций предложения Эмитента о приобретении Облигаций;

дату приобретения Эмитентом Облигаций выпуска;

цену приобретения Облигаций выпуска или порядок ее определения;

полное и сокращенное фирменные наименования, место нахождения Агента по приобретению Облигаций по соглашению с их владельцами; номер, дата выдачи и срок действия лицензии на осуществление брокерской деятельности, орган, выдавший указанную лицензию.

Указанное сообщение о принятом решении о приобретении Облигаций Эмитентом по соглашению с их владельцами будет составлять безотзывную публичную оферту о заключении договора купли-продажи о приобретении, содержащую все существенные условия договора купли-продажи Облигаций выпуска, из которой усматривается воля Эмитента приобрести Облигации на указанных в публикации условиях у любого владельца Облигаций, изъявившего волю акцептовать оферту.

В случае принятия Эмитентом решения об изменении адреса страницы в сети Интернет, используемой им для раскрытия информации

- Моментом наступления указанного события является дата начала предоставления доступа к информации, опубликованной Эмитентом на странице в сети Интернет по измененному адресу.
- Сообщение об изменении адреса страницы в сети Интернет раскрывается Эмитентом в течение 1 (Одного) дня в Ленте новостей и в течение 2 (Двух) дней на странице в сети Интернет по измененному адресу (при этом публикация в сети Интернет осуществляется после публикации в Ленте новостей) и должно включать:
 - адрес страницы в сети Интернет, ранее использовавшейся Эмитентом для опубликования информации;
 - адрес страницы в сети Интернет, используемой Эмитентом для опубликования информации;
 - дата, с которой Эмитент обеспечивает доступ к информации, опубликованной на странице в сети Интернет по измененному адресу.

Эмитент обязан предоставлять

заверенную уполномоченным лицом Эмитента :

- копию каждого сообщения, в том числе копию каждого сообщения о существенном факте,
- копию зарегистрированного Решения о выпуске ценных бумаг,
- копию зарегистрированного Проспекта ценных бумаг и изменений и/или дополнений к ним,
- копию зарегистрированного Отчета об итогах выпуска ценных бумаг или Уведомление об итогах выпуска ценных бумаг,
- копию ежеквартального отчета,
- копию иных документов, обязательное раскрытие которых предусмотрено в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о ценных бумагах, владельцам ценных бумаг эмитента и иным заинтересованным лицам по их требованию за плату, не превышающую расходы по изготовлению такой копии, в срок не более 7 (Семи) дней с даты предъявления соответствующего требования.
- Банковские реквизиты расчетного счета (счетов) Эмитента для оплаты расходов по изготовлению копий указанных документов и размер (порядок определения размера) таких расходов должны быть опубликованы Эмитентом в сети Интернет.
- В случаях, когда в соответствии с действующими требованиями Эмитент обязан опубликовать информацию в Ленте новостей, такое опубликование должно осуществляться в срок до 10 часов 00 минут московского времени последнего дня, в течение которого в соответствии с действующими требованиями должно быть осуществлено такое опубликование.
- В случае, когда последний день срока, в который в соответствии с действующими требованиями Эмитент обязан раскрыть информацию или предоставить копию документа, содержащего подлежащую раскрытию информацию, приходится на выходной и/или нерабочий праздничный день, днем окончания такого срока считается ближайший следующий за ним рабочий день.

Раскрытие информации

Особенности раскрытия внутренних и эмиссионных документов эмитента

- Необходимость раскрыть зарегистрированные эмиссионные документы (включая приложения полностью)
- Рекомендуется раскрывать Устав со всеми изменениями, а также внутренние документы не позднее одного дня после возникновения обязанности по раскрытию информации
- Рекомендуется раскрывать все внутренние документы/положения, которые указаны в проспекте и которые регулируют деятельность органов общества. В частности:
 - ❖ Об общем собрании акционеров;
 - ❖ О совете директоров;
 - ❖ О правлении;
 - ❖ О всех службах, указанных в проспекте;
- Данные документы должны быть раскрыты на Интерфаксе.

Раскрытие информации

Особенности раскрытия информации в связи с допуском ценных бумаг на биржу

Важно

Положение о раскрытии устанавливает, что эмитент может не раскрывать сообщение об инсайдерской информации, если аналогичное сообщение о существенном факте было уже раскрыто.

- С момента включения ценных бумаг (отдельного выпуска биржевых облигаций) в котировальный список биржи эмитент будет обязан раскрыть положение о доступе к инсайдерской информации, а также следить за раскрытием инсайдерской информации;
 - В целом этот процесс сводится к раскрытию сообщений о раскрытии инсайдерской информации. Перечень сообщений, указан в принимаемом положении, а также в Указании Банка России от 11.09.2014 N 3379-У «О перечне инсайдерской информации лиц, указанных в пунктах 1 -4, 11 и 12 статьи 4 Федерального закона «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;
 - По большей части перечень сообщений об инсайдерской информации совпадает с перечнем для раскрытия в форме существенных фактах.
- Эмитент будет обязан вести список инсайдеров, а также предоставлять его бирже и Центральному Банку по их запросу.
 - После возникновения обязанности по раскрытию инсайдерской информации эмитент обязан раскрывать сообщения о существенных фактах до 10 утра следующего рабочего дня.
 - В соответствии с положением об инсайте эмитенты обязаны создавать уполномоченный орган (лицо), который будет вести списки инсайдеров и уведомлять их, а также будет обязан осуществлять иные функции в соответствии с указанным положением.
 - Сопроводительные документы, которые предоставляются бирже при рассмотрении документов, публично не раскрываются.

БЛАГОДАРИМ ЗА ВНИМАНИЕ



- **Акционерное общество «Новый регистратор»**
- Телефон: +7(495)980-1100, доб. 3013; +7(4112)21-95-21; +7(914)296-63-96
- Адрес в сети интернет: www.newreg.ru
- **Богатырев Александр Дмитриевич**, вн. 3122;
- **Григорьева Татьяна Николаевна**, вн. 3013
- **Аммосова Айталына Кирилловна**, вн. 3013
- Почтовый адрес: 677018, г. Якутск, ул. Кирова, 12
- Адрес электронной почты: ykt@newreg.ru