

Некредитная финансовая организация (далее – НФО) просит дать разъяснения по следующим вопросам, возникшим в процессе осуществления внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.

Вопросы касаются ситуации, когда некоммерческая организация (далее – НКО), выступая инвестором при формировании паевого инвестиционного фонда (далее – Фонд), передает ценные бумаги в оплату инвестиционных паев этого Фонда. Переход права собственности осуществляется в 2 этапа.

На первом этапе ценные бумаги списываются со счета депо инвестора (НКО), открытого в депозитарии, и зачисляются на транзитный счет депо, открытый в специализированном депозитарии Фонда на имя управляющей компании¹ без указания на то, что такая управляющая компания действует в качестве доверительного управляющего (пп. 2 - 4 ст. 13.2 Федерального закона № 156-ФЗ²).

При поступлении ценных бумаг на транзитный счет депо специализированный депозитарий обязан открыть лицу, передавшему указанные ценные бумаги, субсчет депо для учета его прав на эти ценные бумаги. Управляющая компания не является владельцем ценных бумаг, зачисленных на транзитный счет депо (пп. 4, 5 ст. 13.2 Федерального закона № 156-ФЗ). Таким образом, при списании ценных бумаг со счета депо инвестора Фонда (НКО) на субсчет этого же лица на транзитном счете депо управляющей компании смена собственника ценных бумаг не происходит, собственником остается инвестор.

На втором этапе при формировании Фонда специализированный депозитарий на основании поручения управляющей компании о переводе ценных бумаг для включения их в состав Фонда списывает ценные бумаги с транзитного счета депо и зачисляет их на отдельный счет депо, открытый управляющей компании как доверительному управляющему соответствующим Фондом (п. 2 ст. 15 Федерального закона № 156-ФЗ).

¹ Управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов.

² Федеральный закон от 29.11.2001 № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» (далее – Федеральный закон № 156-ФЗ).

Таким образом, с момента указанного зачисления ценные бумаги составляют имущество Фонда и находятся в общей долевой собственности владельцев инвестиционных паев Фонда. То есть именно с этого момента происходит смена собственника ценных бумаг.

Также возможна ситуация, когда ценные бумаги с субсчета инвестора на транзитном счете депо возвращаются на счет депо их владельца. В таком случае смена собственника не происходит.

Учитывая то, что право собственности переходит 1 раз, но за две операции, НФО просит дать разъяснение, о какой из депозитарных операций следует представить информацию в уполномоченный орган в соответствии с п. 1.2 ст. 6 Федерального закона № 115-ФЗ³ (при условии, что НКО не относится к исключениям, перечисленным в указанной норме):

1) об операции по списанию ценных бумаг со счета депо НКО на субсчет НКО на транзитном счете депо управляющей компании Фонда (как операции с ценными бумагами между разными депонентами), или об операции по списанию ценных бумаг с транзитного счета депо управляющей компании Фонда (с субсчета НКО) на счет депо, открытый управляющей компании Д.У. Фондом для учета прав на ценные бумаги, составляющие Фонд (как операции с переходом права собственности)?

Также НФО просит дать разъяснение по следующему вопросу:

2) относится ли операция по возврату ценных бумаг с субсчета НКО на транзитном счете депо управляющей компании Фонда на счет депо НКО к операциям, подлежащим обязательному контролю в соответствии с п. 1.2 ст. 6 Федерального закона № 115-ФЗ (как операция по получению ценных бумаг)?

³ Федеральный закон от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».