

## В ЭТОМ ВЫПУСКЕ

### БАНКОВСКОЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВО

- > Вступил в силу закон, которым закрепляется право государственных банков формировать уставный фонд за счет средств государственного бюджета (стр.2)
- > НБУ предоставил разъяснения касательно осуществления финансового мониторинга операций по счетам клиентов, открытыми не по их инициативе, а в связи с реорганизацией банка (филиала) (стр.2)
- > НБУ разъяснил банкам когда надо предоставлять информацию о курсах, установленных по операциям с наличной иностранной валютой (стр.2)

### РЕГУЛЯТОРНАЯ ПОЛИТИКА

- > вступило в силу Положения ГКЦБФР о порядке замены свидетельства (свидетельств) о регистрации выпуска (выпусков) эмиссионных ценных бумаг в связи с изменением наименования акционерного общества (стр. 2)
- > Министерство юстиции попыталось упорядочить отношения относительно государственной регистрации прав собственности на недвижимое имущество (стр. 2)

### НАЛОГОВОЕ ПРАВО

- > Кабмин расширил перечень субъектов хозяйствования-экспортеров, которые могут закупать зерно, ржаную и пшеничную муку, а также аммиачную селитру из государственного интервенционного фонда в счет бюджетного возмещения НДС (стр. 3)

### ТАМОЖЕННОЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВО

- > Внесены изменения в Порядок создания зон таможенного контроля и их функционирования (стр.3)

### БАНКОВСКОЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВО

#### **Закон Украины от 11.02.2010 № 1873-VI «О внесении изменений в некоторые законодательные акты Украины относительно формирования уставных капиталов хозяйственных обществ»**

Вступил в силу принятый Парламентом Закон «О внесении изменений в некоторые законодательные акты Украины относительно формирования уставных капиталов хозяйственных обществ».

Законом вводится новая редакция ч. 3 ст. 86 Хозяйственного кодекса Украины и ч. 3 ст. 13 Закона Украины «О хозяйственных обществах» и тем самым эти нормы приводятся в соответствие с Законом Украины «О банках и банковской деятельности» в части источника формирования и увеличения уставных капиталов хозяйственных обществ.

Напомним, что ранее указанные статьи нормативных актов предусматривали запрет на формирование уставных фондов за счет бюджетных средств для всех хозяйственных обществ, включая банки. При чем Законом Украины «О банках и банковской деятельности» возможность формирования уставного капитала государственных банков (которые тоже являются хозяйственными обществами) за счет таких средств разрешается, если только эти средства не имеют иного целевого назначения согласно Закону о государственном бюджете на соответствующий год.

Таким образом, теперь нормы кодекса и двух законов в части источника формирования и увеличения уставных капиталов хозяйственных обществ, согласованы между собой.

Вступление в силу – 26.02.2010

#### **Письмо Национального банка Украины от 19.02.2010 № 48-104/322-2641 «Разъяснение по вопросам осуществления финансового мониторинга»**

Своим письмом от 19.02.2010 № 48-104/322-2641 НБУ предоставил разъяснения касательно осуществления финансового мониторинга операций по счетам клиентов, открытыми не по их инициативе, а в связи с реорганизацией банка (филиала).

Так, НБУ отмечает, что финансовая операция по перечислению остатка средств со счета юрлица в связи с реорганизацией банка (филиала) на сумму, которая равна или превышает 80 тыс. грн. либо ее эквивалент в иностранной валюте, не будет подлежать финансовому мониторингу, поскольку такое перечисление осуществляется в связи с изменением счета, а не по инициативе клиента.

Однако если по предыдущему счету юридического лица, открытому в банке (филиале), операции по зачислению или списанию средств не осуществлялись, то первая операция по новому счету, открытому в банке (филиале), будет подлежать обязательному финансовому мониторингу при условии, что сумма этой операции равна или превышает 80 тыс. грн. либо ее эквиваленту в иностранной валюте.

Вступление в силу – документ не является нормативно-правовым актом.

#### **Письмо Национального банка Украины от 25.02.2010 №13-411/1053-2901 «О предоставлении информации о курсах, установленных по операциям с наличной иностранной валютой»**

В своем письме от 25.02.2010 НБУ разъяснил, что начиная с 01.03.2010, банкам необходимо ежедневно посредством Системы подтверждения соглашений на межбанковском валютном рынке до 10:00 предоставлять информацию о курсах гривни к доллару США, евро, российскому рублю, установленных и утвержденных приказом

руководителя банка на текущий рабочий день для осуществления операций купли и продажи наличной инвалюты.

Информация о курсе предоставляется за 1 единицу валюты без указания суммы операции. Информация об указанных курсах, установленных на выходные (праздничные) дни (если для банка эти дни являются рабочими), в НБУ не предоставляется.

Вступление в силу – документ не является нормативно-правовым актом.

### РЕГУЛЯТОРНАЯ ПОЛИТИКА

#### **Решение Государственной комиссии по ценным бумагам и фондовому рынку от 30.12.2009 № 1638 «Об утверждении Положения о порядке замены свидетельства (свидетельств) о регистрации выпуска (выпусков) эмиссионных ценных бумаг в связи с изменением наименования акционерного общества»**

Действие Положения распространяется на публичные и частные акционерные общества, общее собрание акционеров которых приняло решение о внесении изменений в устав общества, связанных с изменением наименования, а также на открытые и закрытые акционерные общества, общее собрание акционеров которых приняло решение о внесении изменений в устав общества, которые, в частности, касаются изменения наименования акционерного общества из открытого и закрытого в публичное или частное, в случае если общая сумма выпуска (выпусков), вид, тип, класс (классы), номинальная стоимость, количество, форма существования эмиссионных ценных бумаг, свидетельство (свидетельства) о регистрации выпуска (выпусков) которых подлежит (подлежат) замене, остаются неизменными.

Действие Положения не распространяется на акционерные общества-институты совместного инвестирования.

Акционерное общество обязано подать документы для замены свидетельства (свидетельств) не позднее 60 календарных дней с даты государственной регистрации изменений в устав общества, связанных с изменением его наименования.

Вступление в силу – 20.02.2010

#### **Приказ Министерства юстиции от 17.02.2010 № 324/5 «Об упорядочении отношений относительно государственной регистрации прав собственности на недвижимое имущество»**

Своим Приказом от 17.02.2010 № 324/5 Министерство юстиции попыталось упорядочить отношения относительно государственной регистрации прав собственности на недвижимое имущество, изменив некоторые нормативные акты в этой сфере.

В приказе указано, что право регистрации недвижимого имущества до принятия соответствующего законодательства о введении единой системы органов государственной регистрации прав на недвижимое имущество и формирования Государственного реестра прав на недвижимое имущество и их ограничений закрепляется за БТИ.

Согласно изменениям, местные органы исполнительной власти больше не будут иметь полномочия осуществлять выдачу свидетельств о праве собственности на объекты недвижимого имущества.

Установлен новый порядок регистрации прав собственности на недвижимое имущество на основании договоров ипотеки, заключенных или измененных после вступления в силу Закона «О предотвращении влияния мирового финансового кризиса на развитие строительной отрасли и жилищного строительства». БТИ, теперь, дополнительно к ранее запрашиваемым документам, будет требовать:

- заверенную копию письменного требования об устранении нарушений, предъявленного ипотекодержателем ипотекодателя и должнику, если он отличен от ипотекодателя, в котором должны быть указаны кратко содержание нарушенных обязательств, требование о выполнении нарушенного обязательства не менее чем в тридцатидневный срок и предупреждение об обращении взыскания на предмет ипотеки в случае невыполнения этого требования;
- документ, подтверждающий истечение тридцатидневного срока с момента получения ипотекодателям и должником, если он отличен от ипотекодателя, письменного требования ипотекодержателя;
- отчет об оценке предмета ипотеки;
- извлечение из Государственного реестра ипотек;
- извлечение из Единого реестра запретов на отчуждение объектов недвижимого имущества о наличии/отсутствии запрета и/или ареста недвижимого имущества.

Также новый порядок предусматривается и для регистрации прав собственности на объекты незавершенного строительства. Кроме заявления о государственной регистрации, в БТИ также надо подать документы, подтверждающие право на земельный участок и разрешение на проведение строительных работ, их копии.

Вступление в силу – с момента официального опубликования (кроме положений, которые вступят в силу с 18.05.2010). Документ опубликован не был.

## НАЛОГОВОЕ ПРАВО

**Постановление Кабинета Министров Украины от 11.02.2010 № 140 «О внесении изменений в Постановление Кабинета Министров Украины от 04.02.2009 № 86»**

КМУ своим Постановлением от 11.02.2010 № 140 расширил перечень субъектов хозяйствования-экспортеров зерном, ржаной и пшеничной мукой, а также аммиачной селитрой, которые могут закупать эти продукты из государственного интервенционного фонда в счет бюджетного возмещения НДС.

Теперь в перечень таких субъектов входят те экспортеры, занимающиеся поставками за рубеж:

- живых животных и продуктов животного происхождения (мясной продукции, рыбы и ракообразных, моллюсков, молочной продукции, меда и др.);
- продуктов растительного происхождения (цветы, овощи и фрукты, зерновые культуры, семена и т.п.);
- жиров и масел животного и растительного происхождения, продуктов их расщепления, готовых пищевых жиров и восков;
- готовых пищевых продуктов, алкогольных и безалкогольных напитков, уксуса, табака и его заменителей.

Вступление в силу – 23.02.2010.

## ТАМОЖЕННОЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВО

**Постановление Кабинета министров Украины от 17.02.2010 №130 «О внесении изменений в Порядок создания зон таможенного контроля и их функционирования»**

Своим постановлением от 17.02.2010 №130 Кабмин внес изменения в Порядок создания зон таможенного контроля и их функционирования, разделив эти зоны на три категории: постоянные, временные и зоны одноразового осуществления таможенного контроля.

Постоянные зоны таможенного контроля создаются в местах расположения подразделений таможенных органов, в которых постоянно осуществляются таможенные процедуры, и/или в местах, где находятся товары под таможенным контролем, а именно:

- в определенных местах пунктов пропуска (пунктов контроля) через государственную границу, работающих в круглосуточном режиме;
- на территориях таможенных постов, подразделений таможенного оформления региональных таможен, таможен;
- на территориях и в помещениях предприятий, при условии соблюдения ими требований по обеспечению режима зоны таможенного контроля;
- на складах таможенных органов, где хранятся товары и другие предметы под таможенным контролем.

Временные зоны таможенного контроля создаются в том случае, когда необходимо систематически осуществлять таможенные процедуры на одной и той же территории. Такие зоны устанавливаются на время непосредственного осуществления таможенных процедур или на период хранения товаров и других предметов под таможенным контролем:

- в местах стоянки для непропущенных транспортных средств, в пределах пунктов пропуска через государственную границу для автомобильного сообщения;
- на воздушных судах, стоянках воздушных транспортных средств, в залах таможенного осмотра и других помещениях аэропортов и аэродромов, расположенных в пределах пунктов пропуска через государственную границу для воздушного сообщения;
- в вагонах пассажирских поездов заграничного следования, на перронах вокзалов, на территориях ж/д станций, расположенных в пределах пунктов пропуска (пунктов контроля) через государственную границу для железнодорожного сообщения;
- на судах заграничного плавания, причалах и других территориях морских и речных портов, расположенных в пределах пунктов пропуска через государственную границу для морского и речного сообщения;
- на территориях таможенных постов, подразделений таможенного оформления таможен;
- на территориях и в помещениях предприятий, при условии соблюдения ими требований по обеспечению режима зоны таможенного контроля и осуществления таможенного контроля в полном объеме.

Зоны одноразового осуществления таможенного контроля создаются на период оперативного решения вопросов таможенного контроля в пределах таможенной территории Украины, в случае:

- проведения осмотра транспортных средств и товаров подразделениями таможенной охраны в соответствии с п. 3 ст. 22 Таможенного кодекса Украины (осмотр и переосмотр оформленных транспортных средств и товаров, в том числе перемещаемых транзитом через территорию Украины);

# ОБЗОР ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА

Обзор изменений в украинском законодательстве за 22– 28.02.2010

---

– в случаях, предусмотренных ст. 159 Таможенного кодекса Украины (если авария или действие непреодолимой силы помешало транспортному средству, при осуществлении транзитной перевозки, прибыть к таможенному органу назначения).

Вступление в силу – 10.04.2010

Обзор подготовлен юристами ООО «Юридическая группа «Линия права». За дополнительной информацией обращайтесь в ООО «Юридическая группа «Линия права»  
01024, Украина, Киев, ул. Лютеранская, 21  
тел.: + 8 044 492-77-94 | факс: + 8 044 492-77-95  
[office@lp.com.ua](mailto:office@lp.com.ua)

---

ООО «Юридическая группа «Линия права» публикует еженедельный обзор основных изменений украинского законодательства и судебной практики, в том числе в области гражданского права, регулирования финансовых рынков, предпринимательского права, налогового законодательства. Просим учесть, что целью обзора не является предоставление комплексного анализа законодательства, и что ООО «Юридическая группа «Линия права» не несет ответственности за любые убытки, которые могут возникнуть при использовании содержащихся в обзоре информации и комментариев.

**ЛИНИЯ**  
ЮРИДИЧЕСКАЯ  
ФИРМА **ПРАВА**