



НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ З ЦІННИХ ПАПЕРІВ ТА ФОНДОВОГО РИНКУ

вул. Князів Острозьких, 8, корпус 30, м. Київ, 01010, тел.: (044) 280-40-95, 254-23-31

E-mail: info@nssmc.gov.ua, сайт: www.nssmc.gov.ua, код згідно з ЄДРПОУ 37956207

від _____ 20__ р. № _____

На № _____ від 20__ р.

Українська асоціація інвестиційного бізнесу

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку (далі - Комісія) на лист від від 01.09.2022 р. № 47 (вх. № 12509 від 02.09.2022 р.), повідомляє.

Відповідно до частин двадцять сьомої та двадцять восьмої статті 6, пунктів 37²⁶-37²⁷ частини другої статті 7, пункту 13 частини першої статті 8 Закону України «Про державне регулювання ринків капіталу та організованих товарних ринків», у зв'язку з введенням воєнного стану відповідно до Указу Президента України № 64/2022 від 24.02.2022 та з метою мінімізації негативного впливу наслідків військової агресії Російської Федерації проти України та сприяння стабільності ринків капіталу Комісією прийнято рішення від 27.10.2022 № 1272 «Про погодження осіб (кандидатів) на посади у професійних учасниках ринків капіталу та організованих товарних ринків у період дії воєнного стану» (далі - Рішення № 1272).

Зауважуємо, що згідно пункту 8 Рішення № 1272, визнані такими, що втратили чинність:

рішення Комісії від 13.03.2022 № 160 «Щодо дії сертифікатів на право вчинення дій, пов'язаних з безпосереднім провадженням професійної діяльності на ринках капіталу та організованих товарних ринках на період дії воєнного стану»;

рішення Комісії від 24.03.2022 № 199 «Щодо осіб, які мають право на вчинення дій, пов'язаних з безпосереднім провадженням професійної діяльності на ринках капіталу та організованих товарних ринках на період дії воєнного стану».

Пунктом 4 Рішення № 1272 встановлено, що керівник професійного учасника ринків капіталу та організованих товарних ринків (крім банків) повинен забезпечити наявність належної кваліфікації, ділової репутації та відсутність конфлікту інтересів у працівників, які вчиняють дії, пов'язані з безпосереднім провадженням професійної діяльності на ринках капіталу та організованих товарних ринках (крім осіб, які займають або мають намір займати посади, зазначені у пункті 1 цього рішення).

Підтвердженням належного рівня професійних знань, досвіду та навичок є наявність у фізичної особи документа, що підтверджує її кваліфікацію на ринках

ДОКУМЕНТ СЕД АСКОД

Сертифікат 4FD4BFDE9E1BAF3A04000008F6600007D310100

Підписувач Бойко Юрій Юлійович

Дійсний з 27.05.2022 16:54:40 по 27.05.2023 16:54:40

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку



№ 09/04/9792 від 01.11.2022



капіталу та організованих товарних ринках, виданого відповідно до вимог законодавства юридичними особами, зазначеними у додатку 2 до Порядку.

Встановлено, що тимчасово на період дії воєнного стану норми ліцензійних умов провадження професійної діяльності на ринках капіталу та організованих товарних ринках її окремими видами щодо необхідної кількості сертифікованих фахівців ліцензіата не застосовуються.

Відповідно до пункту 5 Рішення № 1272 у період дії воєнного стану та до 90 днів після його завершення, за умови дотримання вимог, встановлених у пункті 4 цього рішення, мають право продовжувати здійснювати відповідну діяльність на ринках капіталу та організованих товарних ринках фізичні особи, в яких завершився (завершується) у період дії воєнного стану строк дії таких належних їм документів:

кваліфікаційне посвідчення фахівця з питань бухгалтерського обліку професійних учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків;

сертифікат на право вчинення дій, пов'язаних з безпосереднім провадженням професійної діяльності на ринках капіталу та організованих товарних ринках.

Згідно пункту 6 Рішення № 1272 фізичні особи, які обрані/ призначені на посади (розпочали виконання функцій), що зазначені у пункті 1 цього рішення, після набрання чинності цим рішенням, повинні пройти погодження відповідно до вимог Порядку та в установлені ним строки.

Фізичні особи, які займають посаду головного бухгалтера (фізичні особи, на які покладено ведення бухгалтерського обліку) у професійного учасника ринків капіталу та організованих товарних ринків або, у разі покладання ведення бухгалтерського обліку професійного учасника ринків капіталу та організованих товарних ринків на юридичну особу, з якою цим професійним учасником укладений договір про здійснення бухгалтерського обліку, фізичні особи, які безпосередньо здійснюють ведення бухгалтерського обліку цього професійного учасника, які були прийняті на роботу у професійного учасника ринків капіталу та організованих товарних ринків або розпочали здійснення ведення бухгалтерського обліку професійного учасника ринків капіталу та організованих товарних ринків відповідно до договору про здійснення бухгалтерського обліку у період дії воєнного стану до набрання чинності цим рішенням або протягом 3 місяців до початку дії воєнного стану та не мали чинного кваліфікаційного посвідчення фахівця з питань бухгалтерського обліку професійних учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків станом на дату прийняття на роботу/ початку ведення бухгалтерського обліку, повинні пройти погодження відповідно до вимог Порядку протягом 90 днів з дня набрання чинності цим рішенням.

Отже, відповідно до Рішення № 1272, фізичні особи, які здійснюють ведення бухгалтерського обліку в професійному учаснику ринків капіталу, які вчиняють дії, пов'язані з безпосереднім провадженням професійної діяльності на ринках капіталу мають право здійснювати її провадження у період дії воєнного стану та до 90 днів

після його завершення, за умови дотримання вимог пункту 4 Рішення № 1272, та за наявності належних такій(таким) особі(особам) документів, строк дії яких завершився (завершується) у період дії воєнного стану, а саме кваліфікаційного посвідчення фахівця з питань бухгалтерського обліку професійних учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків та/або сертифіката на право вчинення дій, пов'язаних з безпосереднім провадженням професійної діяльності на ринках капіталу та організованих товарних ринках.

Член Комісії

Юрій БОЙКО

Вик. Горела М.В., тел. 280-88-93