



ЗАКОН КЫРГЫЗСКОЙ РЕСПУБЛИКИ

от 24 июля 2009 года № 249

Об уполномоченном государственном органе в сфере надзора и регулирования финансового рынка

(В редакции Законов КР от 20 февраля 2013 года № 24, 11 января 2014 года № 8, 22 марта 2016 года № 24, 10 мая 2017 года № 79)

Глава 1 Общие положения

Статья 1. Сфера регулирования настоящего Закона

Настоящий Закон определяет порядок организации и деятельности уполномоченного государственного органа в сфере надзора и регулирования финансового рынка (далее - уполномоченный орган) и регулирует отношения, связанные с осуществлением государственного регулирования и надзора за небанковским финансовым рынком, бухгалтерским учетом и аудиторской деятельностью.

(В редакции Закона КР от 11 января 2014 года № 8)

Статья 2. Законодательство об уполномоченном органе, государственном регулировании и надзоре за небанковским финансовым рынком, бухгалтерским учетом и аудиторской деятельностью

1. Законодательство об уполномоченном органе, государственном регулировании и надзоре за небанковским финансовым рынком, бухгалтерским учетом и аудиторской деятельностью основывается на Конституции Кыргызской Республики и состоит из настоящего Закона и иных нормативных правовых актов Кыргызской Республики, а также вступивших в установленном законом порядке в силу международных договоров и соглашений, участником которых является Кыргызская Республика.

2. *(Утратила силу в соответствии с Законом КР от 11 января 2014 года № 8)*

(В редакции Закона КР от 11 января 2014 года № 8)

Статья 3. Основные понятия, применяемые в настоящем Законе

Термины и определения, применяемые в настоящем Законе:

аффилированное лицо члена Исполнительного совета - любое физическое или юридическое лицо, которое может прямо и (или) косвенно оказывать влияние на принимаемое членом Исполнительного совета решение, в том числе в силу договора или иной сделки. В обязательном порядке аффилированными лицами члена Исполнительного совета признаются его близкие родственники, а также юридические лица, в которых он или его близкие родственники, или он совместно с близкими родственниками владеет одним и более процентами акций (долей), облигациями, находящимися в обращении;

аффилированная компания другой компании или группы компаний - компания, которая имеет право прямо и (или) косвенно определять решения и (или) оказывать влияние на принимаемые другой компанией (группой компаний) решения, в том числе в силу договора или владения более 5 процентами акций (долей) в такой компании. Аффилированной компанией также признается компания, в отношении которой другая компания (группа компаний) имеет право прямо и (или) косвенно определять решения и (или) оказывать влияние на принимаемые аффилированной компанией решения, в том числе в силу договора или владения более 5 процентами акций (долей) в аффилированной компании;

группа компаний - группа компаний, состоящая из профессионального участника и его дочерних и/или зависимых компаний и/или холдинговой компании и ее дочерних и/или зависимых компаний;

комиссионный сбор - сбор, оплачиваемый регулируемыми субъектами уполномоченному органу в размере и порядке, определяемых Правительством Кыргызской Республики;

небанковский финансовый рынок - часть финансового рынка Кыргызской Республики, которая включает в себя рынок ценных бумаг, страховую деятельность, деятельность негосударственных пенсионных фондов, компаний, управляющих пенсионными активами, а также лотерейную деятельность в соответствии с настоящим Законом и другими законами Кыргызской Республики, регулирующими указанные виды деятельности небанковского финансового рынка;

член Исполнительного совета, не обладающий исполнительными полномочиями, - лицо, не являющееся должностным лицом или сотрудником уполномоченного органа, не получающее вознаграждение за осуществление полномочий члена Исполнительного совета уполномоченного органа, которое будет обеспечивать более эффективное взаимодействие государственных органов, осуществляющих регулирование финансового рынка Кыргызской Республики;

профессиональный участник - юридическое или физическое лицо, обладающее лицензией или иным разрешительным документом, выдаваемым уполномоченным органом, на осуществление аудиторской деятельности и деятельности на небанковском финансовом рынке в соответствии с настоящим Законом и другими законами Кыргызской Республики, регулирующими небанковский финансовый рынок, аудиторскую деятельность и лицензирование;

пруденциальные требования - требования, предъявляемые к финансовому состоянию профессионального участника в целях обеспечения его платежеспособности и финансовой устойчивости;

публичная компания - эмитент, ценными бумагами которого владеют 50 и более лиц, и/или эмитент, осуществивший или осуществляющий публичное предложение ценных бумаг. Открытые акционерные общества являются публичными компаниями;

регулируемый субъект - юридическое или физическое лицо, которое осуществляет деятельность, регулируемую в соответствии с настоящим Законом и другими законами Кыргызской Республики, регулирующими небанковский финансовый рынок, бухгалтерский учет и аудиторскую деятельность. К регулируемому субъекту относится профессиональный участник;

саморегулируемая организация - объединение профессиональных участников, созданное в качестве юридического лица в соответствии с настоящим Законом и другими законами Кыргызской Республики;

управляющее лицо - председатель, член совета директоров, руководитель и член исполнительного органа эмитента, а также лицо, признаваемое должностным лицом в соответствии с законодательством Кыргызской Республики, регулирующим деятельность юридических лиц;

фонд защиты инвесторов саморегулируемых организаций профессиональных участников - фонд, создаваемый саморегулируемыми организациями профессиональных участников в целях обеспечения возмещения инвесторам ущерба, возникшего вследствие недобросовестных действий профессиональных участников;

холдинговая компания - организация независимо от ее организационно-правовой формы, в состав активов которой входят контрольные пакеты акций (долей, паев) других организаций.

(В редакции Законов КР от 22 марта 2016 года № 24, 10 мая 2017 года № 79)

Глава 2

Правовое положение и задачи уполномоченного органа

Статья 4. Правовое положение уполномоченного органа

1. Уполномоченный орган - государственный орган, уполномоченный Правительством Кыргызской Республики осуществлять проведение единой государственной политики в сфере надзора и регулирования небанковского финансового рынка, бухгалтерского учета, финансовой отчетности и аудита.

2. Уполномоченный орган является юридическим лицом, имеет печать с изображением Государственного герба Кыргызской Республики и своим наименованием на государственном и официальном языках, печати, штампы и бланки установленного образца, счета, открываемые в системе Казначейства, а также в банках, в соответствии с законодательством Кыргызской Республики.

3. В процессе реализации своих полномочий и функций уполномоченный орган действует независимо, при необходимости осуществляет свою деятельность во взаимодействии с другими органами исполнительной власти, органами местного самоуправления, общественными объединениями и иными организациями.

Вмешательство органов государственной власти в решение вопросов, отнесенных настоящим Законом к ведению уполномоченного органа, не допускается.

(В редакции Закона КР от 11 января 2014 года № 8)

Глава 3 Функции и права уполномоченного органа

Статья 5. Функции уполномоченного органа

Уполномоченный орган осуществляет следующие функции:

разрабатывает и реализует государственную политику по развитию небанковского финансового рынка, включая определение политики по управлению рисками в области небанковского финансового рынка, системы бухгалтерского учета, финансовой отчетности, аудита;

разрабатывает требования к ведению бухгалтерского учета и финансовой отчетности для субъектов финансового рынка, определенных настоящим Законом;

разрабатывает требования по раскрытию информации регулируемыми субъектами в рамках их деятельности в соответствии с законами Кыргызской Республики, регулирующими небанковский финансовый рынок, и осуществляет контроль по их исполнению;

принимает методические рекомендации по применению нормативных правовых актов по небанковскому финансовому рынку, бухгалтерскому учету, финансовой отчетности, аудиту;

рассматривает и регистрирует публичное предложение ценных бумаг Кыргызской Республики и ценных бумаг иностранных эмитентов и проспектов таких предложений в соответствии с требованиями настоящего Закона и других законов Кыргызской Республики, регулирующих небанковский финансовый рынок;

выдает лицензии на право осуществления профессиональной деятельности на небанковском финансовом рынке, аудиторской деятельности в соответствии с требованиями настоящего Закона и законодательства Кыргызской Республики, регулирующего небанковский финансовый рынок, лицензирование и аудиторскую деятельность, а также приостанавливает, возобновляет действие указанных лицензий в случаях, предусмотренных законодательством Кыргызской Республики;

выдает разрешение на деятельность в качестве саморегулируемой организации в соответствии с требованиями настоящего Закона и других законов Кыргызской Республики, регулирующих небанковский финансовый рынок и аудиторскую деятельность;

разрабатывает требования к аудиторским организациям и индивидуальным аудиторам для проведения аудита финансовой отчетности публичных компаний и профессиональных участников;

проводит проверки регулируемых субъектов согласно законодательству Кыргызской Республики на предмет соблюдения требований законодательства Кыргызской Республики, регулирующего небанковский финансовый рынок и аудиторскую деятельность;

рассматривает заявления и жалобы в отношении регулируемых субъектов и принимает соответствующие меры в порядке, установленном законодательством Кыргызской Республики;

направляет материалы в правоохранительные органы и обращается с исками в суд по вопросам, отнесенным к компетенции уполномоченного органа;

осуществляет сотрудничество с уполномоченными органами по надзору за финансовыми рынками зарубежных стран и международными организациями по вопросам развития и регулирования небанковского финансового рынка, системы бухгалтерского учета, финансовой отчетности и аудита;

внедряет среди регулируемых субъектов и инвесторов принципы эффективного и прозрачного финансового рынка;

сотрудничает с регулируемыми субъектами и другими заинтересованными сторонами в рамках реализации своих функций и полномочий;

ведет реестр субъектов небанковского финансового рынка;

осуществляет в соответствии с законодательством Кыргызской Республики меры по комплектованию, хранению, учету и использованию архивных документов, образовавшихся в процессе деятельности уполномоченного органа;

организует проведение в порядке, установленном законодательством Кыргызской Республики, конкурсов и заключение государственных контрактов на размещение заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд уполномоченного органа;

проводит обучение и сертификацию участников небанковского финансового рынка, аттестацию претендентов на право получения квалификационного сертификата аудитора в соответствии с законодательством Кыргызской Республики;

осуществляет регулирование, контроль и надзор в сфере инвестирования средств пенсионных накоплений в соответствии с [Законом](#) Кыргызской Республики "Об инвестировании средств для финансирования накопительной части пенсии по государственному социальному страхованию в Кыргызской Республике"

осуществляет иные функции в соответствии с законодательством Кыргызской Республики.

(В редакции Законов КР от 20 февраля 2013 года № 24, 11 января 2014 года № 8, 22 марта 2016 года № 24)

Статья 6. Права уполномоченного органа

В целях реализации своих функций уполномоченный орган вправе:

разрабатывать и реализовывать государственную политику по развитию небанковского финансового рынка, аудита, бухгалтерского учета, финансовой отчетности в Кыргызской Республике;

разрабатывать проекты нормативных правовых актов, регулирующие небанковский финансовый рынок, аудит, систему бухгалтерского учета, финансовой отчетности, в том числе:

- устанавливающие условия осуществления профессиональной деятельности на небанковском финансовом рынке, аудиторской деятельности;

- устанавливающие требования к аудиторским организациям и индивидуальным аудиторам для проведения аудита финансовой отчетности публичных компаний и лицензированных профессиональных участников;

- устанавливающие требования по созданию и функционированию фонда защиты инвесторов саморегулируемых организаций профессиональных участников;

- устанавливающие требования по раскрытию информации регулируемыми субъектами в рамках их деятельности;

- устанавливающие требования по управлению рисками к регулируемым субъектам небанковского финансового рынка;

выдавать лицензии на право осуществления профессиональной деятельности на небанковском финансовом рынке, аудиторской деятельности в соответствии с требованиями настоящего Закона и законодательства Кыргызской Республики, регулирующего небанковский финансовый рынок, лицензирование и аудиторскую деятельность, а также приостанавливать, возобновлять действие указанных лицензий в случаях, предусмотренных законодательством Кыргызской Республики;

требовать и получать в случаях и порядке, предусмотренных законодательством Кыргызской Республики, от регулируемых субъектов отчетность, справки и иную информацию об их финансово-экономической деятельности, установленную настоящим Законом и другими нормативными правовыми актами Кыргызской Республики, а также обращаться за получением соответствующей информации к другим учреждениям, организациям и гражданам;

осуществлять мониторинг соблюдения регулируемыми субъектами требований нормативных правовых актов Кыргызской Республики, регулирующих небанковский финансовый рынок, вопросы бухгалтерского учета, финансовой отчетности и аудита;

проводить проверки регулируемого субъекта в соответствии с законодательством Кыргызской Республики о проверках на предмет соблюдения регулируемым субъектом положений настоящего Закона и законодательства Кыргызской Республики, регулирующего небанковский финансовый рынок и аудиторскую деятельность;

направлять регулируемым субъектам предписания и предупреждения в случаях несоблюдения и/или нарушения ими требований, установленных законами Кыргызской Республики, регулирующими небанковский финансовый рынок и аудиторскую деятельность;

требовать от регулируемых субъектов устранения нарушений в порядке и сроки, установленные законодательством, в случаях несоблюдения и/или нарушения ими требований, установленных законами Кыргызской Республики, регулирующими небанковский финансовый рынок и аудиторскую деятельность;

обращаться в судебные органы в целях обеспечения регулируемыми субъектами устранения нарушений и соблюдения требований, установленных законами Кыргызской Республики, регулирующими небанковский финансовый рынок и аудиторскую деятельность;

приостанавливать операции с ценными бумагами, совершенные в нарушение настоящего Закона и других законов Кыргызской Республики, регулирующих небанковский финансовый рынок, и/или правил организатора торговли ценными бумагами, клиринговой организации и/или депозитария;

обращаться в судебные органы с требованием об ограничении распоряжения активами регулируемым субъектом, в отношении которого проводится проверка или судебное разбирательство по факту нарушения им настоящего Закона и других законов Кыргызской Республики, регулирующих небанковский финансовый рынок. Такое же требование об ограничении распоряжения активами может быть заявлено в судебные органы в отношении другого лица, являющегося

управляющим активами регулируемого субъекта, в отношении которого проводится проверка или судебное разбирательство по факту нарушения им настоящего Закона и других законов Кыргызской Республики, регулирующих небанковский финансовый рынок;

обращаться в судебные органы с требованием об изъятии доходов в государственный бюджет у регулируемого субъекта, признанного судом виновным в нарушении законодательства Кыргызской Республики в сфере небанковского финансового рынка и аудиторской деятельности, и возмещении убытков юридическим и физическим лицам, пострадавшим в результате нарушения указанным лицом законодательства Кыргызской Республики в сфере небанковского финансового рынка и аудиторской деятельности;

обращаться в судебные органы с требованием о конфискации предмета, явившегося орудием совершения или непосредственным объектом правонарушения;

налагать административные взыскания на регулируемые субъекты в случаях и порядке, установленных законодательством Кыргызской Республики;

взимать комиссионные и иные сборы с регулируемых субъектов в случаях и порядке, установленных законодательством Кыргызской Республики;

принимать участие в международных форумах в области бухгалтерского учета, финансовой отчетности и аудита, регулирования и надзора на небанковском финансовом рынке и представлять интересы Кыргызской Республики на таких форумах;

сотрудничать с зарубежными органами по регулированию небанковского финансового рынка, бухгалтерского учета и аудиторской деятельности в целях обмена общественной и конфиденциальной информацией в рамках совместной деятельности, в том числе при проведении проверок регулируемых субъектов на предмет соблюдения ими требований настоящего Закона и других законов Кыргызской Республики, регулирующих небанковский финансовый рынок, бухгалтерский учет и аудиторскую деятельность;

запрашивать в установленном законодательством Кыргызской Республики порядке от государственных органов сведения (в том числе конфиденциальные) и оказывать содействие, необходимые для осуществления задач, возложенных на уполномоченный орган;

предоставлять в установленном законодательством Кыргызской Республики порядке информацию и оказывать содействие государственным органам Кыргызской Республики;

вносить в установленном порядке предложения по созданию и ликвидации территориальных органов уполномоченного органа, а также определять порядок осуществления их деятельности;

создавать консультативно-совещательный орган - Экспертный совет в составе представителей государственных органов и организаций, деятельность которых связана с регулированием финансового рынка, представителей регулируемых субъектов, их союзов, ассоциаций, общественных объединений и независимых экспертов;

создавать рабочие группы и привлекать (в том числе на платной основе) представителей государственных органов, регулируемых субъектов небанковского финансового рынка, специалистов по бухгалтерскому учету и аудиту, специалистов научных учреждений, высших учебных заведений,

общественных организаций и/или регулируемых субъектов к участию в разработке нормативных правовых актов, методических указаний, проведении исследований и обучения в сфере небанковского финансового рынка, бухгалтерского учета, финансовой отчетности и аудита;

создавать учебный центр и научно-исследовательский институт при уполномоченном органе в порядке, установленном законодательством Кыргызской Республики.

(В редакции Законов КР от 11 января 2014 года № 8, 22 марта 2016 года № 24)

Статья 7. Обязанности уполномоченного органа

1. Основной обязанностью уполномоченного органа является развитие финансового рынка в Кыргызской Республике посредством государственного регулирования небанковского финансового рынка, аудиторской деятельности, системы бухгалтерского учета, финансовой отчетности и надзора за деятельностью регулируемых субъектов.

2. Уполномоченный орган в соответствии с требованиями настоящего Закона обязан:

совершенствовать нормативную правовую базу по регулированию и надзору за небанковским финансовым рынком, включая эмиссию и публичное предложение ценных бумаг, а также по аудиту и бухгалтерскому учету, финансовой отчетности в Кыргызской Республике;

разрабатывать и вести базы данных в целях обеспечения доступа всем участникам и инвесторам к информации о небанковском финансовом рынке Кыргызской Республики, являющейся в соответствии с законодательством Кыргызской Республики общедоступной, включая информацию о зарегистрированных выпусках ценных бумаг, публичных предложениях ценных бумаг, владельцах ценных бумаг, регулируемых субъектах и обо всех мерах воздействия, которые уполномоченный орган инициировал или предпринял в отношении незаконной деятельности со стороны какого-либо эмитента ценных бумаг или регулируемого субъекта;

защищать законные интересы всех участников и заинтересованных сторон небанковского финансового рынка посредством эффективного мониторинга и обеспечения реализации соответствующих требований настоящего Закона и других нормативных правовых актов Кыргызской Республики, регулирующих небанковский финансовый рынок, аудит, систему бухгалтерского учета, финансовой отчетности в Кыргызской Республике;

создавать интегрированный национальный рынок ценных бумаг;

обеспечивать условия для соблюдения регулируемыми субъектами принятых стандартов финансовой отчетности и аудита;

обеспечивать прозрачность небанковского финансового рынка;

(Абзац 8 утратил силу в соответствии с Законом КР от 11 января 2014 года № 8)

разрабатывать проекты нормативных правовых актов, регулирующих небанковский финансовый рынок и аудиторскую деятельность во исполнение и в соответствии с настоящим Законом и другими законами Кыргызской Республики, регулирующими небанковский финансовый рынок, бухгалтерский учет и аудиторскую деятельность;

(Абзац 10 утратил силу в соответствии с [Законом КР от 11 января 2014 года № 8](#))

вести единый государственный реестр ценных бумаг в Кыргызской Республике, открытый для доступа общественности;

вести реестр выданных, приостановленных, возобновленных и аннулированных лицензий и иных разрешительных документов на небанковском финансовом рынке;

вести государственные реестры аудиторов, аудиторских организаций, индивидуальных аудиторов, профессиональных аудиторских объединений Кыргызской Республики;

(Абзац 14 утратил силу в соответствии с [Законом КР от 11 января 2014 года № 8](#))

вести реестр субъектов небанковского финансового рынка;

вести государственные реестры профессиональных участников, саморегулируемых организаций профессиональных участников в порядке, установленном Правительством Кыргызской Республики;

осуществлять мониторинг соблюдения регулируемыми субъектами требований нормативных правовых актов Кыргызской Республики, регулирующих небанковский финансовый рынок, вопросы бухгалтерского учета, финансовой отчетности и аудита;

принимать меры по обеспечению реализации требований, предусмотренных настоящим Законом и другими законами Кыргызской Республики, регулирующими небанковский финансовый рынок, бухгалтерский учет и аудиторскую деятельность, а в случаях, предусмотренных законодательством Кыргызской Республики, направлять материалы в правоохранительные органы и обращаться с исками в суд по вопросам, отнесенным к компетенции уполномоченного органа.

(В редакции Закона КР от 11 января 2014 года № 8)

Глава 4

Полномочия уполномоченного органа в отношении групп компаний, предлагающих финансовые услуги, и холдинговых компаний

Статья 8. Группы компаний, предлагающих финансовые услуги, и холдинговые компании

1. Если заявитель на получение лицензии на осуществление деятельности на небанковском финансовом рынке уже имеет лицензию на осуществление банковской деятельности или иной деятельности на небанковском финансовом рынке, уполномоченный орган вправе в порядке и случаях, установленных законодательством Кыргызской Республики, потребовать от заявителя, до начала рассмотрения заявки, образовать новое юридическое лицо, которое вправе обратиться за получением лицензии. Вновь образованное юридическое лицо должно являться дочерней компанией холдинговой компании, дочерними компаниями которой являются как ранее обратившийся заявитель, так и вновь образованное юридическое лицо. При этом, если заявитель осуществляет банковскую деятельность, то уполномоченный орган вправе устанавливать вышеуказанное требование с согласия Национального банка Кыргызской Республики.

2. Если заявитель на получение лицензии на осуществление деятельности на небанковском финансовом рынке является аффилированной компанией другой компании или компаний, имеющей лицензию (лицензии) на осуществление банковской деятельности либо деятельности на небанковском финансовом рынке, уполномоченный орган вправе в порядке и случаях, установленных законодательством Кыргызской Республики, потребовать от заявителя и его аффилированных компаний, до начала рассмотрения заявки, образовать группу компаний, предоставляющих финансовые услуги, в рамках которой одна из аффилированных компаний является холдинговой компанией. При этом, если заявитель осуществляет банковскую деятельность или является аффилированным лицом коммерческого банка, уполномоченный орган вправе устанавливать требование, указанное в настоящей части, с согласия Национального банка Кыргызской Республики.

3. В случае если была создана холдинговая компания группы компаний, оказывающих финансовые услуги в соответствии с требованиями настоящей статьи, то надзор за такой холдинговой компанией должны осуществлять:

Национальный банк Кыргызской Республики, - если компания в рамках той или иной группы компаний, предоставляющих финансовые услуги, является коммерческим банком;

в любом другом случае - уполномоченный орган.

4. Уполномоченный орган при рассмотрении документов заявителя на получение лицензии на осуществление деятельности на небанковском финансовом рынке в рамках настоящей статьи может принять во внимание управление холдинговой компанией, учредительные документы, финансовое положение и соответствие управляющих лиц холдинговой компании требованиям, установленным к должностным лицам настоящим Законом и другими законами Кыргызской Республики, регулирующими небанковский финансовый рынок.

Глава 5

Полномочия уполномоченного органа по обеспечению соблюдения и реализации требований законодательства Кыргызской Республики

Статья 9. Проведение проверок регулируемых субъектов

Уполномоченный орган осуществляет проверки регулируемых субъектов в соответствии с законодательством Кыргызской Республики о порядке проведения проверок субъектов предпринимательства.

(В редакции Закона КР от 11 января 2014 года № 8)

Статья 10. Полномочия уполномоченного органа в отношении регулируемых субъектов

1. Уполномоченный орган в рамках реализации функций контроля и надзора на финансовом рынке Кыргызской Республики вправе:

1) обязать профессионального участника, лицензия которого приостановлена или аннулирована:

уведомить клиентов о приостановлении, аннулировании лицензий;

возвратить клиентам деньги и/или иное имущество, находящееся в управлении профессионального участника и принадлежащее клиентам;

исполнить или отменить существующие поручения или операции клиентов или передать существующие поручения или операции клиентов на исполнение другому профессиональному участнику в случаях и порядке, установленных законодательством Кыргызской Республики и/или соглашением с клиентом;

2) обратиться в целях обеспечения общественных интересов в суд с требованием о признании профессионального участника банкротом в соответствии с законодательством Кыргызской Республики о банкротстве.

2. Уполномоченный орган в рамках реализации функций по регулированию выпуска и обращения ценных бумаг вправе:

1) отменить регистрацию публичного предложения ценных бумаг до признания итогов публичного предложения состоявшимся в случае нарушения эмитентом или лицом, публично предлагающим такие ценные бумаги, или управляющими лицами указанных лиц положений настоящего Закона и других законов Кыргызской Республики, регулирующих небанковский финансовый рынок;

2) потребовать от эмитента, публично предлагающего ценные бумаги, внести изменения и дополнения в проспект или представить замещающий проспект с подробной новой информацией для его регистрации в случае:

появления новой существенной информации, которая должна быть раскрыта в проспекте;

выявления в проспекте ложной или вводящей в заблуждение информации или если в проспекте имеются существенные пробелы в раскрытии информации;

3) потребовать от эмитента, публично предлагающего ценные бумаги, возратить средства инвесторам в случае, если публичное предложение ценных бумаг отменено либо эмитент или лицо, публично предлагающее ценные бумаги, не внесло изменения и дополнения в проспект или не представило замещающий проспект с подробной новой информацией для его регистрации в соответствии с настоящим Законом и другими законами Кыргызской Республики, регулирующими небанковский финансовый рынок;

4) аннулировать выпуск и/или публичное предложение ценных бумаг в результате ликвидации эмитента таких ценных бумаг;

5) обратиться в судебные органы с иском о признании недействительными сделок с ценными бумагами, совершенными в нарушение законодательства Кыргызской Республики.

(В редакции Закона КР от 22 марта 2016 года № 24)

Глава 6

Организация деятельности уполномоченного органа

Статья 11. Организационная структура уполномоченного органа

1. Организационная структура уполномоченного органа состоит:

из Исполнительного совета;

из центрального аппарата уполномоченного органа;

из территориальных подразделений уполномоченного органа.

При уполномоченном органе в соответствии с настоящим Законом действует Комиссия по досудебному урегулированию споров.

2. Исполнительный совет уполномоченного органа состоит из семи членов, включая:

председателя уполномоченного органа - председателя Исполнительного совета;

заместителя председателя уполномоченного органа - заместителя председателя Исполнительного совета;

пяти членов Исполнительного совета, включая двух членов Исполнительного совета, не обладающих исполнительными полномочиями.

Статья 12. Статус и полномочия Исполнительного совета

1. Исполнительный совет является коллегиальным органом, определяющим стратегию и политику уполномоченного органа в области развития небанковского финансового рынка, бухгалтерского учета и аудита и осуществляющим контроль за реализацией уполномоченным органом возложенных на него настоящим Законом и законодательством Кыргызской Республики функций и полномочий.

2. К компетенции Исполнительного совета относится решение следующих вопросов:

утверждение стратегии и политики уполномоченного органа в области развития небанковского финансового рынка, бухгалтерского учета и аудита в Кыргызской Республике;

координация деятельности уполномоченного органа в области регулирования небанковского финансового рынка, бухгалтерского учета и аудиторской деятельности в Кыргызской Республике;

принятие решения об образовании и ликвидации Экспертного совета при уполномоченном органе, а также утверждение и внесение изменений в положение, регулирующее деятельность Экспертного совета;

принятие решения о выдаче разрешения, приостановлении или отзыве разрешения на деятельность саморегулируемой организации;

(Абзац 6 утратил силу в соответствии с [Законом КР от 11 января 2014 года № 8](#))

(Абзац 7 утратил силу в соответствии с [Законом КР от 11 января 2014 года № 8](#))

принятие решения о передаче отдельных регулирующих функций уполномоченного органа ее территориальным подразделениям;

принятие решения о регистрации условий и проспекта публичных предложений ценных бумаг и применении полномочий уполномоченного органа по обеспечению реализации требований, предусмотренных законодательством Кыргызской Республики, в отношении осуществления публичного предложения ценных бумаг;

рассмотрение результатов проверок деятельности регулируемых субъектов в случае, если обнаружены нарушения со стороны регулируемых субъектов и требуется принятие мер воздействия в отношении таких лиц в соответствии с законодательством Кыргызской Республики и/или необходимо направление результатов проверки деятельности регулируемых субъектов в правоохранительные органы или обращение с иском в судебные органы в целях принятия соответствующих мер воздействия к указанным лицам.

(Абзац 11 утратил силу в соответствии с [Законом КР от 11 января 2014 года № 8](#))

3. Членом Исполнительного совета, не обладающим исполнительными полномочиями, не может быть лицо, являющееся должностным лицом, сотрудником, аффилированным лицом, владельцем одного и более процентов акций (долей) юридического лица, являющегося регулируемым субъектом в соответствии с настоящим Законом.

(В редакции Закона КР от [11 января 2014 года № 8](#))

Статья 13. Заседания Исполнительного совета

1. Заседания Исполнительного совета проводятся по мере необходимости, но не реже одного раза в месяц, в целях обеспечения реализации функций и полномочий уполномоченного органа. Заседания Исполнительного совета ведет председатель Исполнительного совета, а в случае его отсутствия эти функции выполняет его заместитель.

2. Председатель Исполнительного совета может в любое время по своей инициативе созвать внеочередное заседание Исполнительного совета и обязан созвать внеочередное заседание по получении письменного запроса, подписанного тремя другими членами Исполнительного совета.

3. Исполнительный совет вправе принимать решения при наличии кворума. Кворум заседания Исполнительного совета состоит из пяти членов, одним из которых должен быть председатель Исполнительного совета или его заместитель.

4. Исполнительный совет при обсуждении тех или иных вопросов вправе пригласить на свое заседание любое другое лицо. При этом такое лицо не обладает правом голоса на заседании Исполнительного совета.

5. Исполнительный совет принимает решения большинством голосов от числа членов, присутствующих на заседании.

6. В случае равенства голосов на заседании Исполнительного совета принимается решение, за которое голосовал председательствующий на заседании Исполнительного совета.

Статья 14. Должностные лица уполномоченного органа

1. Уполномоченный орган возглавляет председатель, назначаемый на должность и освобождаемый от должности Премьер-министром Кыргызской Республики.

2. Статс-секретарь уполномоченного органа назначается на должность и освобождается от должности в соответствии с законодательством Кыргызской Республики о государственной службе.

3. Заместитель председателя, члены Исполнительного совета назначаются на должность и освобождаются от должности Премьер-министром Кыргызской Республики по представлению председателя уполномоченного органа.

4. Председателем, статс-секретарем, заместителем председателя и членами Исполнительного совета могут быть лица, обладающие профессиональным опытом по экономическим, финансовым вопросам и/или в области государственного регулирования и надзора, бухгалтерского учета, финансовой отчетности и аудита, небанковских финансовых услуг и права.

5. Председатель, заместитель председателя и члены Исполнительного совета, в том числе не обладающие исполнительными полномочиями, освобождаются от должности Премьер-министром Кыргызской Республики:

при ненадлежащем исполнении полномочий, предусмотренных настоящим Законом;

при совершении уголовно наказуемого деяния, установленного вступившим в законную силу приговором суда;

при невозможности исполнения служебных обязанностей, подтвержденной заключением государственной медицинской комиссии;

при утрате гражданства Кыргызской Республики и/или приобретении гражданства иностранного государства;

по другим основаниям, предусмотренным законодательством Кыргызской Республики.

(В редакции Закона КР от 11 января 2014 года № 8)

Статья 15. Увольнение по собственному желанию и освобождение от должности председателя и заместителя председателя уполномоченного органа и членов Исполнительного совета уполномоченного органа

(Утратила силу в соответствии с Законом КР от 11 января 2014 года № 8)

Статья 16. Статс-секретарь уполномоченного органа

(Утратила силу в соответствии с Законом КР от 11 января 2014 года № 8)

Статья 17. Замещение вакантных должностей

(Утратила силу в соответствии с Законом КР от 11 января 2014 года № 8)

Статья 18. Раскрытие личных интересов председателем, статс-секретарем, заместителем председателя уполномоченного органа и членами Исполнительного совета уполномоченного органа

1. В течение тридцати календарных дней с даты назначения председатель, статс-секретарь, заместитель председателя уполномоченного органа и члены Исполнительного совета обязаны письменно проинформировать Исполнительный совет о личных интересах, которые они имеют в предпринимательской деятельности в Кыргызской Республике или за ее пределами, в ценных бумагах, выпущенных в Кыргызской Республике или за ее пределами, которые могут привести к конфликту интересов между должностными обязанностями и личными интересами.

2. Председатель, статс-секретарь, заместитель председателя уполномоченного органа и члены Исполнительного совета обязаны по мере возникновения или прекращения личных интересов, указанных в части 1 настоящей статьи, незамедлительно информировать об этом Исполнительный совет.

3. В случае если член Исполнительного совета, присутствующий на заседании Исполнительного совета, имеет прямые или косвенные личные интересы в вопросах, рассматриваемых Исполнительным советом, он обязан проинформировать об этом Исполнительный совет и не должен принимать участия в рассмотрении и/или принятии решений по таким вопросам.

4. Председатель, статс-секретарь, заместитель председателя уполномоченного органа и члены Исполнительного совета признаются имеющими

личный интерес, если предметом рассматриваемого вопроса является близкий родственник или аффилированное лицо председателя, статс-секретаря, заместителя председателя уполномоченного органа, члена Исполнительного совета, юридическое лицо, в котором председатель, статс-секретарь, заместитель председателя уполномоченного органа, член Исполнительного совета или его близкий родственник является владельцем крупного пакета акций (долей).

Статья 19. Полномочия председателя, заместителя председателя уполномоченного органа и членов Исполнительного совета уполномоченного органа

1. (Утратила силу в соответствии с [Законом КР от 11 января 2014 года № 8](#))

2. Председатель уполномоченного органа:

осуществляет функции главного распорядителя и получателя средств бюджета, предусмотренных на содержание уполномоченного органа и реализацию возложенных на него функций;

руководит деятельностью уполномоченного органа;

подписывает официальные документы от имени уполномоченного органа;

направляет предписания от имени уполномоченного органа;

контролирует исполнение решений уполномоченного органа и его Исполнительного совета;

принимает решение о наложении санкций за нарушения требований нормативных правовых актов Кыргызской Республики по вопросам, отнесенным к компетенции уполномоченного органа;

утверждает перечень функций и обязанностей, подлежащих делегированию заместителю председателя уполномоченного органа и членам Исполнительного совета;

вносит на утверждение Премьер-министра Кыргызской Республики структуру уполномоченного органа и штатное расписание центрального аппарата уполномоченного органа;

утверждает штатное расписание территориальных подразделений уполномоченного органа в пределах установленной численности и фонда оплаты труда;

утверждает персональный состав Экспертного совета и иных консультативных советов;

утверждает положения о структурных подразделениях центрального аппарата и территориальных подразделениях уполномоченного органа;

назначает на должность и освобождает от должности сотрудников центрального аппарата уполномоченного органа;

выдает от имени уполномоченного органа доверенности;

с одобрения Исполнительного совета назначает на должность и освобождает от должности руководителей территориальных подразделений уполномоченного органа, а также применяет меры поощрения и дисциплинарного взыскания в установленном законодательством Кыргызской Республики порядке;

на основании и во исполнение **Конституции** Кыргызской Республики, законов Кыргызской Республики, актов Президента Кыргызской Республики, Правительства Кыргызской Республики издает приказы по вопросам, отнесенным к компетенции председателя уполномоченного органа, а также по вопросам внутренней организации работы уполномоченного органа;

распоряжается в соответствии с законодательством Кыргызской Республики имуществом и средствами уполномоченного органа;

по представлению руководителей соответствующих структурных подразделений и курирующего члена Исполнительного совета принимает решения о выдаче и отзыве (лишении) квалификационного сертификата аудитора;

по представлению руководителей соответствующих структурных подразделений и курирующего члена Исполнительного совета принимает решения о выдаче, приостановлении, возобновлении лицензий на право осуществления деятельности на небанковском финансовом рынке и аудиторской деятельности, в том числе в качестве саморегулируемой организации, в соответствии с законодательством Кыргызской Республики;

налагает административные взыскания, включая штрафы, на публичные компании, профессиональных участников небанковского финансового рынка и их должностных лиц за нарушение положений настоящего Закона и других законов Кыргызской Республики, регулирующих небанковский финансовый рынок и аудиторскую деятельность;

осуществляет иные функции в соответствии с законодательством Кыргызской Республики.

3. Председатель уполномоченного органа вправе единолично принимать решения по вопросам, связанным с осуществлением им функций в качестве руководителя уполномоченного органа, и делегировать обязанности другим членам Исполнительного совета и сотрудникам уполномоченного органа.

4. Заместитель председателя уполномоченного органа:

замещает председателя уполномоченного органа в случае его отсутствия в установленном порядке;

дает указания руководителям структурных подразделений уполномоченного органа по вопросам, входящим в его обязанности, или в соответствии с законодательством Кыргызской Республики и/или решением председателя;

осуществляет иные функции в соответствии с законодательством Кыргызской Республики.

5. Члены Исполнительного совета уполномоченного органа:

в пределах полномочий, определенных законодательством Кыргызской Республики и/или решениями председателя уполномоченного органа, дают указания руководителям структурных подразделений уполномоченного органа;

вносят Исполнительному совету в письменной или устной форме свое особое мнение или дополнительные материалы, которые должны быть в обязательном порядке включены в протокол заседания Исполнительного совета по вопросам, рассматриваемым Исполнительным советом;

управляют секторами деятельности уполномоченного органа по небанковскому финансовому рынку, аудиту, системе бухгалтерского учета, финансовой отчетности в Кыргызской Республике в соответствии с

законодательством Кыргызской Республики и решениями Исполнительного совета;

проводят политику по развитию небанковского финансового рынка, рынка ценных бумаг, бухгалтерского учета и аудита в Кыргызской Республике в соответствии с законодательством Кыргызской Республики и решениями председателя уполномоченного органа;

осуществляют иные функции в соответствии с законодательством Кыргызской Республики.

(В редакции Законов КР от 11 января 2014 года № 8, 22 марта 2016 года № 24)

Статья 20. Сотрудники уполномоченного органа

1. Уполномоченный орган вправе принимать на работу сотрудников по мере необходимости как на постоянной, так и на временной основе для выполнения функций, полномочий и обязанностей уполномоченного органа в соответствии с настоящим Законом и законодательством Кыргызской Республики.

2. Сроки и условия найма сотрудников устанавливаются уполномоченным органом в соответствии с законодательством Кыргызской Республики.

3. В целях реализации своих задач и функций уполномоченный орган вправе привлекать за вознаграждение независимых экспертов.

(В редакции Закона КР от 11 января 2014 года № 8)

Статья 21. Личные интересы сотрудников уполномоченного органа, подлежащие раскрытию

1. Сотрудники уполномоченного органа должны раскрывать информацию о личных интересах, которые они имеют в предпринимательской деятельности в Кыргызской Республике или за ее пределами, в ценных бумагах, выпущенных в Кыргызской Республике или за ее пределами, и которые могут привести к конфликту интересов между должностными обязанностями и личными интересами. Требования по порядку и срокам раскрытия информации о личных интересах сотрудников уполномоченного органа устанавливаются решением председателя уполномоченного органа.

2. Сотрудники уполномоченного органа не должны принимать участия в рассмотрении и/или даче заключения по вопросам, в которых они имеют личные интересы.

Статья 22. Соблюдение конфиденциальности председателем, статс-секретарем, заместителем председателя уполномоченного органа, членами Исполнительного совета и сотрудниками уполномоченного органа

1. Председатель, статс-секретарь, заместитель председателя уполномоченного органа, другие члены Исполнительного совета и сотрудники уполномоченного органа обязаны соблюдать конфиденциальность информации, к которой они имеют доступ в ходе исполнения своих служебных обязанностей и которая, в соответствии с законодательством Кыргызской Республики, не является общедоступной. Председатель, статс-секретарь, заместитель председателя уполномоченного органа, другие члены Исполнительного совета и сотрудники уполномоченного органа вправе предоставить указанную информацию в целях выполнения функций и полномочий уполномоченного органа в случаях и порядке, предусмотренных настоящим Законом и другими законами Кыргызской Республики.

2. Уполномоченный орган в случаях и порядке, установленных законодательством Кыргызской Республики, вправе своим решением раскрывать конфиденциальную информацию:

государственным органам;

иностранному государственному органу, осуществляющему регулирование и надзор за финансовым рынком, с которым уполномоченный орган заключил соответствующее соглашение о предоставлении конфиденциальной информации;

судебным органам, органам прокуратуры, правоохранительным органам по уголовным и гражданским делам, находящимся в их производстве.

(В редакции Закона КР от 11 января 2014 года № 8)

Глава 7

Финансирование, отчетность и годовой отчет уполномоченного органа

Статья 23. Финансирование

1. Финансирование деятельности уполномоченного органа осуществляется за счет:

средств республиканского бюджета;

комиссионных сборов и платежей, взимаемых уполномоченным органом в случаях и порядке, установленных законодательством Кыргызской Республики;

грантов, помощи международных и других организаций, добровольных взносов организаций и частных лиц в соответствии с законодательством Кыргызской Республики;

иных источников финансирования, не противоречащих законодательству Кыргызской Республики.

2. Расходование средств на развитие, материальное поощрение, стимулирование и социальную поддержку производится на основании специальных смет, утверждаемых Исполнительным советом.

(В редакции Закона КР от 22 марта 2016 года № 24)

Статья 24. Отчетность и аудит

1. Уполномоченный орган ведет финансовую отчетность в соответствии с законодательством Кыргызской Республики.

2. Финансовая отчетность уполномоченного органа подлежит проверке в случаях и порядке, установленных законодательством Кыргызской Республики.

Статья 25. Годовой отчет уполномоченного органа

Уполномоченный орган ежегодно представляет отчет о своей деятельности Правительству Кыргызской Республики не позднее 15 апреля года, следующего за отчетным периодом.

Глава 8

Досудебное урегулирование споров между уполномоченным органом и регулируемыми субъектами

Статья 26. Орган, осуществляющий досудебное урегулирование споров между уполномоченным органом и регулируемыми субъектами

В целях досудебного пересмотра решений уполномоченного органа в отношении регулируемых субъектов в соответствии с настоящим Законом и другими законами Кыргызской Республики при уполномоченном органе действует Комиссия по досудебному урегулированию споров.

Статья 27. Состав Комиссии по досудебному урегулированию споров

1. Комиссия по досудебному урегулированию споров состоит из пяти членов, включая председателя Комиссии, назначаемых председателем уполномоченного органа по предложению Исполнительного совета уполномоченного органа. Три члена Комиссии по досудебному урегулированию споров назначаются из числа членов Исполнительного совета уполномоченного органа. Остальные члены Комиссии по досудебному урегулированию споров должны быть лицами, обладающими профессиональным опытом по экономическим, финансовым вопросам и/или по вопросам в области государственного регулирования и надзора на финансовом рынке, права, бухгалтерского учета, финансовой отчетности и аудита. При этом, они на момент назначения и в период осуществления функций членов Комиссии по досудебному урегулированию споров не могут занимать должности членов Исполнительного совета и сотрудников уполномоченного органа, не должны быть должностными лицами, владельцами одного и более процентов акций (долей) юридических лиц, являющихся регулируемыми субъектами в соответствии с настоящим Законом.

2. Председатель и члены Комиссии по досудебному урегулированию споров назначаются сроком на один год и могут быть повторно назначены на должность, но не более трех раз.

3. Председатель и члены Комиссии по досудебному урегулированию споров могут быть освобождены от занимаемой должности председателем уполномоченного органа в следующих случаях:

истечения срока полномочий;

по собственному желанию;

невозможности исполнения обязанностей на основе заключения государственной медицинской комиссии;

невыполнения своих обязанностей, в том числе неоднократного отсутствия на заседаниях Комиссии по досудебному урегулированию споров без уважительных причин в течение трех месяцев;

совершения уголовно наказуемого деяния, установленного вступившим в законную силу приговором суда;

конфликта интересов, который подрывает его способность беспристрастно выполнять свои обязанности;

иных случаях, предусмотренных законодательством Кыргызской Республики.

Статья 28. Полномочия Комиссии по досудебному урегулированию споров

1. Комиссия по досудебному урегулированию споров обладает полномочиями рассматривать и принимать решения по заявлениям регулируемых субъектов о пересмотре решений уполномоченного органа, касающихся:

отказа выдать профессиональному участнику лицензию или иной разрешительный документ об осуществлении деятельности на небанковском финансовом рынке, аудиторской деятельности в Кыргызской Республике;

(абзац третий утратила силу в соответствии с [Законом КР от 22 марта 2016 года № 24](#))

предписания регулируемому субъекту обеспечить соблюдение условий и/или требований в рамках лицензионной деятельности или деятельности в качестве саморегулируемой организации профессиональных участников в соответствии с настоящим Законом и законодательством Кыргызской Республики;

приостановления лицензии об осуществлении деятельности на небанковском финансовом рынке и аудиторской деятельности в Кыргызской Республике или разрешения на деятельность саморегулируемой организации в соответствии с настоящим Законом и законодательством Кыргызской Республики;

временного приостановления исполнения полномочий или отстранения от должности руководителя юридического лица, являющегося регулируемым субъектом;

реализации иных полномочий уполномоченного органа в соответствии с настоящим Законом и другими законами Кыргызской Республики.

2. Комиссия по досудебному урегулированию споров вправе:

приостановить исполнение решения уполномоченного органа до принятия Комиссией по досудебному урегулированию споров решения;

рассматривать документы и материалы, имеющие отношение к рассматриваемому заявлению регулируемого субъекта и принятому уполномоченным органом решению;

получать и принимать к рассмотрению документы и материалы, заслушивать ходатайства и заявления заинтересованных сторон;

вызывать на заседание Комиссии по досудебному урегулированию споров лиц, которым известны сведения и обстоятельства, имеющие значение для рассмотрения и принятия Комиссией решения в порядке, установленном регламентом данной Комиссии.

3. Комиссия по досудебному урегулированию споров обязана рассмотреть заявление регулируемого субъекта и уведомить о принятом решении в срок не более тридцати дней с даты поступления заявления, кроме случаев, когда заявитель ходатайствует о продлении сроков рассмотрения.

4. После рассмотрения заявления регулируемого субъекта о пересмотре решения уполномоченного органа Комиссия по досудебному урегулированию споров вправе:

принять решение, в соответствии с которым уполномоченному органу необходимо предпринять определенные действия в рамках его полномочий;

отказать в удовлетворении заявления регулируемого субъекта о пересмотре решения уполномоченного органа.

5. Комиссия по досудебному урегулированию споров осуществляет свою деятельность согласно регламенту, утверждаемому Исполнительным советом уполномоченного органа.

(В редакции Законов КР от 11 января 2014 года № 8, 22 марта 2016 года № 24)

Статья 29. Заявление регулируемого субъекта на пересмотр решения уполномоченного органа

1. Регулируемый субъект направляет заявление о пересмотре решения уполномоченного органа в Комиссию по досудебному урегулированию споров в порядке, установленном регламентом Комиссии по досудебному урегулированию споров, не позднее тридцати календарных дней с даты принятия уполномоченным органом решения в отношении регулируемого субъекта.

2. Комиссия по досудебному урегулированию споров вправе продлить регулируемому субъекту срок подачи заявления о пересмотре решения уполномоченного органа, но не более чем на тридцать календарных дней, в случае предоставления указанным лицом доказательств о наличии уважительных причин, не позволивших ему подать заявление о пересмотре решения в установленный срок. Перечень оснований для продления срока подачи заявления о пересмотре решения уполномоченного органа устанавливается регламентом данной Комиссии.

Глава 9

Заключительные положения

Статья 30. Ответственность за нарушение законодательства Кыргызской Республики

За нарушение настоящего Закона лица несут ответственность в случаях и порядке, предусмотренных законодательством Кыргызской Республики.

Статья 31. Вступление в силу настоящего Закона

1. Настоящий Закон вступает в силу со дня подписания.

2. Правительству Кыргызской Республики привести свои нормативные правовые акты в соответствие с настоящим Законом.

**Президент
Кыргызской Республики**

К.Бакиев