

Експертний висновок
Міністерства фінансів України
до проєкту Закону України «Про захист прав клієнтів
підсанкційних професійних учасників ринків капіталу»
згідно зі статтею 27 Бюджетного кодексу України

1. Назва законопроєкту

Проєкт Закону України «Про захист прав клієнтів підсанкційних професійних учасників ринків капіталу» (далі – законопроєкт) (реєстраційний № 11263 від 16.05.2024), поданий народними депутатами України Василевською-Смаглюк О. М., Гетманцевим Д. О. та іншими.

2. Завдання законопроєкту

Законопроєктом запропоновано встановити правові, фінансові та організаційні засади проведення заходів, що вживаються для забезпечення повернення клієнтам підсанкційних професійних учасників ринків капіталу (крім банків), до яких застосовано спеціальні економічні та інші обмежувальні заходи (санкції), передбачені частиною першою статті 4 Закону України «Про санкції» (далі – підсанкційні професійні учасники ринків капіталу), належних їм коштів, цінних паперів та/або інших фінансових інструментів.

Законопроєктом передбачено, що для проведення процедури врегулювання виконавча дирекція Фонду гарантування вкладів фізичних осіб приймає рішення про призначення в підсанкційному професійному учаснику ринків капіталу тимчасового керуючого або кількох тимчасових керуючих. Водночас у процесі проведення процедури врегулювання тимчасовий керуючий зобов'язаний забезпечити, зокрема:

невідкладне зупинення провадження відповідних видів професійної діяльності на ринках капіталу відповідно до ліцензій (ліцензії), виданих (виданої) підсанкційному професійному учаснику ринків капіталу;

вжиття організаційних заходів, пов'язаних із поверненням клієнтам підсанкційного професійного учасника ринків капіталу належних їм коштів, цінних паперів та/або інших фінансових інструментів;

проведення інвентаризації активів і зобов'язань підсанкційного професійного учасника ринків капіталу;

передачу інформації щодо клієнтів, яким належить до повернення інвентаризований обсяг активів, для проведення перевірки Службою безпеки України, розвідувальним органом Міністерства оборони України, Службою зовнішньої розвідки України, Міністерством юстиції України клієнтів підсанкційного професійного учасника ринків капіталу на предмет існування щодо таких клієнтів обставин, існування яких спричиняє неможливість повернення їм активів;

повернення коштів, зменшених на суму податкового зобов'язання, визначеного та сплаченого відповідно до вимог Податкового кодексу України, цінних паперів та/або інших фінансових інструментів клієнтам підсанкційного



ДОКУМЕНТ СЕД Мінфін АСКОД

Сертифікат [3FAA9288358EC00304000009E0E2F005391D100](#)

Підписувач Драганчук Юрій Олегович

Дійсний з 21.02.2024 9:10:36 по 21.02.2026 9:10:36

Міністерство фінансів України



14050-03-3/17351 від 05.06.2024

професійного учасника ринків капіталу, щодо яких за наслідками верифікації встановлено відсутність перешкод для повернення їм активів.

3. Оцінка впливу на показники бюджетів

Згідно з пояснювальною запискою прийняття законопроекту не призведе до додаткових видатків із Державного бюджету України.

Водночас реалізація зазначених положень законопроекту може потребувати додаткових видатків державного бюджету.

4. Вартісна величина впливу на показники бюджетів

Оцінити вплив запропонованих норм на показники бюджету неможливо через відсутність необхідних для розрахунку даних.

5. Пропозиції щодо можливостей фінансового забезпечення у відповідному бюджетному періоді законопроекту у разі його прийняття

Згідно з пояснювальною запискою прийняття законопроекту не потребуватиме додаткових видатків із Державного бюджету України.

6. Пропозиції щодо відповідності законам, що регулюють бюджетні відносини

До законопроекту всупереч статті 27 Бюджетного кодексу України не надано фінансово-економічних обґрунтувань з відповідними розрахунками.

7. Пропозиції щодо розгляду законопроекту

Реалізація норм законопроекту щодо покладання на низку державних органів, визначених статтею 5 законопроекту, а саме: Службу безпеки України, розвідувального органу Міністерства оборони України, Службу зовнішньої розвідки України, Міністерство юстиції України повноважень зі здійснення перевірки (верифікації) клієнтів підсанкційного професійного учасника ринків капіталу на предмет існування щодо таких клієнтів обставин, існування яких спричинює неможливість повернення їм активів (громадянство держави, що здійснює збройну агресію проти України, перебування під санкціями тощо), може потребувати додаткових бюджетних коштів на утримання зазначених державних органів.

Водночас необхідних фінансово-економічних обґрунтувань та розрахунків таких витрат, а також пропозиції щодо джерел їх покриття до законопроекту не надано.

Крім того, вважаємо за необхідне опрацювати положення зазначеного законопроекту зі Службою безпеки України, Службою зовнішньої розвідки України та Головним управлінням розвідки Міністерства оборони України, Міністерством юстиції України.

Враховуючи зазначене, проєкт Закону України «Про захист прав клієнтів підсанкційних професійних учасників ринків капіталу» потребує доопрацювання в частині надання фінансово-економічних розрахунків.

**Заступник Міністра фінансів України
з питань європейської інтеграції**

Юрій ДРАГАНЧУК

Анастасія Аніщенко 277 54 95