

Как мы сообщали ранее, Федеральный закон № 114-ФЗ от 16 апреля 2022 года, вступивший в силу 27 апреля 2022 года (далее – «Закон о делистинге»), обязывает российские компании прекратить их программы иностранных депозитарных расписок, кроме случаев, когда компания получила разрешение на продолжение программы от Правительственной комиссии по контролю за осуществлением иностранных инвестиций в Российскую Федерацию (далее – «Правительственная комиссия»). На основании заявления ПАО «МТС» (далее также – «Компания» или «МТС») о предоставлении такого разрешения Правительственная комиссия решила, что ПАО «МТС» может сохранить Программу депозитарных расписок (далее – «Программа») на обыкновенные акции Компании (далее – «акции») до 12 июля 2022 года (включительно). Таким образом, в настоящее время прекращено обращение акций МТС за пределами Российской Федерации в форме депозитарных расписок (далее – «депозитарные расписки» или «расписки»).

В связи с решением Правительственной комиссии МТС 9 июня 2022 года инициировала процесс закрытия Программы депозитарных расписок Компании и расторжения договора, на основании которого Программа функционировала, путем направления соответствующего уведомления о прекращении Программы в Банк-депозитарий. После получения соответствующего уведомления от МТС, Банк-депозитарий 10 июня 2022 года опубликовал сообщение о начале процесса закрытия Программы депозитарных расписок.

В соответствии с Программой конвертация депозитарных расписок в акции происходит в отношении 1:2 (1 депозитарная расписка удостоверяет права на 2 обыкновенные акции МТС).

В настоящее время наличие возможности для конвертации депозитарных расписок МТС и предоставления акций МТС лицам, являющимся держателями расписок, зависит от инфраструктуры, через которую осуществляется владение расписками.

1. Расписки учитываются на счете владельца в иностранном брокере (депозитарии), при этом блокирующие санкции не наложены на владельцев расписок, брокера (депозитарий) и номинальных держателей в цепочке номинального держания.

Конвертация расписок осуществляется в обычном режиме:

1.1. Для конвертации расписок в акции держателю расписок необходимо иметь (или потребуются открыть) счет для учета ценных бумаг в российском брокере либо депозитарии или в иностранном брокере, либо депозитарии, имеющем счет депо иностранного номинального держателя в российском депозитарии. На данный счет по итогам конвертации будут зачисляться акции.

1.2. Держателю расписок необходимо заполнить и направить Банку-депозитарию поручение на перевод ценных бумаг без перехода права собственности (NSBO attestation form; далее – «форма») и направить его по электронной почте на адрес: jpm.adr.settlements@jpmorgan.com. Форму можно найти на сайте Банка-депозитария <https://adr.com/drprofile/607409109>. В форме необходимо указать следующие данные:

- в поле «Qty of DRs» указывается количество депозитарных расписок, которые будут конвертированы в акции;
- в поле «Foreign bank NSDR number» указывается код депонента, присвоенный брокеру или депозитарию Национальным Расчетным Депозитарием (далее – «НРД»);
- в поле «Broker BIC Code» указывается код BIC брокера или депозитария (соответствует коду SWIFT, если он имеется у брокера или депозитария);

- в поле «Qty of Ordinary Shares» указывается количество акций, которые будут получены в результате конвертации депозитарных расписок;
- в поле «For the Account of (30 digit account number)» указывается номер счета / номер раздела счета получателя акций в его брокере или депозитарии, на который будут зачисляться акции.

Для дополнительных разъяснений по заполнению формы предлагаем обратиться к брокеру или депозитарию.

- 1.3. После направления формы владельцу депозитарных расписок следует проинструктировать локального брокера или депозитария, чтобы они предоставили расписки Банку-депозитарию для их конвертации в обыкновенные акции.
- 1.4. Кроме того, необходимо обеспечить, чтобы локальный брокер или депозитарий направили совпадающие инструкции для зачисления акций на счет получателя.
- 1.5. Стоимость конвертации установлена Банком-депозитарием на уровне \$15 за операцию конвертации и дополнительно \$0,05 за каждую конвертируемую расписку. Обращаем внимание, что брокером, депозитарием и иными лицами, участвующими в процессе конвертации депозитарных расписок, могут взиматься дополнительные комиссии за конвертацию.
- 1.6. По условиям договора с Банком-депозитарием конвертация депозитарных расписок в обыкновенные акции МТС должна завершиться в течение 6 месяцев после 12 июля 2022 года (даты прекращения Программы, установленной Банком-депозитарием), то есть 13 января 2023 года. Хотя 6-месячный период прошел, книги конвертации депозитарных расписок в обыкновенные акции МТС остаются открытыми до тех пор, пока иное не будет объявлено Банком-депозитарием.
- 1.7. 12 июня 2024 года США ввели блокирующие санкции в отношении НРД. Управление по контролю за иностранными активами («OFAC») Министерства финансов США («США») выдало Генеральную лицензию № 99А и Генеральную лицензию № 100А для авторизации определенных транзакций с участием НРД. Срок действия как Генеральной лицензии № 99А, так и Генеральной лицензии № 100А истекает 12 октября 2024 года. В соответствии с этими разрешениями Банк-депозитарий объявил, что книги конвертации депозитарных расписок будут закрыты 1 октября 2024 года.
- 1.8. Согласно условиям Программы депозитарных расписок Банк-депозитарий предпримет усилия по продаже акции, права на которые удостоверены депозитарными расписками, не погашенными в результате конвертации. Денежные средства, вырученные от продажи акций, должны будут сохраняться в интересах держателей депозитарных расписок (пропорционально правам на них каждого из таких держателей и без обязанности по начислению процентов). В то же время, в действующем законодательстве Российской Федерации присутствует ограничение на продажу акций Банком-депозитарием. В этой связи последствия пропуска срока, отведенного для конвертации депозитарных расписок, в настоящее время окончательно не ясны. Лица, желающие конвертировать депозитарные расписки, должны самостоятельно оценить риски неконвертации депозитарных расписок.

2. Расписки учитываются на счете владельца в иностранном брокере (депозитарии), при этом блокирующие санкции наложены на владельца расписок, брокера (депозитария) или депозитария в цепочке номинального держания. В частности, цепочка номинального держания включает НРД.

Процедура конвертация через механизм принудительной конвертации согласно Федеральному закону от 14.07.2022 № 319-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – Закон № 319-ФЗ) в настоящее время не может быть инициирована. Срок для подачи заявлений о принудительной конвертации истек 11 ноября 2022 года.

ПАО МТС не несет ответственность за возможный отказ в принудительной конвертации и сроки ее проведения по уже поданным заявлениям. ПАО МТС не может прогнозировать вероятность продления приема заявлений для принудительной конвертации.

3. Расписки учитываются на счете владельца в российском брокере (депозитарии), и цепочка номинального держания включает НРД.

Возможна конвертация через механизм автоматической конвертации.

Согласно Закону № 319-ФЗ, МТС 16 августа 2022 года направила в КБ «Дж.П. Морган Банк Интернешнл» (ООО)¹, уведомление об осуществлении автоматической конвертации депозитарных расписок. КБ «Дж.П. Морган Банк Интернешнл» (ООО) и иные российские депозитарии в срок до 5 сентября 2022 года должны были предпринять действия, направленные на получение акций владельцами депозитарных расписок, права на которые учитываются в указанных депозитариях².

ПАО МТС не несет ответственности за результаты автоматической конвертации.

* * * * *

Обращаем внимание на следующие ограничения, которые могут затронуть держателей депозитарных расписок:

- а. По мнению МТС, существует вероятность толкования действующей редакции Закона о делистинге, при котором начиная с 13 июля 2022 года и до момента конвертации депозитарных расписок в акции расписки не будут предоставлять права голоса, по ним не будут выплачиваться дивиденды. При указанном толковании после конвертации депозитарных расписок в акции владельцы полученных таким образом акций будут иметь право истребовать невыплаченные дивиденды в течение 3 (трех) лет с даты принятия решения об их выплате в порядке, установленном Федеральным законом от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах» и Уставом МТС для получения не востребовавшихся дивидендов.

Дата фиксации Списка лиц, имеющих право на получение годовых дивидендов по акциям Общества за 2021 год, определена годовым общим собранием акционеров 22.06.2022 г. – **12.07.2022 г.**

Дата фиксации Списка лиц, имеющих право на получение годовых дивидендов по акциям Общества за 2022 год, определена годовым общим собранием акционеров 18.06.2023 г. – **29.06.2023 г.**

Дата фиксации Списка лиц, имеющих право на получение годовых дивидендов по акциям Общества за 2023 год, определена годовым общим собранием акционеров 26.06.2024 г. – **16.07.2024 г.**

¹ Банк-депозитарий в России до 23 сентября 2022.

² Порядок осуществления автоматической конвертации депозитарных расписок предусмотрен решением Совета директоров Банка России от 22 июля 2022 года.

Для получения невыплаченных дивидендов владельцам акций необходимо собрать комплект документов (состав предоставляемой акционерами информации и список документов представлены в **Приложении 1**). Документы, за исключением составленных на русском языке, должны быть переведены на русский язык с последующим нотариальным заверением перевода.

В случае, если конвертированные из депозитарных расписок акции принадлежат резидентам иностранных государств, которые ввели ограничительные меры в отношении России, дивиденды подлежат зачислению на банковский счет типа «С», по которому будут введены ограничения на проведение операций³.

Кроме того, согласно разъяснениям Центрального банка России⁴ («ЦБ РФ»), по общему правилу дивиденды по конвертированным из депозитарных расписок акций, принадлежащим всем остальным акционерам, также подлежат зачислению на банковские счета типа «С», если соответствующие депозитарные расписки были приобретены после 1 марта 2022 года у резидентов иностранных государств, которые ввели ограничительные меры в отношении России, и перевод учета прав на которые в российские депозитарии не был осуществлен в соответствии с Законом N 319-ФЗ⁵.

Документы могут быть направлены акционерами по почте по адресу: Российская Федерация, 129090, г. Москва, Большой Балканский пер., д.20, стр.1, АО «Реестр», либо лично / либо представителем по доверенности путем вручения документов в письменной форме, подписанных акционером, по указанному адресу в соответствии с режимом приема клиентов, размещенным на сайте Регистратора (<https://www.aoreestr.ru/contacts/>).

При наличии обоснованных сомнений в полноте и (или) достоверности либо недостаточности сведений, указанных в заявлении о выплате дивидендов и прилагаемых к нему документах, ПАО «МТС» вправе отказать в выплате дивидендов соответствующему лицу.

- б. Банк России предписал российским депозитариям осуществлять обособленный учет акций российских эмитентов, полученных в результате конвертации депозитарных расписок, на счетах депо владельцев и ограничить проведение операций по списанию таких бумаг. Эти меры не касаются случаев, когда депозитарные расписки были приобретены по сделкам, заключенным до 1 марта 2022 года.
- в. Банк России предписал российским депозитариям не осуществлять операции по списанию ценных бумаг, приобретенных по сделкам, заключенным после 01.03.2022 со счетов, открытых в российских депозитариях иностранным депозитариям и со счетов, открытых в российских депозитариях иностранным лицам, если это ведет к смене цепочки номинального держания ценных бумаг за рубежом. В этой связи возможность распоряжения акциями МТС по счетам в иностранных брокерах и (или) депозитариях может быть существенно ограничена.

³ Требования об открытии счетов депо типа «С» и их режим определяются Указом Президента Российской Федерации от 05.03.2022 № 95 «О временном порядке исполнения обязательств перед некоторыми иностранными кредиторами» и Решением Совета директоров Банка России от 18.03.2022 «Об установлении режима счетов типа «С» для проведения расчетов и осуществления (исполнения) сделок (операций) в целях исполнения обязательств, названных в Указе Президента Российской Федерации от 5 марта 2022 года N 95 «О временном порядке исполнения обязательств перед некоторыми иностранными кредиторами».

⁴ Официальное разъяснение Банка России от 26 июля 2023 г. № 6-ОР

⁵ Федеральный закон от 14.07.2022 N 319-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации"

- г. При конвертации депозитарных расписок, принадлежащих резидентам стран, которые ввели ограничительные меры против Российской Федерации, акции, поступающие на счет в российской депозитарии, подлежат зачислению на счет депо типа «С», по которому устанавливаются ограничения на осуществление операций.
- д. 6 июня 2022 года OFAC опубликовало разъяснения в отношении его исполнительных указов номер 14066, 14068 и 14071 (далее в совокупности – «исполнительные указы»), которые запрещают резидентам США (U.S. persons) приобретать долговые или акционерные ценные бумаги, выпущенные организациями, инкорпорированными в России. Согласно разъяснениям OFAC, конвертация депозитарных расписок в акции российского эмитента, не подверженного санкциям, не будет рассматриваться как «новая инвестиция» в России, запрещенная согласно исполнительным указам, и, следовательно, представляется допустимой с точки зрения данных исполнительных указов. Продажа приобретенных таким образом акций также не запрещена согласно исполнительным указам.

Настоящий документ подготовлен в стремительно меняющейся нестабильной правовой и регуляторной среде, а информация в нём предоставлена по состоянию на «19» августа 2024. Она не является индивидуальной инвестиционной рекомендацией, финансовой или юридической консультацией. Информация носит ознакомительный характер и не является исчерпывающей. Толкование и реализация на практике применимых законов и нормативных правовых актов органами власти, юридическими или физическими лицами могут отличаться от описанных выше, и ПАО «МТС» не несет ответственность за последствия различных подходов в толковании и правоприменении. Держатели депозитарных расписок должны самостоятельно принимать решения о совершении ими действий в связи с опубликованной информацией и, при необходимости, обратиться за консультацией к своим инвестиционным, юридическим и иным консультантам. ПАО «МТС» не обязано и не предполагает актуализировать предоставленную информацию для отражения событий или обстоятельств, происходящих после даты опубликования информации, или для отражения непредвиденных событий.