

## ТАБЛИЦА – КОДЫ КОРПОРАТИВНЫХ ДЕЙСТВИЙ

Код	Обозначение	Описание <sup>18</sup>	Комментарий	Нормативные документы
ACTV	Статус ценной бумаги: торги ведутся	Торги по этой ценной бумаге были начаты, либо возобновились после временной приостановки торгов.	1.Посылается после начала торгов в связи с регистрацией Отчета о выпуске. 2. Возобновление торгов после их приостановки (см. SUSP) 3. В случае, если общество выведено из банкротства (при этом изменения ISIN не произошло) Основание: регистрация отчета о выпуске; поступление информации из реестра	Положение Банка России от 11.08.2014 г. № 428-П п. 20.4 - "Положение о стандартах эмиссии ценных бумаг, порядке государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг, государственной регистрации отчетов об итогах выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг".
BIDS	Предложение об обратном выкупе	Предложение компании-эмитента к владельцам о выкупе принадлежащих им ценных бумаг. Цель такого предложения - уменьшение количества ценных бумаг в обращении.	1.Выкуп собственных акций эмитентом в целях уменьшения уставного капитала. 2.Выкуп акций акционерным обществом по требованию акционеров по ст. 75-76 Федерального закона «Об акционерных обществах». Основание: - уведомление эмитента о выкупе, - сообщение о результатах собрания 3. Непланный выкуп эмитентом облигаций без погашения по инициативе эмитента	Федеральный закон «Об акционерных обществах» от 24.11.1995г., №208-ФЗ ст.29, 72, 75-76
BMET	Собрание владельцев облигаций	Очное собрание владельцев облигаций.	Очное собрание владельцев облигаций с обязательным централизованным хранением, проводимое в форме, определенной действующим законодательством	1. Федеральный закон "О рынке ценных бумаг" от 22.04.1996 (с изм. и доп.) №39-ФЗ Глава 6.1ст.29.6 2.Указание Банка России от 21 октября 2014 г. N 3420-У "О дополнительных требованиях к порядку подготовки,

<sup>18</sup> Определения даны согласно официальному переводу SWIFT User Handbook.

Код	Обозначение	Описание <sup>18</sup>	Комментарий	Нормативные документы
				созыва и проведения общего собрания владельцев облигаций" (Зарегистрировано в Минюсте РФ 19 февраля 2015 г. N 36092)
BONU	Бонусная эмиссия/эмиссия за счет капитализации	Эмитент бесплатно предоставляет владельцам ценных бумаг дополнительные активы пропорционально имеющимся у них на данный момент.	Увеличение уставного капитала. Пропорциональное распределение дополнительных акций того же эмитента среди акционеров. Основание: Размещение дополнительного выпуска акций среди всех существующих акционеров.	Федеральный закон «Об акционерных обществах» от 24.11.1995г., №208-ФЗ ст.28
BRUT	Досрочное погашение облигаций	Досрочное погашение/ предъявление к выкупу облигаций по усмотрению их владельца на условиях, предусмотренных для данного выпуска без уменьшения номинальной стоимости.	Безотзывная оферта по облигациям Основание: 1. Облигации. Возможность предъявления к досрочному погашению в соответствии с решением о выпуске.	1. Решение о выпуске облигаций, 2. Положение Банка России № 428-П от 11.08.2014 г. пп. 21.36-21.39 - "Положение о стандартах эмиссии ценных бумаг, порядке государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг, государственной регистрации отчетов об итогах выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг". 3. Федеральный закон "О рынке ценных бумаг" от 22.04.1996 (с изм. и доп.) №39-ФЗ ст. 17.1 , 17.2 4. Федеральный закон «Об акционерных обществах» №208-ФЗ от 24.11.1995г., ст.33 п.3
BRUP	Банкротство	Правовой статус компании, неспособной расплатиться со своими кредиторами. Банкротство обычно	Уведомление о банкротстве компании. Отправляется, когда получена любая информация о процессе банкротства.	Федеральный закон "О несостоятельности (банкротстве)" N 127-ФЗ от 26.10.2002 (ред. от 19.07.2009)

Код	Обозначение	Описание <sup>18</sup>	Комментарий	Нормативные документы
		предполагает официальное судебное решение. Ценные бумаги при этом могут обесцениваться.		
SAPG	Распределение прибыли от продажи активов	Распределение прибыли, полученной от продажи активов компании, например, эта прибыль распределяется среди акционеров взаимных и паевых фондов или Sicav и часто реинвестируется в дополнительные акции фонда.	Уведомление о выплате дохода по инвестиционным паям, отправляется по получении сообщения от управляющей компании Фонда	Федеральный закон "Об инвестиционных фондах" от 29.11.2001 N 156-ФЗ, ст.14
CHAN	Изменения	Информация об изменениях, подробности которых приводятся в последовательности «Детали корпоративного действия».	Информация касается каких-либо изменений, далее описанных в CADETL 1. Изменение названия (других анкетных данных) эмитента/инструмента. 2. Появление у акций кода государственной регистрации при первичном размещении. 3. Изменения в параметрах выпуска 4. Иногда замена старого номера государственной регистрации выпуска на новый регистраторами проводится без движения ценных бумаг. 5. Другое, кроме изменений в КД, SWIFTы по которым должны быть исполнены с отправленным ранее референсом, с тем же CAEV и с ::23:REPL Изменение номинала - REDO	
CONS	Запрос согласия	Процедура, проводимая с целью получения	1. Предложение владельцам облигаций встретиться с целью обсуждения вопросов	

Код	Обозначение	Описание <sup>18</sup>	Комментарий	Нормативные документы
		согласия акционеров с предложением эмитента или какой-то третьей стороны без созыва собрания. Например, согласие на изменение условий выпуска облигаций.	реструктуризации долга и заключения соответствующих договоров. 2. Встреча представителей эмитента с владельцами.	
CONV	Конвертация	Обмен ценных бумаг (обычно конвертируемых облигаций или привилегированных акций) на другие виды ценных бумаг (как правило, на обыкновенные акции) по заранее определенной цене.	1. Конвертация выпуска (конвертация привилегированных акций в обыкновенные, конвертация облигаций в акции, конвертация привилегированных акций одного типа в привилегированные акции другого типа, конвертация опционов в акции). 2. Облигации, конвертируемые в акции по требованию владельцев облигаций	1. Федеральный закон «Об акционерных обществах» от 24.11.1995г. №208-ФЗ, 2. Положение Банка России от 11.08.2014 г. № 428-П п. 20.4 - - "Положение о стандартах эмиссии ценных бумаг, порядке государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг, государственной регистрации отчетов об итогах выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг".
DECR	Уменьшение стоимости	Уменьшение номинала ценной бумаги или стоимости активов фонда. Количество ценных бумаг/ паев в обращении остается неизменным. Может предусматривать денежные выплаты владельцам.		1. Федеральный закон «Об акционерных обществах» от 24.11.1995г. №208-ФЗ, 2. Положение Банка России от 11.08.2014 г. № 428-П п. 20.4 - - "Положение о стандартах эмиссии ценных бумаг, порядке государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг, государственной регистрации отчетов об итогах выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг".

Код	Обозначение	Описание <sup>18</sup>	Комментарий	Нормативные документы
DFLT	Дефолт (отказ от выплат по облигациям)	Невыполнение компанией своих обязательств, определяемое как случай дефолта в облигационном соглашении.	Уведомление о дефолте по облигациям. Основание для отправки сообщения - официальное уведомление о решении, принятом компетентным органом или в соответствии со сроками, установленными в решении о выпуске	
DLST	Статус: исключена из котировального листа	Ценные бумаги больше не соответствуют условиям листинга и исключены из официального котировального листа биржи.	Исключение ценных бумаг из листинга. Основание для отправки сообщения - сведения, полученные от Биржи	
DSCL	Раскрытие информации	Требование к держателям или владельцам раскрыть эмитенту сведения о наименовании, местонахождении и величине остатков по всем выпускам.	Раскрытие до номинального держателя Запрос на раскрытие списка владельцев. Обычно по облигациям, раскрытие предоставляется в свободной форме или дается ссылка на сайт, где находятся формы, которые необходимо заполнить.	
DTCH	Голландский аукцион	Проводится стороной, заинтересованной в покупке ценных бумаг. Владельцам этих бумаг предлагается назвать цену продажи в рамках определенного диапазона. Покупатель затем обращается с предложением о покупке к тому, кто назвал наименьшую цену.	Голландский аукцион	

Код	Обозначение	Описание <sup>18</sup>	Комментарий	Нормативные документы
DVCA	Дивиденды в денежной форме	Распределение денежных средств среди акционеров пропорционально имеющимся у них акциям. Выплаты обыкновенных дивидендов бывают повторяющимися и регулярными.		1. Федеральный закон "О рынке ценных бумаг" от 22.04.1996 (с изм. и доп.) №39-ФЗ 2. Федеральный закон «Об акционерных обществах» от 24.11.1995г. №208-ФЗ, раздел 5
DVSE	Дивиденды в виде акций	Дивиденды выплачиваются акционерам в виде акций эмитента.	Выплата дивидендов в форме акций компании-эмитента	Федеральный закон «Об акционерных обществах» от 24.11.1995г. №208-ФЗ, раздел 5
EXOF	Предложение об обмене	Обмен имеющихся ценных бумаг на другие и/или на деньги. Такой обмен находящихся в обращении ценных бумаг может быть принудительным или добровольным. Например, «предложение об обмене», «реорганизация капитала» или «разделение фондов».	Для облигаций, конвертируемых в акции: По наступлении срока (календарная дата, период времени или событие, которое должно неизбежно наступить); при наступлении обстоятельств, указанных в решении о размещении облигаций	4. Приказ Минфин от 19.08.2004 №68н "Об утверждении условий эмиссии и обращения государственных сберегательных облигаций"
INCR	Увеличение стоимости	Увеличение номинала ценных бумаг при сохранении количества бумаг в обращении. Может предусматривать денежные выплаты владельцам.		1. Федеральный закон «Об акционерных обществах» от 24.11.1995г. №208-ФЗ, ст.28, 2. Положение Банка России от 11.08.2014 г. № 428-П п. 20.4 - - "Положение о стандартах эмиссии ценных бумаг, порядке государственной регистрации

Код	Обозначение	Описание <sup>18</sup>	Комментарий	Нормативные документы
				выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг, государственной регистрации отчетов об итогах выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг".
INTR	Выплата процентов	Выплаты процентов в денежной форме владельцу процентных активов.	Выплата купонного или иного дохода по облигациям	1. Федеральный закон "О рынке ценных бумаг" от 22.04.1996 (с изм. и доп.) №39-ФЗ Раздел 7.1.8.7
LIQU	Выплаты при ликвидации	Распределение наличности, активов или того и другого. Долги могут выплачиваться в порядке приоритетности требований, с учетом привилегий, предусмотренных для ценных бумаг.	Выплаты при ликвидации эмитента, производимые одновременно со списанием ценных бумаг	Федеральный закон «Об акционерных обществах» от 24.11.1995г. №208-ФЗ, ст.23
MCAL	Досрочное погашение/выкуп эмитентом	Погашение/выкуп всего выпуска ценных бумаг (облигаций, привилегированных акций, фондов) эмитентом или его агентом (например, управляющей компанией) до наступления срока окончательного погашения/выкупа.	Досрочное погашение всего выпуска облигаций	1. Федеральный закон "О рынке ценных бумаг" от 22.04.1996 (с изм. и доп.) №39-ФЗ Раздел 17.1
MEET	Общее собрание	Годовое общее собрание.		Федеральный закон «Об акционерных обществах» от 24.11.1995г. №208-ФЗ

Код	Обозначение	Описание <sup>18</sup>	Комментарий	Нормативные документы
MRGR	Слияние	Принудительный или добровольный обмен находящимися в обращении акций в результате объединения активов двух или более компаний. Обмен может сопровождаться денежными выплатами.	Реорганизация в форме слияния или присоединения. Основание: справки о проведении операций в реестре на основании Решения о выпуске и решения общего собрания акционеров Покупка акций одной компании за деньги или акции другой компании	1.Федеральный закон «Об акционерных обществах» от 24.11.1995г. №208-ФЗ, ст.16-17, 2. Положение Банка России от 11.08.2014 г. № 428-П п. 20.4 - - "Положение о стандартах эмиссии ценных бумаг, порядке государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг, государственной регистрации отчетов об итогах выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг".
OMET	Очередное общее собрание	Очередное общее собрание.	Очередное общее собрание участников общества проводится в сроки, определенные уставом общества, но не реже чем один раз в год.	Федеральный закон «Об инвестиционных фондах» №156-ФЗ от 29.11.2001 ст. 7. Проведение общего собрания
OTHR	Другое событие	Другое событие, используется только если не подходит ни один из указанных кодов (например, новый тип событий).	Используется только в случае, если невозможно использовать другие коды	
PARI	Ассимиляция	Происходит, когда ценные бумаги с разными характеристиками, например, акции с разными правами на дивиденды, становятся идентичными во всех отношениях. Может быть объявлено заранее (например, бонусные	Объединение выпусков ценных бумаг, аннулирование кодов дополнительных выпусков	Постановление ФСФР № 07-23/пз-н (бывший 03-16/пз-н)



Код	Обозначение	Описание <sup>18</sup>	Комментарий	Нормативные документы
		акции могут быть приравнены к ранее выпущенным через заранее определенное время) или стать результатом внешних действий – слияния, реорганизации, выпуска дополнительных траншей и т.д.		
PCAL	Частичный досрочный выкуп без уменьшения пул-фактора	Ценные бумаги частично выкупаются до наступления срока полного выкупа. Это производится без уменьшения пул-фактора. Погашение отражается путем дебетования суммы номинала (FAMT).	Частичное досрочное погашение с уменьшением номинала	Решение о выпуске облигаций
PINK	Выплата в имущественно й форме	Выплата процентов в любой форме, кроме денежной, владельцам процентных активов.	В случае выплаты доходов по облигациям в форме, отличной от денежной.	1. Положение Банка России от 11.08.2014 г. № 428-П п. 20.4 - - "Положение о стандартах эмиссии ценных бумаг, порядке государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг, государственной регистрации отчетов об итогах выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг".
PRED	Частичное погашение с уменьшением пул-фактора	Производится частичное погашение по ценной бумаге до наступления окончательного срока	Уменьшение суммы основного долга без уменьшения номинала облигации (pool factor)	Решение о выпуске облигаций

Код	Обозначение	Описание <sup>18</sup>	Комментарий	Нормативные документы
		погашения. Погашение отражается путем уменьшения пул-фактора. Перемещения ценных бумаг не происходит.		
PRH	Выплата процентов с основной суммой	<del>Событие, состоящее из двух частей: уменьшения амортизированной стоимости амортизированных ценных бумаг (factored securities) и выплаты процентов.</del>	<del>В соответствии с рекомендациями международной рабочей группы по анализу практики фондового рынка (SMPG), данное КД должно проводиться как два отдельных КД (выплата процентов и погашение основного долга)<sup>19</sup></del>	
PRIO	Привилегированный выпуск	Форма открытого или публичного размещения, при которой действующие акционеры имеют привилегии при покупке т.к. размещаемое количество акций ограничено.	Реализация преимущественного права. Основание: Преимущественное право на приобретение акций дополнительного выпуска: 1. все акционеры при открытой подписке; 2. голосовавшие против и не принимавшие участие в голосовании - при закрытой. 3. В ЗАО – преимущественное право приобретения акционером акций, продаваемых другим акционером	Федеральный закон «Об акционерных обществах» от 24.11.1995г. №208-ФЗ, ст.40,7
REDM	Полное погашение или выкуп по наступлении срока	Полная оплата обязательств по ценным бумагам (например, облигациям, привилегированным акциям, фондам) эмитентом или его	Погашение облигаций в плановую дату погашения	

<sup>19</sup> В соответствии с рекомендацией SMPG данный код исключен из списка кодов корпоративных действий и погашение с одновременной выплатой процентов оформляется как два корпоративных действия – погашение (REDM) и выплат процентов (INTR)

Код	Обозначение	Описание <sup>18</sup>	Комментарий	Нормативные документы
		агентом (например, управляющей компанией) в установленный срок.		
REDO	Реденоминация	Событие, при котором изменяется единица обозначения суммы обязательств (валюта и/или номинал), например, обязательства в национальной валюте переводятся в другую валюту.	изменение номинальной стоимости в связи с: 1. деноминацией валюты; 2. изменением валюты номинала	
SOFF	Распределение акций дочерней компании	Распределение акций дочернего предприятия среди акционеров головной компании без их передачи. Представляет собой форму частичной передачи активов во вновь образуемую или в существующую компанию.	Реорганизация в форме выделения или разделения	1.Федеральный закон «Об акционерных обществах» от 24.11.1995г. №208-ФЗ, ст.18-19, 2. Положение Банка России от 11.08.2014 г. № 428-П п. 20.4 - - "Положение о стандартах эмиссии ценных бумаг, порядке государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг, государственной регистрации отчетов об итогах выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг".
SPLF	Дробление акций/изменение номинальной стоимости	Увеличение числа акций в обращении без каких-либо изменений доли отдельных акционеров в капитале или совокупной рыночной стоимости на момент дробления. Цена и номинальная стоимость	Одновременное пропорциональное уменьшение номинальной стоимости акций с увеличением количества акций (split)	1.Федеральный закон «Об акционерных обществах» от 24.11.1995г. №208-ФЗ ст.74, 2. Положение Банка России от 11.08.2014 г. № 428-П п. 20.4 - - "Положение о стандартах эмиссии ценных бумаг, порядке государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг,

Код	Обозначение	Описание <sup>18</sup>	Комментарий	Нормативные документы
		каждой акции, соответственно, уменьшаются.		государственной регистрации отчетов об итогах выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг".
SPLR	Консолидация акций/изменение номинальной стоимости	Уменьшение числа акций в обращении без каких-либо изменений доли отдельных акционеров в капитале или совокупной рыночной стоимости на момент консолидации. Цена и номинальная стоимость каждой акции, соответственно, увеличиваются.	Одновременное пропорциональное увеличение номинальной стоимости акций с одновременным уменьшением количества акций	1.Федеральный закон «Об акционерных обществах» от 24.11.1995г. №208-ФЗ ст.74, 2.Положение Банка России от 11.08.2014 г. № 428-П п. 20.4 - - "Положение о стандартах эмиссии ценных бумаг, порядке государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг, государственной регистрации отчетов об итогах выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг".
SUSP	Статус ценных бумаг: торги приостановлены	Торги по этим ценным бумагам были приостановлены.	Приостановление торгов: по решению эмитента ; по решению судебных органов и др.	Решение эмитента; судебных органов и др
TEND	Тендер/предложение о выкупе/обратный выкуп	Предложение владельцам, обычно от третьей стороны, продать (на условиях тендера) или обменять принадлежащие им ценные бумаги.	1.Обязательное или добровольное предложение по выкупу акций 2.Выкуп акций лицом, которое приобрело 95% акций ОАО	1.Федеральный закон «Об акционерных обществах» от 24.11.1995г. №208-ФЗ, ст.84.1-84.2, 84.7-84.8, 2. Положение Банка России от 11.08.2014 г. № 428-П п. 20.4 - - "Положение о стандартах эмиссии ценных бумаг, порядке государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг, государственной регистрации отчетов об итогах выпуска (дополнительного

Код	Обозначение	Описание <sup>18</sup>	Комментарий	Нормативные документы
				выпуска) эмиссионных ценных бумаг и регистрации проспектов ценных бумаг". 3.Федеральный закон "О рынке ценных бумаг" от 22.04.1996 (с изм. и доп.) №39-ФЗ
TREC	Возврат налогов	Событие связано с действиями по возврату уплаченных налогов.	Распоряжение владельца Депозитарию на осуществление процедуры возврата налога	
WRTH	Обесценено	Списание обесценившихся ценных бумаг.	Ликвидация эмитента, списание обесценившихся ценных бумаг. Основанием может являться: выписка из ЕГРЮЛ о прекращении деятельности или ликвидации или выписка из места хранения о списании ценных бумаг ликвидированного эмитента	1.Гражданский кодекс Российской Федерации, 2.Постановление ФКЦБ РФ от 02.10.1997 N 27 (ред. от 20.04.1998) "Об утверждении Положения о ведении реестра владельцев именных ценных бумаг"
WTRC	Подтверждение освобождения от налога	Запрос на предоставление сертификата на предоставление налоговых льгот или на освобождение от налога на основании налогового статуса владельца	Запрос на предоставление документов на получение налоговых льгот	
XMET	Внеочередное или специальное общее собрание	Внеочередное или специальное общее собрание.		1.Федеральный закон «Об акционерных обществах» от 24.11.1995г. №208-ФЗ ст.47 2.Федеральный закон №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 14.01.1998 ст.35. 3.Внеочередное общее собрание участников общества