

## ПЕРЕЛІК ЛІТЕРАТУРИ

Указ Президента України від 22.06.2000 № 813/2000 «Про додаткові заходи щодо посилення боротьби з приховуванням неоподаткованих доходів, а також відмиванням доходів, одержаних незаконним шляхом» (зі змінами та доповненнями).

Указ Президента України від 20.03.2001 № 183/2001 «Про рішення Ради національної безпеки і оборони України від 25.01.2001 «Про заходи щодо детінізації економіки» (зі змінами та доповненнями).

Указ Президента України від 19.08.2001 № 532/2001 «Про додаткові заходи щодо боротьби з відмиванням доходів, одержаних злочинним шляхом» (зі змінами та доповненнями).

Указ Президента України від 10.12.2001 № 1199/2001 «Про заходи щодо запобігання легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом» (зі змінами та доповненнями).

Указ Президента України від 22.08.2003 № 740/2003 «Про заходи щодо розвитку системи протидії легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, і фінансуванню тероризму» (зі змінами та доповненнями).

Указ Президента України від 09.12.2010 № 1085/2010 «Про оптимізацію системи центральних органів виконавчої влади» (зі змінами та доповненнями).

Указ Президента України від 13.04.2011 № 466/2011 «Про Положення про Державну службу фінансового моніторингу України».

Кодекс України про адміністративні правопорушення від 07.12.1984 № 8073-X (зі змінами та доповненнями).

Кримінальний Кодекс України від 05.04.2001 № 2341-III (зі змінами та доповненнями).

Цивільний Кодекс України від 16.01.2003 № 435-IV (зі змінами та доповненнями).

Господарський Кодекс України від 16.01.2003 № 436-IV (зі змінами та доповненнями).

Податковий Кодекс України від 02.12.2010 № 2755-VI (зі змінами та доповненнями).

Постанова Верховної Ради України «Про ратифікацію Конвенції ООН про боротьбу проти незаконного обігу наркотичних засобів і психотропних речовин» від 25.04.1991 № 1000-XII.

Постанова Пленуму Верховного Суду України від 28.05.2004 № 9 «Про деякі питання застосування судами України адміністративного та кримінального законодавства у зв'язку з набранням чинності Законом України від 22 травня 2003 р. «Про податок з доходів фізичних осіб»» (зі змінами та доповненнями).

Постанова Пленуму Верховного Суду України від 15.04.2005 № 5 «Про практику застосування судами законодавства про кримінальну відповідальність за легалізацію (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом» (зі змінами та доповненнями).

Закон України від 16.04.1991 № 959-XII «Про зовнішньоекономічну діяльність» (зі змінами та доповненнями).

Закон України від 02.10.1992 № 2657-XII «Про інформацію» (зі змінами та доповненнями).

Закон України від 16.12.1993 № 3723-XII «Про державну службу» (зі змінами та доповненнями).

Закон України від 07.03.1996 № 85/96-ВР «Про страхування» (зі змінами та доповненнями).

Закон України від 30.10.1996 № 448/96-ВР «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні» (зі змінами та доповненнями).

Закон України від 21.05.1997 № 280/97-ВР «Про місцеве самоврядування в Україні» (зі змінами та доповненнями).

Закон України від 16.09.1997 № 531/97-ВР «Про благодійництво та благодійні організації» (зі змінами та доповненнями).

Закон України від 10.12.1997 № 710/97-ВР «Про Національну депозитарну систему та особливості електронного обігу цінних паперів в Україні» (зі змінами та доповненнями).

Закон України від 17.12.1997 № 783/97-ВР «Про ратифікацію Конвенції про відмивання, пошук, арешт та конфіскацію доходів, одержаних злочинним шляхом, 1990 рік».

Закон України від 16.07.1999 № 996-XIV «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» (зі змінами та доповненнями).

Закон України від 07.12.2000 № 2121-III «Про банки і банківську діяльність» (зі змінами та доповненнями).

Закон України від 05.04.2001 № 2346-III «Про платіжні системи та переказ коштів в Україні» (зі змінами та доповненнями).

Закон України від 15.03.2001 № 2299-III «Про інститути спільного інвестування (пайові та корпоративні інвестиційні фонди)» (зі змінами та доповненнями).

Закон України від 07.06.2001 № 2493-III «Про службу в органах місцевого самоврядування» (зі змінами та доповненнями).

Закон України від 12.07.2001 № 2664-III «Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг» (зі змінами та доповненнями).

Закон України від 12.09.2002 № 149-IV «Про ратифікацію Міжнародної конвенції про боротьбу з фінансуванням тероризму».

Закон України від 28.11.2002 № 249-IV «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансуванню тероризму» (зі змінами та доповненнями).

Закон України від 20.03.2003 № 638-IV «Про боротьбу з тероризмом» (зі змінами та доповненнями).

Закон України від 15.05.2003 № 755-IV «Про державну реєстрацію юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців» (зі змінами та доповненнями).

Закон України від 09.07.2003 № 1057-IV «Про недержавне пенсійне забезпечення» (зі змінами та доповненнями).

Закон України від 04.02.2004 № 1433-IV «Про ратифікацію Конвенції Організації Об'єднаних Націй проти транснаціональної організованої злочинності та протоколів, що її доповнюють (Протоколу про попередження і припинення торгівлі людьми, особливо жінками і дітьми, і покарання за неї і Протоколу проти незаконного ввозу мігрантів по суші, морю і повітря)».

Закон України від 01.07.2004 № 1961-IV «Про обов'язкове страхування цивільно-правової відповідальності власників наземних транспортних засобів» (зі змінами та доповненнями).

Закон України від 23.02.2006 № 3480-IV «Про цінні папери та фондовий ринок» (зі змінами та доповненнями).

Закон України від 15.03.2006 № 3533-IV «Про ратифікацію Міжнародної конвенції про боротьбу з актами ядерного тероризму».

Закон України від 31.07.2006 № 54-V «Про ратифікацію Конвенції Ради Європи про запобігання тероризму».

Закон України від 20.09.2006 № 167-V «Про ратифікацію Протоколу, що вносить зміни до Європейської конвенції про боротьбу з тероризмом».

Закон України від 18.10.2006 № 251-V «Про ратифікацію Конвенції Організації Об'єднаних Націй проти корупції».

Закон України від 18.10.2006 № 252-V «Про ратифікацію Кримінальної конвенції про боротьбу з корупцією».

Закон України від 18.10.2006 № 253-V «Про ратифікацію Додаткового протоколу до Кримінальної конвенції про боротьбу з корупцією».

Закон України від 15.05.2009 № 1334-VI «Про заборону грального бізнесу в Україні» (зі змінами та доповненнями).

Закон України від 18.05.2010 № 2258-VI «Про внесення змін до Закону України «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом».

Закон України від 01.06.2010 № 2939-VI «Про захист персональних даних» (зі змінами та доповненнями).

Закон України від 21.09.2010 № 2530-VI «Про ратифікацію Конвенції Ради Європи про заходи щодо протидії торгівлі людьми».

Закон України від 17.11.2010 № 2698-VI «Про ратифікацію Конвенції Ради Європи про відмивання, пошук, арешт та конфіскацію доходів, одержаних злочинним шляхом, та про фінансування тероризму».

Закон України від 13.01.2011 № 2939-VI «Про доступ до публічної інформації» (зі змінами та доповненнями).

Закон України від 07.04.2011 № 3206-VI «Про засади запобігання і протидії корупції».

Закон України від 21.04.2011 № 3266-VI «Про внесення змін до деяких законодавчих актів щодо арешту активів, що пов'язані з фінансуванням тероризму та стосуються фінансових операцій, зупинених

відповідно до рішення, прийнятого на підставі резолюцій Ради Безпеки ООН, та визначення порядку доступу до таких активів».

Закон України від 21.04.2011 № 3267-VI «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо запобігання легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом».

Закон України від 22.04.2011 № 3306-VI «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо інсайдерської інформації».

Закон України від 19.05.2011 № 3383-VI «Про внесення змін до деяких законів України щодо удосконалення законодавства про заборону грального бізнесу в Україні».

Закон України від 01.06.2011 № 3449-VI «Про ратифікацію Другого додаткового протоколу до Європейської конвенції про взаємну допомогу у кримінальних справах».

Закон України від 07.07.2011 № 3610-VI «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо національних комісій, що здійснюють державне регулювання природних монополій, у сфері зв'язку та інформатизації, ринків цінних паперів і фінансових послуг».

Постанови Кабінету Міністрів України від 11.04.2001 № 351 «Про виконання резолюцій Ради Безпеки ООН щодо руху «Талібан» (Афганістан)» (зі змінами та доповненнями).

Постанова Кабінету Міністрів України і Національного банку України від 28.08.2001 № 1124 «Про Сорок рекомендацій Групи з розробки фінансових заходів боротьби з відмиванням грошей (FATF)» (зі змінами та доповненнями).

Постанови Кабінету Міністрів України від 28.12.2001 № 1800 «Про заходи щодо виконання резолюції Ради Безпеки ООН від 28.09.2001 № 1373» (зі змінами та доповненнями).

Постанови Кабінету Міністрів України від 01.06.2002 № 749 «Про виконання резолюцій Ради Безпеки ООН щодо Усама бен Ладена, організації «Ель-Кайда» та руху «Талібан» (Афганістан)» (зі змінами та доповненнями).

Постанова Кабінету Міністрів України від 10.12.2003 № 1896 «Про Єдину державну інформаційну систему у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, і фінансуванню тероризму» (зі змінами та доповненнями).

Розпорядження Кабінету Міністрів України від 13.12.2004 № 899-р «Про утворення Навчально-методичного центру перепідготовки та підвищення кваліфікації спеціалістів з питань фінансового моніторингу в сфері боротьби з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, і фінансуванням тероризму» (зі змінами та доповненнями).

Постанова Кабінету Міністрів України від 06.01.2010 № 25 «Про утворення Ради з питань дослідження методів та тенденцій у відмиванні доходів, одержаних злочинним шляхом, і фінансуванні тероризму» (зі змінами та доповненнями).

Постанова Кабінету Міністрів України від 18.08.2010 № 745 «Про затвердження Порядку формування переліку осіб, які пов'язані з провадженням терористичної діяльності або щодо яких застосовано міжнародні санкції» (зі змінами та доповненнями).

Постанова Кабінету Міністрів України від 25.08.2010 № 746 «Про затвердження Порядку надання державними органами на запит суб'єкта первинного фінансового моніторингу інформації про ідентифікацію клієнта» (зі змінами та доповненнями).

Постанова Кабінету Міністрів України від 25.08.2010 № 747 «Деякі питання організації фінансового моніторингу» (зі змінами та доповненнями).

Постанова Кабінету Міністрів України від 25.08.2010 № 759 «Про затвердження Порядку надання органами державної влади інформації про фінансові операції до Державної служби фінансового моніторингу» (зі змінами та доповненнями).

Постанова Кабінету Міністрів України від 25.08.2010 № 765 «Про порядок визначення країн (територій), що не виконують чи неналежним чином виконують рекомендації міжнародних, міжурядових організацій, що здійснюють діяльність у сфері боротьби з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансуванням тероризму» (зі змінами та доповненнями).

Постанова Кабінету Міністрів України від 17.08.2011 № 895 «Про затвердження Порядку реєстрації місця проживання або перебування бездомних осіб» (зі змінами та доповненнями).

Розпорядження Кабінету Міністрів України від 23.02.2011 № 143-р «Про перелік офшорних зон» (зі змінами та доповненнями).

Розпорядження Кабінету Міністрів України від 09.03.2011 № 190-р «Про схвалення Стратегії розвитку системи запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансуванню тероризму на період до 2015 року».

Постанова Правління Національного банку України від 15.12.2004 №637 «Про затвердження Положення про ведення касових операцій у національній валюті в Україні» (зі змінами та доповненнями).

Наказ Державного департаменту фінансового моніторингу від 12.05.2003 №46 «Про затвердження Вимог до кваліфікації працівника суб'єкта первинного фінансового моніторингу, відповідального за проведення фінансового моніторингу у сфері запобігання та протидії запровадженню в легальний обіг доходів, одержаних злочинним шляхом, та фінансуванню тероризму» (зі змінами та доповненнями).

Наказ Державного комітету фінансового моніторингу від 03.08.2010 №126 «Про затвердження Критеріїв ризику легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансування тероризму» (зі змінами та доповненнями).

Наказ Державного комітету фінансового моніторингу від 13.08.2010 №135 «Про затвердження Порядку інформування суб'єктів первинного фінансового моніторингу про порушення або закриття кримінальної справи та повідомлення суб'єктів фінансового моніторингу про прийняті судами рішення» (зі змінами та доповненнями).

Наказ Державного комітету фінансового моніторингу від 13.08.2010 №136 «Про затвердження Порядку погодження із Державним комітетом фінансового моніторингу України суб'єктами первинного фінансового моніторингу термінів подання запитуваної інформації» (зі змінами та доповненнями).

Наказ Державного комітету фінансового моніторингу від 13.08.2010 №137 «Про затвердження Порядку надання інформації щодо відстеження (моніторингу) фінансових операцій» (зі змінами та доповненнями).

Наказ Державного комітету фінансового моніторингу України від 20.08.2010 №143 «Про затвердження Порядку надання Державним комітетом фінансового моніторингу України Державній комісії з цінних паперів та фондового ринку інформації для підвищення ефективності здійснення нагляду за додержанням суб'єктами первинного фінансового моніторингу вимог законодавства з питань запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансуванню тероризму» (зі змінами та доповненнями).

Наказ Державного комітету фінансового моніторингу від 26.08.2010 №148 «Про затвердження форм обліку та подання інформації, пов'язаної із здійсненням фінансового моніторингу, та Інструкції щодо їх заповнення» (зі змінами та доповненнями).

Наказ Державного комітету фінансового моніторингу від 27.08.2010 №149 «Про затвердження Порядку доведення до відома суб'єктів первинного фінансового моніторингу переліку осіб, пов'язаних із здійсненням терористичної діяльності або стосовно яких застосовано міжнародні санкції» (зі змінами та доповненнями).

Наказ Державного комітету фінансового моніторингу від 27.08.2010 №150 «Про затвердження Порядку формування та надання облікового ідентифікатора суб'єкта первинного фінансового моніторингу» (зі змінами та доповненнями).

Наказ Державного комітету фінансового моніторингу від 30.08.2010 №152 «Про затвердження Порядку електронної взаємодії суб'єктів первинного фінансового моніторингу та Державного комітету фінансового моніторингу України» (зі змінами та доповненнями).

Наказ Державного комітету фінансового моніторингу України, Державної комісії з регулювання ринків фінансових послуг України від 09.09.2010 №160/251 «Про затвердження Порядку надання Державним комітетом фінансового моніторингу України Державній комісії з регулювання ринків фінансових послуг України інформації для підвищення ефективності здійснення нагляду» (зі змінами та доповненнями).

Наказ Державного комітету фінансового моніторингу від 28.09.2010 №172 «Про затвердження Порядку прийняття Державним комітетом фінансового моніторингу України рішення про зупинення фінансових операцій» (зі змінами та доповненнями).

Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 13.08.2003 №361 «Про затвердження Правил розгляду справ про порушення вимог законодавства щодо запобігання та протидії

легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, та застосування санкцій» (зі змінами та доповненнями).

Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 10.12.2003 №562 «Про затвердження Порядку організації професійної підготовки фахівців з питань фінансового моніторингу професійних учасників ринку цінних паперів» (зі змінами та доповненнями).

Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 19.08.2005 №438 «Про затвердження типової програми навчання фахівців з питань фінансового моніторингу професійних учасників ринку цінних паперів» (зі змінами та доповненнями).

Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 23.06.2006 №432 «Про затвердження Порядку зупинення дії та анулювання ліцензії на окремі види професійної діяльності на фондовому ринку» (зі змінами та доповненнями).

Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 27.07.2010 №1154 «Про затвердження Порядку контролю за дотриманням професійними учасниками фондового ринку вимог законодавства у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансуванню тероризму» (зі змінами та доповненнями).

Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 27.07.2010 №1155 «Про затвердження Положення про здійснення фінансового моніторингу професійними учасниками ринку цінних паперів» (зі змінами та доповненнями).

Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 27.07.2010 №1156 «Про затвердження Порядку зупинення та поновлення проведення фінансових операцій на ринку цінних паперів суб'єктами первинного фінансового моніторингу» (зі змінами та доповненнями).

Наказ Міністерства юстиції України від 29.09.2010 № 2339/5 «Про затвердження Положення про здійснення фінансового моніторингу суб'єктами первинного фінансового моніторингу, державне регулювання та нагляд за діяльністю яких здійснює Міністерство юстиції України».

Роз'яснення Міністерства юстиції України від 01.06.2011 «Консульська легалізація офіційних документів».

Blezzard en H. Koppe, FIUs in action. Zoetermeer, 2001.

Duyne, P.C. van, Money laundering: advances in global ignorance. In: P.C. van Duyne, K. von Lampe and N. Passes (eds.), Upperworld and Underworld in Cross-border Crime. Eindhoven, Wolflaw Publishers, 2002.

EGMONT/FATF Collection Of Sanitised Cases Related to Terrorist Financing – FATF 2002.

навчальний посібник

# КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ У ВІДПОВІДЯХ НА ЗАПИТАННЯ



У навчальному посібнику у стислій формі з позицій сучасних вимог та узагальненого досвіду систематизовано теоретичні, методологічні та практичні напрацювання у сфері корпоративних відносин. При підготовці посібника використані матеріали семінар-тренінгів, які проводилися Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку України в рамках реалізації проектів «Корпоративний розвиток в Україні» Міжнародної Фінансової Корпорації та FMI/USAID «Міжнародні стандарти бізнесу - корпоративне управління», а також публікації з питань корпоративного управління у фахових виданнях

Посібник розрахований на студентів економічних спеціальностей, аспірантів, викладачів, державних службовців, керівників акціонерних товариств та фахівців з питань корпоративного управління

З питань придбання навчального посібника звертатись до  
Українського інституту розвитку фондового ринку  
тел. 456-29-21

# НАВЧАЛЬНИЙ ПОСІБНИК

## ГОСПОДАРСЬКЕ ПРАВО

### УКРАЇНИ



Навчальний посібник



УКРАЇНСЬКИЙ ІНСТИТУТ РОЗВИТКУ ФОНДОВОГО РИНКУ  
КИЇВСЬКОГО НАЦІОНАЛЬНОГО ЕКОНОМІЧНОГО УНІВЕРСИТЕТУ

Володимир Січевлюк  
ГОСПОДАРСЬКЕ  
ПРАВО  
УКРАЇНИ

Навчальний посібник «Господарське право України», що пропонується вашій увазі, розроблено як курс господарського права, що кілька років викладається автором у межах магістерської навчальної програми «Фінансовий ринок» за спеціальністю «Фінанси» державного навчального закладу України «Київський національний економічний університет імені Вадима Гетьмана» – Українського інституту розвитку фондового ринку.

У процесі навчання за вказаною магістерською програмою слухачі набувають системні знання, опановуючи і такі професійно орієнтовані дисципліни, як-от «Валютний ринок», «Кредитний ринок», «Фондовий ринок», «Ринок фінансових послуг», і дисципліни базової економічної та юридичної підготовки, які є фундаментом відповідного рівня кваліфікації працівника (до них віднесені, серед інших предметів, таких як «Фінанси», «Гроші та кредит», «Інвестування», також «Господарське право»).

Даний посібник містить значний обсяг матеріалу, який виходить за межі власне господарського права як галузі права (що має свій предмет, метод, місце серед інших галузей права, логіку системи законодавства та інші галузеві атрибути), однак відповідає визначенню господарського права як навчальної дисципліни.

Для закріплення теорії до кожного із розділів додаються запитання та завдання для самоконтролю. Їхня мета – організувати самостійну роботу осіб, зацікавлених у максимальному засвоєнні матеріалу, поданого в межах курсу.

Посібник розрахований на студентів економічних спеціальностей, аспірантів, викладачів, державних службовців, фахівців з питань правового регулювання фінансової діяльності, державного господарського управління у сферах, зокрема, банківської діяльності, діяльності професійних учасників фондового ринку та ринків інших фінансових послуг.

З питань придбання навчального посібника «Господарське право України»  
звертайтеся за телефоном:  
**(044) 456-29-21**

навчальний посібник

# ФІНАНСОВИЙ ОБЛІК, ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ, ОПОДАТКУВАННЯ НА РИНКУ ЦІННИХ ПАПЕРІВ



До складу

авторського колективу  
навчального посібника  
увійшли відомі фахівці  
у сфері фондового ринку,  
фінансового обліку, звітності,  
оподаткування:

Каменська Т.О., к.е.н.;  
Кулага О.М., Леонов Д.А., к.е.н.;  
Мисюра О.П., Нестеренко І.І.,  
Посполітак В.В., к.ю.н.;  
Січевлюк В.А., к.ю.н.;  
Ханик-Посполітак Р.Ю., к.ю.н.

Навчальний посібник  
підготовлено відповідно  
до Типової програми  
професійної підготовки  
бухгалтерів професійних  
учасників фондового ринку,  
затвердженої  
Державною комісією  
з цінних паперів  
та фондового ринку

Навчальний посібник буде корисним для бухгалтерів професійних  
учасників фондового ринку, урядовців, науковців, а також викладачів  
і студентів економічних спеціальностей вищих закладів освіти

**З питань придбання навчального посібника звертатись до  
Українського інституту розвитку фондового ринку  
тел. 456-29-21**



*Навчальне видання*

**Леонов Д.А., Яровий С.М.**

# **ФІНАНСОВИЙ МОНІТОРИНГ НА РИНКУ ЦІННИХ ПАПЕРІВ**

**Навчальний посібник**

Редактор *В. Євсюков*

Художник обкладинки та верстка *О. Дубасов*

Коректор *Ю. Артем'єва*

Підписано до друку 20.02.2012. Формат 84×108/16. Папір офсет. № 1  
гарнітура Тип Невтон. Друк офсет. Ум. друк. арк. 64,90.  
Наклад прим. 1000.

Видавець

Український інститут розвитку фондового ринку  
Київського національного економічного університету  
03680, м. Київ - 57, проспект Перемоги, 54/1.  
Тел./факс: (044) 456-29-21, 456-82-46. [www.usmdi.org](http://www.usmdi.org)  
Свідоцтво про внесення до Державного реєстру  
суб'єктів видавничої справи ДК № 2321 від 19.10.2005

*Надруковано в друкарні ТОВ «Інтерконтиненталь Україна».  
Адреса друкарні: м. Київ, вул. Академіка Богомольця, 6.*