

ДОПОВНЕННЯ XVII-2

ПРАВИЛА, ЩО ЗАСТОСОВУЮТЬСЯ ДО ФІНАНСОВИХ ПОСЛУГ

Відповідні положення вказаних нижче актів Європейського Союзу повинні застосовуватися, якщо не зазначено інше, у відповідності до положень про горизонтальні адаптації, як визначено у Доповненні XVII-1. Де потрібно, нижче наводяться спеціальні адаптації для кожного окремого акта.

Відповідні положення, що мають бути прийняті:

А. У банківській сфері

Директива № 2006/48/ЄС Європейського Парламенту та Ради від 14 червня 2006 року щодо започаткування та здійснення діяльності кредитної установи (зі змінами та доповненнями) (тут і далі – Директива 2006/48/ЄС)

Графік: Застосовні положення Директиви повинні бути впроваджені за таким графіком.

Очікуваний прогрес у прийнятті регуляторних норм ЄС щодо кредитних установ	Положення Директиви № 2006/48/ЄС, що застосовуються	Очікувані часові рамки впровадження
Вимоги щодо доступу для започаткування та здійснення діяльності кредитних інституцій	Розділ II	4 роки
Відносини з третіми країнами	Розділ IV	4 роки
Принципи пруденційного нагляду	Розділ V Глава 1 Частина 2-4	4 роки
Визначення власних коштів	Розділ V Глава 2 Частина 1	4 роки
Положення щодо наявності достатніх резервів та капіталу	Розділ V Глава 2 Частина 5	4 роки
Резерви на випадок ризиків відповідно до I: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Вимоги до капіталу за кредитним ризиком ▪ Вимоги до капіталу за ризиком втрати позиції, ризику розрахунків, ризиком контрагента, валютним та товарним ризиком ▪ Винятки із застосування Статті 123 та Розділу V Глави 5 цієї Угоди, а саме щодо процесу банківського нагляду та розкриття інформації 	Розділ V Глава 2 Частина 2	4 роки

<p>Інші положення Директиви (у відповідності до Базель II), особливо:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Вимоги до капіталу за кредитним ризиком ▪ Вимоги до капіталу за операційним ризиком ▪ Вимоги до капіталу за ризиком втрати позиції, ризиком розрахунків, ризиком контрагента, валютним та товарним ризиком. ▪ Застосування статті 123 та Розділу V Глави 5 цієї Угоди, а саме щодо процесу банківського нагляду та розкриття інформації Розділ V Глава 4 цієї Угоди щодо нагляду 		6 років
---	--	---------

Директива Комісії № 2007/18/ЄС від 27 березня 2007 року про внесення змін до Директиви № 2006/48/ЄС Європейського Парламенту та Ради щодо включення або виключення певних інституцій із сфери її застосування та режиму впливу на багатосторонні банки розвитку

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива № 2007/44/ЄС Європейського Парламенту та Ради від 5 вересня 2007 року про внесення змін до Директиви Ради № 92/49/ЄЕС та Директив №№ 2002/83/ЄС, 2004/39/ЄС, 2005/68/ЄС та 2006/48/ЄС щодо регламенту та критеріїв пруденційної оцінки придбань та збільшення частки у фінансовому секторі

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 6 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива № 2006/49/ЄС Європейського Парламенту та Ради від 14 червня 2006 року про адекватність капіталу інвестиційних компаній та кредитних установ (переглянута) (тут і далі – Директива 2006/49/ЄС)

Графік: Положення Директиви набувають чинності у відповідності з таким графіком

Очікуваний прогрес у прийнятті норм ЄС для інвестиційних компаній	Положення Директиви № 2006/49/ЄС, що застосовуються	Очікувані часові рамки впровадження в Україні
Початковий капітал	Глава 2	4 роки
Визначення торгового портфеля	Глава 3	4 роки
Власні кошти	Глава 4	4 роки

Резерви щодо ризиків у відповідності до Базель I: ▪ Вимоги до капіталу за кредитним ризиком ▪ Вимоги до капіталу за ризиком втрати позиції, ризиком розрахунків, ризиком контрагента, валютним та товарним ризиком	Глава 5 Частина 1	4 роки
Решта положень Директиви.		6 років

Директива № 2002/87/ЄС Європейського Парламенту та Ради від 16 грудня 2002 року про додатковий нагляд за діяльністю кредитних установ, страхових компаній та інвестиційних компаній у фінансовому конгломераті та про внесення змін до Директив Ради №№ 73/239/ЄЕС, 79/267/ЄЕС, 92/49/ЄЕС, 92/96/ЄЕС, 93/6/ЄЕС та 93/22/ЄЕС, та Директив Європейського Парламенту та Ради №№ 98/78/ЄС і 2000/12/ЄС

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива № 2009/110/ЄС Європейського Парламенту та Ради від 16 вересня 2009 року про започаткування та ведення діяльності установ по роботі з електронними грошима та пруденційний нагляд за ними

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива № 94/19/ЄС Європейського Парламенту та Ради від 30 травня 1994 року про систему гарантування депозитів

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива Ради ЄС № 86/635/ЄЕС від 8 грудня 1986 року про річну звітність та консолідовану звітність банків та інших фінансових установ

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива № 2001/65/ЄС Європейського Парламенту та Ради від 27 вересня 2001 року про внесення змін до Директив №№ 78/660/ЄЕС, 83/349/ЄЕС та 86/635/ЄЕС про правила перевірки річної і консолідованої звітності певних видів компаній, банків та інших фінансових установ та страхових компаній

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива Європейського Парламенту та Ради ЄС № 2003/51/ЄС від 18 червня 2003 року про внесення змін до Директив №№ 78/660/ЄЕС, 83/349/ЄЕС, 86/635/ЄЕС та 91/674/ЄЕС про річну та консолідовану звітність певних видів компаній, банків та інших фінансових установ та страхових компаній

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива № 2006/46/ЄС Європейського Парламенту та Ради від 14 червня 2006 року про внесення змін до Директив Ради ЄС № 78/660/ЄЕС про річні звіти певних видів

компаній, № 83/349/ЄЕС про консолідовані звіти, 86/635/ЄЕС про річні звіти та консолідовані звіти банків та інших фінансових установ та № 91/674/ЄЕС про річні звіти та консолідовані звіти страхових компаній

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива Ради ЄС № 89/117/ЄЕС від 13 лютого 1989 року про зобов'язання філій кредитних установ та фінансових установ, заснованих в країні-члені, які мають головний офіс за межами цієї країни-члена, щодо публікації щорічних звітних бухгалтерських звітів

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива № 2001/24/ЄС Європейського Парламенту та Ради від 4 квітня 2001 року про реорганізацію та ліквідацію кредитних установ

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

В. Страхування

Директива № 2009/138/ЄС Європейського Парламенту та Ради від 25 листопада 2009 року про початок і ведення діяльності у сфері страхування та перестраховування (Платоспроможність II) (перероблений варіант)

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою, за винятком статей 127 та 17с цієї Директиви, які повинні бути впроваджені протягом 8 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива № 2009/103/ЄС Європейського Парламенту та Ради від 16 вересня 2009 року щодо страхування від цивільної відповідальності по відношенню до використання автотранспортних засобів та забезпечення виконання зобов'язань щодо страхування такої відповідальності (кодифікована версія)

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 2 років з дати набрання чинності цією Угодою, за винятком статті 9 цієї Директиви, яка повинна бути впроваджена протягом 8 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива Ради ЄС № 91/674/ЄЕС від 19 грудня 1991 року щодо про річну і консолідовану звітність страхових підприємств

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

92/48/ЄЕС: Рекомендація Європейської Комісії від 18 грудня 1991 року щодо страхових посередників

Графік: немає потреби у законодавчих ініціативах.

Директива № 2002/92/ЄС Європейського Парламенту та Ради від 9 грудня 2002 року про посередництво у страхуванні

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 2 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива № 2003/41/ЄС Європейського Парламенту та Ради від 3 червня 2003 року про діяльність установ трудового пенсійного забезпечення та нагляд за ними

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 2 років з дати набрання чинності цією Угодою.

С. Цінні папери

Директива № 2004/39/ЄС Європейського Парламенту та Ради від 21 квітня 2004 року щодо ринків фінансових інструментів, яка вносить зміни до Директив Ради №№ 85/611/ЄЕС та 93/6/ЄЕС, а також Директиви № 2000/12/ЄС Європейського Парламенту та Ради, якою скасовується Директива Ради № 93/22/ЄЕС.

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива Комісії № 2006/73/ЄС від 10 серпня 2006 року щодо імплементації Директиви № 2004/39/ЄС Європейського Парламенту та Ради стосовно організаційних вимог та операційних умов для інвестиційних фірм та визначених термінів для цілей цієї Директиви.

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Регламент Комісії (ЄС) № 1287/2006 від 10 серпня 2006 року щодо імплементації Директиви № 2004/39/ЄС Європейського Парламенту та Ради стосовно зобов'язань бухгалтерського обліку для інвестиційних фірм, звітування щодо трансакцій, прозорості ринку, прийнятності фінансових інструментів для торгівлі та визначених термінів для цілей цієї Директиви.

Графік: Регламентні положення повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива № 2003/71/ЄС Європейського Парламенту та Ради від 4 листопада 2003 року стосовно публікації проспектів під час пропонування цінних паперів на продаж або прийняття для здійснення торгівлі, якою вносяться зміни до Директиви № 2001/34/ЄС.

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Регламент Комісії (ЄС) № 809/2004 від 29 квітня 2004 року щодо імплементації Директиви № 2003/71/ЄС Європейського Парламенту та Ради стосовно інформації, що міститься у проспектах, а також формату, інкорпорації шляхом посилання та публікації таких проспектів і поширення реклами.

Графік: Регламентні положення повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Регламент Комісії (ЄС) № 1787/2006 від 4 грудня 2006 року, яким вносяться поправки до Регламенту Комісії (ЄС) № 809/2004 щодо імплементації Директиви № 2003/71/ЄС Європейського Парламенту та Ради стосовно інформації, що міститься у проспектах, а також формату, інкорпорації шляхом посилання та публікації таких проспектів і поширення реклами.

Графік: Регламентні положення повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива № 2004/109/ЄС Європейського Парламенту та Ради від 15 грудня 2004 року щодо гармонізації вимог до прозорості стосовно інформації про емітентів, чий цінні папери прийнято для здійснення торгівлі на регульованому ринку, та якою вносяться зміни до Директиви 2001/34/ЄС.

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива Комісії № 2007/14/ЄС від 8 березня 2007 року, якою встановлюються детальні правила для імплементації окремих положень Директиви № 2004/109/ЄС щодо гармонізації вимог до прозорості стосовно інформації про емітентів, чії цінні папери прийнято для здійснення торгівлі на регульованому ринку.

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива № 97/9/ЄС Європейського Парламенту та Ради від 3 березня 1997 року щодо схем компенсації інвестору.

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива № 2003/6/ЄС Європейського Парламенту і Ради від 28 січня 2003 року щодо інсайдерських операцій та ринкових маніпуляцій (зловживання на ринку).

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива Комісії № 2004/72/ЄС від 29 квітня 2004 року щодо імплементації Директиви № 2003/6/ЄС Європейського Парламенту та Ради стосовно загальноприйнятих ринкових методів, визначення щодо інсайдерської інформації відносно товарних деривативів, складання списків інсайдерів, нотифікація щодо менеджерських трансакцій і нотифікація щодо підозрілих трансакцій.

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива Комісії № 2003/124/ЄС від 22 грудня 2003 року щодо імплементації Директиви № 2003/6/ЄС Європейського Парламенту та Ради стосовно визначення і публічного розкриття інсайдерської інформації та визначення ринкових маніпуляцій.

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива Комісії № 2003/125/ЄС від 22 грудня 2003 року щодо імплементації Директиви № 2003/6/ЄС Європейського Парламенту та Ради стосовно справедливого представлення інвестиційних рекомендацій і розкриття конфліктів інтересів.

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Регламент Комісії (ЄС) № 2273/2003 від 22 грудня 2003 року щодо імплементації Директиви № 2003/6/ЄС Європейського Парламенту та Ради стосовно вилучень для програм зворотного викупу та стабілізації фінансових інструментів.

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Регламент (ЄС) № 1060/2009 Європейського Парламенту та Ради від 16 вересня 2009 року щодо Кредитних Рейтингових Агентств.

Графік: Регламентні положення повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива № 2000/64/ЄС Європейського Парламенту та Ради від 7 листопада 2000 року, якою вносяться зміни до Директив Ради №№ 85/611/ЄЕС, 92/49/ЄЕС, 92/96/ЄЕС та 93/22/ЄЕС стосовно обміну інформацією з третіми країнами.

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива № 2001/34/ЄС Європейського Парламенту та Ради від 28 травня 2001 року щодо допуску цінних паперів до лістингу офіційної фондової біржі та щодо інформації про ці цінні папери, яка має бути опублікована.

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива № 2006/31/ЄС Європейського Парламенту та Ради від 5 квітня 2006 року, якою вносяться зміни до Директиви № 2004/39/ЄС щодо ринків фінансових інструментів, що стосуються певних кінцевих термінів.

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Регламент Комісії (ЄС) № 211/2007 від 27 лютого 2007 року, яким вносяться зміни до Регламенту (ЄС) № 809/2004 щодо імплементації Директиви № 2003/71/ЄС Європейського Парламенту та Ради стосовно фінансової інформації в проспектах, де емітент має повну фінансову історію або зробив значні фінансові зобов'язання.

Графік: Положення Регламенту повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Регламент Комісії (ЄС) № 1569/2007 від 21 грудня 2007 року, яким встановлюється механізм для визначення еквівалентності стандартів бухгалтерського обліку, що застосовуються емітентами цінних паперів третіх країн відповідно до Директив № 2003/71/ЄС та № 2004/109/ЄС Європейського Парламенту та Ради.

Графік: Положення Регламенту повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива № 2008/10/ЄС Європейського Парламенту та Ради від 11 березня 2008 року, якою вносяться зміни до Директиви № 2004/39/ЄС щодо ринків фінансових інструментів, що стосуються імплементаційних повноважень, наданих Комісії.

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива № 2008/11/ЄС Європейського Парламенту та Ради від 11 березня 2008 року, якою вносяться зміни до Директиви № 2003/71/ЄС щодо проспектів, які мають бути опубліковані, коли цінні папери виставляються на продаж або приймаються для здійснення торгівлі, що стосуються імплементаційних повноважень, наданих Комісії.

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива № 2008/26/ЄС Європейського Парламенту та Ради від 11 березня 2008 року, якою вносяться зміни до Директиви № 2003/6/ЄС щодо інсайдерських операцій та ринкових маніпуляцій (зловживання на ринку), що стосуються імплементаційних повноважень, наданих Комісії.

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Регламент Комісії (ЄС) № 1289/2008 від 12 грудня 2008 року, яким вносяться зміни до Регламенту Комісії (ЄС) № 809/2004 щодо імплементації Директиви № 2003/71/ЄС Європейського Парламенту та Ради, що стосуються елементів, пов'язаних з проспектами та рекламними оголошеннями.

Графік: Регламентні положення повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

D. UCITS (Інститути спільного інвестування в цінні папери, що підлягають обігу)

Директива № 2009/65/ЄС Європейського Парламенту та Ради від 13 липня 2009 року про узгодження законів, підзаконних та адміністративних положень, що стосуються інститутів спільного (колективного) інвестування в цінні папери, що підлягають обігу (UCITS) (переглянута).

Графік: положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива Комісії № 2010/43/ЄС від 1 липня 2010 року щодо імплементації Директиви № 2009/65/ЄС Європейського Парламенту та Ради стосовно організаційних вимог, конфлікту інтересів, ведення бізнесу, управління ризиками, а також щодо змісту угоди між депозитарієм та керуючою компанією.

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива Комісії № 2010/44/ЄС від 1 липня 2010 року щодо імплементації Директиви № 2009/65/ЄС Європейського Парламенту та Ради стосовно певних умов поглинання фондів, майстер-фідерних структур та процедур нотифікації.

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Регламент Комісії (ЄС) № 583/2010 від 1 липня 2010 року щодо імплементації Директиви № 2009/65/ЄС Європейського Парламенту та Ради, яка стосується ключової інформації про інвестора і умови повинні бути виконані при наданні ключової інформації інвестора щодо проспектів на довгострокових носіях, відмінних від паперу, або за допомогою веб-сайту.

Графік: Положення Регламенту повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Регламент Комісії (ЄС) № 584/2010 від 1 липня 2010 року щодо імплементації Директиви № 2009/65/ЄС Європейського Парламенту та Ради, яка стосується форми та змісту стандартного листа-повідомлення та атестації UCITS (інститутів спільного (колективного) інвестування в цінні папери, що підлягають обігу), використання електронного документообігу між уповноваженими органами з метою здійснення нотифікації та процедур перевірки на місці та розслідувань, а також обміну інформацією між уповноваженими органами.

Графік: Положення Регламенту повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива Комісії № 2007/16/ЄС від 19 березня 2007 року щодо імплементації Директиви Ради № 85/611/ЄЕС про узгодження законів, підзаконних та адміністративних положень, що стосуються інститутів спільного (колективного) інвестування в цінні папери, що підлягають обігу (UCITS), стосовно роз'яснення деяких визначень

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Е. Ринкова інфраструктура

Директива № 2002/47/ЄС Європейського Парламенту та Ради від 06 червня 2002 року стосовно механізмів застосування фінансової застави

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 6 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива № 2009/44/ЄС Європейського Парламенту та Ради від 6 травня 2009 року, якою вносяться зміни до Директиви № 98/26/ЄС про остаточність розрахунків у платіжних системах та системах розрахунків цінними паперами та Директиви № 2002/47/ЄС про фінансове забезпечення, яке стосується пов'язаних систем і кредитних вимог

Графік: положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 6 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива № 98/26/ЄС Європейського Парламенту та Ради від 19 травня 1998 року про остаточність розрахунків у платіжних системах та системах розрахунків цінними паперами.

Графік: положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 6 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Ф. Платежі

Директива № 2007/64/ЄС Європейського Парламенту та Ради від 13 листопада 2007 року про послуги оплати на внутрішньому ринку, якою вносяться зміни до Директив №№ 97/7/ЄС, 2002/65/ЄС, 2005/60/ЄС та 2006/48/ЄС та відміняється Директива № 97/5/ЄС

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 5 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Г. Запобігання відмиванню грошей

Директива № 2005/60/ЄС Європейського Парламенту та Ради від 20 жовтня 2005 року про запобігання використанню фінансової системи з метою відмивання грошей та фінансування тероризму

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 2 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Директива Комісії № 2006/70/ЄС від 1 серпня 2006 року про визначення заходів для впровадження Директиви № 2005/60/ЄС Європейського парламенту та Ради в частині визначення терміну «політичні діячі» та технічних критеріїв для спрощення процедур належної перевірки клієнтів та винятків з неї на підставі здійснення фінансової діяльності на нерегулярній основі або у дуже обмежених обсягах

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 2 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Регламент (ЄС) № 1781/2006 Європейського Парламенту та Ради від 15 листопада 2006 року щодо інформації про платника, що супроводжує переказ коштів

Графік: Положення Директиви повинні бути впроваджені протягом 2 років з дати набрання чинності цією Угодою.

Н. Вільне пересування капіталу та платежів

Стаття 63 Договору про функціонування ЄС (TFEU)

Графік: Через 5 років з дати набрання чинності цією Угодою Комітет з питань торгівлі прийме остаточне рішення щодо строків впровадження положень цього Договору.

Стаття 64 Договору про функціонування ЄС (TFEU)

Графік: Через 5 років з дати набрання чинності цією Угодою Комітет з питань торгівлі прийме остаточне рішення щодо строків впровадження положень цього Договору.

Стаття 65 Договору про функціонування ЄС (TFEU)

Графік: Через 5 років з дати набрання чинності цією Угодою Комітет з питань торгівлі прийме остаточне рішення щодо строків впровадження положень цього Договору.

Стаття 66 Договору про функціонування ЄС (TFEU)

Графік: Через 5 років з дати набрання чинності цією Угодою Комітет з питань торгівлі прийме остаточне рішення щодо строків впровадження положень цього Договору.

Стаття 75 Договору про функціонування ЄС (TFEU)

Графік: Через 5 років з дати набрання чинності цією Угодою Комітет з питань торгівлі прийме остаточне рішення щодо строків впровадження положень цього Договору.

Стаття 215 Договору про функціонування ЄС (TFEU)

Графік: Через 5 років з дати набрання чинності цією Угодою Комітет з питань торгівлі прийме остаточне рішення щодо строків впровадження положень цього Договору.

Додаток I до Директиви № 88/361/ЄЕС від 24 червня 1988 року щодо реалізації статті 67 Договору про функціонування ЄС

Графік: Через 5 років з дати набрання чинності цією Угодою Комітет з питань торгівлі прийме остаточне рішення щодо строків впровадження положень Додатку 1 до Директиви № 88/361/ЄЕС від 24 червня 1988 року

**ДОДАТКИ ДО
РОЗДІЛУ IV: ТОРГІВЛЯ ТА ПИТАННЯ, ПОВ'ЯЗАНІ З
ТОРГІВЛЕЮ**

ДОДАТОК XXXIII

**ДО ГЛАВИ 13 «ЗАКОНОДАВСТВО ПРО ЗАСНУВАННЯ ТА ДІЯЛЬНІСТЬ
КОМПАНІЙ, КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ, БУХГАЛТЕРСЬКИЙ ОБЛІК ТА
АУДИТ»**

РОЗДІЛУ V «ЕКОНОМІЧНЕ І ГАЛУЗЕВЕ СПІВРОБІТНИЦТВО»

Україна зобов'язується поступово наблизити своє законодавство до законодавства ЄС у наступні встановлені терміни:

Перша Директива Ради № 68/151/ЄЕС від 09.03.1968 року із змінами і доповненнями, внесеними Директивою № 2003/58, про координацію захисних заходів, які задля захисту інтересів членів та інших сторін вимагаються державами-членами від компаній з рамках трактування пункту 2 статті 58 Договору про заснування ЄС, з метою забезпечення еквівалентності таких захисних заходів на території всього Співтовариства

Графік: положення Директиви мають бути впроваджені протягом 2 років з дати набрання чинності цією Угодою

Друга Директива Ради № 77/91/ЄЕС від 13.12.1976 року, із змінами та доповненнями, внесеними директивами № 92/101/ЄЕС та № 2006/68/ЄС, про координацію захисних заходів, які задля захисту інтересів членів та інших сторін вимагаються державами-членами від компаній з рамках трактування пункту 2 статті 58 Договору про заснування ЄС, щодо формування відкритих акціонерних товариств з обмеженою відповідальністю та щодо управління та змін (перерозподілу) їхнього капіталу, з метою забезпечення еквівалентності цих захисних заходів

Графік: положення Директиви мають бути впроваджені протягом 2 років з дати набрання чинності цією Угодою

Третя Директива Ради № 78/855/ЄЕС від 09.10.1978 року, що базується на статті 54(3)(«g») Договору про заснування ЄС щодо злиття відкритих акціонерних товариств з обмеженою відповідальністю, із змінами та доповненнями, внесеними Директивою № 2007/63/ЄС

Графік: положення Директиви мають бути впроваджені протягом 3 років з дати набрання чинності цією Угодою

Шоста Директива Ради № 82/891/ЄЕС від 17.12.1982 року, що базується на статті 54(3)(«g») Договору про заснування ЄС щодо поділу відкритих акціонерних товариств з обмеженою відповідальністю, із змінами та доповненнями, внесеними Директивою № 2007/63/ЄС

Графік: положення Директиви мають бути впроваджені протягом 3 років з дати набрання чинності цією Угодою

Одинадцята Директива Ради № 89/666/ЄЕС від 21.12.1989 року про розкриття вимог стосовно відкритих в державі-члені філій стосовно окремих типів компаній, які керуються законодавством іншої держави

Графік: положення Директиви мають бути впроваджені протягом 2 років з дати набрання чинності цією Угодою

Дванадцята законодавча Директива Ради № 89/667/ЄЕС від 21.12.1989 стосовно одноосібних приватних компаній з обмеженою відповідальністю

Графік: положення Директиви мають бути впроваджені протягом 3 років з дати набрання чинності цією Угодою

Директива № 2004/25/ЄС Європейського парламенту та Ради від 21.04.2004 про заявки та пропозиції ціни поглинання

Графік: положення Директиви мають бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою

Директива № 2004/109/ЄС Європейського парламенту та Ради від 15.12.2004 року про гармонізацію вимог щодо прозорості по відношенню до інформації про емітентів, чії цінні папери допускаються до торгів на регульованих ринках, що вносить зміни та доповнення до Директиви № 2001/34/ЄС

Графік: положення Директиви мають бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою

Директива Комісії № 2007/14/ЄС від 08.03.2007 року, яка визначає детальні правила впровадження окремих положень Директиви № 2004/109/ЄС про гармонізацію вимог щодо прозорості по відношенню до інформації про емітентів, чії цінні папери допускаються до торгів на регульованих ринках

Графік: положення Директиви мають бути впроваджені протягом 4 років з дати набрання чинності цією Угодою

Директива № 2007/36/ЄС Європейського парламенту та Ради від 11.07.2007 року про реалізацію окремих прав акціонерів компаній, внесених у реєстр

Графік: положення Директиви мають бути впроваджені протягом 3 років з дати набрання чинності цією Угодою

ДОДАТОК XXXIV

ДО ГЛАВИ 13 «ЗАКОНОДАВСТВО ПРО ЗАСНУВАННЯ ТА ДІЯЛЬНІСТЬ КОМПАНІЙ, КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ, БУХГАЛТЕРСЬКИЙ ОБЛІК ТА АУДИТ»

РОЗДІЛУ V «ЕКОНОМІЧНЕ І ГАЛУЗЕВЕ СПІВРОБІТНИЦТВО»

Україна зобов'язується поступово наблизити своє законодавство до законодавства ЄС у наступні встановлені терміни:

Четверта Директива Ради від 25.07.1978, що базується на статті 54(3)(«g») Договору про заснування ЄС щодо річних рахунків окремих типів компаній (№ 78/660/ЄЕС)

Графік: положення Директиви мають бути впроваджені протягом 3 років з дати набрання чинності цією Угодою

Сьома Директива Ради від 13.06.1983, що базується на статті 54(3)(«g») Договору про заснування ЄС щодо консолідованих рахунків (№ 83/349/ЄЕС)

Графік: положення Директиви мають бути впроваджені протягом 3 років з дати набрання чинності цією Угодою

Регламент (ЄС) № 1606/2002 Європейського парламенту та Ради від 19.07.2002 про застосування міжнародних стандартів бухгалтерського обліку

Графік: положення Регламенту мають бути впроваджені протягом 2 років з дати набрання чинності цією Угодою

Директива № 2006/43/ЄС Європейського парламенту та Ради від 17.05.2006 про обов'язковий аудит річних рахунків та консолідованих рахунків, що вносить зміни до директив Ради № 78/660/ЄЕС та № 83/349/ЄЕС та яка скасовує Директиву Ради № 84/253/ЄЕС

Графік: положення Директиви мають бути впроваджені протягом 3 років з дати набрання чинності цією Угодою

ДОДАТОК XXXV

ДО ГЛАВИ 13 «ЗАКОНОДАВСТВО ПРО ЗАСНУВАННЯ ТА ДІЯЛЬНІСТЬ КОМПАНІЙ, КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ, БУХГАЛТЕРСЬКИЙ ОБЛІК ТА АУДИТ»

РОЗДІЛУ V «ЕКОНОМІЧНЕ І ГАЛУЗЕВЕ СПІВРОБІТНИЦТВО»

- Принципи ОЕСР щодо корпоративного управління
- Рекомендація Комісії від 14.12.2004, що сприяє встановленню належного режиму оплати праці директорів компаній, внесених у реєстр (№ 2004/913/ЄС)
- Рекомендація Комісії від 15.02.2005 щодо ролі невиконавчих чи наглядових директорів компаній, внесених у реєстр, та щодо комітетів (наглядової) ради (№ 2005/162/ЄС)