

СВОД ПРАВИЛ АО "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ ДЕПОЗИТАРИЙ ЦЕННЫХ БУМАГ"

С о г л а с о в а н ы

с Агентством Республики Казахстан по
регулированию и надзору финансового
рынка и финансовых организаций

04 сентября 2006 года

У т в е р ж д е н ы

решением внеочередного общего соб-
рания акционеров
АО "Центральный депозитарий
ценных бумаг"

(протокол от 16 ноября 2006 года № 2)

Введены в действие

с 01 января 2007 года

П Р А В И Л А

обслуживания и погашения государственных казначейских обязательств

г. Алматы

2006

Настоящие «Правила обслуживания и погашения государственных казначейских обязательств» (далее Правила) разработаны в соответствии с Гражданским кодексом Республики Казахстан, Законами Республики Казахстан «Об акционерных обществах», «О рынке ценных бумаг», «О платежах и переводах денег», «Правилами выпуска, размещения, обращения, обслуживания и погашения государственных казначейских обязательств Республики Казахстан», «Правилами осуществления центральным депозитарием деятельности на рынке ценных бумаг», «Правилами создания, лицензирования, регулирования, прекращения деятельности организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций», нормативными правовыми актами регулируемыми функционирование платежной системы Республики Казахстан и другими законодательными и нормативными правовыми актами Республики Казахстан.

Правила являются неотъемлемой частью «Свода правил АО «Центральный депозитарий ценных бумаг» (далее Свод правил) и определяют порядок обслуживания и погашения государственных казначейских обязательств, выпущенных Министерством Финансов Республики Казахстан (далее Эмитент) в АО «Центральный депозитарий ценных бумаг» (далее Депозитарий), включают в себя:

- порядок взаимодействия Депозитария с Эмитентом, депонентами, Финансовым агентом, оператором платежной системы (МСПД),
- порядок регистрации сделок на первичном рынке,
- порядок начисления вознаграждения по государственным казначейским обязательствам,
- порядок выплаты вознаграждения по государственным казначейским обязательствам,
- порядок выкупа и досрочного погашения государственных казначейских обязательств,
- порядок погашения выпуска государственных казначейских обязательств.

Соблюдение настоящих Правил являются обязательным для всех субъектов рынка ценных бумаг, пользующихся услугами Депозитария.

1. Основные понятия

1. В настоящих Правилах используются основные понятия, предусмотренные законодательством о рынке ценных бумаг, а также следующие понятия:

1) выкуп государственных казначейских обязательств – операция купли/продажи государственных казначейских обязательств, совершаемая Генеральным финансовым агентом на вторичном рынке по поручению, за счет и в интересах Эмитента,

2) договор – «Договор на обслуживание государственных казначейских обязательств, выпускаемых Министерством финансов Республики Казахстан, в АО «Центральный депозитарий ценных бумаг»¹,

3) межбанковская система переводов денег» (далее – МСПД) – система переводов денег в Республиканском государственном предприятии на праве хозяйственного ведения «Казахстанский центр межбанковских расчетов Национального Банка Республики Казахстан» (далее – КЦМР), предоставляющая услуги по переводу безналичных денег в национальной валюте,

4) позиция – позиция пользователя (депонента или Депозитария) в МСПД или текущий счет депонента, открытый в Депозитарии,

¹ Приложение № 1

- 5) Расчетная палата – структурное подразделение Депозитария, осуществляющее переводы денег при регистрации сделок с финансовыми инструментами, выплате вознаграждения по финансовым инструментам, погашении финансовых инструментов,
- б) сведения о выпуске¹ – сведения содержащие условия выпуска, размещения, выплаты вознаграждения и погашения государственных казначейских обязательств.

2. Общие сведения

1. Учет государственных казначейских обязательств осуществляется на лицевых счетах Первичных дилеров и на индивидуальных субсчетах инвесторов, открытых на лицевых счетах Первичных дилеров.

2. Регистрация сделок заключенных с государственными казначейскими обязательствами на вторичном рынке осуществляется в соответствии с «Правилами осуществления депозитарной деятельности», являющимися неотъемлемой частью Свода правил.

3. Обмен документами может осуществляться посредством обмена оригиналами документов (или факсимильными сообщениями) или посредством обмена электронного документа.

4. Обмен оригиналами (или факсимильными сообщениями) осуществляется в соответствии с приложениями настоящих Правил или Свода правил. Обмен электронными документами осуществляется в соответствии с форматами сообщений согласованными сторонами.

5. Обмен электронными документами осуществляется через электронную систему передачи данных, определяемую:

- 1) Эмитентом, при обмене документами между Эмитентом и Депозитарием,
- 2) Финансовым агентом и Депозитарием, при обмене документами между Финансовым агентом и Депозитарием,
- 3) Депозитарием, при обмене документами между Депозитарием и Первичными дилерами.

3. Порядок заключения договора

При заключении договора Депозитарий обязан представить Эмитенту:

- 1) копию Устава Депозитария,
- 2) копию свидетельства о государственной регистрации юридического лица,
- 3) копию статистической карточки юридического лица,
- 4) копию лицензии на осуществление депозитарной деятельности, выданную уполномоченным органом,
- 5) копию лицензии на проведение банковских операций,
- 6) копию Свода правил,
- 7) нотариально заверенную карточку с образцами подписей и оттиска печати.

4. Порядок открытия и закрытия лицевых счетов Первичных дилеров

1. Лицевой счет в Депозитарии может быть открыт только Первичному дилеру, являющемуся номинальным держателем ценных бумаг.

2. Список депонентов Депозитария имеющих статус Первичного дилера, а также изменения и дополнения к нему представляются в Депозитарий Финансовым агентом.

¹ Приложение № 2

3. В случае, если Первичный дилер до момента представления списка не являлся депонентом Депозитария, он обязан в течение трех рабочих дней представить в Депозитарий документы на открытие лицевого счета. Перечень документов, представляемых при открытии лицевого счета, определяется «Правилами осуществления депозитарной деятельности».

4. В случае лишения депонента статуса Первичного дилера, Депозитарий в день представления Финансовым агентом сведений о лишении статуса Первичного дилера прекращает регистрацию сделок с государственными казначейскими обязательствами по лицевому счету депонента, за исключением следующих видов сделок:

- 1) перевод государственных казначейских обязательств из номинального держания депонента к другому Первичному дилеру,
- 2) закрытие или неисполнение операции Репо, в том числе Репо (с блокировкой),
- 3) закрытие или неисполнение операции залога прав по государственным казначейским обязательствам,
- 4) погашение государственных казначейских обязательств.

5. Депонент, лишенный статуса Первичного дилера обязан в течение тридцати календарных дней перевести государственные казначейские обязательства в номинальное держание других Первичных дилеров.

5. Порядок приема на обслуживание выпуска ценных бумаг

1. Прием на обслуживание выпуска государственных казначейских обязательств осуществляется Депозитарием на основании сведений о выпуске.

2. За пять рабочих дней до проведения первичного размещения государственных казначейских обязательств финансовый агент представляет в Депозитарий сведения о выпуске.

3. На основании представленных сведений, Депозитарий осуществляет внесение сведений о выпуске государственных казначейских обязательств в систему учета Депозитария.

6. Порядок регистрации сделок на первичном рынке

1. В сроки установленные внутренними правилами Финансового агента, Финансовый агент представляет в Депозитарий приказ на регистрацию сделок, заключенных с государственными казначейскими обязательствами на первичном рынке ¹, (далее приказ).

2. В течение часа с момента поступления приказа, Депозитарий формирует платежные поручения на списание денег с позиции Первичного дилера на позицию Депозитария. Платежное поручение формируется по каждому Первичному дилеру на сумму, заключенных Первичным дилером и его клиентами сделок на первичном рынке с государственными казначейскими обязательствами.

3. Платежные поручения направляются в:

- 1) МСПД – по Первичным дилерам, имеющим текущую позицию в МСПД,
- 2) Расчетную палату – по Первичным дилерам, имеющим текущие счета в Депозитарии.

4. На основании полученного уведомления от МСПД или Расчетной палаты о недостаточности денег на позиции Первичного дилера, Депозитарий направляет Фи-

¹ Приложение № 3

нансовому агенту и Первичному дилеру отчет о неисполнении приказа с указанием причин неисполнения приказа.

5. На основании полученного уведомления о списании денег с позиции Первичного дилера, Центральный депозитарий формирует и направляет в МСПД платежные поручения о переводе денег с позиции Депозитария на позицию Комитета Казначейства Министерства Финансов Республики Казахстан (далее – Казначейство).

6. На основании уведомления о списании денег с позиции Депозитария, Депозитарий зачисляет государственные казначейские обязательства на субсчета Первичных дилеров и их клиентов и направляет отчет о зарегистрированных операциях Финансовому агенту и Первичным дилерам.

7. Порядок начисления и выплаты вознаграждения по государственным казначейским обязательствам

1. Регистрация сделок с государственными казначейскими обязательствами при выплате вознаграждения по государственным казначейским обязательствам не приостанавливается.

2. Не позднее чем за 3 рабочих дня до даты выплаты вознаграждения Депозитарий, в соответствии со сведениями о выпуске, начисляет вознаграждение по государственным казначейским обязательствам и направляет Эмитенту сведения о предстоящей выплате вознаграждения ¹.

3. В день выплаты вознаграждения (на начало дня), Депозитарий формирует список Первичных дилеров имеющих право на получение вознаграждения и, в соответствии со сведениями о выпуске государственных казначейских обязательств, начисляет вознаграждение каждому Первичному дилеру.

4. До 16⁰⁰ дня выплаты вознаграждения Эмитент переводит деньги на позицию Депозитария в сумме, указанной в сведениях о предстоящей выплате вознаграждения.

5. До 17⁰⁰ дня выплаты вознаграждения Депозитарий, согласно списка, сформированного в соответствии с пунктом 3 настоящей главы, переводит деньги, поступившие от эмитента, на текущие позиции Первичных дилеров в МСПД или текущие счета Первичных дилеров в Расчетной палате Депозитария.

8. Порядок регистрации погашения государственных казначейских обязательств

1. Регистрация сделок с государственными казначейскими обязательствами прекращается в день погашения выпуска государственных казначейских обязательств.

2. Не позднее чем за 3 рабочих дня до даты погашения Депозитарий, в соответствии со сведениями о выпуске государственных казначейских обязательств, формирует и направляет Эмитенту сведения о предстоящем погашении ².

3. В день предшествующий дате погашения и после закрытия операционного дня, Депозитарий формирует список Первичных дилеров имеющих право на получение денег при погашении и, в соответствии со сведениями о выпуске государственных казначейских обязательств, осуществляет начисление вознаграждения по номинальной стоимости каждому Первичному дилеру.

4. До 16⁰⁰ дня погашения Эмитент переводит деньги на позицию Депозитария в сумме, указанной в сведениях о предстоящем погашении.

¹ Приложение № 4

² Приложение № 5

5. До 17⁰⁰ Депозитарий, согласно списка, сформированного в соответствии с пунктом 3 настоящей главы, переводит деньги, на текущие позиции Первичных дилеров в МСПД или текущие счета Первичных дилеров в расчетной палате Депозитария и одновременно списывает с субсчетов погашаемые государственные казначейские обязательства.

9. Порядок регистрации выкупа и досрочного погашения государственных казначейских обязательств

1. Для выкупа государственных казначейских обязательств Эмитент обязан открыть субсчет эмитента для учета выкупленных ценных бумаг на лицевом счете Генерального финансового агента в Депозитарии.

2. Регистрация выкупа государственных казначейских обязательств осуществляется на основании приказа Финансового агента на регистрацию сделки купли/продажи.

3. В течение часа с момента поступления приказа, Депозитарий формирует и направляет в МСПД платежное поручение на списание денег на сумму указанную в приказе с позиции Генерального финансового агента на позицию Депозитария.

4. На основании полученного уведомления о недостаточности денег на позиции Генерального финансового агента, Депозитарий направляет Генеральному финансовому агенту, Финансовому агенту и Первичному дилеру отчет о неисполнении приказа с указанием причин неисполнения приказа.

5. На основании полученного уведомления о списании денег с позиции Генерального финансового агента, Центральный депозитарий формирует платежное поручение на списание денег с позиции Депозитария на позицию Первичного дилера.

6. Платежное поручение направляется в:

1) МСПД – при продаже государственных казначейских обязательств Первичным дилером, имеющим текущую позицию в МСПД,

2) Расчетную палату – при продаже государственных казначейских обязательств Первичным дилером, имеющим текущие счета в Депозитарии.

7. На основании уведомления о списании денег с позиции Депозитария, Депозитарий зачисляет государственные казначейские обязательства на субсчет Эмитента для учета выкупленных ценных бумаг на лицевом счете Генерального финансового агента в Депозитарии и направляет отчет о зарегистрированной сделке Финансовому агенту и Генеральному финансовому агенту.

8. В конце операционного дня, в который была зарегистрирована сделка выкупа государственных казначейских обязательств, Депозитарий регистрирует операцию досрочного погашения, при этом Депозитарий осуществляет списание государственных казначейских обязательств с субсчета эмитента для учета выкупленных ценных бумаг на лицевом счете Генерального финансового агента в Депозитарии.

9. После регистрации досрочного погашения государственных казначейских обязательств, Депозитарий направляет Генеральному финансовому агенту и Финансовому агенту отчет о регистрации досрочного погашения государственных казначейских обязательств.

Президент

Капышев Б.Х.

Приложение № 1

Договор на обслуживание выпусков государственных казначейских обязательств, в АО «Центральный депозитарий ценных бумаг № _____»

город Астана «__» _____ 2005 г.
Акционерное общество «Центральный депозитарий ценных бумаг», именуемое в дальнейшем «Депозитарий», в лице Президента _____, действующего на основании Устава, с одной стороны, и Министерство финансов Республики Казахстан, именуемый в дальнейшем «Эмитент», в лице _____, действующего на основании _____ с другой стороны, совместно именуемые в дальнейшем «Стороны», заключили настоящий Договор о нижеследующем:

1. Предмет договора

1. Депозитарий принимает на обслуживание выпуски государственных казначейских обязательств.
2. Депозитарий осуществляет учет прав держателей государственных казначейских обязательств и регистрацию сделок, заключаемых с государственными казначейскими обязательствами на организованном и неорганизованном рынках.
3. Депозитарий осуществляет функции платежного агента, которые заключаются в осуществлении расчетов по казначейским обязательствам на первичном рынке при размещении, на вторичном рынке при обращении и погашении казначейских обязательств, а также в обслуживании казначейских обязательств (начисление и выплата вознаграждения).
4. Взаимоотношения Сторон регулируются действующим законодательством Республики Казахстан, настоящим Договором и «Сводом правил Центрального депозитария» (далее Свод правил).

2. Права сторон

1. Депозитарий имеет право:
 - 1) своевременно и в полном объеме получать деньги в погашение и/или при выплате вознаграждения по государственным казначейским обязательствам.
2. Эмитент имеет право:
 - 1) своевременно получать от Депозитария сведения о предстоящей выплате вознаграждения и/или погашении государственных казначейских обязательств;
 - 2) своевременно получать от Депозитария информацию о проведенных выплатах вознаграждения и/или погашения государственных казначейских обязательств,
 - 3) своевременно получать статистическую информацию о государственных казначейских обязательствах, которой располагает Депозитарий.

3. Обязанности сторон

1. Депозитарий обязан:

- 1) предоставить Эмитенту при заключении настоящего Договора документы, перечень которых установлен «Правилами обслуживания и погашения государственных казначейских обязательств»;
- 2) вести учет государственных казначейских обязательств путем ведения записей по субсчетам клиентов, открытых на лицевых счетах Первичных дилеров;
- 3) осуществлять регистрацию сделок, заключенных на первичном и вторичном рынках, в соответствии со Сводом правил и нормативными правовыми актами Эмитента;
- 4) на позднее трех дней до выплаты вознаграждения по государственным казначейским обязательствам предоставлять Эмитенту сведения о предстоящей выплате вознаграждения;
- 5) не позднее трех дней до погашения выпуска государственных казначейских обязательств предоставлять Эмитенту сведения о предстоящем погашении;
- 6) в случае зачисления Эмитентом денег в соответствии с подпунктами 5 и 6 пункта 2 настоящего раздела, до 17⁰⁰ того же дня переводить деньги на позиции Первичных дилеров;
- 7) в день зачисления государственных казначейских обязательств на субсчет Эмитента для учета выкупленных ценных бумаг, открытом на лицевом счете Генерального финансового агента в Депозитарии, осуществлять регистрацию досрочного погашения;
- 8) предоставлять Эмитенту статистическую информацию о государственных казначейских обязательствах,
- 9) своевременно предоставлять Эмитенту документы, предоставляемые при заключении настоящего договора, в случае их изменения.

2. Эмитент обязан:

- 1) уведомлять Депозитарий о выборе Финансового агента с приложением копии Договора с Финансовым агентом;
- 2) своевременно сообщать Депозитарию о выборе другого Финансового агента;
- 3) в течение семи рабочих дней со дня принятия решения о выкупе государственных казначейских обязательств, открыть на лицевом счете Генерального финансового агента субсчет для учета выкупленных ценных бумаг;
- 4) до 16⁰⁰ часов (время алматинское) дня выплаты вознаграждения по государственным казначейским обязательствам обеспечить зачисление денег на позицию Депозитария в МСПД для выплаты вознаграждения по государственным казначейским обязательствам, в соответствии с представленными Депозитарием сведениями о предстоящей выплате вознаграждения;
- 5) до 16⁰⁰ часов (время алматинское) дня погашения выпуска государственных казначейских обязательств обеспечить зачисление денег на позицию Депозитария в МСПД для погашения выпуска государственных казначейских обязательств, в соответствии с представленными Депозитарием сведениями о погашении выпуска государственных казначейских обязательств;
- 6) своевременно предоставлять Депозитарию документы, предоставляемые при заключении настоящего договора, в случае их изменения.

4. Ответственность сторон

1. Стороны несут взаимную ответственность в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан в случае причинения друг другу убытков, вы-

званных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств по настоящему договору.

2. Депозитарий освобождается от ответственности за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств по настоящему договору в следующих случаях:

1) непредставления или несвоевременного представления Финансовым агентом информации о предстоящих выпусках государственных казначейских обязательств или недостоверности информации содержащейся в них;

2) непредставления или несвоевременного представления Финансовым агентом информации о Первичных дилерах (о включении и исключении из списка Первичных дилеров);

3) несвоевременного зачисления Эмитентом денег на позицию Депозитария в МСПД при выплате вознаграждения и/или погашении государственных казначейских обязательств;

4) зачисления эмитентом на позицию Депозитария денег, в сумме недостаточной для осуществления выплаты вознаграждения и/или погашения государственных казначейских обязательств.

5. Форс-мажор

1. Стороны не несут ответственности друг перед другом в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств по договору вследствие наступления обстоятельств непреодолимой силы (форс-мажор). К форс-мажорным обстоятельствам, в частности, относятся землетрясение, наводнение, сель, военные действия любого характера, блокада, решения уполномоченных государственных органов, в том числе иностранных государств, препятствующие исполнению обязательств по Договору, а также любые иные обстоятельства, возникновение которых препятствует исполнению Договора по не зависящим от Сторон причинам.

2. Стороны не несут ответственности по своим обязательствам по Договору в случае прекращения или приостановления функционирования межбанковской системы переводов денег Казахстанского центра межбанковских расчетов, возникшего в результате действия непреодолимой силы, существенно влияющего на использование системы электронных платежей, в виде стихийных бедствий, аварийного отключения электроэнергии и повреждения линий связи.

3. Стороны обязуются извещать друг друга о возникновении форс-мажорных обстоятельств в разумные сроки, поскольку подобные извещения возможны при наступлении таких обстоятельств. Исполнение обязательств по Договору приостанавливается на период действия таких обстоятельств.

4. При прекращении действия непреодолимой силы Стороны принимают все необходимые меры для надлежащего исполнения взятых по настоящему договору обязательств. Если период действия форс-мажорных обстоятельств длится свыше трех месяцев, Стороны вправе расторгнуть Договор по взаимному соглашению.

6. Порядок разрешения споров

1. В случае возникновения разногласий в процессе выполнения условий настоящего Договора Стороны обязуются предпринять все необходимые меры для их урегулирования во внесудебном порядке с учетом интересов друг друга. При недостижении взаимного согласия споры Сторон рассматриваются в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан

7. Срок действия договора

1. Договор вступает в силу со дня его подписания.
2. В случае реорганизации одной из сторон настоящий Договор не теряет своей юридической силы и обязанности по Договору переходят к правопреемникам.
3. Действие настоящего Договора начинается с момента представления Эмитентом сведений о выпуске и порядке размещения, эмитированных им ценных бумаг, и действует до полного исполнения Сторонами обязательств по настоящему Договору.

8. Прочие условия

1. Все изменения и дополнения к Договору оформляются дополнительными соглашениями и подписываются уполномоченными представителями Сторон.
2. Настоящий договор подлежит пересмотру в случае изменения Свода правил Центрального депозитария или законодательства Республики Казахстан о рынке ценных бумаг по соглашению Сторон.
3. Односторонний отказ от исполнения настоящего Договора не допускается.
4. Договор составлен в двух экземплярах, по одному для каждой из Сторон.

9. Юридические адреса и реквизиты Сторон

Депозитарий

Эмитент

(подпись и ФИО первого руководителя)

М. П.

(подпись и ФИО первого руководителя)

М.П.

Приложение № 2

Сведения о выпуске государственных казначейских обязательств

Вид	_____
НИН	_____
Дата выпуска	_____
Дата погашения	_____
Даты выплаты вознаграждения ¹	_____
Номинальная стоимость	_____
Объявленное количество государственных казначейских обязательств в выпуске	_____
Объявленный объем выпуска государственных казначейских обязательств по номинальной стоимости	_____

Подпись

М.П.

¹ Заполняется только для купонных эмиссионных ценных бумаг

Приложение № 3

**Приказ на регистрацию первичного размещения
по выпуску государственных казначейских обязательств**

_____ (нин)

Дата проведения первичного размещения _____

Количество размещенных государственных казначейских обязательств _____

Средневзвешенная цена или доходность сложившиеся на аукционе _____

№ п/п	Субсчет покупателя	Количество государственных казначейских обязательств, штук	Цена за одну ценную бумагу, тенге	Сумма операции, тенге

Подпись

_____ М.П.

Приложение № 4

**Сведения о предстоящей выплате вознаграждения
по выпуску государственных казначейских обязательств**

_____ (НИН)

Дата выплаты вознаграждения

**Сумма, подлежащая перечислению на
корреспондентский счет Депозитария**

_____ Цифрами

_____ Прописью

Банковские реквизиты Депозитария

Бенефициар

БИК

Банк бенефициара

ИИК

РНН

Признак резидентства

Сектор экономики

Начальник отдела

депозитарной деятельности

_____ М.П.

Приложение № 5

Сведения о предстоящем погашении по выпуску

_____ (ИНН)

Дата погашения

Сумма, подлежащая перечислению на
корреспондентский счет Депозитария

_____ Цифрами

_____ Прописью

Банковские реквизиты Депозитария

Бенефициар

БИК

Банк бенефициара

ИИК

РНН

Признак резидентства

Сектор экономики

Начальник отдела

депозитарной деятельности

М.П.