

# СВОД ПРАВИЛ АО "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ ДЕПОЗИТАРИЙ ЦЕННЫХ БУМАГ"

---

---

## **С о г л а с о в а н ы**

с Комитетом по контролю и надзору  
финансового рынка и финансовых  
организаций Национального Банка  
Республики Казахстан  
"22" ноября 2013 года

Председатель Комитета по контролю и  
надзору финансового рынка и  
финансовых организаций  
Национального Банка Республики  
Казахстан

КОЖАХМЕТОВ К.Б.

## **С о г л а с о в а н ы**

с АО "Казахстанская фондовая биржа"  
"15" января 2013 года

Президент АО "Казахстанская  
фондовая биржа"

ДАМИТОВ К.К.

## **У т в е р ж д е н ы**

решением Совета директоров АО  
"Центральный депозитарий ценных  
бумаг"

(протокол заседания  
от 02 ноября 2012 года № 18)

## **В в е д е н ы в д е й с т в и е**

с "16" января 2017 года

## **С о г л а с о в а н ы**

с Министерством финансов  
Республики Казахстан

" " " 20 года

Министр финансов Республики  
Казахстан

ЖАМИШЕВ Б.Б.

# **П Р А В И Л А**

## **о б с л у ж и в а н и я и п о г а ш е н и я**

## **г о с у д а р с т в е н н ы х к а з н а ч е й с к и х**

## **о б я з а т е л ь с т в**

---

---

г. Алматы

2012

## **ЛИСТ ПОПРАВК**

### **1. Изменения и дополнение № 1:**

- утверждены решением Совета директоров АО "Центральный депозитарий ценных бумаг" (протокол заочного голосования от 27 декабря 2016 года № 19 (3));
- введены в действие с 16 января 2017 года.

### **2. Изменение № 2:**

- утверждено решением Совета директоров АО "Центральный депозитарий ценных бумаг" (протокол заседания от 31 мая 2017 года № 8);
- введено в действие с 01 августа 2017 года.

Настоящие Правила разработаны в соответствии с Гражданским кодексом Республики Казахстан, законами Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг" и "О платежах и переводах денег", Правилами выпуска, размещения, обращения, обслуживания и погашения государственных казначейских обязательств Республики Казахстан, утвержденными постановлением Правительства Республики Казахстан от 03 апреля 2009 года № 466 (далее – Правила выпуска ГКО), Правилами осуществления деятельности центрального депозитария, утвержденными постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 19 декабря 2015 года № 254, Правилами регистрации сделок с эмиссионными ценными бумагами в системе учета номинального держания ценных бумаг, предоставления номинальным держателем выписки с лицевого счета держателя ценных бумаг в системе учета номинального держания ценных бумаг и раскрытия информации номинальным держателем, утвержденными постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 22 октября 2014 года № 210, иными нормативными правовыми актами Республики Казахстан и определяют условия и порядок осуществления деятельности АО "Центральный депозитарий ценных бумаг" (далее – Центральный депозитарий) в отношении государственных казначейских обязательств Республики Казахстан (далее – ГКО).

Настоящие Правила являются составной и неотъемлемой частью Свода правил Центрального депозитария (далее – Свод правил).

*(Данная преамбула изменена решением Совета директоров Центрального депозитария от 27 декабря 2016 года).*

## Глава 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

### **Статья 1. Правовые основы деятельности Центрального депозитария в отношении ГКО**

1. Согласно подпункту 3) пункта 1 статьи 80 закона Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг" Центральный депозитарий осуществляет депозитарное обслуживание государственных эмиссионных ценных бумаг в соответствии с законодательством Республики Казахстан и Сводом правил.

В соответствии с пунктом 3-1 статьи 80 закона Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг" Центральный депозитарий осуществляет ведение системы реестров держателей государственных ценных бумаг без лицензии уполномоченного органа.

*(Данный пункт изменен решением Совета директоров Центрального депозитария от 27 декабря 2016 года).*

2. Согласно подпункту 3) пункта 3 Правил выпуска ГКО Центральный депозитарий осуществляет функции платежного агента и функции по учету и обслуживанию ГКО в соответствии с договором, заключенным с Министерством финансов Республики Казахстан (далее – Эмитент).

В соответствии с пунктом 8 Правил выпуска ГКО учет ГКО и прав по ним осуществляется по лицевым счетам первичных дилеров в Центральном депозитарии и на индивидуальных субсчетах инвесторов, открытых на лицевых счетах первичных дилеров (если иное не предусмотрено Правилами выпуска ГКО), а Центральный депозитарий осуществляет функции платежного агента, которые заключаются в осуществлении расчетов по ГКО на первичном рынке при их размещении (если иное не предусмотрено Правилами выпуска ГКО), на вторичном рынке при обращении и погашении ГКО, а также в обслуживании ГКО (начислении и выплате вознаграждения по ним).

**Статья 2. Деятельность и функции Центрального депозитария в отношении ГКО**

1. В отношении ГКО Центральный депозитарий в соответствии с законом Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг", Правилами выпуска ГКО и Сводом правил осуществляет деятельность следующих видов:
  - 1) ведение системы реестров держателей государственных ценных бумаг;
  - 2) депозитарную деятельность;
  - 3) отдельные виды банковских операций в целях размещения, обращения, выкупа и погашения ГКО, выплаты вознаграждения по ГКО.
2. В рамках деятельности, указанной в пункте 1 настоящей статьи, Центральный депозитарий осуществляет в отношении ГКО следующие функции:
  - 1) формирование системы реестров ГКО;
  - 2) прием ГКО на депозитарное обслуживание;
  - 3) регистрация сделок с ГКО на первичном рынке ценных бумаг (осуществление расчетов по сделкам с ГКО при их размещении);
  - 4) учет ГКО на лицевых счетах депонентов и субсчетах клиентов депонентов;
  - 5) регистрация сделок с ГКО на вторичном рынке ценных бумаг (осуществление расчетов по сделкам с ГКО в процессе их обращения);
  - 6) начисление и выплата вознаграждения по ГКО;
  - 7) погашение ГКО, в том числе досрочное погашение ГКО при их выкупе.
3. Функции, указанные в пункте 2 настоящей статьи, осуществляются Центральным депозитарием в соответствии со Сводом правил с учетом особенностей, установленных главой 2 настоящих Правил.

### **Статья 3. Деятельность и функции иных участников рынка ценных бумаг в отношении ГКО**

1. Согласно подпункту 2) пункта 3 Правил выпуска ГКО финансовым агентом является юридическое лицо, от имени и по поручению Эмитента осуществляющее размещение ГКО на основании заключенного с Эмитентом агентского соглашения о размещении ГКО.

На основании заключенного с Эмитентом агентского соглашения АО "Казахстанская фондовая биржа" (далее – Биржа) является финансовым агентом.

2. Пунктом 4 Правил выпуска ГКО Национальный Банк Республики Казахстан определен генеральным финансовым агентом Эмитента, который осуществляет функции финансового советника Эмитента по вопросам заимствования на внутреннем финансовом рынке на основании заключенного с Эмитентом генерального агентского соглашения.
3. Согласно подпункту 6) пункта 3 Правил выпуска ГКО первичными дилерами является профессиональные участники рынка ценных бумаг, допущенные в установленном законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Биржи порядке к участию в размещении ГКО.

Депонент, обладающий статусом первичного дилера, должен предоставить Центральному депозитарию документы, подтверждающие наличие у данного депонента такого статуса.

## **Глава 2. ОСОБЕННОСТИ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ФУНКЦИЙ ЦЕНТРАЛЬНОГО ДЕПОЗИТАРИЯ В ОТНОШЕНИИ ГКО**

### **Статья 4. Общие положения**

1. Во исполнение подпункта 3) пункта 3 Правил выпуска ГКО Центральный депозитарий заключает с Эмитентом договор на депозитарное обслуживание ГКО по форме приложения 1 к настоящим Правилам (далее в настоящей статье – Договор), определяющий обязанности, права и ответственность Эмитента и Центрального депозитария в связи с осуществлением последним депозитарной и иной деятельности в отношении ГКО.

Действие Договора распространяется на ГКО всех выпусков.

2. При передаче Эмитенту составленного и подписанного со своей стороны Договора Центральный депозитарий одновременно предоставляет Эмитенту:

- 1) копию свидетельства о последней государственной регистрации Центрального депозитария как юридического лица;

- 2) копию имеющейся у Центрального депозитария лицензии на осуществление банковских операций;
  - 3) карточку с образцами подписей<sup>1</sup> (подлинность которых засвидетельствована нотариально) и оттиска печати Центрального депозитария (с учетом особенности, установленной пунктом 3 настоящей статьи) (*данный подпункт изменен решением Совета директоров Центрального депозитария от 27 декабря 2016 года*);
  - 4) иную информацию по запросу Эмитента, за исключением информации, которая составляет служебную, коммерческую или иную охраняемую законом тайну Центрального депозитария, депонентов и клиентов депонентов.
3. Карточка с образцами подписей и оттиска печати Центрального депозитария включает в себя образцы подписей тех работников Центрального депозитария, которые уполномочены на подписание от его имени Договора и иных документов, подлежащих предоставлению Центральным депозитарием Эмитенту в соответствии с Договором и настоящими Правилами.
4. При передаче Центральному депозитарию подписанного со своей стороны Договора Эмитент одновременно предоставляет Центральному депозитарию сведения о реквизитах своего банковского счета, предназначенного для использования в связи с осуществлением Центральным депозитарием своих деятельности и функций в отношении ГКО (далее – счет Эмитента).
- Имеющиеся у Центрального депозитария сведения о счете Эмитента подлежат замене по мере изменения реквизитов счета Эмитента.
5. Центральный депозитарий регулярно предоставляет Эмитенту копии платежных поручений, подтверждающих осуществление расчетов по выплате вознаграждения по ГКО и по их погашению.
6. Центральный депозитарий и Эмитент предоставляют друг другу документы и сведения, указанные в пунктах 1–5 настоящей статьи, в виде:
- 1) оригиналов этих документов (сведений) на бумажном носителе;
  - 2) факсимильных сообщений (с учетом особенности, установленной пунктом 7 настоящей статьи);
  - 3) электронных документов и/или электронных сообщений (с учетом особенности, установленной пунктом 8 настоящей статьи).

---

<sup>1</sup> Центральный депозитарий размещает на своем интернет-сайте ([www.kacd.kz](http://www.kacd.kz)) электронные файлы форм таких документов (*данная сноска включена решением Совета директоров Центрального депозитария от 27 декабря 2016 года*).

7. В случае если Центральный депозитарий и Эмитент предоставили друг другу документ (сведения) из числа указанных в пунктах 1–5 настоящей статьи в виде факсимильного сообщения, оригинал данного документа (данных сведений) на бумажном носителе должен быть направлен нарочно, по почте или курьерской организацией (службой экспресс-доставки посылков и корреспонденции) в течение пяти дней со дня отправки указанного факсимильного сообщения.
8. Центральный депозитарий и Эмитент предоставляют друг другу документы и сведения, указанные в пунктах 1–5 настоящей статьи, в виде электронных документов и/или электронных сообщений на основании отдельных соглашений между собой и в соответствии с такими соглашениями.

#### **Статья 5. Прием ГКО на депозитарное обслуживание**

1. Действие настоящей статьи не распространяется на специальные среднесрочные казначейские обязательства (далее – МАОКАМ), прием которых на депозитарное обслуживание осуществляется в соответствии с главой 10 Правил выпуска ГКО.
2. Прием ГКО какого-либо выпуска на депозитарное обслуживание осуществляется Центральным депозитарием на основании сведений о данном выпуске, которые подлежат предоставлению Биржей (на основе данных Эмитента) Центральному депозитарию не позднее чем за один рабочий день до даты размещения ГКО данного выпуска *(данный пункт изменен решением Совета директоров Центрального депозитария от 27 декабря 2016 года)*.
3. На основании сведений о выпуске ГКО, полученных от Биржи в соответствии с пунктом 2 настоящей статьи, Центральный депозитарий вносит информацию о данном выпуске ГКО в свою систему учета *(данный пункт изменен решением Совета директоров Центрального депозитария от 27 декабря 2016 года)*.

#### **Статья 6. Регистрация сделок с ГКО на первичном рынке ценных бумаг**

1. Действие настоящей статьи не распространяется на МАОКАМ, регистрация сделок с которыми на первичном рынке ценных бумаг осуществляется в соответствии с главой 10 Правил выпуска ГКО.
2. При размещении ГКО Биржа предоставляет Центральному депозитарию в установленный ее внутренним документом срок приказ на регистрацию размещения по выпуску ГКО по форме приложения 3 к настоящим Правилам (далее в настоящей статье – Приказ).

Приказ предоставляется в виде электронного документа, формат которого устанавливается договором, заключенным между Центральным депозитарием и Биржей.

3. В течение часа с момента получения Центральным депозитарием Приказа:
  - 1) Центральный депозитарий формирует платежные поручения на списание на счет Центрального депозитария со счетов первичных дилеров в Национальном Банке Республики Казахстан<sup>2</sup> или с банковских счетов первичных дилеров в Центральном депозитарии сумм денег во исполнение обязательств первичных дилеров по оплате приобретенных ими ГКО (*данный подпункт изменен решением Совета директоров Центрального депозитария от 27 декабря 2016 года*);
  - 2) платежное поручение Центрального депозитария на списание денег со счета первичного дилера в Национальном Банке Республики Казахстан передается Центральным депозитарием на исполнение в межбанковскую систему переводов денег;
  - 3) платежное поручение Центрального депозитария на списание денег с банковского счета первичного дилера в Центральном депозитарии исполняется самим Центральным депозитарием<sup>3</sup> (*данный подпункт изменен решением Совета директоров Центрального депозитария от 27 декабря 2016 года*);
  - 4) в случае недостатка денег на счете первичного дилера в Национальном Банке Республики Казахстан (на банковском счете первичного дилера в Центральном депозитарии) для исполнения обязательств этого дилера по оплате приобретенных им ГКО Центральный депозитарий передает Бирже и этому дилеру отчет о неисполнении Приказа с указанием причины такого неисполнения.
4. По мере исполнения платежных поручений, указанных в пункте 3 настоящей статьи, Центральный депозитарий:
  - 1) формирует платежное поручение на перевод денег, полученных от первичных дилеров в соответствии с пунктом 3 настоящей статьи, со счета Центрального депозитария на счет Эмитента;

---

<sup>2</sup> Здесь и далее под счетом первичного дилера или Центрального депозитария в Национальном Банке Республики Казахстан понимается позиция первичного дилера (Центрального депозитария) в межбанковской системе переводов денег, оперируемой Республиканским государственным предприятием на праве хозяйственного ведения "Казахстанский центр межбанковских расчетов Национального Банка Республики Казахстан" в соответствии с Правилами функционирования межбанковской системы переводов денег, утвержденными постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 августа 2016 года № 201 (*данная сноска изменена решениями Совета директоров Центрального депозитария от 27 декабря 2016 года и 31 мая 2017 года*).

<sup>3</sup> В соответствии с внутренним документом Центрального депозитария "Правила осуществления отдельных видов банковских операций", утвержденным решением Совета директоров Центрального депозитария (протокол заседания от 27 августа 2010 года № 8) (*нумерация данной сноски изменена решением Совета директоров Центрального депозитария от 27 декабря 2016 года*).



- 2) зачисляет ГКО, оплаченные первичным дилером в соответствии с пунктом 3 настоящей статьи, на субсчета этого первичного дилера в Центральном депозитарии согласно Приказу;
- 3) передает Бирже и первичному дилеру, оплатившему ГКО в соответствии с пунктом 3 настоящей статьи, отчет о регистрации сделок купли-продажи ГКО, приобретенных этим дилером при их размещении.

#### **Статья 7. Регистрация сделок с ГКО на вторичном рынке ценных бумаг**

Регистрация сделок с ГКО на вторичном рынке ценных бумаг осуществляется Центральным депозитарием в соответствии с его внутренним документом "Правила осуществления депозитарной деятельности"<sup>4</sup>, входящим в Свод правил (далее – Правила депозитарной деятельности)

*(Данная статья изменена решением Совета директоров Центрального депозитария от 27 декабря 2016 года).*

#### **Статья 8. Начисление и выплата вознаграждения по ГКО**

1. Нормы настоящей статьи применяются к МАОКАМ с учетом особенностей, описанных в статье 9 настоящих Правил.
2. День выплаты очередного вознаграждения по ГКО<sup>5</sup> какого-либо выпуска определяется Центральным депозитарием самостоятельно на основании Правил выпуска ГКО и сведений о данном выпуске, предоставленных Центальному депозитарию Биржей в соответствии с пунктом 2 статьи 5 настоящих Правил *(данный пункт изменен решением Совета директоров Центрального депозитария от 27 декабря 2016 года)*.
3. Не позднее трех рабочих дней до дня выплаты очередного вознаграждения по ГКО какого-либо выпуска (если иное не предусмотрено Правилами выпуска ГКО) Центральный депозитарий:
  - 1) исчисляет сумму этого вознаграждения (с учетом особенностей, установленных пунктом 4 настоящей статьи);
  - 2) составляет сведения о предстоящей выплате вознаграждения по ГКО данного выпуска по форме приложения 4 к настоящим Правилам и передает их Эмитенту.

---

<sup>4</sup> Утвержден решением Совета директоров Центрального депозитария (протокол заседания от 10 августа 2010 года № 7) *(нумерация данной сноски изменена решением Совета директоров Центрального депозитария от 27 декабря 2016 года)*.

<sup>5</sup> Здесь и далее под очередным вознаграждением по ГКО понимается, в том числе, и последнее по очередности вознаграждение по ГКО, подлежащее выплате при их погашении *(нумерация данной сноски изменена решением Совета директоров Центрального депозитария от 27 декабря 2016 года)*.

4. Сумма очередного вознаграждения по ГКО какого-либо выпуска исчисляется Центральным депозитарием согласно Правилам выпуска ГКО, сведениям о данном выпуске, полученным Центральным депозитарием от Биржи в соответствии с пунктом 2 статьи 5 настоящих Правил, и учетным данным Центрального депозитария как разница между суммами такого вознаграждения исходя из количества всех ГКО данного выпуска и количества тех ГКО данного выпуска, на которые наложен арест с ограничением права их держателей на получение вознаграждения по ГКО данного выпуска.

Сумма очередного вознаграждения по ГКО какого-либо выпуска исчисляется Центральным депозитарием в валюте, в которой выражена номинальная стоимость ГКО данного выпуска.

5. Сведения об общей сумме очередного вознаграждения по ГКО какого-либо выпуска, которые были переданы Эмитенту в соответствии с пунктом 3 настоящей статьи, подлежат замене (с передачей Центральным депозитарием Эмитенту новых сведений о предстоящей выплате вознаграждения по ГКО данного выпуска) в случаях, если в течение периода с момента передачи Эмитенту первых из указанных сведений и до дня выплаты этого вознаграждения:

- 1) Центральный депозитарий зарегистрировал арест ГКО данного выпуска с ограничением права их держателей на получение вознаграждения по ГКО данного выпуска;
- 2) Центральный депозитарий зарегистрировал снятие ареста с ГКО данного выпуска, ограничивавшего право их держателей на получение вознаграждения по ГКО данного выпуска;
- 3) Центральный депозитарий зарегистрировал доразмещение ГКО.

6. В день выплаты очередного вознаграждения по ГКО какого-либо выпуска Центральный депозитарий:

- 1) составляет в соответствии с Правилами выпуска ГКО и Правилами депозитарной деятельности по состоянию на 09.00 алматинского времени указанного дня список держателей ГКО данного выпуска, имеющих право на получение этого вознаграждения;
- 2) не приостанавливает регистрацию сделок с ГКО данного выпуска на вторичном рынке ценных бумаг, однако выплата этого вознаграждения осуществляется Центральным депозитарием только тем депонентам (клиентам депонентов), которые включены в список, указанный в подпункте 1) настоящего пункта;
- 3) исчисляет (согласно Правилам выпуска ГКО, сведениям о данном выпуске, полученным Центральным депозитарием от Биржи в соответствии с пунктом 2 статьи 5 настоящих Правил, и учетным данным Центрального депозитария) суммы этого

вознаграждения по каждому отдельному депоненту (клиенту депонента), который включен в список, указанный в подпункте 1) настоящего пункта;

- 4) до 17.00 алматинского времени перечисляет деньги, полученные от Эмитента для выплаты этого вознаграждения, на банковские счета депонентов (клиентов депонентов), которые включены в список, указанный в подпункте 1) настоящего пункта (с учетом особенностей, установленных пунктами 7 и 8 настоящей статьи, и за исключением, установленным пунктом 9 настоящей статьи).
7. Срок перечисления денег Центральным депозитарием, установленный подпунктом 4) пункта 6 настоящей статьи, применяется в том случае, если до 16.00 алматинского времени дня выплаты очередного вознаграждения по ГКО какого-либо выпуска Эмитент обеспечил зачисление общей суммы этого вознаграждения на тот банковский счет Центрального депозитария, реквизиты которого были указаны в сведениях о предстоящей выплате этого вознаграждения, переданных Эмитенту в соответствии с подпунктом 2) пункта 3 настоящей статьи.  
В случае если до 16.00 алматинского времени дня выплаты очередного вознаграждения по ГКО какого-либо выпуска Центральный депозитарий не получит от Эмитента общую сумму этого вознаграждения, Центральный депозитарий вправе, без возложения на него какой-либо дополнительной ответственности, соразмерно продлить время выполнения действий, указанных в подпункте 4) пункта 6 настоящей статьи.
8. Вознаграждение по ГКО перечисляется Центральным депозитарием на тот банковский счет их держателя, который указан данным держателем в своих банковских реквизитах как предназначенный для зачисления причитающегося ему вознаграждения по ценным бумагам.
9. В случае если в день выплаты очередного вознаграждения по ГКО какого-либо выпуска Центральный депозитарий зарегистрировал арест ГКО данного выпуска с ограничением права их держателей на получение вознаграждения по ГКО данного выпуска, он возвращает Эмитенту сумму этого вознаграждения, причитающегося таким держателям.
10. Завершение действий, указанных в подпункте 4) пункта 6 настоящей статьи и, в случае необходимости, в пункте 9 настоящей статьи, означает выплату очередного вознаграждения по ГКО соответствующего выпуска.

По завершении таких действий Центральный депозитарий предоставляет Эмитенту сведения о выплате очередного вознаграждения по ГКО.

## **Статья 9. Особенности начисления и выплаты вознаграждения по МАОКАМ**

1. Главой 10 Правил выпуска ГКО установлены следующие положения в отношении начисления и выплаты вознаграждения по МАОКАМ:
  - 1) номинальная стоимость МАОКАМ выражается в долларах США, но вознаграждение по МАОКАМ выплачивается в тенге по официальному курсу тенге к доллару США, установленному Национальным Банком Республики Казахстан на день выплаты вознаграждения по МАОКАМ;
  - 2) обращение МАОКАМ приостанавливается за два рабочих дня до дня выплаты вознаграждения по ним и возобновляется по истечении двух рабочих дней со дня такой выплаты;
  - 3) список держателей МАОКАМ, имеющих право на получение вознаграждения по ним, составляется за два рабочих дня до дня выплаты этого вознаграждения;
  - 4) Центральный депозитарий передает Эмитенту сведения об общей сумме вознаграждения по МАОКАМ (в долларах США) за два рабочих дня до дня выплаты этого вознаграждения.
2. Исходя из положений, указанных в пункте 1 настоящей статьи, нормы статьи 8 настоящих Правил применяются к МАОКАМ с учетом следующих особенностей:
  - 1) список держателей МАОКАМ какого-либо выпуска, имеющих право на получение вознаграждения по МАОКАМ данного выпуска, составляется Центральным депозитарием по состоянию на 00.00 алматинского времени предпоследнего рабочего дня перед днем выплаты этого вознаграждения;
  - 2) действия, указанные в пункте 3 статьи 8 настоящих Правил, выполняются Центральным депозитарием за два рабочих дня до дня выплаты очередного вознаграждения по МАОКАМ какого-либо выпуска, при этом сумма вознаграждения по МАОКАМ данного выпуска исчисляется Центральным депозитарием в долларах США;
  - 3) в последний рабочий день перед днем выплаты очередного вознаграждения по МАОКАМ какого-либо выпуска Центральный депозитарий повторно выполняет действия, указанные в пункте 3 статьи 8 настоящих Правил, при этом сумма вознаграждения по МАОКАМ данного выпуска пересчитывается Центральным депозитарием в тенге по официальному курсу тенге к доллару США, установленному Национальным Банком Республики Казахстан на день выплаты этого вознаграждения.

## Статья 10. Погашение ГКО

1. Нормы настоящей статьи применяются к МАОКАМ с учетом особенностей, описанных в статье 11 настоящих Правил.
2. День погашения ГКО какого-либо выпуска определяется Центральным депозитарием самостоятельно на основании Правил выпуска ГКО и сведений о данном выпуске, полученных Центральным депозитарием от Биржи в соответствии с пунктом 2 статьи 5 настоящих Правил.
3. Не позднее трех рабочих дней до дня погашения ГКО какого-либо выпуска (если иное не предусмотрено Правилами выпуска ГКО) Центральный депозитарий:
  - 1) исчисляет суммарную номинальную стоимость ГКО данного выпуска (с учетом особенностей, установленных пунктом 4 настоящей статьи);
  - 2) составляет сведения о предстоящем погашении ГКО данного выпуска по форме приложения 5 к настоящим Правилам и передает их Эмитенту.
4. Суммарная номинальная стоимость ГКО какого-либо выпуска, подлежащих погашению, исчисляется Центральным депозитарием согласно Правилам выпуска ГКО, сведениям о данном выпуске, полученным Центральным депозитарием от Биржи в соответствии с пунктом 2 статьи 5 настоящих Правил, и учетным данным Центрального депозитария как разница между суммарной номинальной стоимостью всех ГКО данного выпуска и суммарной номинальной стоимостью тех ГКО данного выпуска, на которые наложен арест с ограничением права их держателей на получение номинальной стоимости ГКО данного выпуска при их погашении.

Суммарная номинальная стоимость ГКО какого-либо выпуска, подлежащих погашению, исчисляется Центральным депозитарием в валюте, в которой выражена номинальная стоимость ГКО данного выпуска.
5. Сведения о суммарной номинальной стоимости ГКО какого-либо выпуска, подлежащих погашению, которые были переданы Эмитенту в соответствии с пунктом 3 настоящей статьи, подлежат замене (с передачей Центральным депозитарием Эмитенту новых сведений о предстоящем погашении ГКО данного выпуска) в случаях, если в течение периода с момента передачи Эмитенту первых из указанных сведений и до дня погашения ГКО данного выпуска:
  - 1) Центральный депозитарий зарегистрировал арест ГКО данного выпуска с ограничением права их держателей на получение номинальной стоимости ГКО данного выпуска при их погашении;

- 2) Центральный депозитарий зарегистрировал снятие ареста с ГКО данного выпуска, ограничивавшего право их держателей на получение номинальной стоимости ГКО данного выпуска при их погашении.
6. В день погашения ГКО какого-либо выпуска Центральный депозитарий:
  - 1) прекращает регистрацию сделок с ГКО данного выпуска на вторичном рынке ценных бумаг;
  - 2) составляет в соответствии с Правилами выпуска ГКО и Правилами депозитарной деятельности по состоянию на 09.00 алматинского времени указанного дня список держателей ГКО данного выпуска, имеющих право на получение номинальной стоимости ГКО данного выпуска при их погашении;
  - 3) исчисляет (согласно Правилам выпуска ГКО, сведениям о данном выпуске, полученным Центральным депозитарием от Биржи в соответствии с пунктом 2 статьи 5 настоящих Правил, и учетным данным Центрального депозитария) номинальную стоимость ГКО данного выпуска по каждому отдельному депоненту (клиенту депонента), который включен в список, указанный в подпункте 2) настоящего пункта;
  - 4) до 17.00 алматинского времени:

перечисляет деньги, полученные от Эмитента для погашения ГКО данного выпуска, на банковские счета депонентов (клиентов депонентов), которые включены в список, указанный в подпункте 2) настоящего пункта (с учетом особенностей, установленных пунктами 7 и 8 настоящей статьи, и за исключением, установленным пунктом 9 настоящей статьи);

списывает ГКО данного выпуска с субсчетов тех их держателей, которые получили деньги при погашении ГКО данного выпуска;

вносит сведения о погашении ГКО данного выпуска в свою систему учета.
7. Срок перечисления денег Центральным депозитарием, установленный подпунктом 4) пункта 6 настоящей статьи, применяется в том случае, если до 16.00 алматинского времени дня погашения ГКО какого-либо выпуска Эмитент обеспечил зачисление суммарной номинальной стоимости ГКО данного выпуска на тот банковский счет Центрального депозитария, реквизиты которого были указаны в сведениях о предстоящем погашении ГКО данного выпуска, переданных Эмитенту в соответствии с подпунктом 2) пункта 3 настоящей статьи.

В случае если до 16.00 алматинского времени дня погашения ГКО какого-либо выпуска Центральный депозитарий не получит от Эмитента суммарную номинальную стоимость ГКО данного выпуска, Центральный депозитарий вправе, без возложения на него какой-либо дополнительной ответственности, соразмерно продлить

время выполнения действий, указанных в подпункте 4) пункта 6 настоящей статьи.

8. Номинальная стоимость погашаемых ГКО перечисляется Центральным депозитарием на тот банковский счет их держателя, который указан данным держателем в своих банковских реквизитах как предназначенный для зачисления причитающейся ему номинальной стоимости ценных бумаг при их погашении.
9. В случае если в день погашения ГКО какого-либо выпуска Центральный депозитарий зарегистрировал арест ГКО данного выпуска с ограничением права их держателей на получение номинальной стоимости ГКО данного выпуска при их погашении, он возвращает Эмитенту номинальную стоимость ГКО данного выпуска, причитающуюся таким держателям.
10. Завершение действий, указанных в подпункте 4) пункта 6 настоящей статьи и, в случае необходимости, в пункте 9 настоящей статьи, означает погашение ГКО соответствующего выпуска.

По завершении таких действий Центральный депозитарий предоставляет Эмитенту сведения о погашении ГКО.

## **Статья 11. Особенности погашения МАОКАМ**

1. Главой 10 Правил выпуска ГКО установлены следующие положения в отношении начисления и выплаты вознаграждения МАОКАМ:
  - 1) номинальная стоимость МАОКАМ выражается в долларах США, но выплачивается при погашении МАОКАМ в тенге по официальному курсу тенге к доллару США, установленному Национальным Банком Республики Казахстан на день погашения МАОКАМ;
  - 2) обращение МАОКАМ прекращается за два рабочих дня до дня их погашения;
  - 3) список держателей МАОКАМ, имеющих право на получение номинальной стоимости МАОКАМ при их погашении, составляется за два рабочих дня до дня погашения МАОКАМ;
  - 4) Центральный депозитарий передает Эмитенту сведения о предстоящем погашении МАОКАМ (в долларах США) за два рабочих дня до дня погашения МАОКАМ.
2. Исходя из положений, указанных в пункте 1 настоящей статьи, нормы статьи 10 настоящих Правил применяются к МАОКАМ с учетом следующих особенностей:
  - 1) список держателей МАОКАМ какого-либо выпуска, имеющих право на получение номинальной стоимости МАОКАМ данного выпуска при их погашении, составляется Центральным депозитарием по состоянию на 00.00 алматинского времени предпоследнего рабочего дня перед днем погашения МАОКАМ;

- 2) действия, указанные в пункте 3 статьи 10 настоящих Правил, выполняются Центральным депозитарием за два рабочих дня до дня погашения МАОКАМ какого-либо выпуска, при этом суммарная номинальная стоимость МАОКАМ данного выпуска исчисляется Центральным депозитарием в долларах США;
- 3) в последний рабочий день перед днем погашения МАОКАМ какого-либо выпуска Центральный депозитарий повторно выполняет действия, указанные в пункте 3 статьи 10 настоящих Правил, при этом суммарная номинальная стоимость МАОКАМ данного выпуска пересчитывается Центральным депозитарием в тенге по официальному курсу тенге к доллару США, установленному Национальным Банком Республики Казахстан на день погашения МАОКАМ.

## **Статья 12. Выкуп и досрочное погашение ГКО**

1. Для выкупа ГКО какого-либо выпуска Эмитент открывает субсчет для учета выкупленных ГКО данного выпуска на лицевом счете Национального Банка Республики Казахстан в Центральном депозитарии.
2. Заключенные Национальным Банком Республики Казахстан сделки по выкупу ГКО регистрируются Центральным депозитарием в порядке, установленном Правилами депозитарной деятельности для регистрации сделок купли-продажи финансовых инструментов.
3. В конце операционного дня<sup>6</sup>, в котором была зарегистрирована сделка по выкупу ГКО, Центральный депозитарий:
  - 1) списывает выкупленные и досрочно погашаемые ГКО с субсчета Эмитента;
  - 2) вносит сведения о досрочном погашении ГКО в свою систему учета.

*(Данный пункт изменен решением Совета директоров Центрального депозитария от 27 декабря 2016 года).*

4. Завершение действий, указанных в пункте 3 настоящей статьи, означает частичное досрочное погашение ГКО, выкупленных Национальным Банком Республики Казахстан.

По завершении таких действий Центральный депозитарий предоставляет Национальному Банку Республики Казахстан сведения о частичном досрочном погашении выкупленных им ГКО.

---

<sup>6</sup> Как данное понятие определено внутренним документом Центрального депозитария "Операционный регламент", утвержденным решением Совета директоров Центрального депозитария (протокол заседания от 10 августа 2016 года № 10) *(данная сноска изменена решением Совета директоров Центрального депозитария от 27 декабря 2016 года).*



### Глава 3. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

#### Статья 13. Особенности применения настоящих Правил

1. Вопросы, порядок урегулирования которых не определен настоящими Правилами, подлежат разрешению в соответствии с законодательством Республики Казахстан.
2. Центральный депозитарий обязан руководствоваться нормами законодательства Республики Казахстан, появившимися после введения настоящих Правил в действие, вне зависимости от того, насколько эти нормы отражены в настоящих Правилах.

Президент

Капышев Б.Х.

## Приложение 1

к Правилам обслуживания  
и погашения государственных  
казначейских обязательств

*(Данное приложение изменено решением Совета директоров  
Центрального депозитария от 15 декабря 2016 года).*

## ДОГОВОР

на обслуживание выпусков государственных казначейских обязательств в АО  
"Центральный депозитарий ценных бумаг" № \_\_\_\_\_

город Астана

"\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ 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, именуемое в дальнейшем "Эмитент", в лице  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
действующего на основании \_\_\_\_\_,  
с другой стороны, совместно именуемые в дальнейшем "Стороны", заключили  
настоящий Договор о нижеследующем:

### Раздел 1. ПРЕДМЕТ ДОГОВОРА

- 1.1. Депозитарий принимает на обслуживание выпуски государственных казначейских обязательств.
- 1.2. Депозитарий осуществляет учет прав держателей государственных казначейских обязательств и регистрацию сделок, заключаемых с государственными казначейскими обязательствами на организованном и неорганизованном рынках.
- 1.3. 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).
- 1.4. Взаимоотношения Сторон регулируются действующим законодательством Республики Казахстан, настоящим Договором и "Сводом правил Центрального депозитария" (далее Свод правил).

## Раздел 2. ПРАВА СТОРОН

- 2.1. Депозитарий имеет право своевременно и в полном объеме получать деньги в погашение и/или при выплате вознаграждения по государственным казначейским обязательствам.
- 2.2. 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.

## Раздел 3. ОБЯЗАННОСТИ СТОРОН

- 3.1. 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 3.2 настоящего раздела, до 17<sup>00</sup> 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.
- 3.2. 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 16<sup>00</sup> 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 16<sup>00</sup> 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.

#### **Раздел 4. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ СТОРОН**

- 4.1. Стороны несут взаимную ответственность в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан в случае причинения друг другу убытков, вызванных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств по настоящему договору.
- 4.2. 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.

## **Раздел 5. ФОРС-МАЖОР**

- 5.1. 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.
- 5.2. 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.
- 5.3. 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.
- 5.4. 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.

## **Раздел 6. ПОРЯДОК РАЗРЕШЕНИЯ СПОРОВ**

- 6.1. 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

## Раздел 7. СРОК ДЕЙСТВИЯ ДОГОВОРА

- 7.1. Договор вступает в силу со дня его подписания.
- 7.2. В случае реорганизации одной из сторон настоящий Договор не теряет своей юридической силы и обязанности по Договору переходят к правопреемникам.
- 7.3. 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.

## Раздел 8. ПРОЧИЕ УСЛОВИЯ

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

## Раздел 9. ЮРИДИЧЕСКИЕ АДРЕСА И РЕКВИЗИТЫ СТОРОН

<b>Депозитарий</b>	<b>Эмитент</b>

(подпись, фамилия и инициалы  
первого руководителя)

(подпись, фамилия и инициалы  
первого руководителя)

М.П.

М.П.

**Приложение 2**

к Правилам обслуживания  
и погашения государственных  
казначейских обязательств

*(Данное приложение исключено решением Совета директоров  
Центрального депозитария от 15 декабря 2016 года).*

**Приложение 3**

к Правилам обслуживания  
и погашения государственных  
казначейских обязательств

**П Р И К А З**

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

(национальный идентификационный номер государственных казначейских обязательств)

Дата размещения  
государственных казначейских обязательств

Количество государственных казначейских  
обязательств, размещенных указанной датой

Средневзвешенная цена или доходность  
размещенных государственных казначейских  
обязательств

№ п/п	Номер субсчета покупателя государственных казначейских обязательств	Количество приобретенных покупателем государственных казначейских обязательств, штук	Цена одного государственного казначейского обязательства, тенге	Размер сделки, тенге ([1]×[2])
А	В	1	2	3
1.				
2.				
3.				

Должность

[подпись]

Фамилия, инициалы

М.П.



**Приложение 4**

к Правилам обслуживания  
и погашения государственных  
казначейских обязательств

**СВЕДЕНИЯ**

**о предстоящей выплате вознаграждения  
по государственным казначейским обязательствам**

(аббревиатура названия вида государственных казначейских обязательств, национальный  
идентификационный номер государственных казначейских обязательств,  
первая дата размещения государственных казначейских обязательств)

<b>№ п/п</b>	<b>Вознаграждение по государственным казначейским обязательствам</b>	<b>Количество государственных казначейских обязательств, штук</b>	<b>Сумма вознаграждения по государственным казначейским обязательствам и код его валюты<sup>7</sup></b>
1.	Вознаграждение по всем государственным казначейским обязательствам данного выпуска в обращении		
2.	Вознаграждение по государственным казначейским обязательствам данного выпуска, на которые наложен арест с ограничением права их держателей на получение вознаграждения		
3.	<b>ИТОГО к получению Центральным депозитарием (стр. 1 - стр. 2)</b>		

Дата выплаты вознаграждения по государственным  
казначейским обязательствам

XX месяца XXXX года

---

<sup>7</sup> Трехсимвольный алфавитный код валюты в соответствии с международным стандартом ISO 4217.

**Банковские реквизиты Центрального депозитария  
для получения общей суммы вознаграждения по государственным казначейским  
обязательствам**

Бенефициар АО "Центральный депозитарий ценных бумаг"  
БИК \_\_\_\_\_  
Банк бенефициара \_\_\_\_\_  
ИИК \_\_\_\_\_ Признак резидентства \_\_\_\_\_  
БИН \_\_\_\_\_ Сектор экономики \_\_\_\_\_  
Для справки

**Сведения о зарегистрированных Центральным депозитарием арестах  
на государственные казначейские обязательства с ограничением права их  
держателей на получение вознаграждения**

№ п/п	Дата регистрации ареста	Количество арестованных государственных казначейских обязательств	Название и реквизиты документа, на основании которого зарегистрирован арест
1.	ГГ.ММ.ДД		
2.	ГГ.ММ.ДД		
3.	ГГ.ММ.ДД		
<b>ВСЕГО</b>			

Должность

[подпись]

Фамилия, инициалы

М.П.

## Приложение 5

к Правилам обслуживания  
и погашения государственных  
казначейских обязательств

### СВЕДЕНИЯ

#### о предстоящем погашении государственных казначейских обязательств

(аббревиатура названия вида государственных казначейских обязательств, национальный идентификационный номер государственных казначейских обязательств, первая дата размещения государственных казначейских обязательств)

№ п/п	Суммарная номинальная стоимость государственных казначейских обязательств	Количество государственных казначейских обязательств, штук	Размер суммарной номинальной стоимости государственных казначейских обязательств и код ее валюты <sup>8</sup>
1.	Суммарная номинальная стоимость всех государственных казначейских обязательств данного выпуска в обращении		
2.	Суммарная номинальная стоимость государственных казначейских обязательств данного выпуска, на которые наложен арест с ограничением права их держателей на получение номинальной стоимости государственных казначейских обязательств при их погашении		
3.	<b>ИТОГО к получению Центральным депозитарием (стр. 1 - стр. 2)</b>		

Дата погашения государственных казначейских  
обязательств

XX месяца XXXX года

---

<sup>8</sup> Трехсимвольный алфавитный код валюты в соответствии с международным стандартом ISO 4217.

**Банковские реквизиты Центрального депозитария  
для получения общей суммы при погашении государственных казначейских  
обязательств**

Бенефициар АО "Центральный депозитарий ценных бумаг"  
БИК \_\_\_\_\_  
Банк бенефициара \_\_\_\_\_  
ИИК \_\_\_\_\_ Признак резидентства \_\_\_\_\_  
БИН \_\_\_\_\_ Сектор экономики \_\_\_\_\_  
Для справки

**Сведения о зарегистрированных Центральным депозитарием арестах  
на государственные казначейские обязательства с ограничением права их  
держателей на получение номинальной стоимости государственных казначейских  
обязательств при их погашении**

№ п/п	Дата регистрации ареста	Количество арестованных государственных казначейских обязательств	Название и реквизиты документа, на основании которого зарегистрирован арест
1.	ГГ.ММ.ДД		
2.	ГГ.ММ.ДД		
3.	ГГ.ММ.ДД		
<b>ВСЕГО</b>			

Должность

[подпись]

Фамилия, инициалы

М.П.