

## Об утверждении Правил осуществления кастодиальной деятельности на рынке ценных бумаг

### *Утративший силу*

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 апреля 2003 года N 142. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 3 июня 2003 года N 2342. Утратило силу постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 5 августа 2009 года N 191 .

*Сноска. Утратило силу постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин. рынка и фин. организаций от 05.08.2009 N 191 ( порядок введения в действие см. п.3).*

В соответствии с Законом Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг", Законом Республики Казахстан "Об инвестиционных фондах", Законом Республики Казахстан "О секьюритизации" и Законом Республики Казахстан "О пенсионном обеспечении в Республике Казахстан" Правление Национального Банка Республики Казахстан постановляет:

*Сноска. В преамбулу внесены изменения постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 299 ; от 15 апреля 2006 года N 98 ( вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации).*

1. Утвердить прилагаемые Правила осуществления кастодиальной деятельности на рынке ценных бумаг.

2. Банкам второго уровня, осуществляющим кастодиальную деятельность, привести свою деятельность в соответствие с требованиями настоящего постановления в трехмесячный срок со дня введения его в действие и представить в установленном законодательством Республики Казахстан порядке внутренние нормативные акты (регламенты) либо изменения и дополнения к ним в Национальный Банк Республики Казахстан.

3. Департаменту финансового надзора (Бахмутова Е.Л.):

1) совместно с Юридическим департаментом (Шарипов С.Б.) принять меры к государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан настоящего постановления ;

2) в десятидневный срок со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республике Казахстан довести настоящее постановление до сведения заинтересованных подразделений центрального аппарата Национального Банка

Республики Казахстан, банков-кастодианов, Объединения юридических лиц "Ассоциация финансистов Казахстана".

4. Контроль над исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Сайденова А.Г.

5. Настоящее постановление вводится в действие со дня признания утратившим силу Положения о кастодиальной деятельности в Республике Казахстан, утвержденного постановлением Правительства Республики Казахстан от 29 июля 1996 года N 944 "Об утверждении Положений о Центральном депозитарии Республики Казахстан, о ведении реестра держателей ценных бумаг в Республике Казахстан, о кастодиальной деятельности в Республике Казахстан".

*П р е с е д а т е л ь*

*Национального Банка*

У т в е р ж д е н ы

П о с т а н о в л е н и е м

П р а в л е н и я

Н а ц и о н а л ь н о г о                      Б а н к а

Р е с п у б л и к и                      К а з а х с т а н

о т    2 1            а п р е л я            2 0 0 3            г .            N            1 4 2

" О б            у т в е р ж д е н и и            П р а в и л

о с у щ е с т в л е н и я                      к а с т о д и а л ь н о й

д е я т е л ь н о с т и                      н а                      р ы н к е

ц е н н ы х б у м а г "

**П р а в и л а**

**о с у щ е с т в л е н и я**

**к а с т о д и а л ь н о й**

**д е я т е л ь н о с т и н а р ы н к е ц е н н ы х б у м а г**

Правила осуществления кастодиальной деятельности на рынке ценных бумаг (далее - Правила) разработаны в соответствии с Гражданским кодексом Республики Казахстан, Законом Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг", Законом Республики Казахстан "О пенсионном обеспечении в Республике Казахстан", Законом Республики Казахстан "Об инвестиционных фондах", Законом Республики Казахстан "О секьюритизации" и устанавливают условия и порядок осуществления кастодиальной деятельности на рынке ценных бумаг.

*Сноска. В преамбулу внесены изменения постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 299 ; от 15 апреля 2006 года N 98 ( вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации).*

## **Глава 1. Общие положения**

1. В настоящих Правилах используются следующие понятия:

1) кастодиальный договор - договор об ответственном хранении и учете

активов клиента, заключаемый между кастодианом и его клиентом;

2) кастодиан - профессиональный участник рынка ценных бумаг, осуществляющий учет финансовых инструментов и денег клиентов и подтверждение прав по ним, хранение документарных финансовых инструментов клиентов с принятием на себя обязательств по их сохранности и иную деятельность в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан;

3) приказ - документ, представляемый профессиональному участнику рынка ценных бумаг держателем (приобретателем) финансовых инструментов, с указанием осуществления определенного действия в отношении принадлежащих ему финансовых инструментов, предназначенных для приобретения финансовых инструментов;

4) внутренние документы - документы, которые регулируют условия и порядок деятельности субъекта рынка ценных бумаг, его органов, структурных подразделений (филиалов, представительств), работников, оказание услуг и порядок их оплаты;

5) уполномоченный орган - государственный орган по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций;

6) специальная финансовая компания - юридическое лицо, создаваемое в соответствии с Законом Республики Казахстан "О секьюритизации" для осуществления одной или нескольких сделок секьюритизации, а также инвестирования временно свободных поступлений по выделенным активам;

7) управляющий агент - профессиональный участник рынка ценных бумаг, оказывающий услуги специальной финансовой компании по инвестированию временно свободных поступлений по выделенным активам на основании лицензии на управление инвестиционным портфелем.

*Сноска. Пункт 1 в новой редакции - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 299 ; внесены изменения от 15 апреля 2006 года N 98 ( вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации).*

2. Кастодиальная деятельность подлежит лицензированию в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

3. Возможность совмещения кастодиальной деятельности с иными видами профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг устанавливается нормативными правовыми актами уполномоченного органа.

3-1. Банк второго уровня, совмещающий осуществление кастодиальной и брокерско-дилерской деятельности на рынке ценных бумаг Республики Казахстан, обеспечивает:

1) наличие в организационной структуре банка отдельного подразделения,

осуществляющего кастодиальную деятельность на рынке ценных бумаг;

2) неосуществление подразделением, осуществляющим кастодиальную деятельность, иных видов деятельности на финансовом рынке;

3) наличие подразделения, осуществляющего кастодиальную деятельность, отдельных помещений;

4) наличие у помещений, занимаемых подразделением, осуществляющим кастодиальную деятельность, систем регулируемого доступа к ним;

5) наличие у подразделения, осуществляющего кастодиальную деятельность, отдельной от подразделения, осуществляющего брокерско-дилерскую деятельность, систем учета и документооборота;

6) недопущение доступа работников одного из вышеуказанных подразделений к документации и программно-техническим комплексам (в том числе к электронным массивам данных) второго из них;

7) непредставление должностными лицами и работниками информации, имеющейся у одного из вышеуказанных подразделений банка (к которой они имеют доступ в силу своей должности или представленных им прав и полномочий), работникам второго из вышеуказанных подразделений банка. <\*>

*Сноска. Глава дополнена пунктом 3-1 - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 26 марта 2005 года N 77 .*

4. Кастодиальная деятельность осуществляется в соответствии с настоящими Правилами и внутренними документами кастодиана. <\*>

*Сноска. Пункт 4 с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 299 .*

5. Кастодиан не должен являться аффилированным лицом клиента.

## **Глава 2. Кастодиальная деятельность**

6. В целях реализации функций кастодиана, установленных законодательными актами, к а с т о д и а н :

1) открывает счета клиента в отношении денег, ценных бумаг и иных активов, переданных на кастодиальное обслуживание;

2) обеспечивает учет денег, ценных бумаг и иных активов, переданных на кастодиальное обслуживание;

3) выполняет функции платежного агента по сделкам с ценными бумагами и иными активами, переданными на кастодиальное обслуживание;

4) регистрирует сделки с ценными бумагами на основании приказов клиентов и подтверждает их права на ценные бумаги;

5) получает доходы по ценным бумагам и зачисляет их на счета клиентов;

6) хранит документарные ценные бумаги клиентов;

- 7) исполняет приказы клиентов в соответствии с их содержанием;
- 8) обеспечивает обособленное хранение и учет активов клиентов по отношению к собственным активам;
- 9) соблюдает технологию ведения счетов и учета ценных бумаг и иных активов клиентов;
- 10) контролирует исполнение сделок с активами своих клиентов, в том числе целевое инвестирование пенсионных активов накопительных пенсионных фондов и активов инвестиционных фондов в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан;
- 11) предоставляет информацию клиентам о состоянии их счетов на регулярной основе и по первому требованию;
- 12) обеспечивает конфиденциальность информации о счетах клиентов и передает информацию клиентам по поручению эмитентов ценных бумаг;
- 13) представляет уполномоченному органу информацию в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан;
- 14) предоставляет иные услуги, предусмотренные кастодиальным договором.

< \* >

*Сноска. Пункт 6 с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 299 .*

7. В помещениях головного офиса кастодиана и его филиалов в легкодоступных для клиентов местах размещаются:

- 1) нотариально удостоверенные копии лицензии на осуществление кастодиальной деятельности;
- 2) копии настоящих Правил и иных нормативных правовых актов уполномоченного органа, регулирующих осуществление кастодиальной деятельности;
- 3) копии внутренних документов, заверенные подписью первого руководителя или лица, его заменяющего, и оттиском печати. <\*>

*Сноска. Пункт 7 с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 299 .*

8. Кастодиан по первому требованию клиентов представляет им для ознакомления:

- 1) финансовую отчетность кастодиана за последний отчетный период;
- 2) сведения о соблюдении кастодианом пруденциальных нормативов;
- 3) иные документы, имеющие значение для клиентов в процессе заключения кастодиального договора или его действия (за исключением документов, содержащих служебную или коммерческую тайну).

9. За предоставление клиентам копий документов, указанных в пункте 8 настоящих Правил, кастодиан взимает плату в размере, не превышающем величину расходов на их изготовление.

10. Кастодиан не вправе использовать вверенные ему активы клиентов в своих интересах, в том числе отвечать ими по своим обязательствам, отдавать в залог, либо совершать в отношении указанных активов действия, не предусмотренные законодательством Республики Казахстан. <\*>

*Сноска. Пункт 10 с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 299 .*

11. Ответственность кастодиана за сохранность и учет активов клиентов наступает с момента фактической их передачи на лицевой счет клиента в к а с т о д и а н е . < \* >

*Сноска. Пункт 11 в новой редакции - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 299 .*

12. Работники кастодиана, участвующие в обслуживании клиентов, размещают в доступных местах копии выданных им уполномоченным органом квалификационных свидетельств и настольные таблички с указанием их имен и должности.

13. Кастодиан не должен возлагать функции по осуществлению кастодиальной деятельности на работников, не обладающих соответствующими действующими квалификационными свидетельствами, и допускать подписание (визирование) документов, касающихся кастодиальной деятельности, в том числе представляемых в уполномоченный орган отчетов, такими работниками.

14. Не допускается осуществление работниками структурных подразделений кастодиана, обеспечивающих выполнение кастодиальной деятельности, функций других подразделений кастодиана, а также совмещение ими должностей в других подразделениях кастодиана.

### **Глава 3. Кастодиальный договор**

15. Кастодиальный договор подлежит заключению в письменной форме. Требования к содержанию кастодиального договора устанавливаются законодательством Республики Казахстан.

16. При заключении кастодиального договора кастодиан ознакомливает клиента со своим внутренними документами. <\*>

*Сноска. Пункт 16 с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 299 .*

17. В течение всего срока действия кастодиального договора кастодиан уведомляет клиентов о (об):

- 1) фактах несоблюдения им пруденциальных нормативов;
- 2) приостановлении (возобновлении) действия его лицензии на осуществление кастодиальной деятельности, ее отзыве;
- 3) фактах возникновения конфликта интересов в процессе совершения сделок с ценными бумагами по приказу данного клиента;
- 4) ограничениях и особых условиях, установленных законодательством Республики Казахстан в отношении сделок с ценными бумагами.

18. Уведомления, предусмотренные пунктом 17 настоящих Правил, оформляются в письменном виде и направляются клиентам факсимильным, телексным или иным возможным видом связи, определенным в кастодиальном договоре, в течение трех рабочих дней со дня возникновения основания для направления такого уведомления. < \* >

*Сноска. Пункт 18 с дополнениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 299 .*

19. Активы клиентов, находящиеся на момент расторжения кастодиального договора у кастодиана, подлежат возврату клиентам в течение десяти рабочих дней в порядке, предусмотренном кастодиальным договором.

*Сноска. Пункт 19 с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 299 .*

#### **4. Организация учета**

20. Учет операций с активами клиентов, а также получение и распределение доходов по ним осуществляются в соответствии с внутренними документами к а с т о д и а н а . < \* >

*Сноска. Пункт 20 в новой редакции - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 299 .*

21. Активы клиентов учитываются кастодианом на балансовых и забалансовых счетах в порядке, установленном законодательством Республики К а з а х с т а н .

Кастодиан открывает каждому клиенту отдельный счет, предназначенный для учета его активов .

Для целей учета денег, ценных бумаг и иных активов, переданных на кастодиальное обслуживание, кастодианом каждому клиенту управляющего инвестиционным портфелем открываются отдельный банковский счет для учета денег и внебалансовый счет для учета ценных бумаг с указанием управляющего

*Сноска. В пункт 21 внесены изменения постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 299 ; от 15 апреля 2006 года N 98 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации).*

22. Кастодиан открывает в организации, осуществляющей депозитарную деятельность, отдельные счета клиентам, для которых данное требование установлено законодательством Республики Казахстан, а также по требованию к л и е н т о в .

Клиент вправе получить у кастодиана выписку с его счета в организации, осуществляющей депозитарную деятельность.

22-1. Кастодиан, оказывающий услуги по хранению и учету пенсионных активов накопительных пенсионных фондов, соответствует следующим т р е б о в а н и я м :

1) имеет долгосрочный кредитный рейтинг не ниже "BB-" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинговую оценку аналогичного уровня агентств "Moody's Investors Service", "Fitch" либо является дочерним банком-резидентом Республики Казахстан, родительский банк-нерезидент Республики Казахстан которого обладает долгосрочным кредитным рейтингом не ниже "A-" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинговую оценку аналогичного уровня агентств "Moody's Investors Service", "Fitch", либо среди крупных участников данного кастодиана, имеются физические лица, владеющие десятью или более процентами размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных банком) акций;

2) имеет доступ к международным депозитарно-расчетным системам (типа "Euroclear" и "Clearstream International") в виде:

непосредственного доступа;

посредством заключения кастодиального договора с иностранной организацией, оказывающей кастодиальные услуги на рынке ценных бумаг и имеющей непосредственный доступ к указанным системам;

посредством использования услуг центрального депозитария ценных бумаг.

Требование, установленное подпунктом 1) настоящего пункта, не распространяется на Национальный Банк Республики Казахстан.

*Сноска. Пункт 22-1 в редакции постановления Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 29.10.2008 N 172 (порядок введения в действие см. п. 2 ).*

23. (Пункт исключен - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 299 ).



24. Особенности учета кастодианом пенсионных накоплений накопительных пенсионных фондов, активов инвестиционных фондов, а также государственных ценных бумаг и сделок с ними устанавливаются законодательством Республики Казахстан .

*Сноска. Пункт 24 с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 299 .*

25. Кастодиан в целях обеспечения актуального учета ценных бумаг и денег не реже одного раза в месяц проводит сверку данных своей системы учета ценных бумаг и денег клиентов на их соответствие данным организаций, осуществляющих деятельность по ведению реестра держателей ценных бумаг и депозитарную деятельность.

26. Порядок составления и представления кастодианом отчетов о кастодиальной деятельности уполномоченному органу устанавливается законодательством Республики Казахстан.

#### **Глава 4-1. Контроль за целевым размещением активов специальной финансовой компании**

*Сноска. Правила дополнены главой 4-1 постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 15 апреля 2006 года N 98 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации).*

26-1. Для целей контроля за целевым размещением активов специальной финансовой компании кастодиан открывает специальной финансовой компании отдельный инвестиционный счет для учета ценных бумаг и банковский счет для учета денег по обязательствам по выпущенным специальной финансовой компанией облигациям .

26-2. Контроль за целевым размещением активов специальной финансовой компании осуществляется путем проверки поручений управляющего агента либо специальной финансовой компании о переводе денег на соответствие требованиям действующего законодательства.

26-3. Кастодиан проводит регулярные, но не реже одного раза в месяц, сверки с управляющим агентом по структуре инвестиционного портфеля.

26-4. Порядок проведения и регулярность сверок с управляющим агентом устанавливается кастодиальным договором.

В случае выявления в результате сверки разногласий по сведениям, имеющихся у кастодиана и управляющего агента выясняется их причина и

кастодиан в течение рабочего дня уведомляет специальную финансовую компанию о данных разногласиях.

#### **Глава 4-2. Порядок процедуры передачи активов специальной финансовой компании новому банку-кастодиану**

*Сноска. Правила дополнены главой 4-2 постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 15 апреля 2006 года N 98 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации).*

26-5. Передача активов специальной финансовой компании новому банку-кастодиану осуществляется уполномоченными представителями банка-кастодиана, управляющего агента и специальной финансовой компании.

26-6. Для осуществления передачи активов специальной финансовой компании новому банку-кастодиану составляются:

- 1) перечень передаваемых активов;
- 2) перечень передаваемых документов;
- 3) акт приема-передачи активов.

В перечень передаваемых активов включаются все активы специальной финансовой компании, находящиеся на кастодиальном обслуживании.

26-7. При передаче активов специальной финансовой компании новому банку-кастодиану за весь период кастодиального обслуживания передаются:

- 1) копии выписок, выданных банком-кастодианом управляющему агенту по инвестиционному счету специальной финансовой компании;
- 2) копии выписок, выданных банком-кастодианом специальной финансовой компании по открытым счетам;
- 3) копии поручений специальной финансовой компании на перевод/зачисление денег;
- 4) копии поручений управляющего агента на перевод/зачисление ценных бумаг;
- 5) копии актов сверок с управляющим агентом;
- 6) иные документы, относящиеся к деятельности по кастодиальному обслуживанию.

26-8. При осуществлении передачи активов специальной финансовой компании новому банку-кастодиану составляется акт приема-передачи активов, который, в том числе, содержит информацию:

- 1) о движении и остатке денег на банковском счете специальной финансовой компании для учета обязательств по выпущенным облигациям;

- 2) о вкладах в банках второго уровня с указанием наименования банков-депонентов, сумм вкладов, дат заключения и номеров договора банковского вклада, сроков вкладов, ставок вознаграждения;
- 3) о движении денег на счетах в тенге и иностранной валюте;
- 4) о покупной и текущей стоимости финансовых инструментов;
- 5) о сумме начисленного и полученного инвестиционного дохода по каждому финансовому инструменту;
- 6) о сумме комиссионных вознаграждений;
- 7) о движении и остатке денег на инвестиционных счетах;
- 8) об оригиналах передаваемых документов, относящихся к деятельности по учету сделок с облигациями, в том числе выплате вознаграждения по ним;
- 9) иные сведения, относящиеся к деятельности по кастодиальному обслуживанию.

#### 26-9. Акт приема-передачи:

- 1) составляется на дату расторжения договора на кастодиальное обслуживание в пяти экземплярах по одному экземпляру для специальной финансовой компании, управляющего агента, банка-кастодиана, нового банка-кастодиана, уполномоченного органа;
- 2) подписывается первыми руководителями и главными бухгалтерами специальной финансовой компании, банка-кастодиана и нового банка-кастодиана;
- 3) заверяется отпечатками печатей специальной финансовой компании, банка-кастодиана и нового банка-кастодиана.

26-10. Экземпляры акта приема-передачи, оформленного в соответствии с условиями пункта 26-9 настоящих Правил, представляются уполномоченному органу в течение трех рабочих дней со дня его подписания.

#### **Глава 5. Заключительные положения**

27. Кастодиан не отвечает по обязательствам своих клиентов и не несет ответственности за принимаемые клиентами инвестиционные решения.

28. Убытки, причиненные кастодианом вследствие неисполнения или ненадлежащего исполнения условий кастодиального договора, подлежат возмещению в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

29. Вопросы, возникающие в процессе осуществления кастодиальной деятельности и неурегулированные настоящими Правилами, регулируются законодательством Республики Казахстан.

© 2012. РГП на ПХВ «Институт законодательства и правовой информации Республики Казахстан»  
Министерства юстиции Республики Казахстан