

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)

Введены в действие

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 РА В И Л А

обслуживания и погашения государственных казначейских обязательств

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 перерегистрации Центрального депозитария как юридического лица;

- 2) копию имеющейся у Центрального депозитария лицензии на осуществление банковских операций;
 - 3) карточку с образцами подписей¹ (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).

¹ Центральный депозитарий размещает на своем интернет-сайте (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 посылок 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 Казахстан² 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 депозитарием³ *(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;

² 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)*.

³ 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"⁴, 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 ГКО⁵ 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.

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

⁵ 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 сноска 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 дня⁶, 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.

⁶ 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 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.

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 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.

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

Депозитарий	Эмитент

(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)

№ п/п	Вознаграждение по государственным казначейским обязательствам	Количество государственных казначейских обязательств, штук	Сумма вознаграждения по государственным казначейским обязательствам и код его валюты ⁷
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	ИТОГО к получению Центральным депозитарием (стр. 1 - стр. 2)		

Дата выплаты вознаграждения по государственным
казначейским обязательствам

XX месяца XXXX года

⁷ 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		
ВСЕГО			

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 ⁸
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	ИТОГО к получению Центральным депозитарием (стр. 1 - стр. 2)		

Дата погашения государственных казначейских
обязательств

XX месяца XXXX года

⁸ 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		
ВСЕГО			

Должность	[подпись]	Фамилия, инициалы
-----------	-----------	-------------------

М.П.