

Министерство финансов Республики
Беларусь

Постановление

«___» _____ 2018 г.

№ _____

г. Минск

О некоторых вопросах регулирования
деятельности на рынке ценных бумаг и
в сфере инвестиционных фондов

На основании абзаца шестого части первой статьи 8, абзаца шестого части второй статьи 28 Закона Республики Беларусь от 5 января 2015 года «О рынке ценных бумаг», абзаца пятнадцатого пункта 1 статьи 1, абзаца девятого пункта 1 статьи 5, части первой пункта 4, пункта 6 статьи 44, абзаца пятого пункта 2 статьи 46 Закона Республики Беларусь от 17 июля 2017 года «Об инвестиционных фондах», пункта 10 Положения о Министерстве финансов Республики Беларусь, утвержденного постановлением Совета Министров Республики Беларусь от 31 октября 2001 г. № 1585 «Вопросы Министерства финансов Республики Беларусь», Министерство финансов Республики Беларусь
ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Установить что:

1.1. финансовыми инструментами, в которые в соответствии с требованиями, установленными статьей 36 Закона Республики Беларусь от 17 июля 2017 года «Об инвестиционных фондах» (Национальный правовой Интернет-портал Республики Беларусь, 22.07.2017, 2/2490), инвестируются денежные средства инвестиционного фонда и которые могут относиться к иному имуществу инвестиционных фондов, являются:

иностранная валюта, официальный курс которой устанавливается Национальным банком Республики Беларусь;

государственные облигации Республики Беларусь, облигации открытого акционерного общества «Банк развития Республики Беларусь»;
акции и облигации, допущенные к торгам в торговой системе организатора торговли;

долевые сертификаты фондов банковского управления, созданных в Республике Беларусь;

депозитные сертификаты банков Республики Беларусь;

производные ценные бумаги и иные финансовые инструменты срочного рынка, сделки с которыми совершаются в торговой системе организатора торговли, за исключением беспоставочных внебиржевых финансовых инструментов;

эмиссионные ценные бумаги эмитентов-нерезидентов, квалифицированные в качестве ценных бумаг на территории Республики Беларусь;

ценные бумаги эмитентов-нерезидентов, перечисленных в абзацах втором – пятом пункта 2 Инструкции об условиях и порядке допуска ценных бумаг эмитентов-нерезидентов к размещению и обращению на территории Республики Беларусь и порядке квалификации эмиссионных ценных бумаг эмитентов-нерезидентов в качестве ценных бумаг на территории Республики Беларусь, утвержденной постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 13 июня 2016 г. № 42 (Национальный правовой Интернет-портал Республики Беларусь, 04.10.2016, 8/31286);

1.2. профессиональные участники рынка ценных бумаг вправе осуществлять деятельность, не относящуюся к профессиональной и биржевой деятельности по ценным бумагам, в случаях, установленных частью второй статьи 28 Закона Республики Беларусь от 5 января 2015 года «О рынке ценных бумаг» (Национальный правовой Интернет-портал Республики Беларусь, 10.01.2015, 2/2229; 22.07.2017, 2/2490), а также в случае:

осуществления доверительным управляющим ценными бумагами деятельности управляющей организации инвестиционного фонда после прохождения соответствующей государственной аккредитации;

осуществления депозитарием деятельности специализированного депозитария выделенных активов, деятельности специализированного депозитария инвестиционного фонда после прохождения соответствующих государственных аккредитаций;

предоставления поручительства за третьих лиц, предусматривающего исполнение обязательств в денежной форме;

совершения сделок по передаче собственного имущества в пользование, в том числе сдаче в аренду принадлежащего им на праве собственности недвижимого имущества;

оказания информационных услуг, связанных с деятельностью на рынке ценных бумаг, в области управления имуществом инвестиционных фондов и инвестиционной деятельности, а также консультационных услуг в области управления имуществом инвестиционных фондов и инвестиционной деятельности;

оказания услуг по организации и проведению семинаров, конференций и иных мероприятий по вопросам осуществления деятельности на рынке ценных бумаг, в области управления имуществом инвестиционных фондов и инвестиционной деятельности;

1.3. условием совмещения профессиональными участниками рынка ценных бумаг профессиональной и биржевой деятельности по ценным бумагам с иной деятельностью, не относящейся к профессиональной и биржевой деятельности по ценным бумагам, за исключением деятельности, указанной в абзацах втором и третьем подпункта 1.1 пункта 1 настоящего постановления, является осуществление профессиональной и биржевой деятельности по ценным бумагам в качестве основного вида деятельности, определяемого в порядке, установленном законодательством, в целях сбора и представления статистических данных.

2. Утвердить прилагаемую Инструкцию об учете и хранении имущества инвестиционного фонда, деятельности специализированного депозитария инвестиционного фонда.

3. Внести в постановление Министерства финансов Республики Беларусь от 31 августа 2016 г. № 76 (Национальный правовой Интернет-портал Республики Беларусь, 22.11.2016, 8/31434), следующие дополнения и изменения:

3.1. в Инструкции о порядке обращения ценных бумаг на территории Республики Беларусь, утвержденной этим постановлением:

3.1.1. часть третью пункта 1 после цифр «2/2229),» дополнить словами «Законом Республики Беларусь от 17 июля 2017 года «Об инвестиционных фондах» (Национальный правовой Интернет-портал Республики Беларусь, 22.07.2017, 2/2490),»;

3.1.2. в пункте 2:

абзац четвертый части первой исключить;

часть вторую дополнить предложением следующего содержания: «При этом не допускается совершение сделок РЕПО с акциями и векселями, совершение сделок РЕПО лицом, эмитировавшим (выдавшим)

ценные бумаги, а также за счет (в интересах) такого лица, с этими ценными бумагами.»;

3.1.3. в части первой пункта 4 слово «- седьмым» заменить словами «, третьим, пятым – девятым»»;

3.1.4. в пункте 5:

в части первой:

из абзаца первого слово «эмиссионными» исключить;

абзац четвертый дополнить словами «, государственный регистрационный номер инвестиционных паев»;

после части первой дополнить пункт частью следующего содержания:

«Помимо существенных условий, указанных в части первой настоящего пункта, договор, путем заключения которого совершаются сделки с инвестиционными паями, должен содержать следующие существенные условия:

предмет договора, в том числе вид ценной бумаги – инвестиционный пай;

полное название паевого инвестиционного фонда, соответствующее требованиям пунктов 2 и 3 статьи 7 Закона Республики Беларусь «Об инвестиционных фондах»;

полное наименование и место нахождения управляющей организации паевого инвестиционного фонда;

количество инвестиционных паев;

расчетную стоимость одного инвестиционного пая на дату заключения договора;

цену одного инвестиционного пая.»;

часть вторую считать частью третьей;

часть третью изложить в следующей редакции:

«Обязательными реквизитами договоров, путем заключения которых совершаются сделки с ценными бумагами на неорганизованном рынке, являются полное наименование и место нахождения (для юридических лиц), фамилия, собственное имя, отчество (если таковое имеется), место жительства (место пребывания), указанное в документе, удостоверяющем личность (для физических лиц и индивидуальных предпринимателей) сторон, их учетный номер плательщика (при его наличии) или для нерезидентов - иной идентификационный номер (при его наличии), наименование страны, резидентом которой является нерезидент.»;

3.1.5. в главе 2:

из названия главы слова «акциями и облигациями» исключить;

в части первой пункта 8:

в абзаце первом слова «и облигациями» заменить словами «облигациями и инвестиционными паями»;

дополнить часть абзацами восьмым и девятым следующего содержания:

«передачи ценных бумаг в результате реорганизации юридического лица;

обмена инвестиционных паев одного открытого паевого инвестиционного фонда на инвестиционные паи другого открытого инвестиционного фонда, имущество которого находится в доверительном управлении той же управляющей организации.»;

в пункте 9:

из абзаца первого подпункта 9.1.4 слова «и печатью этого акционерного общества,», «и печатью этого акционерного общества» исключить;

из подпункта 9.1.5 слова «и печатью этого акционерного общества,» исключить;

из подпункта 9.1.8 слова «и печатью этого эмитента» исключить;

в подпункте 9.1.12 слова «эмиссионные ценные бумаги» заменить словом «акции»;

дополнить пункт подпунктами 9.1.13 - 9.1.15 следующего содержания:

«9.1.13. разрешение Национального банка Республики Беларусь на совершение сделок с акциями банка (в случаях, если получение такого разрешения предусмотрено банковским законодательством Республики Беларусь);

9.1.14. согласия специализированного депозитария инвестиционного фонда на совершение акционерным инвестиционным фондом, управляющей организацией инвестиционного фонда операций с ценными бумагами, подлежащими включению в состав (исключению из состава) имущества инвестиционного фонда;

9.1.15. согласия специализированного депозитария выделенных активов на совершение специальной финансовой организацией операций с ценными бумагами, подлежащими включению в состав (исключению из состава) выделенных активов.»;

в подпункте 9.3:

слова «на право осуществления» заменить словом «осуществление»;

слова «и скрепляется печатью брокера (депозитария)» исключить;

из части первой пункта 10 слова «, заверяет их печатью (штампом) брокера (депозитария)» исключить;

пункт 12 изложить в следующей редакции:

«12. После регистрации сделки брокер, депозитарий представляют в БЕКАС информацию об условиях заключения зарегистрированных сделок не позднее двух рабочих дней, следующих за датой регистрации.»;

3.1.6. часть третью пункта 16 дополнить словами «, в результате реорганизации юридического лица»;

3.1.7. из абзаца пятого части первой пункта 19 слова «и оттиск печати» исключить;

3.1.8. дополнить Инструкцию пунктом 20¹ следующего содержания:

«20¹. Внесение изменений в действующий текст предложения о покупке либо скупке акций допускается в случае:

расторжения договора с брокером, указанного в абзаце первом части первой пункта 20 настоящей Инструкции, и заключения договора с другим брокером – в части изменения полного наименования и места нахождения брокера;

выявления несоответствия текста предложения о покупке акций, раскрытого лицом, указанным в пункте 13 настоящей Инструкции, решению о приобретении простых (обыкновенных) акций собственной эмиссии – в части устранения указанных несоответствий;

изменения адреса, по которому будут заключаться сделки купли-продажи акций – в части указания нового адреса;

реорганизации эмитента – в части изменения полного наименования, места нахождения открытого акционерного общества, акции которого приобретаются.

При внесении изменений в текст предложения о покупке либо скупке акций, предусмотренных частью первой настоящего пункта, лица, указанные в пунктах 13 - 16 настоящей Инструкции, должны в порядке, установленном пунктами 18, 19 настоящей Инструкции, представить организатору торговли ценными бумагами, в Департамент по ценным бумагам либо территориальные органы по ценным бумагам, лица, указанные в пунктах 14 - 16 настоящей Инструкции, - также открытому акционерному обществу, а лица, указанные в пункте 24 настоящей Инструкции, - только организатору торговли ценными бумагами, допустившему акции к торгам, новый опубликованный (объявленный) текст предложения о покупке либо скупке акций, содержащий внесенные изменения, а также указание на признание недействительным предыдущего текста предложения о покупке либо скупке акций (далее - измененный текст о покупке либо скупке акций).

Представление (опубликование, объявление) измененного текста о покупке либо скупке акций осуществляется не позднее, чем за один рабочий день до даты начала покупки акций (заключения договоров

купли-продажи акций) в соответствии с измененным текстом о покупке либо скупке акций.»;

3.1.9. из приложения к Инструкции слова «М.П.» исключить;

3.2. в Инструкции о требованиях к условиям и порядку осуществления профессиональной деятельности по ценным бумагам, утвержденной этим постановлением:

3.2.1. пункт 1 дополнить словами «, а также условия совмещения профессиональными участниками профессиональной и биржевой деятельности по ценным бумагам с иной деятельностью, не относящейся к профессиональной и биржевой деятельности по ценным бумагам»;

3.2.2. пункт 2 после цифр «2/2229),» дополнить словами «Законом Республики Беларусь от 17 июля 2017 года «Об инвестиционных фондах» (Национальный правовой Интернет-портал Республики Беларусь, 22.07.2017, 2/2490),»;

3.2.3. дополнить Инструкцию пунктом 4¹ следующего содержания:

«4¹. В случае, если это предусмотрено договором поручения, комиссии, доверительного управления ценными бумагами, клиент может представлять профессиональному участнику, являющемуся банком, документы в электронном виде без использования электронной цифровой подписи с применением программно-аппаратных средств и технологий, указанных в части второй подпункта 2.9 пункта 2 Указа Президента Республики Беларусь от 1 декабря 2015 г. № 478. При этом должны быть соблюдены требования законодательства Республики Беларусь в части использования и защиты конфиденциальной информации.»;

3.2.4. в пункте 12:

из абзаца первого подпункта 12.8.3 слова «и печатью этого акционерного общества,», «и печатью этого акционерного общества» исключить;

из подпункта 12.8.4 слова «и печатью этого акционерного общества,» исключить;

из подпункта 12.8.7 слова «и печатью этого эмитента» исключить;

дополнить пункт подпунктами 12.8.12 – 12.8.14 следующего содержания:

«12.8.12. разрешение Национального банка Республики Беларусь на совершение сделок с акциями банка (в случаях, если получение такого разрешения предусмотрено банковским законодательством Республики Беларусь);

12.8.13. согласия специализированного депозитария инвестиционного фонда на совершение акционерным инвестиционным фондом, управляющей организацией инвестиционного фонда операций с

ценными бумагами, подлежащими включению в состав (исключению из состава) имущества инвестиционного фонда;

12.8.14. согласия специализированного депозитария выделенных активов на совершение специальной финансовой организацией операций с ценными бумагами, подлежащими включению в состав (исключению из состава) выделенных активов.»;

из части второй подпункта 12.15 слова «заверяет их печатью (штампом) брокера» исключить;

3.2.5. абзац второй пункта 17 дополнить словами «, а также осуществление такой последующей продажи»;

3.2.6. из части второй пункта 25 слова «, скрепляется печатями» исключить;

3.2.7. из части второй пункта 26 слова «и скрепляется печатями» исключить;

3.2.8. в пункте 30 дополнить абзацем четвертым следующего содержания:

«осуществлять деятельность управляющей организации инвестиционного фонда после прохождения соответствующей государственной аккредитации, оказывать консультационные услуги в области управления имуществом инвестиционных фондов и инвестиционной деятельности»;

3.2.9. из пункта 38 слова «и скреплены печатью профессионального участника (филиалов)» исключить.

4. Внести в пункт 1 постановления Министерства финансов Республики Беларусь от 5 сентября 2016 г. № 80 «О некоторых вопросах предоставления конфиденциальной информации на рынке ценных бумаг, включая конфиденциальную информацию о депонентах и сведения из реестра владельцев ценных бумаг» (Национальный правовой Интернет-портал Республики Беларусь, 08.10.2016, 8/31311), следующие дополнения и изменения:

4.1. в подпункте 1.1:

в части первой:

абзац первый после слова «эмитента,» дополнить словами «управляющей организации инвестиционного фонда (далее – управляющая организация),»;

абзац второй изложить в следующей редакции:

в регламенте работы эмитента, управляющей организации инвестиционного фонда с реестром владельцев ценных бумаг, который утверждается эмитентами, управляющими организациями, являющимися акционерными обществами, - общим собранием акционеров либо иным органом управления акционерного общества, если он уполномочен на

принятие такого решения уставом акционерного общества; эмитентами, управляющими организациями, созданными в иных организационно-правовых формах, - руководителем либо органом управления, уполномоченным учредительными документами;»;

в части второй слова «и скрепляются печатью депозитария, эмитента» заменить словами «депозитария, эмитента, управляющей организации»;

4.2. в подпункте 1.2:

часть вторую:

после слова «эмитента,» дополнить словами «управляющей организации,»;

после слов «ценных бумаг» дополнить словами «, об инвестиционных фондах»;

дополнить подпункт частью четвертой следующего содержания:

«Регламент работы управляющей организации с реестром владельцев инвестиционных паев кроме положений, содержащихся в части первой настоящего подпункта, также должен содержать порядок работы работников управляющей организации со списком лиц, имеющих право на участие в общем собрании владельцев инвестиционных паев, а также с иными документами, содержащими сведения из реестра владельцев инвестиционных паев.»;

4.3. из абзаца пятого подпункта 1.5 слова «и оттиска печати» исключить;

4.4. абзац первый подпункта 1.6 после слова «эмитента» дополнить словами «, управляющей организации»;

4.5. подпункт 1.7 после слова «эмитента,» дополнить словами «управляющей организации,»;

5. Настоящее постановление вступает в силу с 23 июля 2018 г.

Министр

В.В.Амарин

УТВЕРЖДЕНО
Постановление
Министерства финансов
Республики Беларусь
. .2018 №

ИНСТРУКЦИЯ
ОБ УЧЕТЕ И ХРАНЕНИИ ИМУЩЕСТВА ИНВЕСТИЦИОННОГО
ФОНДА, ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННОГО
ДЕПОЗИТАРИЯ ИНВЕСТИЦИОННОГО ФОНДА

ГЛАВА 1
ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Настоящая Инструкция определяет порядок учета имущества акционерного инвестиционного фонда, предназначенного для инвестирования, имущества паевого инвестиционного фонда, его хранения, учета прав на указанное имущество, контроля за распоряжением таким имуществом, условия и порядок деятельности специализированных депозитариев инвестиционных фондов (далее – специализированный депозитарий).

2. В настоящей Инструкции применяются термины и их определения в значениях, установленных Законом Республики Беларусь от 17 июля 2017 года «Об инвестиционных фондах» (Национальный правовой Интернет-портал Республики Беларусь, 22.07.2017, 2/2490).

3. В случае, если это предусмотрено договором на оказание услуг по учету имущества фонда, его хранению (далее – договор), акционерный инвестиционный фонд, управляющая организация могут представлять специализированному депозитарию, являющемуся банком, документы в электронном виде без использования электронной цифровой подписи с применением программно-аппаратных средств и технологий, указанных в части второй подпункта 2.9 пункта 2 Указа Президента Республики Беларусь от 1 декабря 2015 г. № 478. При этом должны быть соблюдены требования законодательства Республики Беларусь о ценных бумагах, об инвестиционных фондах в части использования и защиты конфиденциальной информации.

ГЛАВА 2
УСЛОВИЯ И ПОРЯДОК ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫХ ДЕПОЗИТАРИЕВ

4. В целях обеспечения оказания услуг по учету имущества акционерного инвестиционного фонда, предназначенного для инвестирования, имущества паевого инвестиционного фонда (далее – имущество фонда), его хранению, если иное не вытекает из характера имущества и требований законодательства Республики Беларусь, специализированный депозитарий:

4.1. должен соответствовать следующим условиям:

размер чистых активов специализированного депозитария составляет не менее минимального размера, установленного законодательством для специализированного депозитария;

должностные лица специализированного депозитария (лицо, которое осуществляет функции единоличного исполнительного органа либо возглавляет коллегиальный исполнительный орган (далее – руководитель), его заместители, главный бухгалтер, члены коллегиального исполнительного органа) и члены его совета директоров (наблюдательного совета) соответствуют требованиям законодательства об инвестиционных фондах;

имеются в наличии помещения, оборудованные охранно-пожарной и тревожной сигнализацией;

имеются в наличии соответствующие программные и программно-технические средства, позволяющие обеспечивать соблюдение требований законодательства, касающихся учета и хранения имущества;

имеются в наличии системы обеспечения защиты электронных баз данных, учетных регистров от утраты (уничтожения), несанкционированного доступа, внесения несанкционированных изменений, обеспечения их резервного копирования в электронном виде в порядке, установленном законодательством;

создано отдельное структурное подразделение для осуществления деятельности специализированного депозитария в случае осуществления специализированным депозитарием банковской деятельности на основании соответствующего специального разрешения (лицензии), полученного в соответствии с законодательством Республики Беларусь, а также в случае совмещения деятельности специализированного депозитария с профессиональной и биржевой деятельностью по ценным бумагам;

4.2. разрабатывает и утверждает локальный нормативный правовой акт, определяющий порядок и условия деятельности специализированного депозитария (далее – регламент специализированного депозитария), утверждает график работы специализированного депозитария (время обслуживания клиентов), тарифы на услуги;

4.3. обеспечивает не позднее 5 рабочих дней с даты утверждения документов, указанных в подпункте 4.2 настоящего пункта, а также всех изменений и (или) дополнений, вносимых в эти документы, их размещение на официальном сайте специализированного депозитария в глобальной компьютерной сети Интернет, а также представление в Департамент по ценным бумагам Министерства финансов Республики Беларусь;

4.4. осуществляет хранение имущества фонда, за исключением имущества, хранение которого им не осуществляется в силу характера этого имущества и требований законодательства, в соответствии с договором, регламентом специализированного депозитария;

4.5. осуществляет учет имущества фонда, прав на него, включая учет стоимости, состава, структуры и движения имущества фонда, всех операций с этим имуществом, в соответствии с настоящим постановлением, договором, регламентом специализированного депозитария;

4.6. осуществляет сверку с акционерным инвестиционным фондом, управляющей организацией инвестиционного фонда (далее – управляющая организация) стоимости, состава и движения выделенных активов.

5. Регламент специализированного депозитария должен включать порядок и условия:

приема от управляющей организации, акционерного инвестиционного фонда, который самостоятельно управляет своим имуществом, предназначенным для инвестирования (далее – акционерный инвестиционный фонд) имущества фонда для учета и хранения;

учета имущества фонда, его хранения, если иное не вытекает из характера имущества и требований законодательства Республики Беларусь;

учета стоимости, состава, структуры и движения имущества фонда, ведения журналов учета стоимости, состава, структуры и движения имущества фонда (далее – журнал);

определения расчетной стоимости инвестиционного пая, цены его размещения и выкупа;

хранения копий первичных учетных документов в отношении имущества фонда (прав на него), а также подлинников документов, подтверждающих права на недвижимое имущество, входящее в состав имущества фонда;

обработки и хранения документов (копий документов), поступивших от управляющей организации, акционерного инвестиционного фонда;

дачи согласия на распоряжение имуществом фонда, включая требования к содержанию заявления о даче такого согласия и перечень прилагаемых к нему документов (копий документов);

хранения информации, связанной с дачей (отказом в даче) согласия на распоряжение имуществом фонда;

проведения проверки распоряжения имуществом фонда на соответствие требованиям законодательства, договору, правилам паевого инвестиционного фонда (далее – Правила), инвестиционной декларации инвестиционного фонда (далее – инвестиционная декларация);

привлечения к исполнению своих обязанностей по учету отдельных видов имущества фонда и (или) его хранению третьих лиц, имеющих соответствующие специальные разрешения (лицензии);

сверки с акционерным инвестиционным фондом, управляющей организацией стоимости, состава, структуры и движения имущества фонда, в том числе периодичность проведения такой сверки (но не реже одного раза в месяц);

работы с конфиденциальной информацией, полученной в связи с оказанием услуг по учету и хранению имущества фонда;

передачи находящегося у него на хранении имущества фонда, всех имеющихся у него документов (копий документов), связанных с этим имуществом, другому специализированному депозитарию, с которым акционерный инвестиционный фонд, управляющая организация заключили договор;

созыва общего собрания владельцев инвестиционных паев закрытого паевого инвестиционного фонда с учетом порядка, установленного правилами этого фонда;

осуществления прекращения существования паевого инвестиционного фонда в случае прекращения у управляющей организации этого фонда государственной аккредитации на осуществление деятельности управляющей организации либо приостановления и невозобновления у управляющей организации этого фонда в течение трех месяцев такой государственной аккредитации;

оказания консультационных и информационных услуг в области управления имуществом инвестиционных фондов и инвестиционной деятельности.

Регламент специализированного депозитария может содержать иные положения, определенные специализированным депозитарием.

ГЛАВА 3 УЧЕТ И ХРАНЕНИЕ ИМУЩЕСТВА ФОНДА

6. Передача акционерным инвестиционным фондом, управляющей организацией специализированному депозитарию имущества фонда для учета и хранения, осуществляется путем фактической передачи имущества, хранение которого специализированный депозитарий осуществляет в соответствии с законодательством, а также передачи заверенных в установленном порядке копий:

инвестиционной декларации;

Правил;

первичных учетных документов в отношении имущества (прав на него), включая подлинники документов, подтверждающих права на недвижимое имущество, входящее в состав имущества фонда;

договоров, заключенных акционерным инвестиционным фондом, управляющей организацией с депозитарием, аудиторской организацией (аудитором - индивидуальным предпринимателем), исполнителем оценки, являющимся юридическим лицом, либо оценщиком - индивидуальным предпринимателем, иными лицами, услуги которых используются в связи с доверительным управлением имуществом фонда на оказание соответствующих услуг, оплата которых будет производиться за счет имущества фонда;

иных документов, предусмотренных договором и (или) регламентом специализированного депозитария.

Передача специализированному депозитарию имущества фонда для учета и хранения осуществляется по акту приема-передачи.

При передаче документарных ценных бумаг, включаемых в состав имущества фонда, акт приема-передачи должен содержать все обязательные реквизиты ценных бумаг, предусмотренные законодательством Республики Беларусь для данного вида ценных бумаг, с указанием серий и порядковых номеров этих ценных бумаг.

7. Специализированный депозитарий осуществляет учет и хранение имущества фонда обособленно от собственного имущества и имущества иных фондов, учет и (или) хранение которого он осуществляет.

8. Специализированный депозитарий осуществляет учет стоимости, состава, структуры имущества фонда, прав на него, а также движения имущества фонда путем учета всех операций с этим имуществом (в том числе, связанных с поступлением имущества в состав фонда, а также с выбытием имущества из состава фонда) путем ведения журналов по форме, согласно приложению к настоящей Инструкции.

По каждому фонду ведется отдельный журнал.

Ведение и хранение журналов может осуществляться в электронном виде и (или) на бумажных носителях.

Специализированный депозитарий обеспечивает сохранность информации, содержащейся в журналах, от утраты (уничтожения), несанкционированного доступа и внесения несанкционированных изменений, а при ведении и хранении журналов в электронном виде также обеспечивает резервное копирование информации, содержащейся в них, по завершении каждого операционного дня.

Информация, содержащаяся в журналах, может передаваться акционерному инвестиционному фонду, управляющей организации, Департаменту по ценным бумагам Министерства финансов Республики Беларусь.

Журнал на бумажном носителе должен быть пронумерован, прошнурован, скреплен подписью руководителя (уполномоченного лица) специализированного депозитария.

В случае ведения журнала в электронном виде специализированный депозитарий обеспечивает возможность получения информации обо всех учетных записях из журнала за определенный период времени с выводом такой информации на бумажный носитель. Данная информация на бумажном носителе заверяется подписью руководителя (уполномоченного лица) специализированного депозитария, а также подписью главного бухгалтера специализированного депозитария (в случае, если специализированный депозитарий является банком - подписью уполномоченного лица банка) либо руководителя организации или индивидуального предпринимателя, оказывающих специализированному депозитарию услуги по ведению бухгалтерского учета и составлению бухгалтерской и (или) финансовой отчетности.

Информация в журналах фиксируется в хронологической последовательности, с использованием порядковой нумерации.

Информация вносится в журнал на основании документов (их копий), указанных в части первой пункта 6 настоящей Инструкции.

Журнал и документы (копии документов), на основании которых информация вносится в журнал, хранятся специализированным депозитарием до прекращения деятельности акционерного инвестиционного фонда либо прекращения существования паевого инвестиционного фонда, по имуществу которого ведется этот журнал, за исключением случая, указанного в пункте 11 настоящей Инструкции.

9. Акт приема-передачи, указанный в части второй пункта 6 настоящей Инструкции, подписывается руководителями (уполномоченными лицами) специализированного депозитария и акционерного инвестиционного фонда или управляющей организации, а также главными бухгалтерами (в случае, если специализированный депозитарий, управляющая организация являются банками -

уполномоченным лицом банка) специализированного депозитария и акционерного инвестиционного фонда или управляющей организации либо руководителями организаций или индивидуальными предпринимателями, оказывающими специализированному депозитарию и (или) акционерному инвестиционному фонду и (или) управляющей организации услуги по ведению бухгалтерского учета и составлению бухгалтерской и (или) финансовой отчетности.

Документы (копии документов), связанные с учетом и хранением имущества фонда, передаются специализированному депозитарию согласно описи, которая является неотъемлемой частью акта приема-передачи и должна содержать сведения о наименовании передаваемых документов (копий документов) и количестве страниц в них.

10. Сверка с акционерным инвестиционным фондом, управляющей организацией стоимости, состава, структуры и движения имущества фонда (далее – сверка) осуществляется специализированным депозитарием по каждому фонду путем сопоставления данных журнала с данными бухгалтерского учета акционерного инвестиционного фонда, управляющей организации и первичными учетными документами, на основании которых акционерным инвестиционным фондом, управляющей организацией осуществляется бухгалтерский учет имущества фонда.

Итогом сверки является составление акта сверки, содержащего следующие сведения:

дату составления акта сверки данных, период, за который осуществляется сверка;

информацию о стоимости, составе и структуре имущества фонда по состоянию на дату составления акта сверки;

информацию о соответствии (несоответствии) сведений о стоимости, составе, структуре и движении имущества фонда, имеющих у специализированного депозитария и акционерного инвестиционного фонда, управляющей организации. В случае наличия несоответствия в акт сверки включается информация, раскрывающая содержание такого несоответствия с указанием причин его возникновения;

информацию о мерах, требующих принятия в связи с выявленным несоответствием, с указанием сроков их реализации и ответственных за их реализацию.

Акт сверки подписывается лицами, указанными в части первой пункта 9 настоящей Инструкции.

ГЛАВА 4 ПЕРЕДАЧА ИМУЩЕСТВА ФОНДА

11. Передача специализированным депозитарием находящегося у него на хранении имущества фонда и всех имеющихся у него документов (копий документов), указанных в абзацах втором – пятом части первой пункта 6 настоящей Инструкции, а также журнала (журналов), в котором учитывается имущество фонда, другому специализированному депозитарию, с которым акционерный инвестиционный фонд или управляющая организация заключили договор (далее – передача имущества фонда), осуществляется не позднее трех рабочих дней, следующих за днем прекращения действия договора.

12. Передача имущества фонда осуществляется по акту приема-передачи, который составляется в трех экземплярах по результатам сверки, подписывается руководителями (уполномоченными лицами) специализированного депозитария, действие договора с которым прекращается, акционерного инвестиционного фонда или управляющей организации и другого специализированного депозитария, с которым акционерный инвестиционный фонд или управляющая организация заключили договор (далее – новый специализированный депозитарий), а также их главными бухгалтерами (в случае, если специализированный депозитарий, управляющая организация являются банками - уполномоченным лицом банка) либо руководителями организаций или индивидуальными предпринимателями, оказывающими им услуги по ведению бухгалтерского учета и составлению бухгалтерской и (или) финансовой отчетности.

Документы (копии документов) и журнал (журналы) передаются новому специализированному депозитарию согласно описи, которая является неотъемлемой частью акта приема-передачи и должна содержать сведения о наименовании передаваемых документов и количестве страниц в них.

ГЛАВА 5

СОГЛАСИЕ НА РАСПОРЯЖЕНИЕ ИМУЩЕСТВОМ ФОНДА

13. Для получения согласия на распоряжение имуществом фонда (далее, если не установлено иное, - согласие), акционерный инвестиционный фонд либо управляющая организация (далее – заявитель) обращается в специализированный депозитарий с заявлением о даче согласия (далее - заявление).

Заявление составляется в письменной форме, если иное не предусмотрено договором или регламентом специализированного депозитария, и представляется в специализированный депозитарий на

бумажном носителе, подписанном руководителем или иным уполномоченным лицом заявителя, либо в виде электронного документа.

К заявлению прилагаются документы, предусмотренные договором и (или) регламентом специализированного депозитария, подтверждающие соответствие распоряжения имуществом фонда требованиям законодательства Республики Беларусь, договора, Правил, инвестиционной декларации.

14. Специализированный депозитарий осуществляет сверку сведений, указанных в заявлении, прилагаемых к нему документах, на соответствие сведениям об имуществе фонда, содержащихся в журнале, в котором ведется учет этого имущества (далее - сведения об имуществе фонда), проверяет соответствие распоряжения имуществом фонда требованиям законодательства Республики Беларусь, договора, Правил, инвестиционной декларации.

15. В случае соответствия сведений, указанных в заявлении и прилагаемых к нему документах, сведениям об имуществе фонда, распоряжения имуществом фонда – требованиям законодательства Республики Беларусь, договора, Правил, инвестиционной декларации, специализированный депозитарий дает заявителю согласие.

16. Специализированный депозитарий дает заявителю согласие в письменной форме на бумажном носителе, за исключением случаев, указанных в пункте 4 статьи 44 Закона Республики Беларусь «Об инвестиционных фондах», за подписью руководителя (уполномоченного лица) специализированного депозитария либо в виде электронного документа. Согласие (копия согласия), полученное заявителем, может быть представлено третьим лицам, имеющим в соответствии с законодательными актами право на осуществление деятельности по учету и (или) хранению отдельных видов имущества, входящего в состав выделенных активов.

17. Специализированный депозитарий отказывает в даче согласия, если распоряжение имуществом фонда не соответствует требованиям законодательства Республики Беларусь, договора, Правил, инвестиционной декларации.

Специализированный депозитарий отказывает заявителю в даче согласия в письменной форме на бумажном носителе за подписью руководителя (уполномоченного лица) специализированного депозитария либо в виде электронного документа.

18. Специализированный депозитарий дает согласие либо отказывает в даче такого согласия не позднее трех рабочих дней со дня поступления заявления и прилагаемых к нему документов, если меньший срок не установлен договором и (или) регламентом специализированного

депозитария, а в случаях, указанных в пункте 4 статьи 44 Закона Республики Беларусь «Об инвестиционных фондах», - не позднее дня, следующего за днем поступления заявления и прилагаемых к нему документов.

Приложение
к постановлению
Министерства финансов
Республики Беларусь
____.____.2018 № _____

Журнал
учета стоимости, состава, структуры и движения имущества

(полное наименование (название) инвестиционного фонда)

на основании договора на оказание услуг по учету имущества фонда, его
хранению _____, заключенного с _____
(дата и номер договора) *

(полное наименование акционерного инвестиционного фонда или управляющей
организации)

1. Сведения о стоимости, составе и структуре имущества фонда

Дата внесения записи	Вид имуще- ства	Дата и номер договора или иного документа, на основании которого имущество включено в состав имущества фонда	Стоимость имущества на дату его включения в состав имущества фонда (тысяч белорус- ских рублей (далее – тыс. руб.)	Текущая стоимость имущества (тыс. руб.)	Доля в имуще- стве фонда (структура имуще- ства) (%)	Расчетная стоимость инвести- ционного пая (тыс. руб.)
1	2	3	4	5	6	7
	Итого	X				

2. Сведения о движении имущества фонда

Дата внесе- ния записи	Вид имуще- ства	Стоимость имуще- ства (тыс. руб.)	Вид операции (в соответс- твии с	Дата проведе- ния операции (в	Основание проведения операции (вид и реквизиты	Дата и время согласия на распоряже- ние имуществом

* В случае заключения договора доверительного управления имуществом паевого инвестиционного фонда с другой управляющей организацией, в журнал добавляются сведения о таком договоре.

			докумен- том, на основа- нии которого проведе- на опера- ция)	соответств ии с докумен- том, на основа- нии которого проведе- на опера- ция)	документа, на основании которого проведена операция)	
1	2	3	4	5	6	7

(Отражаются все операции с имуществом фонда (в том числе, связанные с поступлением имущества в состав имущества фонда, а также с выбытием имущества из состава имущества фонда):

в графе 2 указываются виды имущества, которые приобретены за счет денежных средств, входящих в состав имущества фонда, а также поступившие денежные средства по отдельным видам имущества (процентный доход по облигациям, арендная плата и т.п.);

в графе 3 указывается стоимость имущества согласно документам, представленным акционерным инвестиционным фондом либо управляющей организацией для включения имущества в состав имущества фонда. Данные должны коррелировать с данными графы 4 пункта 1).

3. Сведения о сверках состава, структуры и движения имущества фонда

Дата проведе- ния сверки	Стоимость имущества согласно данным журнала специализи- рованного депозитария (тыс. руб.)	Стоимость имущества согласно данным бухгалтерс- кого учета акционер- ного инвестици- онного фонда либо упарвляю- щей организации (тыс.руб.)	Результаты сверки имущества	Результаты сверки документов	Дата и номер акта сверки
1	2	3	4	5	6

4. Сведения об отказах в даче согласия на распоряжение имуществом фонда (заполняется в день отказа в даче согласия на распоряжение выделенными активами)

Вид имущества	Стоимость имущества (тыс. руб.)	Вид операции	Дата и время отказа в даче согласия на распоряжение имуществом	Основание отказа
1	2	3	4	5

Руководитель (уполномоченное лицо)
специализированного
депозитария

_____ (подпись)

_____ (инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер специализированного
депозитария (в случае, если
специализированный депозитарий
является банком - уполномоченное лицо
банка) либо руководитель организации или
индивидуальный предприниматель,
оказывающие специализированному
депозитарию услуги по ведению
бухгалтерского учета и составлению
бухгалтерской и (или) финансовой
отчетности

_____ (подпись)

_____ (инициалы, фамилия)