

ПАСТАНОВА

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

№

г. Мінск

г. Минск

Об изменении постановления
Министерства финансов
Республики Беларусь от
31 августа 2016 г. № 78

На основании абзацев четвертого, четырнадцатого и двадцать шестого части первой статьи 8 Закона Республики Беларусь от 5 января 2015 г. № 231-З «О рынке ценных бумаг», основании части двадцать шестой подпункта 1.7 пункта 1 Указа Президента Республики Беларусь от 28 апреля 2006 г. № 277 «О некоторых вопросах регулирования рынка ценных бумаг», пункта 10 Положения о Министерстве финансов Республики Беларусь, утвержденного постановлением Совета Министров Республики Беларусь от 31 октября 2001 г. № 1585, пункта 1 постановления Совета Министров Республики Беларусь от 10 сентября 2009 г. № 1163 «О некоторых вопросах эмиссии (выдачи), обращения и погашения ценных бумаг» Министерство финансов Республики Беларусь ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Внести в постановление Министерства финансов Республики Беларусь от 31 августа 2016 г. № 78 «Об эмиссии эмиссионных ценных бумаг» следующие изменения:

пункт 1 изложить в следующей редакции:

«1. Установить типовую форму договора о предоставлении поручительства согласно приложению.»;

дополнить постановление пунктом 1¹ следующего содержания:

«1¹. Утвердить Инструкцию о порядке эмиссии эмиссионных ценных бумаг (прилагается).»;

дополнить постановление приложением (прилагается);

Инструкцию о порядке эмиссии эмиссионных ценных бумаг, утвержденную этим постановлением, изложить в новой редакции (прилагается).

2. Признать утратившим силу постановление Министерства финансов Республики Беларусь от 30 сентября 2016 г. № 89 «Об установлении типовой формы договора о предоставлении поручительства».

3. Настоящее постановление вступает в силу с 23 июля 2023 г.

Министр

Ю.М.Селиверстов

Приложение
к постановлению
Министерства финансов
Республики Беларусь
31.08.2016 № 78
(в редакции постановления
Министерства финансов
Республики Беларусь
№)

Типовая форма

ДОГОВОР
о предоставлении поручительства № _____

20 г.

(дата заключения договора)

(место заключения договора)

(полное наименование эмитента),

именуемый в дальнейшем Эмитент, в лице _____,
(должность, фамилия, инициалы)

действующего на основании _____
(наименование учредительного документа)

(доверенности, закона),

с одной стороны, и _____,
(полное наименование поручителя)

именуемый в дальнейшем Поручитель, в лице _____,
(должность, фамилия, инициалы)

действующего на основании _____
(наименование учредительного документа)

(доверенности, закона)

с другой стороны, при совместном упоминании именуемые далее Сторонами, заключили настоящий договор (далее – договор) о нижеследующем:

ПРЕДМЕТ ДОГОВОРА

1. По договору Поручитель принимает на себя безусловное и безотзывное обязательство солидарно с Эмитентом исполнить обязательства по облигациям

(номер выпуска, количество, номинальная стоимость)

облигаций, вид и размер дохода (порядок его определения), если это предусмотрено условиями

выпуска, указание на то, что облигации являются облигациями на предъявителя

(далее – облигации)

(при эмиссии облигаций на предъявителя)

перед их владельцами в объеме _____

(объем обязательств, на который

предоставляется поручительство, в денежном эквиваленте)

в случае неисполнения либо ненадлежащего исполнения данных обязательств Эмитентом.

2. На основании договора Поручитель считает себя заключившим договор поручительства с любым лицом, являющимся владельцем облигаций. Осуществление владельцем облигаций прав кредитора по договору поручительства не требует участия в иных соглашениях с Эмитентом и Поручителем и основывается на договоре.

3. В случае неисполнения либо ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по облигациям к Поручителю переходят права владельцев облигаций в том объеме, в котором Поручитель удовлетворил их требования.

СРОК ДЕЙСТВИЯ ДОГОВОРА

4. Договор вступает в силу с момента его подписания Эмитентом и Поручителем и действует в течение всего срока обращения облигаций, а также в течение трех месяцев после окончания срока обращения облигаций.

5. Действие договора прекращается после исполнения обязательств по облигациям (в том числе досрочного погашения всего выпуска облигаций) либо по истечении трех месяцев после окончания срока обращения облигаций, если владельцы облигаций не предъявят в указанный трехмесячный срок требований о выплате денежных средств по облигациям к Эмитенту или Поручителю.

ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ СТОРОН

6. Поручитель обязуется:

6.1. в случае неисполнения либо ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по облигациям перед их владельцами исполнить данные обязательства в объеме, определенном в пункте 1 договора;

6.2. исполнять обязательства перед владельцами облигаций в течение срока действия договора в следующем порядке:

рассмотреть поступающие от владельцев облигаций и (или) Эмитента требования платежа по договору в срок, не превышающий _____ календарных дней;
(цифрами)

в случае принятия решения о платеже или мотивированном отказе в его совершении немедленно уведомить об этом владельцев облигаций и (или) Эмитента;

при положительном решении исполнить обязательство Эмитента по облигациям осуществить платеж в пользу владельцев облигаций в течение _____ банковских дней;
(цифрами)

6.3. незамедлительно сообщать Эмитенту об изменении своего наименования, юридического адреса, банковских реквизитов, о реорганизации либо ликвидации в течение срока действия договора;

6.4. ежеквартально не позднее тридцати дней после окончания отчетного квартала (при окончании четвертого квартала – не позднее 1 апреля следующего года) представлять Эмитенту информацию о стоимости чистых активов (размере нормативного (собственного)

капитала), рассчитанной на первое число каждого квартала, в течение срока действия договора;

6.5. привлечь Эмитента к участию в деле, если к нему предъявлен иск, вытекающий из договора;

6.6. _____

(иные обязанности Поручителя, связанные с исполнением договора,

в соответствии с законодательными актами)

7. Эмитент обязуется:

7.1. незамедлительно письменно извещать Поручителя:

обо всех допущенных им нарушениях по исполнению обязательств по облигациям перед их владельцами;

об исполнении обязательств перед владельцами облигаций;

об изменении своего наименования, юридического адреса, банковских реквизитов, о реорганизации либо ликвидации в течение срока действия договора;

7.2. _____

(иные обязанности Эмитента, связанные с исполнением договора,

в соответствии с законодательными актами)

8. Поручитель вправе:

8.1. получать информацию о ходе размещения и погашения (в том числе выплате владельцам облигаций процента и (или) дисконта) облигаций;

8.2. выдвигать против требований владельцев облигаций возражения, которые мог бы представить Эмитент.

Поручитель не теряет права на эти возражения даже в том случае, если Эмитент от них отказался или признал наличие обязательств по облигациям;

8.3. требовать от Эмитента возмещения, связанного с удовлетворением Поручителем требований владельцев облигаций в том объеме, в котором Поручитель удовлетворил их требования, и возмещения иных убытков, понесенных в связи с неисполнением либо ненадлежащим исполнением Эмитентом обязательств по облигациям;

8.4. взыскать с владельцев облигаций неосновательно полученное по договору либо предъявить регрессное требование к Эмитенту в случае, если Эмитент не известил Поручителя об исполнении обязательств перед владельцами облигаций;

8.5. _____

(иные права Поручителя, связанные с исполнением договора, в соответствии

с законодательными актами)

9. Эмитент вправе:

9.1. получать от Поручителя информацию:

об изменении его наименования, юридического адреса, банковских реквизитов, о реорганизации либо ликвидации в течение срока действия договора;

о стоимости его чистых активов (размере нормативного (собственного) капитала), рассчитанной на первое число каждого квартала, в течение срока действия договора;

9.2. _____

(иные права Эмитента, связанные с исполнением договора, в соответствии

с законодательными актами)

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ СТОРОН

10. Стороны несут ответственность за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств по договору в соответствии с законодательством Республики Беларусь и положениями пункта 11 настоящего договора.

11. _____
(иные положения об ответственности Сторон по договору в соответствии

с законодательными актами)

ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ УСЛОВИЯ

12. Все споры по договору, возникающие между Сторонами, разрешаются путем переговоров. В случае недостижения Сторонами согласия спор подлежит рассмотрению в соответствии с законодательством Республики Беларусь.

13. _____
(иные условия договора, не противоречащие законодательным актам)

Эмитент

(полное наименование,

юридический адрес, банковские реквизиты,

учетный номер плательщика)

(подпись)

(фамилия, инициалы)

Поручитель

(полное наименование,

юридический адрес, банковские реквизиты,

учетный номер плательщика)

(подпись)

(фамилия, инициалы)

УТВЕРЖДЕНО

Постановление
Министерства финансов
Республики Беларусь
31.08.2016 № 78
(в редакции постановления
Министерства финансов
Республики Беларусь
№)

ИНСТРУКЦИЯ О ПОРЯДКЕ ЭМИССИИ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ

ГЛАВА 1 ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Настоящая Инструкция определяет порядок эмиссии эмиссионных ценных бумаг – акций и облигаций, включая особенности эмиссии ценных бумаг местных исполнительных и распорядительных органов, за исключением государственных ценных бумаг, ценных бумаг Национального банка, а также особенности этапов эмиссии в зависимости от способа размещения эмиссионных ценных бумаг, порядок присвоения государственного регистрационного номера выпуску эмиссионных ценных бумаг (за исключением стрипов), присвоения регистрационных номеров выпускам стрипов, созданным на основе выпуска стрип-облигаций, зарегистрированного в Государственном реестре ценных бумаг, ведения Государственного реестра ценных бумаг, содержащего информацию о зарегистрированных выпусках (дополнительных выпусках) эмиссионных ценных бумаг, состав учитываемой в нем информации, случаи и порядок внесения в Государственный реестр ценных бумаг изменений, исключения из Государственного реестра выпуска ценных бумаг, порядок и условия процедуры стрипования облигаций, за исключением государственных стрип-облигаций, устанавливает требования к информации и состав сведений, которые должны содержаться в проспекте эмиссии, решении о выпуске (дополнительном выпуске) акций, случаи и порядок внесения изменений и (или) дополнений в проспект эмиссии, решение о выпуске (дополнительном выпуске) акций, □)Мрвыпуске

КО

финансировании коммерческих организаций под уступку прав (требований)», а также следующие термины и их определения:

конвертация - размещение облигаций одного выпуска эмитента среди владельцев облигаций другого выпуска (других выпусков), ранее эмитированного (эмитированных) данным эмитентом (далее - облигации предыдущего выпуска), путем обмена на облигации предыдущего выпуска;

объем выпуска (дополнительного выпуска) - сумма номинальных стоимостей всех эмиссионных ценных бумаг данного выпуска;

переменный процентный доход - процентный доход, выплачиваемый эмитентом в зависимости от изменения используемых для определения дохода показателей (например, ставки рефинансирования Национального банка), значения которых не могут изменяться по усмотрению эмитента;

погашение облигаций - исполнение обязательств по облигациям путем выплаты владельцам облигаций номинальной стоимости или иного имущественного эквивалента, а также выплаты дохода, если выплата дохода предусмотрена условиями эмиссии, либо путем конвертации облигаций данного выпуска в облигации другого выпуска, либо иными способами, предусмотренными законодательством о ценных бумагах, и изъятие облигаций из обращения;

постоянный процентный доход - процентный доход, выплачиваемый по ставке, установленной эмитентом в виде фиксированного процента к номинальной стоимости облигации. При этом эмитент вправе установить ставку дохода, выплачиваемого периодически, отдельно по каждому периоду;

процентный доход – доход в виде процента к номинальной стоимости облигации, выплачиваемый владельцу облигации одновременно при ее погашении или периодически в течение срока обращения облигации;

срок обращения облигаций – период с даты начала размещения по дату погашения (при эмиссии бездокументарных облигаций, за исключением жилищных облигаций) либо по дату начала погашения (при эмиссии документарных и жилищных) облигаций, установленный проспектом эмиссии. Для расчета срока обращения облигаций день начала размещения и день погашения (начала погашения) облигаций считаются одним днем;

дата начала размещения облигаций – дата, установленная проспектом эмиссии облигаций и одновременно являющаяся датой начала обращения облигаций;

текущая стоимость облигации – стоимость облигации на определенную дату в период ее обращения;

транш – часть выпуска облигаций, размещаемая в течение срока

обращения облигаций в порядке и на условиях, установленных проспектом эмиссии.

Термин «электронный документ» используется в значении, определенном абзацем шестнадцатым статьи 1 Закона Республики Беларусь от 28 декабря 2009 г. № 113-З «Об электронном документе и электронной цифровой подписи».

3. Номинальная стоимость акции должна быть выражена в официальной денежной единице Республики Беларусь (в белорусских рублях) и быть кратной одной белорусской копейке.

4. Номинальная стоимость акций дополнительного выпуска одного эмитента не может отличаться от номинальной стоимости акций этого эмитента, зарегистрированных в Государственном реестре ценных бумаг.

Суммарная номинальная стоимость всех зарегистрированных в Государственном реестре ценных бумаг акций одного эмитента должна соответствовать размеру уставного фонда, объявленного в уставе данного эмитента.

5. Государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг в бездокументарной форме влечет передачу этих ценных бумаг на централизованный учет в депозитарную систему Республики Беларусь в порядке, установленном законодательством о ценных бумагах.

После государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг не позднее двух рабочих дней, следующих за днем внесения соответствующих сведений в Государственный реестр ценных бумаг, Департамент по ценным бумагам Министерства финансов Республики Беларусь (далее – Департамент по ценным бумагам) либо территориальные органы Министерства финансов Республики Беларусь (далее – Минфин) по ценным бумагам направляют в центральный депозитарий ценных бумаг в Республике Беларусь (далее – центральный депозитарий) анкету выпуска эмиссионных ценных бумаг, включенных в Государственный реестр ценных бумаг (за исключением выпуска облигаций, исполнение обязательств эмитента по которым обеспечивается залогом), согласно приложению 1 к настоящей Инструкции.

В случае государственной регистрации выпуска облигаций, исполнение обязательств эмитента по которым обеспечивается залогом, анкета выпуска эмиссионных ценных бумаг, включенных в Государственный реестр ценных бумаг, направляется в центральный депозитарий не позднее двух рабочих дней, следующих за днем представления эмитентом в Департамент по ценным бумагам копий

документов, подтверждающих фиксацию обременения (ограничения) залогом имущества, являющегося предметом залога по облигациям.

ГЛАВА 2

ПОРЯДОК ПРИСВОЕНИЯ ГОСУДАРСТВЕННОГО РЕГИСТРАЦИОННОГО НОМЕРА ВЫПУСКУ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ, ПРИСВОЕНИЯ РЕГИСТРАЦИОННЫХ НОМЕРОВ ВЫПУСКАМ СТРИПОВ

6. Выпуску эмиссионных ценных бумаг (в том числе выпуску акций определенной категории, определенного типа привилегированных акций), удостоверяющих одинаковый объем прав их владельцев, присваивается государственный регистрационный номер при осуществлении государственной регистрации выпуска эмиссионных ценных бумаг в случаях:

эмиссии простых (обыкновенных), привилегированных акций при создании акционерного общества путем учреждения либо в результате реорганизации юридического лица (юридических лиц) в форме слияния, разделения, выделения, преобразования;

эмиссии привилегированных акций, тип которых не зарегистрирован в Государственном реестре ценных бумаг;

эмиссии облигаций, удостоверяющих одинаковый объем прав их владельцев и имеющих одинаковые условия размещения, обращения и погашения.

7. При государственной регистрации дополнительного выпуска акций, осуществляемой в случае эмиссии простых (обыкновенных), привилегированных акций, размещаемых дополнительно к ранее размещенным акциям того же выпуска, с тем же объемом удостоверяемых прав (той же категории, того же типа привилегированных акций), дополнительный выпуск акций присоединяется к ранее зарегистрированному в Государственном реестре ценных бумаг выпуску акций данной категории, данного типа привилегированных акций путем внесения сведений об увеличении их общего количества.

8. Государственный регистрационный номер выпуска эмиссионных ценных бумаг, регистрационный номер выпуска стрипов, временный государственный регистрационный номер, присваиваемый акциям, размещаемым путем проведения открытой продажи, либо акциям, размещаемым с использованием иностранных депозитарных расписок, представляют собой уникальный для каждого выпуска эмиссионных ценных бумаг код, формируемый в порядке, определенном приказом

Департамента по ценным бумагам.

ГЛАВА 3

РЕШЕНИЕ О ВЫПУСКЕ (ДОПОЛНИТЕЛЬНОМ ВЫПУСКЕ) АКЦИЙ

9. Решение о выпуске (дополнительном выпуске) акций утверждается протоколом учредительного собрания акционерного общества либо общего собрания акционеров и оформляется в виде приложения к этому протоколу, которое должно содержать:

9.1. полное и сокращенное (при его наличии) наименование, место нахождения эмитента, номера телефона и факса, адрес официального сайта эмитента в глобальной компьютерной сети Интернет (при его наличии) и адрес электронной почты (e-mail);

9.2. дату принятия общим собранием акционеров решения о выпуске (дополнительном выпуске) акций;

9.3. категорию акций (простые (обыкновенные) или привилегированные), тип акций (для привилегированных акций);

9.4. указание количества акций в выпуске (дополнительном выпуске) акций;

9.5. номинальную стоимость акции;

9.6. объем выпуска (дополнительного выпуска) акций;

9.7. права владельца и обязанности эмитента, удостоверяемые акцией.

В решении о выпуске (дополнительном выпуске) акций информация о правах владельца, удостоверяемых акцией, должна включать точные положения устава о правах акционеров, удостоверяемых акциями соответствующей категории, соответствующего типа привилегированных акций, в том числе о наличии (отсутствии) преимущественного права акционеров на приобретение акций дополнительного выпуска и сроки реализации этого права, о фиксированном размере дивиденда или о порядке его определения, о фиксированной стоимости имущества, подлежащего передаче владельцу привилегированной акции в случае ликвидации акционерного общества, либо о порядке ее определения, об очередности выплаты дивидендов по каждому типу привилегированных акций, распределения имущества между акционерами в случае ликвидации акционерного общества.

По окончании размещения акций объем прав, удостоверенных ими, определяются уставом;

9.8. указание, за счет каких источников осуществляется эмиссия акций: за счет инвестиций (средств учредителей, акционеров, кредиторов

акционерного общества, в том числе путем зачета денежных требований к этому акционерному обществу, а также средств членов совета директоров (наблюдательного совета), исполнительного органа и (или) работников акционерного общества либо ограниченного круга лиц, определенного уставом закрытого акционерного общества, либо, если уставом закрытого акционерного общества указанный круг лиц не определен, среди иных помимо акционеров этого общества субъектов гражданского права, определенных решением общего собрания акционеров закрытого акционерного общества, принятым в порядке, установленном законодательством о хозяйственных обществах, иных инвестиций) либо собственного капитала акционерного общества, имущества реорганизованного юридического лица (юридических лиц), иных средств в случаях, установленных законодательными актами;

9.9. условия размещения акций.

В решении о выпуске (дополнительном выпуске) акций условия размещения акций должны содержать:

способ размещения акций. В случае эмиссии акций на основании акта законодательства указывается наименование такого акта. При этом эмиссия акций в соответствии с Указами Президента Республики Беларусь от:

16 февраля 2004 г. № 88 «О реструктуризации задолженности по платежам в республиканский и местные бюджеты, по кредитным договорам и прощении долга» (далее – Указ № 88) – в решении о выпуске (дополнительном выпуске) акций указывается, что акции передаются в собственность Республики Беларусь и (или) административно-территориальной единицы либо банка, либо ОАО «Банк развития Республики Беларусь», на сумму, соответствующую сумме задолженности по платежам в республиканский и (или) местные бюджеты и (или) по кредитам, выданным банками и (или) ОАО «Банк развития Республики Беларусь», реструктуризация которой осуществляется путем увеличения уставного фонда акционерного общества в пределах имеющихся у него источников собственных средств, наименование государственного органа, принявшего решение о реструктуризации задолженности по платежам в республиканский бюджет и (или) решение о реструктуризации задолженности по кредитным договорам, дата и номер этого решения, объем (количество) акций, передаваемых в собственность Республики Беларусь и (или) административно-территориальной единицы либо банка и (или) ОАО «Банк развития Республики Беларусь»;

от 2 октября 2018 г. № 399 «О финансовом оздоровлении сельскохозяйственных организаций» в решении о выпуске (дополнительном выпуске) акций указывается, что акции, эмитируемые в

связи с реструктуризацией задолженности по платежам в бюджет а также по кредитным договорам, передаются кредитору, в порядке установленном Указом Президента Республики Беларусь от 16 февраля 2004 г. № 88 «О реструктуризации задолженности по платежам в республиканский и местные бюджеты, по кредитным договорам и прощении долга». Акции, эмитируемые в связи с реструктуризацией задолженности перед иными кредиторами, размещаются посредством проведения закрытой подписки на неорганизованном рынке среди кредиторов с оплатой этих акций путем зачета требований к акционерному обществу. При этом указывается сумма реструктуризуемой задолженности, а также наименование облісполкома, принявшего решение о включении акционерного общества в перечень неплатежеспособных сельскохозяйственных организаций, подлежащих финансовому оздоровлению, дата и номер такого решения, объем (количество) акций, передаваемых в собственность Республики Беларусь и (или) административно-территориальной единицы либо банка, или иного кредитора.

В случае эмиссии акций в рамках оказания государственной поддержки на основании иных актов законодательства в решении о выпуске (дополнительном выпуске) акций указывается, что акции передаются в собственность Республики Беларусь и (или) административно-территориальной единицы на сумму оказанной государственной поддержки, наименование государственного органа, принявшего решение об оказании государственной поддержки при условии последующего увеличения (образования) доли Республики Беларусь, административно-территориальной единицы в уставном фонде акционерного общества, которому оказана государственная поддержка, вид и размер (сумма) предоставляемой государственной поддержки, а также период, на который она предоставляется (в случае, если такой период определен в решении об оказании государственной поддержки); наименование государственного органа, принявшего решение об увеличении (образовании) доли Республики Беларусь и (или) административно-территориальной единицы в уставном фонде акционерного общества на сумму оказанной государственной поддержки, дата и номер этого решения;

категорию лиц, среди которых будет проводиться размещение акций (в открытом акционерном обществе - акционеры этого общества, кредиторы этого общества, члены совета директоров (наблюдательного совета), исполнительного органа и (или) работники этого акционерного общества, а в закрытом акционерном обществе - акционеры этого общества, кредиторы этого общества, члены совета директоров

(наблюдательного совета), исполнительного органа и (или) работники этого акционерного общества либо ограниченный круг лиц, определенный уставом закрытого акционерного общества, либо, если уставом закрытого акционерного общества указаный круг лиц не определен, перечень иных помимо акционеров этого общества индивидуально определенных субъектов гражданского права, определенных решением общего собрания акционеров закрытого акционерного общества, принятым в порядке, установленном законодательством о хозяйственных обществах (указывается в случае размещения акций способами, указанными в абзацах третьем – пятом части первой пункта 57 настоящей Инструкции). В случае эмиссии акций за счет средств акционеров и (или) кредиторов путем зачета денежных требований к акционерному обществу в указанный перечень включаются акционеры и (или) кредиторы, от которых получено письменное согласие о зачете денежных требований к акционерному обществу с указанием суммы зачитываемых денежных требований каждого акционера и (или) кредитора и количества акций, передаваемых в собственность этому акционеру и (или) кредитору. В случае эмиссии акций за счет собственного капитала акционерного общества и их размещения путем распределения среди членов совета директоров (наблюдательного совета), исполнительного органа и (или) работников этого акционерного общества в указанный перечень включаются указанные лица с указанием количества акций, передаваемых в собственность каждого из них;

сведения о месте проведения размещения акций, а в случае проведения открытой продажи акций также и полное и (или) сокращенное (при его наличии) наименование организатора торговли ценными бумагами, в торговой системе которого будет осуществляться их размещение;

порядок действий эмитента в случае недостижения планируемого объема выпуска (дополнительного выпуска) акций, а также порядок (условия) заключения договоров в случае, если по итогам осуществления сбора предложений (заявок) от лиц, намеревающихся приобрести акции, общее количество акций, указанное в поступивших предложениях (заявках), превышает планируемый объем выпуска (дополнительного выпуска) акций, условия отказа от заключения договора;

условия досрочного прекращения открытой либо закрытой подписки, открытой продажи;

основания, по которым эмиссия акций может быть признана несостоявшейся, с указанием доли неразмещенных акций, при которой эмиссия акций считается несостоявшейся;

условия и порядок возврата средств инвесторам в случае признания

выпуска (дополнительного выпуска) акций недействительным или эмиссии акций несостоявшейся, а также в случае запрещения эмиссии.

Условия размещения акций, предусмотренные абзацами третьим – седьмым части третьей настоящего подпункта, указываются в случаях размещения выпуска (дополнительного выпуска) акций путем проведения открытой либо закрытой подписки, открытой продажи, размещения дополнительного выпуска акций с использованием иностранных депозитарных расписок;

9.10. срок размещения акций.

В решении о выпуске (дополнительном выпуске) акций сведения о сроке размещения эмиссионных ценных бумаг должны включать период проведения открытой либо закрытой подписки, открытой продажи акций (указывается дата начала и дата окончания размещения акций либо порядок определения таких дат), время проведения открытой либо закрытой подписки, открытой продажи акций, а также период сбора эмитентом или по его поручению профучастником предложений (заявок) от лиц, намеревающихся приобрести акции (указываются даты начала и окончания периода сбора предложений (заявок)).

В случаях эмиссии акций акционерным обществом, к которому осуществлено присоединение, при создании акционерного общества путем учреждения либо в результате реорганизации юридического лица (юридических лиц) в форме слияния, разделения, выделения, преобразования, а также в случаях эмиссии акций за счет собственного капитала акционерного общества, за счет средств акционеров и (или) кредиторов акционерного общества путем зачета их денежных требований к этому акционерному обществу в решении о выпуске (дополнительном выпуске) акций в качестве сведений о сроке размещения акций указывается срок, в течение которого (не позднее которого) эмитент обеспечит передачу акций их первым владельцам (зачисление акций на счета «депо»);

9.11. наименования информационных ресурсов, включая интернет-ресурсы, печатные средства массовой информации, посредством которых эмитент будет раскрывать информацию об эмиссии, об эмиссионных ценных бумагах, о внесенных изменениях в решение о выпуске (дополнительном выпуске) акций, изменения и (или) дополнения в проспект эмиссии, информацию о результатах финансово-хозяйственной деятельности эмитента, информацию о реорганизации или ликвидации эмитента, а также о реорганизации или ликвидации дочерних и зависимых хозяйственных обществ эмитента, информацию о возбуждении в отношении эмитента производства по делу об экономической несостоятельности (банкротстве), в том числе информацию о

существенных фактах (событиях, действиях), касающихся финансово-хозяйственной деятельности эмитента, которые могут повлиять на стоимость эмиссионных ценных бумаг, иную информацию, раскрываемую в соответствии с настоящей Инструкцией и Инструкцией о порядке раскрытия информации на рынке ценных бумаг, утвержденной постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 13 июня 2016 г. № 43;

9.12. подпись руководителя эмитента либо уполномоченного им лица, главного бухгалтера эмитента либо руководителя организации или индивидуального предпринимателя, оказывающих эмитенту услуги по ведению бухгалтерского учета и составлению бухгалтерской и (или) финансовой отчетности (за исключением случая, предусмотренного частью второй настоящего подпункта).

В случае создания акционерного общества путем учреждения решение о выпуске акций подписывается уполномоченным на подписание такого решения учредителем акционерного общества либо единственным учредителем (в случае учреждения акционерного общества одним лицом);

10. В случае одновременной эмиссии выпусков (дополнительных выпусков) акций различных категорий, нескольких типов привилегированных акций решение о выпуске акций утверждается и оформляется отдельно в отношении выпуска (дополнительного выпуска) акций каждой категории, каждого типа привилегированных акций.

ГЛАВА 4 ПРОСПЕКТ ЭМИССИИ

11. Проспект эмиссии составляется в случаях, установленных частью первой статьи 16 Закона Республики Беларусь «О рынке ценных бумаг».

12. Проспект эмиссии должен содержать сведения, установленные частью пятой статьи 16 Закона Республики Беларусь «О рынке ценных бумаг» и настоящей Инструкцией.

Информация, содержащаяся в проспекте эмиссии, должна быть достоверной и пригодной для оценки финансово-экономического состояния эмитента.

Сведения, содержащиеся в проспекте эмиссии, отражаются на первое число месяца, в котором утвержден проспект эмиссии эмиссионных ценных бумаг, и на дату начала размещения (дату начала допуска к обращению) эмиссионных ценных бумаг, не должны быть свыше трех месяцев давности, если иное не установлено настоящей Инструкцией.

13. Титульный лист проспекта эмиссии должен содержать:

наименование документа «Перспектив эмиссии акций» либо «Перспектив эмиссии облигаций»;

номер выпуска облигаций (представляет собой порядковый номер выпуска, присвоенный эмитентом);

полное и (или) сокращенное (при его наличии) наименование эмитента (на белорусском и (или) русском языках);

отметку об утверждении проспекта эмиссии, которая должна содержать слово «УТВЕРЖДЕНО», наименование уполномоченного органа эмитента, утвердившего проспектив эмиссии, дату утверждения.

14. Раздел «Краткое резюме» должен содержать в доступной для понимания всеми категориями инвесторов форме в объеме 1-2 страниц, в том числе с использованием графических изображений и иных форм визуализации, информацию об эмитенте, о видах продукции либо видах деятельности, по которым получено десять и более процентов выручки от реализации товаров, продукции, работ, услуг, о рынках сбыта (внутренний и внешний рынки, их доли в общем объеме) (за исключением банков), целях и стратегии его дальнейшей деятельности, которая, по мнению эмитента, позволит инвесторам сформировать предварительное представление о таком эмитенте как субъекте хозяйствования до детального изучения иных положений проспекта эмиссии.

Раздел может не отражаться в проспекте эмиссии облигаций, размещение и обращение которых осуществляется среди ограниченного круга лиц и (или) квалифицированных инвесторов, а также в проспекте эмиссии облигаций местных исполнительных и распорядительных органов.

15. Основные параметры выпуска облигаций согласно приложению 2 к настоящей Инструкции (в случае представления проспекта эмиссии облигаций на бумажном носителе). В случае представления проспекта эмиссии облигаций в электронном виде посредством единого портала электронных услуг данная информация заполняется в личном кабинете в электронном виде с последующей визуализацией в качестве приложения к проспекту эмиссии облигаций);

16. Раздел «Общие сведения об эмитенте» должен содержать:

полное и сокращенное (при его наличии) наименование эмитента (на белорусском и русском языках);

место нахождения эмитента, номера телефона и факса, адрес официального сайта эмитента в глобальной компьютерной сети Интернет (при его наличии), электронный адрес (e-mail);

дату, номер государственной регистрации эмитента и наименование органа, его зарегистрировавшего;

основные виды деятельности эмитента, сведения о филиалах и

представительствах эмитента с указанием их количества и места нахождения;

полное и (или) сокращенное (при его наличии) наименование депозитария, с которым заключен депозитарный договор с эмитентом, для учета эмиссионных ценных бумаг данного выпуска;

среднесписочную численность работников;

сведения о членах совета директоров (наблюдательного совета), коллегиального исполнительного органа эмитента, лице, осуществляющем полномочия единоличного исполнительного органа, членах контрольных органов эмитента, включающие их персональные данные (фамилию, собственное имя, отчество (если таковое имеется), все занимаемые должности, в том числе вне органов управления эмитента, на первое число месяца, предшествующего месяцу утверждения проспекта эмиссии, либо полное и (или) сокращенное (при его наличии) наименование, учетный номер плательщика и место нахождения, размер доли указанных лиц в уставном фонде эмитента (количество и доля принадлежащих каждому из них акций в общем объеме уставного фонда акционерного общества по категориям и типам привилегированных акций) и его дочерних и зависимых хозяйственных обществ, а также сведения о дочерних и зависимых хозяйственных обществах эмитента, унитарных предприятиях, учредителем которых является эмитент (полное и (или) сокращенное (при его наличии) наименование, место нахождения, учетный номер плательщика);

сведения о собственнике имущества (учредителях, участниках) эмитента, включающие его (их) персональные данные (фамилию, собственное имя, отчество (если таковое имеется), все занимаемые должности, в том числе вне органов управления эмитента, в настоящее время) либо полное и (или) сокращенное (при его наличии) наименование, учетный номер плательщика и место нахождения, а также размер доли указанных лиц в уставном фонде эмитента (в случае, если эмитент создан в форме акционерного общества – в проспект эмиссии включаются сведения об общем количестве акционеров, в том числе в разрезе физических и юридических лиц, об общем количестве акционеров, которые имеют пять и более процентов простых (обыкновенных) акций эмитента от их общего количества, в том числе в разрезе физических и юридических лиц), а также сведения о наличии доли государства в уставном фонде эмитента в процентах с указанием количества принадлежащих государству акций (долей) и наименование государственного органа, осуществляющего владельческий надзор;

размер уставного фонда эмитента, нормативного капитала (для банков, небанковских кредитно-финансовых организаций, ОАО «Банк развития Республики Беларусь», иных организаций, которые отражают в бухгалтерском учете совершаемые ими операции и составляют бухгалтерскую и (или) финансовую отчетность в соответствии с нормативными правовыми актами Национального банка, регулируемыми вопросы бухгалтерского учета и бухгалтерской и (или) финансовой отчетности для банков и небанковских кредитно-финансовых организаций (далее – иные организации, применяющие правила банковского бухгалтерского учета);

сведения о бенефициарных владельцах эмитента, соответствующих критериям для их признания в качестве бенефициарного и (или) иного владельца, в том числе с учетом оснований для признания наличия косвенного (через третьих лиц) владения долями в уставном фонде (акциями, паями) (указывается фамилия, собственное имя, отчество (если таковое имеется) физического лица, резидентом какой страны является, основания для признания наличия прямого и (или) косвенного (через третьих лиц) владения имуществом (долями в уставном фонде, акциями, паями) эмитента, доля имущества (доля в уставном фонде, в общем количестве акций, паев) эмитента, находящихся в прямом и (или) косвенном владении бенефициарного владельца);

сведения о совершенных эмитентом за последний отчетный год и кварталы текущего года, предшествующие кварталу, в котором утвержден проспект эмиссии, сделках, в совершении которых имелась заинтересованность его аффилированных лиц, за исключением сделок, для совершения которых не требуется принятие решения общего собрания участников хозяйственного общества либо совета директоров (наблюдательного совета), в объеме, определенном частью восьмой статьи 57 Закона Республики Беларусь «О хозяйственных обществах» (в случае если эмитент создан в форме хозяйственного общества);

сведения об инвестициях в уставные фонды других юридических лиц (полное и (или) сокращенное (при его наличии) наименование, место нахождения, учетный номер плательщика) с долей, равной пяти и более процентам уставного фонда (сумма инвестированных средств, количество акций (размер доли) в уставном фонде);

сведения о кредитном рейтинге (рейтинге) эмитента (при его наличии), о присвоенном кредитном рейтинге (рейтинге) эмиссионным ценным бумагам (при его наличии);

сведения о размещенных эмитентом эмиссионных ценных бумагах, находящихся в обращении, в том числе размещенных за пределами

Республики Беларусь, а также фактически размещенных и непогашенных цифровых активах (токенах) с указанием в разрезе каждого выпуска общего объема по состоянию на первое число месяца, в котором утвержден проспект эмиссии ;

сведения об оценщике – индивидуальном предпринимателе, аудиторе – индивидуальном предпринимателе, подписавших проспект эмиссии, либо уполномоченных лицах исполнителя оценки, являющегося юридическим лицом, аудиторской организации, профессионального участника рынка ценных бумаг, услуги которых использовались при осуществлении эмиссии эмиссионных ценных бумаг, которыми подписан проспект эмиссии, а также об иных лицах, подписавших проспект эмиссии, включающие персональные данные (фамилию, собственное имя, отчество (если таковое имеется), должность, реквизиты документа, подтверждающего полномочия на подписание проспекта эмиссии);

наименования должностей, фамилии и инициалы, телефоны работников эмитента, имеющих квалификационный аттестат специалиста рынка ценных бумаг (указывается специальными финансовыми организациями, а также открытыми акционерными обществами, за исключением профучастников, в случае эмиссии акций);

наименования информационных ресурсов, включая интернет-ресурсы, печатных средств массовой информации, посредством которых будет осуществлено раскрытие информации об эмиссии, об эмиссионных ценных бумагах, о внесенных изменениях в решение о выпуске (дополнительном выпуске) акций, изменениях и (или) дополнениях в проспект эмиссии, информации о результатах финансово-хозяйственной деятельности эмитента, информации о реорганизации или ликвидации эмитента, а также о реорганизации или ликвидации дочерних и зависимых хозяйственных обществ эмитента, информации о возбуждении в отношении эмитента производства по делу об экономической несостоятельности (банкротстве), в том числе информации о существенных фактах (событиях, действиях), касающихся финансово-хозяйственной деятельности эмитента, которые могут повлиять на стоимость эмиссионных ценных бумаг, о приостановлении (возобновлении), запрещении эмиссии эмиссионных ценных бумаг, иной информации, раскрываемой в соответствии с настоящей Инструкцией и иными актами законодательства;

сведения о примененных к эмитенту мерах административной ответственности за нарушения законодательства о ценных бумагах и налогового законодательства (вид административного взыскания, сумма

штрафа, наименование государственного органа, по решению которого эмитент привлечен к административной ответственности).

17. Раздел «Сведения об эмиссии акций» заполняется эмитентом в случае эмиссии акций, размещаемых путем проведения открытой подписки (продажи), допуска ранее эмитированных акций к обращению в торговой системе организатора торговли после прохождения листинга и должен содержать:

дату и номер протокола общего собрания акционеров, принявшего решение об увеличении уставного фонда путем эмиссии акций дополнительного выпуска, размещаемых путем проведения открытой подписки либо открытой продажи;

временный государственный регистрационный номер, присвоенный дополнительному выпуску акций, размещаемых путем проведения открытой продажи, дату его присвоения (заполняется Департаментом по ценным бумагам либо соответствующим территориальным органом Минфина по ценным бумагам по территориальной принадлежности эмитента акций);

планируемый объем выпуска (дополнительного выпуска) акций; количество, категории и типы привилегированных акций, размещаемых путем проведения открытой подписки (продажи);

номинальную стоимость акции;

порядок объявления и выплаты дивидендов по эмитируемым акциям, в том числе сведения о фиксированном размере дивиденда или о порядке его определения, о фиксированной стоимости имущества, подлежащего передаче владельцу привилегированной акции в случае ликвидации акционерного общества, либо о порядке ее определения, об очередности выплаты дивидендов по каждому типу привилегированных акций. В случае эмиссии простых (обыкновенных) акций при наличии привилегированных акций также указывается очередность выплаты дивидендов по простым (обыкновенным) акциям по отношению к привилегированным акциям (если она установлена);

права акционеров, удостоверяемые акциями соответствующей категории, соответствующего типа привилегированных акций, в том числе сведения о наличии (отсутствии) преимущественного права акционеров на приобретение акций дополнительного выпуска и сроки реализации этого права, о порядке распределения имущества между акционерами в случае ликвидации акционерного общества;

способ размещения акций (открытая подписка либо открытая продажа);

сведения о месте, дате и времени размещения акций, а в случае

проведения открытой продажи акций также и полное и (или) сокращенное (при его наличии) наименование организатора торговли ценными бумагами, в торговой системе которого будет осуществляться их размещение;

полное и (или) сокращенное (при его наличии) наименование профучастника (профучастников), оказывающего (оказывающих) по поручению эмитента услуги, связанные с подготовкой проспекта эмиссии (в том числе по проведению открытой продажи акций в торговой системе организатора торговли ценными бумагами), с указанием полного наименования и места нахождения профучастника, телефона, факса, электронного адреса (e-mail), даты и номера государственной регистрации профучастника, наименования органа, его зарегистрировавшего, номера лицензии на осуществление профессиональной и биржевой деятельности по ценным бумагам, номеров текущих (расчетных) банковских счетов профучастника, на которые будут зачисляться средства, поступающие при размещении акций, наименование обслуживающего банка (не указывается банками) (в случае, если профучастник оказывает эмитенту услуги по размещению акций и в соответствии с условиями заключенного между ними договора поручения, комиссии, доверительного управления ценными бумагами зачисление денежных средств от размещения акций осуществляется на счет профучастника);

номера текущих (расчетных) банковских счетов, в том числе счетов в иностранной валюте, на которые будут зачисляться средства, поступающие при размещении акций, полное и (или) сокращенное (при его наличии) наименование обслуживающего банка (не указывается банками). В случае, если в соответствии с условиями заключенного между эмитентом и профучастником договора поручения, комиссии, доверительного управления ценными бумагами предусмотрено зачисление средств, поступающих при размещении акций на счет профучастника, номера текущих (расчетных) банковских счетов, в том числе счетов в иностранной валюте, эмитента могут не указываться;

период проведения открытой подписки (продажи) акций (указывается дата начала и дата окончания либо порядок определения таких дат), а также период сбора эмитентом или по его поручению профучастником предложений (заявок) от лиц, намеревающихся приобрести акции (указываются даты начала и окончания периода сбора предложений (заявок));

порядок действий эмитента в случае, если общее количество акций, указанное в поступивших предложениях (заявках) от лиц, намеревающихся приобрести акции, превысило планируемый объем выпуска

(дополнительного выпуска) акций, либо в случае недостижения планируемого объема выпуска (дополнительного выпуска) акций, а также порядок (условия) заключения (отказа от заключения) договоров;

условия досрочного прекращения открытой подписки (продажи) акций;

основания, по которым эмиссия акций может быть признана эмитентом несостоявшейся, с указанием доли неразмещенных акций, при которой эмиссия акций признается несостоявшейся;

условия и порядок возврата средств инвесторам в случае признания выпуска (дополнительного выпуска) акций недействительным или эмиссии акций несостоявшейся, а также в случае запрещения эмиссии.

При размещении акций путем проведения открытой продажи в данном разделе также должно содержаться указание на возможность отчуждения инвестором таких акций только после их государственной регистрации.

18. Раздел «Сведения об эмиссии облигаций» заполняется в случае эмиссии облигаций, допуска ранее эмитированных облигаций к торгам в торговой системе организатора торговли ценными бумагами после прохождения листинга и должен содержать:

18.1. дату государственной регистрации выпуска облигаций и государственный регистрационный номер выпуска (заполняется Департаментом по ценным бумагам), а в случае эмиссии:

биржевых облигаций – дату регистрации фондовой биржей выпуска биржевых облигаций, идентификационный номер выпуска (заполняется фондовой биржей);

депозитарных облигаций – дату регистрации центральным депозитарием выпуска депозитарных облигаций, идентификационный номер выпуска (заполняется центральным депозитарием);

20.7. цели эмиссии облигаций и направления использования средств, привлеченных путем эмиссии облигаций;

20.8. способ и условия обеспечения исполнения обязательств эмитента по облигациям, а также сведения об этом обеспечении либо указание на то, что осуществляется эмиссия необеспеченных облигаций.

Сведения об обеспечении исполнения обязательств эмитента по облигациям указываются в зависимости от способа обеспечения и должны содержать информацию:

о составе и стоимости имущества, выступающего в качестве предмета залога, независимой оценке и обязательной экспертизе достоверности независимой оценки с указанием сведений об оценщике – индивидуальном предпринимателе, либо исполнителе оценки, являющимся юридическим

лицом, проводившем оценку, о дате проведения оценки, об исполнителе экспертизы достоверности независимой оценки, о дате проведения такой экспертизы и ее результате, об обязательствах по облигациям и их объеме, обеспечиваемых предметом залога, о существующих обременениях (ограничениях) прав залогодателя на имущество, выступающее в качестве предмета залога, в том числе о предшествующем залоге данного имущества, включая сведения о существе и размере обязательства, обеспеченного предшествующим залогом, о сроках исполнения этого обязательства, информацию о собственнике имущества (залогодатель), включающую его полное и сокращенное (при его наличии) наименование, место нахождения, учетный номер плательщика либо фамилию, собственное имя, отчество (если таковое имеется), место жительства (место пребывания), порядок реализации заложенного имущества, выступающего в качестве предмета залога в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям, а также в случае принятия решения о ликвидации эмитента и (или) залогодателя;

о сумме поручительства, в пределах которой поручитель отвечает перед владельцами облигаций в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям, об обязательствах по облигациям и их объеме, обеспечиваемых поручительством, о номере, дате заключения и сроке действия договора о предоставлении поручительства, о полном и сокращенном (при его наличии) наименовании поручителя, его месте нахождения и учетном номере плательщика, порядке предъявления требований к поручителю в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациями, а также стоимости чистых активов (размере нормативного (собственного) капитала) поручителя на первое число квартала, предшествующего дате утверждения эмитентом проспекта эмиссии облигаций и сумме предоставленных этим поручителем обеспечения исполнения обязательств в виде поручительства, гарантии, залога имущества и иных способов обеспечения этого поручителя, не прекращенных на дату утверждения проспекта эмиссии;

о банковской гарантии, полном и сокращенном (при его наличии) наименовании банка или небанковской кредитно-финансовой организации (далее, если не указано иное, - гарант), с которым у эмитента заключен договор о выдаче банковской гарантии, месте нахождения и учетном номере плательщика гаранта, о номере, дате заключения и сроке действия договора о выдаче банковской гарантии, порядке предоставления владельцам облигаций (бенефициарам) банковских гарантий, порядке предъявления владельцами облигаций письменного требования гаранту в

случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям;

о сформированном банком-эмитентом составе обеспечения исполнения обязательств по облигациям (об обязательствах, в том числе о размере основной суммы долга по кредитам, выданным банками на строительство, реконструкцию или приобретение жилья под залог недвижимости), порядок действий эмитента в случае превышения объема выпусков облигаций установленным законодательством нормативов основной суммы долга по кредитам, выданным банками на строительство, реконструкцию или приобретение жилья под залог недвижимости, порядок удовлетворения требований владельцев облигаций за счет обеспечения в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям;

о номере, дате заключения и сроке действия договора страхования ответственности за неисполнение (ненадлежащее исполнение) обязательств эмитента по облигациям, полном и сокращенном (при его наличии) наименовании страховой организации, ее месте нахождения и учетном номере плательщика, лимите ответственности страховой организации в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям, о стоимости чистых активов (размере собственного (нормативного) капитала) эмитента облигаций, рассчитанной на первое число месяца, предшествующего дате утверждения проспекта эмиссии облигаций (за исключением жилищных облигаций, облигаций, эмитируемых банками), о порядке предъявления требований к страховой организации в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям, иные условия договора страхования ответственности за неисполнение (ненадлежащее исполнение) обязательств эмитента по облигациям;

о случаях и порядке замены эмитентом обеспечения (предоставления дополнительного обеспечения) исполнения своих обязательств по облигациям в соответствии с пунктами 65, 66, а также о порядке раскрытия информации (уведомления владельцев облигаций) о такой замене (предоставлении дополнительного обеспечения).

В случае эмиссии необеспеченных облигаций указывается информация:

о размере нормативного капитала эмитента, являющегося банком, небанковской кредитно-финансовой организацией, ОАО «Банк развития Республики Беларусь», иной организацией, применяющей правила банковского бухгалтерского учета, рассчитанного в соответствии с законодательством на первое число месяца, в котором утвержден проспект

эмиссии облигаций, о действиях этого эмитента и сроках осуществления указанных действий в случаях превышения обязательств эмитента по облигациям над размером нормативного капитала эмитента, являющегося банком, небанковской кредитно-финансовой организацией, ОАО «Банк развития Республики Беларусь», иной организацией, применяющей правила банковского бухгалтерского учета (в случае эмиссии облигаций банками, небанковскими кредитно-финансовыми организациями, ОАО «Банк развития Республики Беларусь», иными организациями, применяющими правила банковского бухгалтерского учета);

о согласовании объема выпуска облигаций местных исполнительных и распорядительных органов с Минфином (в случае эмиссии облигаций областным (Минским городским) исполнительным комитетом) либо вышестоящими исполнительными и распорядительными органами (в случае эмиссии облигаций районным, городским (городов областного подчинения) исполнительными и распорядительными органами);

о стоимости чистых активов эмитента облигаций, рассчитанной в соответствии с законодательством, на первое число месяца, предшествующего дате утверждения проспекта эмиссии, уменьшенной на суммы предоставленного эмитентом обеспечения исполнения обязательств в виде поручительства, гарантии, залога имущества и иных способов обеспечения, не прекращенных на дату определения стоимости чистых активов, о действиях эмитента и сроках осуществления указанных действий в случаях превышения общего объема выпусков необеспеченных облигаций над размером собственного капитала (чистых активов) эмитента;

о случаях и порядке предоставления обеспечения исполнения обязательств по необеспеченным облигациям, а также о порядке раскрытия информации (уведомления владельцев облигаций) о предоставлении обеспечения.

В случае эмиссии специальными финансовыми организациями облигаций, эмитируемых в рамках операции секьюритизации, указывается информация:

о полном и (или) сокращенном (при его наличии) наименовании и месте нахождения инициатора (инициаторов), номере телефона и факса, адресе официального сайта инициатора (инициаторов) в глобальной компьютерной сети Интернет (при его наличии), электронном адресе (e-mail);

о правах и обязанностях инициатора (инициаторов) в соответствии с договором (договорами) уступки требования при секьюритизации;

о полном и (или) сокращенном (при его наличии) наименовании специализированного депозитария, с которым эмитентом заключен договор на оказание услуг по учету и хранению выделенных активов, его месте нахождения, дате, номере государственной регистрации и наименовании органа, его зарегистрировавшего, сведения о государственной аккредитации специализированного депозитария (номер и дата принятого комиссией по государственной аккредитации на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционного фонда, управляющей организации инвестиционного фонда решения о государственной аккредитации), номере лицензии на осуществление профессиональной и биржевой деятельности по ценным бумагам, номере телефона и факса, адресе официального сайта специализированного депозитария в глобальной компьютерной сети Интернет (при его наличии), электронном адресе (e-mail);

о видах прав (требований), их однородности, условиях, порядке, сроках получения поступлений по правам (требованиям), включая порядок получения указанных поступлений, в случае, если в соответствии с договором (договорами) уступки требования прием поступлений осуществляет (осуществляют) инициатор (инициаторы);

о соотношении объема прав (требований) в зависимости от их вида с объемом одного выпуска облигаций специальной финансовой организации, о действиях специальной финансовой организации и сроках осуществления указанных действий в случаях превышения объема одного выпуска облигаций специальной финансовой организации, находящихся в обращении, над стоимостью выделенных активов, за счет которых осуществляется исполнение обязательств по облигациям этого выпуска;

о стоимости и составе выделенных активов, за счет которых осуществляется исполнение обязательств по облигациям этого выпуска, о прогнозном анализе роста стоимости выделенных активов, составляемом в зависимости от срока поступлений по правам (требованиям);

о перечне финансовых активов, которые будут приобретаться за счет временно свободных денежных средств, входящих в состав выделенных активов;

о видах расходов, связанных с оплатой услуг по операции секьюритизации, их прогнозируемом объеме;

об аффилированных лицах инициатора, если таковой является хозяйственным обществом (инициаторов, если таковые являются хозяйственными обществами), специальной финансовой организации с указанием следующих сведений:

полное и (или) сокращенное (при его наличии) наименование

юридического лица;

учетный номер плательщика – юридического лица либо индивидуального предпринимателя;

место нахождения юридического лица;

сведения о физическом лице, включая его персональные данные (фамилию, собственное имя, отчество (если таковое имеется), при наличии его согласия, полученного в порядке, установленном законодательством;

основание, в силу которого лицо признается аффилированным;

об участии в течение пяти лет, предшествующих заключению договора (договоров) уступки требования при секьюритизации, в иных операциях секьюритизации специальной финансовой организации, инициатора (инициаторов), а также об оказании услуг по иным операциям секьюритизации специализированным депозитарием с указанием фактов неисполнения обязательств по облигациям специальной финансовой организации, неисполнения обязательств инициатором (инициаторами) по договору (договорам) уступки требования, неисполнения обязательств по договору на оказание услуг по учету и хранению выделенных активов специализированным депозитарием;

о предоставленном обеспечении исполнения обязательств по облигациям специальной финансовой организации (при наличии) в виде залога, поручительства, банковской гарантии (сведения об обеспечении исполнения обязательств по облигациям указываются в объеме, предусмотренном абзацами вторым – четвертым части второй настоящего подпункта);

о случаях и порядке замены обеспечения исполнения обязательств по облигациям специальной финансовой организации (при наличии) в виде залога, поручительства, банковской гарантии, в том числе о порядке замены имущества, выступающего в качестве предмета залога, в случаях, установленных законодательством, либо в случае, когда возможность замены обеспечения исполнения обязательств по облигациям предусмотрена в проспекте эмиссии облигаций, о случаях и порядке предоставления обеспечения (дополнительного обеспечения) исполнения обязательств по облигациям специальной финансовой организации в виде залога, поручительства, банковской гарантии, а также о порядке раскрытия информации (уведомления владельцев облигаций) о замене обеспечения (предоставлении дополнительного обеспечения);

18.4. сведения о месте и времени проведения размещения облигаций, а в случае проведения открытой продажи облигаций на организованном рынке – полное и (или) сокращенное (при его наличии) наименование организатора торговли ценными бумагами, в торговой системе которого

будет осуществляться их размещение, его место нахождения и учетный номер плательщика;

18.5. номера текущих (расчетных) банковских счетов, в том числе счетов в иностранной валюте, на которые будут зачисляться средства, поступающие при размещении облигаций, полное и (или) сокращенное (при его наличии) наименование обслуживающего банка (не указывается банками). В случае, если в соответствии с условиями заключенного между эмитентом и профучастником договора поручения, комиссии, доверительного управления ценными бумагами предусмотрено зачисление средств, поступающих при размещении облигаций на счет профучастника, номера текущих (расчетных) банковских счетов, в том числе счетов в иностранной валюте, эмитента могут не указываться;

18.6. полное и (или) сокращенное (при его наличии) наименование профучастника (профучастников), оказывающего (оказывающих) по поручению эмитента услуги, связанные с подготовкой проспекта эмиссии, эмиссией облигаций (в том числе по проведению открытой продажи облигаций в торговой системе организатора торговли ценными бумагами), с указанием телефона, факса, электронного адреса (e-mail), даты и номера государственной регистрации профучастника, наименования органа, его зарегистрировавшего, номера лицензии на осуществление профессиональной и биржевой деятельности по ценным бумагам, номеров текущих (расчетных) банковских счетов профучастника, на которые будут зачисляться средства, поступающие при размещении облигаций, полное и (или) сокращенное (при его наличии) наименование обслуживающего банка (не указывается банками) (в случае, если профучастник оказывает эмитенту услуги по размещению ценных бумаг и в соответствии с условиями заключенного между ними договора поручения, комиссии, доверительного управления ценными бумагами зачисление денежных средств от размещения облигаций осуществляется на счет профучастника);

18.7. основания, по которым эмиссия облигаций может быть признана несостоявшейся, с указанием доли неразмещенных облигаций, при которой эмиссия облигаций признается несостоявшейся;

18.8. условия и порядок возврата средств инвесторам в случае признания выпуска облигаций недействительным или эмиссии облигаций несостоявшейся, а также в случае запрещения эмиссии;

18.9. размер дохода по облигациям либо порядок его определения или указание, что доход по облигациям не начисляется и не выплачивается (в отношении структурных облигаций также указываются обстоятельства, при которых доход по структурным облигациям может не начисляться и не выплачиваться, либо начисляться и выплачиваться в меньшем размере, с

указанием порядка определения такого размера).

Порядок определения размера переменного процентного дохода по облигациям должен позволять определять его в зависимости от изменения используемых для его определения показателей в любой день в течение срока обращения облигаций.

Проспектом эмиссии облигаций может быть установлена величина постоянного или переменного процентного дохода по облигациям (порядок определения величины процентного дохода) на один или несколько процентных периодов и предусмотрено, что величина постоянного или переменного процентного дохода по облигациям (порядок определения величины процентного дохода) на последующий или несколько последующих процентных периодов устанавливается уполномоченным органом эмитента, утвердившим проспект эмиссии облигаций, или иным органом эмитента, наделенным таким правом уполномоченным органом эмитента, утвердившим проспект эмиссии облигаций до наступления соответствующего процентного периода, в котором начинает действовать новая величина постоянного или переменного процентного дохода по облигациям (порядок определения величины процентного дохода). В этом случае в проспекте эмиссии указываются:

наименование органа эмитента, наделенного правом установления величины дохода по облигациям (порядка определения величины дохода по облигациям) на последующий (последующие) процентный (процентные) период (периоды);

порядок и сроки раскрытия информации о величине (порядке определения величины дохода по облигациям) на соответствующий (соответствующие) процентный (процентные) период (периоды)

даты либо порядок их определения:

приобретения облигаций эмитентом до даты погашения (начала погашения) облигаций (далее - досрочный выкуп облигаций), если размер дохода по облигациям, установленный на последующий (последующие) процентный (процентные) период (периоды), ниже действовавшего в текущем процентном периоде;

возникновения обязанности эмитента осуществить досрочный выкуп облигаций и обязанности владельцев облигаций осуществить их продажу по требованию эмитента, а также порядок реализации права владельцев облигаций;

18.10. порядок обращения облигаций. Указывается возможность обращения облигаций на организованном и (или) неорганизованном рынке, категории лиц, среди которых возможно обращение облигаций (порядок их определения);

18.11. условия и порядок досрочного погашения облигаций выпуска либо его части до даты погашения (начала погашения) облигаций в случаях, предусмотренных проспектом эмиссии облигаций, а также в случаях, указанных в пунктах 65, 66 и 70 настоящей Инструкции, и установленных иными актами законодательства.

Порядок досрочного погашения облигаций в бездокументарной форме должен содержать обязанность владельца таких облигаций осуществить перевод погашенных облигаций на счет «депо» эмитента и срок, в течение которого должен быть осуществлен такой перевод, с даты перечисления владельцу облигаций денежных средств при погашении облигаций;

18.12. условия и порядок досрочного выкупа облигаций, в том числе в случае, установленном в части седьмой пункта 64 настоящей Инструкции, с возможностью их последующей либо указание, что приобретение облигаций эмитентом до даты погашения (начала погашения) облигаций с возможностью их последующей продажи осуществляться не будет. При этом порядок приобретения облигаций эмитентом до даты погашения (начала погашения) облигаций с возможностью их последующей продажи должен определять срок приобретения облигаций эмитентом либо срок, не ранее которого облигации могут быть приобретены, либо порядок раскрытия информации о приобретении облигаций с указанием срока приобретения.

Заявление владельца облигаций на осуществление досрочного выкупа облигаций, принадлежащих такому владельцу, направляемое эмитенту в соответствии с проспектом эмиссии, является офертой владельца облигаций на заключение договора купли-продажи облигаций, которая акцептуется эмитентом путем направления соответствующего уведомления владельцу;

18.13. порядок погашения.

В случае если проспектом эмиссии облигаций предусмотрена возможность определения даты начала и даты окончания погашения облигаций уполномоченным органом эмитента, утвердившим проспект эмиссии облигаций, после утверждения проспекта эмиссии – указание на то, что дата погашения (начала погашения) облигаций, дата, на которую формируется реестр владельцев облигаций для целей погашения облигаций, определяются уполномоченным органом эмитента, утвердившим проспект эмиссии облигаций, порядок и сроки раскрытия этой информации.

Порядок погашения облигаций в бездокументарной форме должен содержать обязанность владельца таких облигаций осуществить перевод

погашаемых облигаций на счет «депо» эмитента и срок, в течение которого должен быть осуществлен такой перевод.

В отношении структурных облигаций указываются обстоятельства, при которых размер выплат по структурной облигации может быть меньше ее номинальной стоимости и дохода (если выплата дохода предусмотрена условиями выпуска) либо что такие выплаты могут отсутствовать;

18.14. порядок и условия конвертации облигаций данного выпуска в облигации другого выпуска с более поздней датой погашения, в том числе срок, в течение которого эмитенту может быть представлено письменное согласие владельца облигаций на их конвертацию, срок заключения соответствующих договоров, а также срок, в течение которого должна быть осуществлена конвертация;

18.15. порядок и условия стрипования.

По каждому выпуску стрипов в табличной форме указываются:

номер выпуска стрипов;

номинальная стоимость стрипа;

количество стрипов в выпуске;

объем выпуска стрипов;

размер дисконта (порядок его определения);

срок обращения стрипов (в календарных днях). Срок обращения стрипов на процентный доход по стрип-облигациям равен периоду между датой начала обращения стрип-облигаций и датой выплаты соответствующего процентного дохода по стрип-облигациям. Срок обращения стрипов на процентный доход по стрип-облигациям по последнему процентному периоду равен сроку обращения стрип-облигаций.

Помимо сведений, указанных в части второй настоящего подпункта, включаются сведения, указанные в подпунктах 18.9, 18.10, 18.11 (в случаях, установленных подпунктом 1.6 пункта 1 Указа Президента Республики Беларусь от 28 апреля 2006 г. № 277 «О некоторых вопросах регулирования рынка ценных бумаг») – 18.13 настоящего пункта, а также указание на положения проспекта эмиссии стрип-облигаций, которые применяются к стрипам, если иные условия не установлены в проспекте эмиссии стрип-облигаций в отношении стрипов.

Номер выпуска стрипов, указываемый в соответствии с абзацем вторым части второй настоящего подпункта, состоит из чисел:

XX-XXXX,

где первая позиция указывает на номер выпуска стрип-облигаций;

вторая позиция указывает на соответствующий порядковый номер процентного периода по стрип-облигациям для выпусков стрипов на процентный доход, а для выпусков стрипов на номинальную стоимость принимает значение, равное нулю;

18.16. сведения о представителе владельцев облигаций:

полное и (или) сокращенное (при его наличии) наименование представителя владельцев облигаций;

место нахождения, номера телефона и факса, адрес официального сайта в глобальной компьютерной сети Интернет (при его наличии), электронный адрес (e-mail);

учетный номер плательщика;

порядок предъявления требований (претензий) к представителю владельцев облигаций в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения им своих полномочий;

права и обязанности владельцев облигаций, эмитента и представителя владельцев облигаций, предусмотренные законодательством и договором эмитента с представителем владельцев облигаций.

19. Раздел «Планы развития эмитента» должен содержать:

планы развития эмитента на три года с указанием перспектив обеспечения ресурсами намечаемых проектов, предпринимательских рисков с учетом анализа факторов риска, присущих деятельности эмитента;

прогноз финансовых результатов на три года (в разрезе на каждый год).

20. Проспект эмиссии может содержать иные сведения, указываемые по усмотрению эмитента.

21. К проспекту эмиссии прилагаются и являются его неотъемлемой частью:

информация о выпуске облигаций согласно приложению 2 к настоящей Инструкции (в случае направления проспекта эмиссии в электронном виде посредством единого портала электронных услуг). Приложение 2 к настоящей Инструкции формируется автоматически после введения данных на едином портале электронных услуг;

копии бухгалтерской и (или) финансовой отчетности, составляемой эмитентом, за последний отчетный год и за квартал, предшествующий кварталу, в котором утвержден проспект эмиссии (за исключением случаев, установленных Президентом Республики Беларусь) в объеме, установленном Национальным стандартом бухгалтерского учета и отчетности «Индивидуальная бухгалтерская отчетность», утвержденном постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 12 декабря 2016 г. № 104 «Об утверждении Национального стандарта

бухгалтерского учета и отчетности «Индивидуальная бухгалтерская отчетность», Инструкцией о порядке составления и представления бухгалтерской отчетности страховых организаций, утвержденную постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 11 января 2010 г. № 2 «О ведении бухгалтерского учета, составлении и представлении бухгалтерской отчетности страховыми организациями», постановлением Правления Национального банка Республики Беларусь от 14 апреля 2020 г. № 117 «Об отчетности микрофинансовых организаций»;

копия аудиторского заключения по бухгалтерской и (или) финансовой отчетности (за исключением случаев освобождения от обязательного аудита годовой бухгалтерской и (или) финансовой отчетности) в соответствии с установленной Минфином периодичностью проведения обязательного аудита его годовой бухгалтерской и (или) финансовой отчетности, составленной в соответствии с законодательством Республики Беларусь (аудиторское заключение иностранного аудитора (иностранной аудиторской организации), который (которая) в соответствии с иностранным правом может проверять такую отчетность, или белорусского аудитора - индивидуального предпринимателя – для эмитентов-нерезидентов);

расчет стоимости чистых активов эмитента облигаций;

макет образца бланка облигации, содержащий реквизиты облигации, объем прав, удостоверяемых облигацией, в соответствии со сведениями, содержащимся в проспекте эмиссии облигаций (в случае эмиссии облигаций в документарной форме).

22. Проспект эмиссии (за исключением проспекта эмиссии облигаций местных исполнительных и распорядительных органов) подписывается руководителем эмитента либо уполномоченным им лицом, главным бухгалтером эмитента либо руководителем организации или индивидуальным предпринимателем, оказывающими эмитенту услуги по ведению бухгалтерского учета и составлению бухгалтерской и (или) финансовой отчетности, а также уполномоченным лицом аудиторской организации или аудитором – индивидуальным предпринимателем, уполномоченным лицом исполнителя оценки, являющегося юридическим лицом, либо оценщиком – индивидуальным предпринимателем, если их услуги использовались при подготовке проспекта эмиссии, и утверждается:

уполномоченным органом эмитента, принявшим решение о выпуске; общим собранием акционеров – при принятии решения об увеличении уставного фонда путем эмиссии акций, размещаемых путем проведения открытой подписки (продажи) на акции;

собственником имущества (уполномоченным им лицом) или

уполномоченным органом эмитента, - при принятии решения о выпуске облигаций.

Проспект эмиссии по соглашению между эмитентом и профучастником, услуги которого использовались при подготовке проспекта эмиссии, может быть подписан указанным профучастником, подтверждающим тем самым достоверность и полноту информации, содержащейся в проспекте эмиссии.

В случае эмиссии облигаций, исполнение обязательств эмитента по которым обеспечивается способами, определенными подпунктом 1.7 пункта 1 Указа Президента Республики Беларусь от 28 апреля 2006 г. № 277, лицо, предоставившее такое обеспечение, не являющееся эмитентом, подписывает проспект эмиссии, подтверждая тем самым достоверность информации об обеспечении.

23. В случае эмиссии облигаций, а также акций, размещаемых путем открытой подписки (продажи), зарегистрированный проспект эмиссии (в формате pdf) не позднее двух рабочих дней, следующих за датой регистрации проспекта эмиссии, раскрывается:

в случае представления документов для регистрации проспекта эмиссии в электронной форме через единый портал электронных услуг:

Департаментом по ценным бумагам – путем размещения на едином портале финансового рынка;

фондовой биржей – проспекта эмиссии биржевых облигаций на едином портале финансового рынка, а также на своем официальном сайте в глобальной компьютерной сети Интернет;

центральным депозитарием – проспекта эмиссии депозитарных облигаций на едином портале финансового рынка, а также на своем официальном сайте в глобальной компьютерной сети Интернет;

эмитентом – путем опубликования в доступном для всех участников открытого акционерного общества, владельцев облигаций либо потенциальных инвесторов печатном средстве массовой информации, определенном в проспекте эмиссии, и (или) размещения на официальном сайте эмитента либо официальном сайте центрального депозитария в глобальной компьютерной сети Интернет, в случае размещения и (или) обращения эмиссионных ценных бумаг на организованном рынке – также и на официальном сайте организатора торговли ценными бумагами в глобальной компьютерной сети Интернет;

в случае представления документов для регистрации проспекта эмиссии иным способом:

эмитентом – путем размещения на едином портале финансового рынка, а также путем опубликования в доступном для всех участников

открытого акционерного общества, владельцев облигаций либо потенциальных инвесторов печатном средстве массовой информации, определенном в проспекте эмиссии, и (или) размещения на официальном сайте эмитента (при его наличии) либо на официальном сайте центрального депозитария в глобальной компьютерной сети Интернет, в случае размещения и (или) обращения эмиссионных ценных бумаг на организованном рынке – также и на официальном сайте организатора торговли ценными бумагами в глобальной компьютерной сети Интернет;

фондовой биржей – проспекта эмиссии биржевых облигаций на едином портале финансового рынка, а также на своем официальном сайте в глобальной компьютерной сети Интернет;

центральным депозитарием – проспекта эмиссии депозитарных облигаций на едином портале финансового рынка, а также на своем официальном сайте в глобальной компьютерной сети Интернет.

24. Проспект эмиссии облигаций местных исполнительных и распорядительных органов должен содержать:

24.1. титульный лист, в котором указываются:

наименование документа «Проспект эмиссии облигаций»;

порядковый номер выпуска облигаций;

полное наименование эмитента (на белорусском и (или) русском языках);

отметку об утверждении проспекта эмиссии, которая должна содержать слово «УТВЕРЖДЕНО», дату и номер решения эмитента, утвердившего проспект эмиссии;

24.2. раздел «Общие сведения об эмитенте», в котором указываются:

полное наименование эмитента (на белорусском и (или) русском языках);

место нахождения эмитента, номера телефона и факса, адрес официального сайта эмитента в глобальной компьютерной сети Интернет (при его наличии), электронный адрес (e-mail);

номера текущих (расчетных) банковских счетов, в том числе счетов в иностранной валюте, на которые будут зачисляться средства, поступающие при размещении облигаций, наименование обслуживающего банка;

сведения о размещенных эмитентом эмиссионных ценных бумагах, находящихся в обращении;

наименование депозитария, с которым заключен депозитарный договор с эмитентом, его место нахождения, дата, номер государственной регистрации и наименование органа, его зарегистрировавшего, номер лицензии на осуществление профессиональной и биржевой деятельности по ценным бумагам (указывается в случае эмиссии облигаций в

бездokumentарной форме);

24.3. раздел «Сведения об эмиссии облигаций», в котором указываются сведения, предусмотренные пунктом 18 настоящей Инструкции.

25. Проспект эмиссии облигаций местных исполнительных и распорядительных органов подписывается руководителем эмитента либо уполномоченным им лицом, а также уполномоченным лицом исполнителя оценки, являющегося юридическим лицом, либо оценщиком - индивидуальным предпринимателем, если их услуги использовались при подготовке проспекта эмиссии, и утверждается уполномоченным органом эмитента, принявшим решение о выпуске облигаций.

Проспект эмиссии по соглашению между эмитентом и профучастником, услуги которого использовались при подготовке проспекта эмиссии, может быть подписан указанным профучастником, подтверждающим тем самым достоверность и полноту информации, содержащейся в проспекте эмиссии.

26. Проспект эмиссии биржевых облигаций может утверждаться на несколько выпусков биржевых облигаций (далее, если не установлено иное, - проспект эмиссии программы биржевых облигаций). Проспект эмиссии программы биржевых облигаций состоит из общей части и специальных частей.

Общая часть проспекта эмиссии программы биржевых облигаций содержит сведения, указанные в пунктах 13, 14, 16, подпунктах 18.5, 18.16 пункта 18 и пункта 19 настоящей Инструкции, а также:

единые для всех выпусков в рамках этого проспекта эмиссии программы биржевых облигаций:

способ и порядок размещения биржевых облигаций;

срок (порядок определения срока) размещения;

цена (цены) или порядок определения цены размещения биржевых облигаций;

условия и порядок оплаты биржевых облигаций;

порядок обращения (особенности обращения), максимальный срок обращения биржевых облигаций;

максимальную сумму номинальных стоимостей биржевых облигаций;

максимальное количество биржевых облигаций, размещаемых в рамках программы биржевых облигаций;

порядок и условия погашения биржевых облигаций;

вид и размер дохода или порядок его определения;

порядок и способы раскрытия эмитентом информации о выпуске биржевых облигаций, которые могут быть размещены в рамках программы биржевых облигаций;

срок действия программы биржевых облигаций (срок, в течение которого эмитентом могут быть утверждены условия отдельного выпуска биржевых облигаций (отдельных выпусков биржевых облигаций) в рамках программы биржевых облигаций;

общие права владельцев и обязанности эмитента, удостоверенные биржевыми облигациями;

иные сведения, которые в соответствии с законодательством о ценных бумагах могут указываться в проспекте эмиссии;

номер программы биржевых облигаций;

наименование органа эмитента, утвердившего проспект эмиссии, дата утверждения;

дата и номер документа, которым утвержден проспект эмиссии.

Специальные части проспекта эмиссии программы биржевых облигаций содержат сведения, указанные в пунктах 13, 15, подпунктах 18.1 - 18.15 пункта 18, пунктах 19 и 20 настоящей Инструкции.

В случае включения в общую часть проспекта эмиссии программы биржевых облигаций сведений, указываемых в специальной части, делается ссылка на структурные элементы общей части и в специальную часть не включаются.

27. Проспект эмиссии, представляемый для регистрации эмитентом-нерезидентом в случае допуска эмиссионных ценных бумаг эмитента-нерезидента к размещению на территории Республики Беларусь, составляется эмитентом-нерезидентом в соответствии с законодательством иностранного государства, являющегося местом учреждения эмитента-нерезидента либо местом государственной регистрации или иной регистрации эмиссионных ценных бумаг эмитента-нерезидента, и в соответствии с требованиями настоящего пункта.

Проспект эмиссии эмитента-нерезидента должен также содержать сведения, установленные частью пятой статьи 16 Закона Республики Беларусь «О рынке ценных бумаг», пунктами 13 – 18, 19 - 21 настоящей Инструкции. К проспекту эмиссии эмитента-нерезидента прилагается годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, годовая консолидированная бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее - МСФО) или иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, за последние три года, предшествующие дате представления проспекта эмиссии для регистрации, а также аудиторские

заклучения о достоверности этой бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленные иностранным аудитором (иностранной аудиторской организацией), который (которая) в соответствии с иностранным правом может проверять такую отчетность, или белорусским аудитором - индивидуальным предпринимателем (белорусской аудиторской организацией). При этом указанные бухгалтерская (финансовая) отчетность и аудиторские заключения, составленные на иностранном языке, должны быть переведены на белорусский или русский язык (верность перевода или подлинность подписи переводчика должны быть засвидетельствованы нотариально).

Информация, содержащаяся в проспекте эмиссии, должна быть достоверной и пригодной для оценки финансово-экономического состояния эмитента-нерезидента.

Проспект эмиссии подписывается руководителем эмитента-нерезидента либо уполномоченным им лицом, главным бухгалтером эмитента-нерезидента либо руководителем организации или индивидуальным предпринимателем, оказывающими эмитенту услуги по ведению бухгалтерского учета и составлению бухгалтерской и (или) финансовой отчетности, уполномоченным лицом исполнителя оценки, являющегося юридическим лицом, либо оценщиком - индивидуальным предпринимателем, если его услуги использовались при подготовке проспекта эмиссии, а также подписывается уполномоченным лицом брокера или доверительного управляющего, с которым эмитентом-нерезидентом либо его уполномоченным представителем заключен договор комиссии, доверительного управления ценными бумагами, предусматривающий размещение эмиссионных ценных бумаг эмитента-нерезидента путем их продажи в торговой системе организатора торговли ценными бумагами.

ГЛАВА 5

СЛУЧАИ И ПОРЯДОК ВНЕСЕНИЯ ИЗМЕНЕНИЙ И (ИЛИ) ДОПОЛНЕНИЙ В ПРОСПЕКТ ЭМИССИИ, ИЗМЕНЕНИЙ В РЕШЕНИЕ О ВЫПУСКЕ (ДОПОЛНИТЕЛЬНОМ ВЫПУСКЕ) АКЦИЙ

28. После регистрации проспекта эмиссии, государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг и до даты начала их размещения, установленной решением о выпуске акций и проспектом эмиссии, эмитент вправе принять решение об изменении и (или) дополнении сведений, содержащихся в проспекте

эмиссии, а в случае возникновения каких-либо изменений в фактическом положении дел по сравнению с данными, содержащимися в проспекте эмиссии, - обязан внести изменения и (или) дополнения в проспект эмиссии, за исключением сведений:

в случае эмиссии акций – указанных в абзаце восьмом пункта 16, абзацах втором, третьем, пятом и восьмом части первой пункта 17 настоящей Инструкции;

в случае эмиссии облигаций – указанных в абзаце четвертом пункта 13 настоящей Инструкции, а также указания на то, являются облигации именными или на предъявителя, форму облигаций (документарная либо бездокументарная), серию и порядковые номера (диапазон номеров) облигаций, эмитируемых в документарной форме, номинальную стоимость облигации. При этом изменение объема выпуска и количества облигаций в выпуске возможно только в сторону уменьшения.

29. В период размещения эмиссионных ценных бумаг (путем проведения открытой подписки на акции, открытой продажи акций, открытой либо закрытой продажи облигаций) в случае возникновения каких-либо изменений в фактическом положении дел по сравнению с информацией, содержащейся в проспекте эмиссии (в случае изменения сведений, содержащихся в подпунктах 18.3 (в установленных настоящей Инструкцией случаях), 18.9 (в случае упразднения показателей, используемых для определения размера переменного процентного дохода по облигациям) и 18.12 (в части указания обязанности эмитента выкупить облигации у любого владельца, обратившегося к нему после внесения изменений в проспект эмиссии, связанных с упразднением показателей, используемых для определения размера переменного процентного дохода по облигациям) пункта 18 настоящей Инструкции, сведений о дате окончания проведения открытой подписки на акции, открытой продажи акций, открытой либо закрытой продажи облигаций либо порядка определения такой даты, замены эмитента облигаций на его правопреемника), а также в случаях, установленных частью второй пункта 79 настоящей Инструкции), эмитент вносит изменения и (или) дополнения в проспект эмиссии.

В период размещения эмиссионных ценных бумаг (путем проведения открытой подписки на акции, открытой продажи акций, открытой либо закрытой продажи облигаций) не допускается внесение изменений и (или) дополнений в проспект эмиссии в части изменения сведений, не указанных в части первой настоящего пункта.

30. В случае изменения наименования либо реорганизации лица, предоставившего обеспечение исполнения обязательств эмитента по

облигациям, в результате которой его правопреемнику передается обязанность по обеспечению исполнения обязательств эмитента по облигациям, эмитент вносит соответствующие изменения и (или) дополнения в проспект эмиссии облигаций.

31. После окончания периода размещения облигаций и до истечения срока обращения облигаций внесение изменений в проспект эмиссии осуществляется только в случаях изменения сведений, содержащихся в подпунктах 18.3 (в установленных настоящей Инструкцией случаях), 18.9 (в случае упразднения показателей, используемых для определения размера переменного процентного дохода по облигациям) и 18.12 (в части указания обязанности эмитента выкупить облигации у любого владельца, обратившегося к нему после внесения изменений в проспект эмиссии, связанных с упразднением показателей, используемых для определения размера переменного процентного дохода по облигациям) пункта 18, настоящей Инструкции, замены эмитента облигаций на его правопреемника, а также в случае, установленном частью второй пункта 79 настоящей Инструкции.

32. В случае назначения эмитентом представителя владельцев облигаций после утверждения проспекта эмиссии, если такой представитель не был назначен до даты начала размещения облигаций, указанной в проспекте эмиссии облигаций, в течение одного месяца с даты назначения представителя владельцев облигаций эмитент вносит изменения и (или) дополнения в проспект эмиссии облигаций в части сведений о назначенном представителе владельцев облигаций.

33. Изменения и (или) дополнения, вносимые в проспект эмиссии, утверждаются в том же порядке и тем же органом, что и проспект эмиссии, если иной орган не определен органом управления эмитента, утвердившим проспект эмиссии, или уставом эмитента.

При замене эмитента облигаций на его правопреемника, в проспект эмиссии, кроме внесения изменений в части наименования эмитента, в случае изменения сведений, определенных пунктами 29 и 31 настоящей Инструкции, также вносятся соответствующие изменения и (или) дополнения.

Изменения и (или) дополнения в проспект эмиссии должны быть утверждены в течение одного месяца с даты возникновения обстоятельства (обстоятельств), влекущего (влекущих), необходимость внесения соответствующих изменений и (или) дополнений в проспект эмиссии в случаях, установленных настоящей Инструкцией.

34. При внесении изменений и (или) дополнений в проспект эмиссии использование услуг профучастника не является обязательным.

35. Не позднее семи дней с даты принятия решения об изменении сведений, содержащихся в проспекте эмиссии, эмитент представляет документы, предусмотренные частью первой пункта 2 Регламента административной процедуры, осуществляемой в отношении субъектов хозяйствования, по подпункту 14.4.9 «Регистрация изменений и (или) дополнений, вносимых в проспект эмиссии ценных бумаг, за исключением биржевых и депозитарных облигаций», утвержденного постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 17 марта 2022 г. № 13, для регистрации изменений и (или) дополнений, внесенных в проспект эмиссии:

в Департамент по ценным бумагам – в отношении облигаций, акций эмитентов, являющихся банками, небанковскими кредитно-финансовыми организациями, страховыми организациями, профучастниками, специальными финансовыми организациями, а также эмитентов с местом нахождения на территории Минской области, г. Минска;

в территориальный орган Минфина по ценным бумагам (по территориальной принадлежности эмитента) – в отношении акций иных эмитентов.

В случае внесения изменений в проспект эмиссии в части изменения полного и (или) сокращенного наименования эмитента документы, предусмотренные частью первой подпункта 2.1 пункта 2 Регламента административной процедуры, осуществляемой в отношении субъектов хозяйствования, по подпункту 14.4.11 «Внесение изменения в Государственный реестр ценных бумаг», утвержденного постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 17 марта 2022 г. № 13 для внесения изменений в Государственный реестр ценных бумаг, представляются в срок, установленный абзацем первым части первой настоящего пункта:

в Департамент по ценным бумагам – эмитентами акций, являющимися банками, небанковскими кредитно-финансовыми организациями, страховыми организациями, профучастниками, специальными финансовыми организациями, а также эмитентами акций с местом нахождения на территории Минской области, г. Минска, эмитентами облигаций;

в территориальные органы Минфина по ценным бумагам (по территориальной принадлежности эмитента) – эмитентами акций, не указанными в абзаце втором настоящей части.

При осуществлении регистрации изменений и (или) дополнений в проспект эмиссии Департамент по ценным бумагам либо территориальные органы Минфина по ценным бумагам корректируют соответствующие

сведения в Государственном реестре ценных бумаг, внесенные при государственной регистрации данного выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг.

36. Замена эмитента облигаций на его правопреемника осуществляется путем внесения соответствующих изменений и (или) дополнений в проспект эмиссии, регистрации этих изменений и (или) дополнений, вносимых в проспект эмиссии, в порядке, установленном пунктом 35 настоящей Инструкции, с учетом особенностей, предусмотренных настоящим пунктом.

Изменения и (или) дополнения, вносимые в проспект эмиссии в связи с заменой эмитента облигаций на его правопреемника, утверждаются правопреемником эмитента облигаций в порядке, предусмотренном учредительными документами правопреемника либо установленном его уполномоченным органом управления.

Правопреемник эмитента облигаций представляет в Департамент по ценным бумагам документы, предусмотренные частью первой пункта 2 Регламента административной процедуры, осуществляемой в отношении субъектов хозяйствования, по подпункту 14.4.9 «Регистрация изменения в проспект эмиссии ценных бумаг» для регистрации изменений и (или) дополнений, вносимых в проспект эмиссии, в двухмесячный срок с даты государственной регистрации правопреемника (в случае реорганизации эмитента облигаций в форме слияния, выделения, разделения) либо с даты государственной регистрации изменений и (или) дополнений, вносимых в устав (учредительный договор) правопреемника эмитента облигаций, реорганизованного в форме присоединения, преобразования.

При регистрации изменений и (или) дополнений, вносимых в проспект эмиссии в связи с заменой эмитента облигаций на его правопреемника, Департамент по ценным бумагам вносит в Государственный реестр ценных бумаг соответствующие сведения о правопреемнике эмитента облигаций.

При реорганизации эмитента облигаций, эмитированных в документарной форме, правопреемник такого эмитента облигаций представляет в Департамент по ценным бумагам документы, предусмотренные частью первой пункта 2 Регламента административной процедуры, осуществляемой в отношении субъектов хозяйствования, по подпункту 14.28.1 «Получение согласования макета образца бланка ценной бумаги», утвержденного постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 21 марта 2022 г. № 14, для согласования макета образца бланка облигации, идентичного бланкам облигаций, находящихся в обращении, на котором в реквизите «полное наименование и место

нахождения эмитента» указывает свои данные.

Замена облигаций, эмитированных в документарной форме, осуществляется правопреемником эмитента по мере обращения владельцев этих облигаций путем обмена на новые облигации, на которых в качестве эмитента таких облигаций указан правопреемник эмитента облигаций.

37. В случае принятия решения о замене обеспечения исполнения (предоставлении дополнительного обеспечения) своих обязательств по облигациям эмитент осуществляет внесение соответствующих изменений и (или) дополнений в проспект эмиссии облигаций.

Эмитент, принявший решение о замене обеспечения своих обязательств по облигациям, эмитированным без составления проспекта эмиссии, в десятидневный срок информирует об этом Департамент по ценным бумагам.

38. Не позднее пяти рабочих дней с даты регистрации изменений и (или) дополнений в проспект эмиссии внесенные изменения и (или) дополнения в проспект эмиссии, а в случае замены эмитента облигаций на его правопреемника - актуализированный проспект эмиссии (в формате pdf) раскрываются в порядке, установленном пунктом 23 настоящей Инструкции.

39. В случае изменения сведений, содержащихся в абзаце четвертом пункта 13, абзацах втором, третьем, шестом и тринадцатом пункта 16, абзаце одиннадцатом пункта 17, подпункте 18.6 пункта 18 настоящей Инструкции, внесение изменений в проспект эмиссии может не осуществляться.

Эмитент в течение пяти дней со дня изменения указанных сведений раскрывает информацию о таких изменениях путем размещения на едином портале финансового рынка, а также путем опубликования в доступном для всех потенциальных инвесторов печатном средстве массовой информации, определенном в решении о выпуске акций и проспекте эмиссии, и (или) размещения на официальном сайте эмитента либо на официальном сайте центрального депозитария в глобальной компьютерной сети Интернет, а в случае размещения эмиссионных ценных бумаг на организованном рынке – также и на официальном сайте организатора торговли ценными бумагами в глобальной компьютерной сети Интернет.

ГЛАВА 6

РАЗМЕЩЕНИЕ ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ

40. Проведение открытой (закрытой) подписки, открытой (закрытой) продажи эмиссионных ценных бумаг на неорганизованном рынке осуществляется эмитентом и (или) по его поручению профучастником.

41. Проведение открытой продажи эмиссионных ценных бумаг на организованном рынке осуществляется профучастником, допущенным к торгам организатором торговли ценными бумагами, в торговой системе которого будут совершаться сделки по размещению эмиссионных ценных бумаг эмитента.

42. Проведение открытой подписки (продажи) акций либо продажи облигаций осуществляется после регистрации проспекта эмиссии и его раскрытия в порядке, установленном пунктом 23 настоящей Инструкции.

43. Продолжительность проведения открытой либо закрытой подписки не должна превышать шести месяцев.

По решению общего собрания акционеров допускается продление срока проведения открытой либо закрытой подписки, но не более чем на шесть месяцев.

44. Размещение выпуска (дополнительного выпуска) акций путем проведения открытой подписки осуществляется в два этапа. На первом этапе эмитент осуществляет сбор предложений (заявок) от лиц, намеревающихся приобрести акции в ходе подписки. Срок, в течение которого осуществляется сбор предложений (заявок), не может быть менее семи календарных дней и более тридцати календарных дней. На втором этапе осуществляется заключение договоров подписки на акции. В случае если общее количество акций, указанное в поступивших предложениях (заявках), превышает планируемый объем эмиссии, договоры подписки заключаются в порядке, определенном проспектом эмиссии (например, с инвесторами, предложившими наибольшую цену, пропорционально представленным предложениям и др.).

Учет предложений (заявок), поданных лицами, намеревающимися приобрести акции в ходе подписки, ведется эмитентом либо профучастником (если использовались его услуги при проведении открытой подписки) в хронологическом порядке в специальном журнале, прошитом, пронумерованном, подписанном руководителем эмитента акций либо иным лицом, уполномоченным в соответствии с учредительными документами действовать от имени этого эмитента (с указанием наименования должности, фамилии и инициалов, даты). В журнале отражаются следующие сведения: дата представления предложения (заявки), количество акций, предлагаемая цена одной акции, наименование, место нахождения, учетный номер плательщика юридического лица либо фамилия, собственное имя, отчество (если таковое имеется), сведения о документе, удостоверяющем личность или идентификационный номер гражданина Республики Беларусь, место жительства (место пребывания) физического лица, представившего

предложение (заявку).

45. При размещении эмиссионных ценных бумаг путем проведения подписки или продажи на неорганизованном рынке (за исключением открытой продажи облигаций на предъявителя) отношения сторон оформляются соответствующим договором (договором подписки либо договором купли-продажи эмиссионных ценных бумаг). Учет договоров ведется отдельно по каждому виду эмиссионных ценных бумаг в хронологическом порядке в специальном журнале, прошитом, пронумерованном, подписанном руководителем эмитента либо иным лицом, уполномоченным в соответствии с учредительными документами действовать от имени этого эмитента (с указанием наименования должности, фамилии и инициалов, даты), и скрепленном печатью эмитента <*>. В случае если размещение эмиссионных ценных бумаг на неорганизованном рынке осуществлялось профучастником по поручению эмитента, журнал учета договоров может быть подписан руководителем профучастника либо иным лицом, уполномоченным в соответствии с учредительными документами действовать от имени этого профучастника (с указанием наименования должности, фамилии и инициалов, даты).

При ведении журнала в электронном виде не позднее рабочего дня, следующего за днем окончания проведения подписки либо продажи на неорганизованном рынке, журнал в электронном виде распечатывается и оформляется в соответствии с требованиями части первой настоящего пункта.

Эмитент и профучастник (если использовались его услуги при размещении эмиссионных ценных бумаг) обеспечивают сохранность информации, содержащейся в журналах, от утраты (уничтожения), несанкционированного доступа и внесения несанкционированных изменений.

При проведении открытой либо закрытой подписки в журнале отражаются следующие сведения: дата и номер договора, цена одной акции, количество акций, общая сумма обязательств по договору, порядок и форма расчетов, наименование юридического лица, подписавшегося на акции, и его место нахождения либо фамилия, собственное имя, отчество (если таковое имеется), сведения о документе, удостоверяющем личность, место жительства (место пребывания) физического лица, заключившего договор подписки.

При проведении открытой либо закрытой продажи выпуска облигаций на неорганизованном рынке в журнале отражаются следующие сведения: номер государственной регистрации облигаций, дата и номер договора, цена одной облигации, количество облигаций, общая сумма

обязательств по договору, сведения о покупателе облигаций (наименование юридического лица и его место нахождения либо фамилия собственное имя, отчество (если таковое имеется), сведения о документе, удостоверяющем личность, место жительства (место пребывания) физического лица).

Если размещение эмиссионных ценных бумаг на неорганизованном рынке осуществлялось профучастником по поручению эмитента, профучастник не позднее рабочего дня, следующего за днем окончания срока размещения эмиссионных ценных бумаг, передает эмитенту журнал, в котором осуществлялся учет договоров подписки либо договоров купли-продажи, а также договоры подписки и договоры купли-продажи, заключенные в период размещения эмиссионных ценных бумаг.

<*> Печать может не проставляться организациями, которые в соответствии с законодательными актами вправе не использовать печати.

46. Продолжительность проведения открытой продажи акций не должна превышать шестидесяти календарных дней.

При проведении открытой продажи эмиссионных ценных бумаг на организованном рынке отношения сторон оформляются протоколом о результатах торгов, содержащим информацию, определяемую организатором торговли ценными бумагами.

В период размещения акций до совершения сделок купли-продажи эмитент или по его поручению профучастник вправе осуществлять сбор предложений (заявок) от лиц, намеревающихся приобрести акции в ходе открытой продажи, в порядке, установленном пунктом 44 настоящей Инструкции, либо в торговой системе организатора торговли ценными бумагами.

47. Эмитент хранит журналы и договоры, заключенные в период размещения эмиссионных ценных бумаг на неорганизованном рынке, а также протоколы о результатах торгов (при проведении открытой продажи эмиссионных ценных бумаг на организованном рынке):

в случае размещения выпуска (дополнительного выпуска) акций - бессрочно;

в случае размещения выпуска облигаций - до исполнения своих обязательств по облигациям в полном объеме.

48. Эмитент может разместить меньшее количество эмиссионных ценных бумаг, чем указано в решении о выпуске (дополнительном выпуске) акций и проспекте эмиссии.

49. Эмитент по основаниям, установленным в решении о выпуске (дополнительном выпуске) акций и проспекте эмиссии, вправе признать

эмиссию эмиссионных ценных бумаг несостоявшейся. Доля неразмещенных ценных бумаг, при которой эмиссия эмиссионных ценных бумаг считается несостоявшейся, устанавливается эмитентом в решении о выпуске (дополнительном выпуске) акций и проспекте эмиссии.

При размещении выпуска (дополнительного выпуска) акций вклады, вносимые в уставный фонд акционерного общества, должны быть внесены в полном объеме в период проведения открытой либо закрытой подписки, открытой продажи акций.

В тридцатидневный срок с даты окончания проведения открытой либо закрытой подписки, открытой продажи акций общим собранием акционеров эмитента акций утверждаются результаты размещения акций. При невозможности утверждения результатов размещения акций из-за отсутствия кворума общее собрание акционеров проводится повторно в соответствии со статьей 43 Закона Республики Беларусь «О хозяйственных обществах».

При признании эмиссии акций состоявшейся общим собранием акционеров:

утверждается решение о выпуске (дополнительном выпуске) акций в случае размещения акций путем проведения открытой либо закрытой подписки;

принимается решение о внесении изменений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) акций (в части количества акций и суммы их номинальных стоимостей в соответствии с результатами размещения акций) в случае размещения акций путем открытой продажи;

утверждаются изменения и (или) дополнения в устав эмитента акций, связанные с увеличением его уставного фонда на сумму номинальных стоимостей размещенных акций.

В случае признания эмиссии эмиссионных ценных бумаг несостоявшейся все эмиссионные ценные бумаги этого выпуска (дополнительного выпуска) подлежат изъятию из обращения (зачислению на счет «депо» эмитента), а средства, полученные эмитентом от размещения выпуска (дополнительного выпуска) эмиссионных ценных бумаг, эмиссия которого признана несостоявшейся, в месячный срок с даты признания эмиссии эмиссионных ценных бумаг несостоявшейся (с даты проведения общего собрания акционеров) возвращаются инвесторам.

В случае признания эмиссии эмиссионных ценных бумаг несостоявшейся в десятидневный срок с даты принятия такого решения эмитент уведомляет об этом Департамент по ценным бумагам либо территориальный орган Минфина по ценным бумагам в порядке, установленном абзацами вторым и третьим части первой пункта 35

настоящей Инструкции.

ГЛАВА 7
ОСОБЕННОСТИ ЭМИССИИ АКЦИЙ АКЦИОНЕРНЫМ
ОБЩЕСТВОМ, СОЗДАННЫМ ПУТЕМ УЧРЕЖДЕНИЯ ЛИБО В
РЕЗУЛЬТАТЕ РЕОРГАНИЗАЦИИ ЮРИДИЧЕСКОГО ЛИЦА
(ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ) В ФОРМЕ СЛИЯНИЯ, РАЗДЕЛЕНИЯ,
ВЫДЕЛЕНИЯ, ПРЕОБРАЗОВАНИЯ, А ТАКЖЕ АКЦИОНЕРНЫМ
ОБЩЕСТВОМ, К КОТОРОМУ ОСУЩЕСТВЛЕНО
ПРИСОЕДИНЕНИЕ

50. Процедура эмиссии акций акционерным обществом, созданным путем учреждения либо в результате реорганизации юридического лица (юридических лиц) в форме слияния, разделения, выделения, преобразования, а также акционерным обществом, к которому осуществлено присоединение, включает следующие этапы:

50.1. принятие решения о выпуске (в случае эмиссии акций акционерным обществом, к которому осуществлено присоединение, - решения о дополнительном выпуске) акций в порядке, установленном законодательством о хозяйственных обществах. При этом решение о выпуске (дополнительном выпуске) акций принимается собранием, на котором в соответствии с законодательными актами утверждается устав возникающего акционерного общества либо принимается решение о внесении изменений и (или) дополнений в устав акционерного общества, к которому осуществляется присоединение;

50.2. заключение с депозитарием, установившим корреспондентские отношения с центральным депозитарием, депозитарного договора с эмитентом (за исключением случая эмиссии дополнительного выпуска акций акционерным обществом, к которому осуществлено присоединение);

50.3. государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) акций и его передача на централизованный учет в депозитарную систему. При этом документы для государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) акций, предусмотренные частью первой подпункта 2.1 пункта 2 Регламента административной процедуры, осуществляемой в отношении субъектов хозяйствования, по подпункту 14.4.2 «Государственная регистрация выпуска, дополнительного выпуска акций, за исключением акций, размещаемых с использованием иностранных депозитарных расписок, а также путем проведения открытой продажи», утвержденного постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 17 марта 2022 г. № 13 представляются в

Департамент по ценным бумагам либо территориальный орган Минфина по ценным бумагам в соответствии с абзацами вторым и третьим части первой пункта 35 настоящей Инструкции:

при создании акционерного общества путем учреждения либо в результате реорганизации юридического лица (юридических лиц) в форме слияния, разделения, выделения, преобразования - в двухмесячный срок с даты государственной регистрации акционерного общества;

в случае эмиссии дополнительного выпуска акций акционерным обществом, к которому осуществлено присоединение, - в двухмесячный срок с даты государственной регистрации изменений и (или) дополнений в устав, связанных с увеличением уставного фонда акционерного общества на сумму номинальных стоимостей эмитируемых акций.

50.4. размещение акций путем их распределения среди учредителей (участников) акционерного общества. При этом размещение акций, эмитированных акционерным обществом, созданным путем учреждения либо в результате реорганизации юридического лица (юридических лиц) в форме слияния, разделения, выделения, преобразования, осуществляется путем их распределения среди учредителей (участников) созданного акционерного общества. Акции, эмитированные акционерным обществом, к которому осуществлено присоединение, размещаются путем распределения среди участников (учредителей) присоединяемого юридического лица (присоединяемых юридических лиц). В случае присоединения к акционерному обществу юридического лица (юридических лиц), в уставном фонде которого имеется доля этого акционерного общества, эмиссия дополнительного выпуска акций осуществляется без учета доли, принадлежащей этому акционерному обществу.

51. При создании акционерного общества путем учреждения, если иное не установлено законодательными актами, акции эмитируются в размере объявленного в уставе уставного фонда.

При создании акционерного общества в результате реорганизации юридического лица (юридических лиц) в форме слияния, разделения, выделения, преобразования акции эмитируются в размере оплаченного уставного фонда за счет имущества (собственных средств) юридических лиц (юридического лица), участвовавших в реорганизации, в соответствии с передаточным актом (при реорганизации в форме слияния либо преобразования) или разделительным балансом (при реорганизации в форме разделения либо выделения).

Эмиссия дополнительного выпуска акций акционерным обществом, к которому осуществлено присоединение, осуществляется в размере

оплаченного уставного фонда за счет имущества (собственных средств) присоединяемого юридического лица (юридических лиц) в соответствии с передаточным актом. При этом, объем дополнительного выпуска акций, не может превышать размер стоимости имущества (чистых активов) присоединяемого (присоединяемых) юридического лица (юридических лиц).

52. Количество эмитируемых акций каждой категории, каждого типа привилегированных акций, номинальная стоимость акции, порядок распределения акций среди учредителей (участников) акционерного общества, создаваемого в результате реорганизации юридического лица (юридических лиц) в форме слияния, разделения, выделения, преобразования, либо учредителей участников присоединяемого юридического лица (присоединяемых юридических лиц), размер уставного фонда создаваемого акционерного общества либо сумма увеличения уставного фонда акционерного общества, к которому осуществляется присоединение (в случае принятия решения об увеличении уставного фонда акционерного общества, к которому осуществляется присоединение), определяются договором о создании акционерного общества, или договором о слиянии, или договором о присоединении (при создании акционерного общества путем учреждения либо в результате реорганизации в форме слияния, присоединения) либо решением о реорганизации (при реорганизации в форме разделения, выделения, преобразования). При этом эмиссия привилегированных акций осуществляется в пределах доли таких акций в общем объеме уставного фонда акционерного общества, создаваемого в результате реорганизации, либо акционерного общества, к которому осуществляется присоединение, не превышающей двадцати пяти процентов.

ГЛАВА 8

ОСОБЕННОСТИ ЭМИССИИ ВЫПУСКА (ДОПОЛНИТЕЛЬНОГО ВЫПУСКА) АКЦИЙ, РАЗМЕЩАЕМЫХ ПУТЕМ ПРОВЕДЕНИЯ ОТКРЫТОЙ ПОДПИСКИ ИЛИ ОТКРЫТОЙ ПРОДАЖИ, А ТАКЖЕ РАЗМЕЩАЕМЫХ С ИСПОЛЬЗОВАНИЕМ ИНОСТРАННЫХ ДЕПОЗИТАРНЫХ РАСПИСОК

53. До принятия общим собранием акционеров решения об увеличении уставного фонда путем эмиссии дополнительного выпуска акций, выпуска привилегированных акций, тип которых не зарегистрирован в Государственном реестре ценных бумаг, размещаемых путем проведения открытой подписки или открытой продажи, акционерное

общество увеличивает уставный фонд за счет собственного капитала этого акционерного общества (фонда переоценки в полном объеме).

Требование части первой настоящего пункта не распространяется на банки, страховые организации, а также акционерные общества, в которых увеличивается (образовывается) только доля государства, если иное не установлено законодательными актами.

Увеличение уставного фонда в соответствии с частью первой настоящего пункта за счет собственного капитала этого акционерного общества осуществляется путем увеличения номинальной стоимости акции в порядке, установленном пунктом 105 настоящей Инструкции.

54. Процедура эмиссии дополнительного выпуска акций, выпуска привилегированных акций, тип которых не зарегистрирован в Государственном реестре ценных бумаг, размещаемых путем проведения открытой подписки, включает следующие этапы:

54.1. принятие общим собранием акционеров решения об увеличении уставного фонда путем эмиссии дополнительного выпуска акций (выпуска привилегированных акций, тип которых не зарегистрирован в Государственном реестре ценных бумаг), размещаемых путем проведения открытой подписки, и утверждение общим собранием акционеров проспекта эмиссии акций;

54.2. регистрация проспекта эмиссии. При этом документы, предусмотренные частью первой пункта 2 Регламента административной процедуры, осуществляемой в отношении субъектов хозяйствования, по подпункту 14.4.10 «Регистрация проспекта эмиссии акций, размещаемых путем проведения открытой подписки (продажи)», утвержденного постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 17 марта 2022 г. № 13 для регистрации проспекта эмиссии акций, представляются:

в Департамент по ценным бумагам - в отношении акций эмитентов, являющихся банками, небанковскими кредитно-финансовыми организациями, страховыми организациями, профучастниками, а также акций эмитентов с местом нахождения на территории Минской области, г. Минска;

в территориальный орган Минфина по ценным бумагам (по территориальной принадлежности эмитента) - в отношении акций иных эмитентов.

54.3. раскрытие информации об эмиссии акций в порядке и сроки, установленные пунктом 23 настоящей Инструкции;

54.4. проведение открытой подписки в порядке, установленном пунктом 44 настоящей Инструкции;

54.5. утверждение результатов размещения акций в порядке,

установленном частью третьей пункта 49 настоящей Инструкции;

54.6. внесение в устав эмитента акций изменений и (или) дополнений и их государственная регистрация;

54.7. государственная регистрация дополнительного выпуска акций (выпуска привилегированных акций, тип которых не зарегистрирован в Государственном реестре ценных бумаг) и его передача на централизованный учет в депозитарную систему. При этом документы для государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) акций, предусмотренные частью первой подпункта 2.1 пункта 2 Регламента административной процедуры, осуществляемой в отношении субъектов хозяйствования, по подпункту 14.4.2 «Государственная регистрация выпуска, дополнительного выпуска акций, за исключением акций, размещаемых с использованием иностранных депозитарных расписок, а также путем проведения открытой продажи», представляются в Департамент по ценным бумагам либо территориальный орган Минфина по ценным бумагам в соответствии с абзацами вторым и третьим части первой пункта 35 настоящей Инструкции в двухмесячный срок с даты государственной регистрации изменений и (или) дополнений в устав, связанных с увеличением уставного фонда акционерного общества на сумму номинальных стоимостей эмитируемых акций.

55. Процедура эмиссии дополнительного выпуска акций, выпуска привилегированных акций, тип которых не зарегистрирован в Государственном реестре ценных бумаг, размещаемых путем проведения открытой продажи, включает следующие этапы:

55.1. принятие общим собранием акционеров решения об увеличении уставного фонда путем эмиссии дополнительного выпуска акций (выпуска привилегированных акций, тип которых не зарегистрирован в Государственном реестре ценных бумаг), размещаемых путем проведения открытой продажи, и утверждение общим собранием акционеров решения о выпуске (дополнительном выпуске) акций и проспекта эмиссии акций;

55.2. заключение договора с профучастником на проведение открытой продажи акций (за исключением случаев проведения открытой продажи акций собственной эмиссии профучастником, допущенным к торгам организатором торговли ценными бумагами, в торговой системе которого будут совершаться сделки по размещению акций);

55.3. регистрация проспекта эмиссии. При этом документы, предусмотренные частью первой пункта 2 Регламента административной процедуры, осуществляемой в отношении субъектов хозяйствования, по подпункту 14.4.10 «Регистрация проспекта эмиссии акций, размещаемых путем проведения открытой подписки (продажи)» для регистрации

проспекта эмиссии акций, представляются:

в Департамент по ценным бумагам - в отношении акций эмитентов, являющихся банками, небанковскими кредитно-финансовыми организациями, страховыми организациями, профучастниками, а также эмитентов с местом нахождения на территории Минской области, г. Минска;

в территориальный орган Минфина по ценным бумагам (по территориальной принадлежности эмитента) – в отношении акций иных эмитентов.

55.4. присвоение Департаментом по ценным бумагам (территориальным органом Минфина по ценным бумагам по территориальной принадлежности эмитента) временного государственного регистрационного номера дополнительному выпуску акций (выпуску привилегированных акций, тип которых не зарегистрирован в Государственном реестре ценных бумаг), размещаемых путем проведения открытой продажи, и передача дополнительного выпуска акций (выпуска привилегированных акций, тип которых не зарегистрирован в Государственном реестре ценных бумаг) на централизованный учет в депозитарную систему;

55.5. раскрытие информации об эмиссии акций в порядке и сроки, установленные пунктом 42 настоящей Инструкции, и направление проспекта эмиссии акций (на бумажном и цифровом носителях) организатору торговли ценными бумагами. Организатор торговли ценными бумагами не позднее рабочего дня, следующего за днем получения от эмитента проспекта эмиссии акций, размещает его на официальном сайте организатора торговли ценными бумагами в глобальной компьютерной сети Интернет;

55.6. осуществление блокировки акций, размещаемых путем проведения открытой продажи, для участия в торгах ценными бумагами, организованных и проводимых организатором торговли ценными бумагами;

55.7. проведение открытой продажи акций;

55.8. утверждение результатов размещения акций в порядке, установленном частью третьей пункта 49 настоящей Инструкции, и в случае признания эмиссии акций состоявшейся принятие решения о внесении изменений в решение о выпуске (дополнительном выпуске) акций (в части количества акций и суммы их номинальных стоимостей в соответствии с результатами размещения акций).

В случае признания эмиссии акций несостоявшейся в десятидневный срок с даты принятия такого решения эмитент акций уведомляет об этом

Департамент по ценным бумагам либо территориальный орган Минфина по ценным бумагам, которые осуществляют аннулирование выпуска (дополнительного) выпуска акций;

55.9. раскрытие информации о результатах размещения акций не позднее семи рабочих дней, следующих за днем их утверждения общим собранием акционеров, путем размещения этой информации на едином портале финансового рынка, а также на официальных сайтах эмитента акций и организатора торговли ценными бумагами в глобальной компьютерной сети Интернет;

55.10. внесение в устав эмитента акций изменений и (или) дополнений, связанных с увеличением его уставного фонда на сумму номинальных стоимостей размещенных акций, и государственная регистрация этих изменений и (или) дополнений в устав эмитента;

55.11. государственная регистрация дополнительного выпуска акций (выпуска привилегированных акций, тип которых не зарегистрирован в Государственном реестре ценных бумаг) с одновременным аннулированием временного государственного регистрационного номера. При этом документы для государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) акций, предусмотренные частью первой подпункта 2.1 пункта 2 Регламента административной процедуры, осуществляемой в отношении субъектов хозяйствования, по подпункту 14.4.5 «Государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) акций, размещаемых путем проведения открытой продажи, с одновременным аннулированием временного государственного регистрационного номера», утвержденного постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 17 марта 2022 г. № 13, представляются в Департамент по ценным бумагам либо территориальный орган Минфина по ценным бумагам в соответствии с абзацами вторым и третьим части первой пункта 35 настоящей Инструкции в двухмесячный срок с даты государственной регистрации изменений и (или) дополнений в устав, связанных с увеличением уставного фонда акционерного общества на сумму номинальных стоимостей эмитируемых акций;

55.12. раскрытие информации о государственной регистрации дополнительного выпуска акций (выпуска привилегированных акций, тип которых не зарегистрирован в Государственном реестре ценных бумаг) не позднее семи рабочих дней, следующих за днем осуществления Департаментом по ценным бумагам (территориальным органом Минфина по ценным бумагам по территориальной принадлежности эмитента) государственной регистрации дополнительного выпуска акций (выпуска привилегированных акций, тип которых не зарегистрирован в

Государственном реестре ценных бумаг), путем размещения этой информации на едином портале финансового рынка портале финансового рынка, а также на официальных сайтах эмитента акций и организатора торговли ценными бумагами в глобальной компьютерной сети Интернет.

56. Процедура эмиссии дополнительного выпуска акций, размещаемых с использованием иностранных депозитарных расписок, включает следующие этапы:

56.1. принятие общим собранием акционеров решения о дополнительном выпуске акций и увеличении уставного фонда эмитента акций за счет инвестиций, поступающих от размещения акций с использованием иностранных депозитарных расписок (далее - решение о дополнительном выпуске акций, размещаемых с использованием иностранных депозитарных расписок). При этом решение о дополнительном выпуске акций, размещаемых с использованием иностранных депозитарных расписок, должно содержать сведения, установленные пунктом 9 настоящей Инструкции;

56.2. присвоение временного государственного регистрационного номера дополнительному выпуску акций, размещаемых с использованием иностранных депозитарных расписок, и передача дополнительного выпуска акций на централизованный учет в депозитарную систему. При этом документы, предусмотренные частью первой пункта 2 Регламента административной процедуры, осуществляемой в отношении субъектов хозяйствования, по подпункту 14.4.4 «Присвоение временного государственного регистрационного номера дополнительному выпуску акций, размещаемых с использованием иностранных депозитарных расписок», утвержденного постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 17 марта 2022 г. № 13, для присвоения временного государственного регистрационного номера дополнительному выпуску акций, размещаемых с использованием иностранных депозитарных расписок, представляются:

в Департамент по ценным бумагам - в отношении акций эмитентов, являющихся банками, небанковскими кредитно-финансовыми организациями, страховыми организациями, профучастниками, а также эмитентов с местом нахождения на территории Минской области, г. Минска;

в территориальный орган Минфина по ценным бумагам (по территориальной принадлежности эмитента) - в отношении акций иных эмитентов;

56.3. передача акций эмитенту иностранных депозитарных расписок путем их перевода на счет «депо» эмитента иностранных депозитарных

расписок и осуществление блокировки этих акций в порядке, установленном законодательством о ценных бумагах;

56.4. представление в Департамент по ценным бумагам не позднее рабочего дня, следующего за днем передачи акций эмитенту иностранных депозитарных расписок, информации, предусмотренной подпунктом 1.2.1 пункта 1 постановления Министерства финансов Республики Беларусь от 19 июля 2016 г. № 65 «О мерах по реализации Указа Президента Республики Беларусь от 3 марта 2016 г. № 84»;

56.5. представление в Департамент по ценным бумагам либо территориальный орган Минфина по ценным бумагам в порядке, установленном абзацами вторым и третьим части первой подпункта 56.9 настоящего пункта, не позднее десяти рабочих дней с даты начала размещения акций с использованием иностранных депозитарных расписок, установленной решением о дополнительном выпуске акций, размещаемых с использованием иностранных депозитарных расписок, копии проспекта эмиссии иностранных депозитарных расписок либо документов, заменяющих его в соответствии с законодательством иностранного государства, которая должна быть легализована, переведена на белорусский или русский язык (верность перевода или подлинность подписи переводчика должны быть засвидетельствованы нотариально);

56.6. утверждение результатов размещения дополнительного выпуска акций в порядке, установленном частью пятой подпункта 1.3 пункта 1 Указа Президента Республики Беларусь от 3 марта 2016 г. № 84 «О вопросах эмиссии и обращения акций с использованием иностранных депозитарных расписок», и в случае признания эмиссии акций состоявшейся принятие решения о внесении изменений в решение о дополнительном выпуске акций, размещаемых с использованием иностранных депозитарных расписок (в части количества акций и суммы их номинальных стоимостей в соответствии с результатами размещения акций).

В случае принятия решения о признании эмиссии акций, размещаемых с использованием иностранных депозитарных расписок, несостоявшейся эмитент акций:

в двухнедельный срок с даты принятия такого решения уведомляет об этом Департамент по ценным бумагам (территориальный орган Минфина по ценным бумагам по территориальной принадлежности эмитента);

в месячный срок с даты принятия такого решения возвращает средства, полученные в оплату акций, размещаемых с использованием иностранных депозитарных расписок;

56.7. внесение в устав эмитента акций изменений и (или) дополнений,

связанных с увеличением его уставного фонда на сумму номинальных стоимостей размещенных акций, и государственная регистрация этих изменений и (или) дополнений в устав эмитента;

56.8. государственная регистрация дополнительного выпуска акций с одновременным аннулированием временного государственного регистрационного номера. При этом документы для государственной регистрации дополнительного выпуска акций, предусмотренные частью первой подпункта 2.1 пункта 2 Регламента административной процедуры, осуществляемой в отношении субъектов хозяйствования, по подпункту 14.4.6 «Государственная регистрация дополнительного выпуска акций, размещаемых с использованием иностранных депозитарных расписок, с одновременным аннулированием временного государственного регистрационного номера», утвержденного постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 17 марта 2022 г. № 13, представляются в срок, установленный абзацем первым части пятой подпункта 1.3 пункта 1 Указа Президента Республики Беларусь от 3 марта 2016 г. № 84:

в Департамент по ценным бумагам - в отношении акций эмитентов, являющихся страховыми организациями, профучастниками, а также эмитентов с местом нахождения на территории Минской области, г. Минска;

в территориальный орган Минфина по ценным бумагам (по территориальной принадлежности эмитента) - в отношении акций иных эмитентов.

ГЛАВА 9 ЗАКРЫТОЕ РАЗМЕЩЕНИЕ ВЫПУСКА (ДОПОЛНИТЕЛЬНОГО ВЫПУСКА) АКЦИЙ

57. Закрытое размещение дополнительного выпуска акций вправе осуществлять открытое и закрытое акционерное общество путем:

распределения акций среди акционеров в случае увеличения уставного фонда акционерного общества за счет собственного капитала этого общества;

распределения акций среди членов совета директоров (наблюдательного совета), исполнительного органа и (или) работников этого акционерного общества в случае увеличения уставного фонда акционерного общества за счет его собственного капитала и при исполнении ими условий, предусмотренных локальными правовыми актами, утвержденными общим собранием акционеров, и (или) гражданско-правовыми (трудовыми) договорами, заключаемыми с такими

лицами;

передачи акционеру и (или) кредитору в случае увеличения уставного фонда акционерного общества путем зачета денежных требований к этому акционерному обществу;

проведения закрытой подписки;

иными способами, определенными законодательством о ценных бумагах и о приватизации, а также иностранным правом в случае размещения акций за пределами Республики Беларусь.

Закрытое размещение выпуска привилегированных акций, тип которых не зарегистрирован в Государственном реестре ценных бумаг, вправе осуществлять открытое и закрытое акционерное общество путем проведения закрытой подписки, передачи акционеру и (или) кредитору в случае увеличения уставного фонда акционерного общества путем зачета денежных требований к этому акционерному обществу.

При увеличении уставного фонда акционерного общества за счет собственного капитала этого акционерного общества сумма, на которую увеличивается уставный фонд акционерного общества, не должна превышать разницу между стоимостью чистых активов (собственного капитала) и суммой уставного фонда и резервных фондов этого общества.

При увеличении уставного фонда акционерного общества за счет средств акционеров и (или) кредиторов путем зачета денежных требований к акционерному обществу сумма, на которую увеличивается уставный фонд акционерного общества, не должна превышать стоимость зачитываемых денежных требований акционеров и (или) кредиторов к этому акционерному обществу.

Сумма, направляемая на увеличение уставного фонда акционерного общества за счет собственного капитала этого акционерного общества, за счет средств акционеров и (или) кредиторов путем зачета денежных требований к акционерному обществу, рассчитывается по данным бухгалтерского учета на первое число месяца квартала, в котором принимается решение об увеличении уставного фонда.

58. Процедура эмиссии дополнительного выпуска акций в случае увеличения уставного фонда акционерного общества за счет собственного капитала этого общества включает следующие этапы:

58.1. принятие общим собранием акционеров решения о дополнительном выпуске акций и его утверждение в порядке, установленном законодательством о хозяйственных обществах, утверждение изменений и (или) дополнений в устав эмитента, связанных с увеличением уставного фонда акционерного общества за счет собственного капитала этого общества;

58.2. государственная регистрация изменений и (или) дополнений в устав эмитента;

58.3. государственная регистрация дополнительного выпуска акций и его передача на централизованный учет в депозитарную систему. При этом документы для государственной регистрации дополнительного выпуска акций, предусмотренные частью первой подпункта 2.1 пункта 2 Регламента административной процедуры, осуществляемой в отношении субъектов хозяйствования, по подпункту 14.4.2 «Государственная регистрация выпуска, дополнительного выпуска акций, за исключением акций, размещаемых с использованием иностранных депозитарных расписок, а также путем проведения открытой продажи», представляются в Департамент по ценным бумагам либо территориальный орган Минфина по ценным бумагам в соответствии с абзацами вторым и третьим части первой пункта 35 настоящей Инструкции в двухмесячный срок с даты государственной регистрации изменений и (или) дополнений в устав, связанных с увеличением уставного фонда акционерного общества на сумму номинальных стоимостей эмитируемых акций;

58.4. размещение акций путем их распределения среди акционеров данного акционерного общества, членов совета директоров (наблюдательного совета), исполнительного органа и (или) работников этого акционерного общества.

Акции дополнительного выпуска, эмиссия которых осуществляется при увеличении уставного фонда акционерного общества за счет собственного капитала этого общества, размещаемые путем распределения среди акционеров, если иное не установлено законодательными актами, подлежат распределению среди всех акционеров этого акционерного общества пропорционально количеству принадлежащих им акций той же категории и того же типа, включенных в реестр владельцев акций, на основании которого был составлен список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, повестка дня которого включала вопрос об увеличении уставного фонда путем эмиссии акций дополнительного выпуска за счет собственного капитала акционерного общества. При этом не допускаются:

изменение количества акционеров;

изменение соотношения долей акционеров в уставном фонде акционерного общества;

образование частей акций (дробных акций).

При размещении акций путем распределения среди членов совета директоров (наблюдательного совета), исполнительного органа и (или) работников этого акционерного общества не допускается образование

частей акций (дробных акций).

59. До принятия общим собранием акционеров решения об увеличении уставного фонда путем эмиссии выпуска (дополнительного выпуска) акций, размещаемых путем проведения закрытой подписки, передачи акционеру и (или) кредитору в случае увеличения уставного фонда акционерного общества путем зачета денежных требований к этому акционерному обществу, акционерное общество увеличивает уставный фонд за счет собственного капитала этого акционерного общества (фонда переоценки в полном объеме).

Требование части первой настоящего пункта не распространяется на банки, страховые организации, а также акционерные общества, в которых увеличивается (образовывается) только доля государства, членов совета директоров (наблюдательного совета), исполнительного органа и (или) работников этого акционерного общества, если иное не установлено законодательными актами.

Увеличение уставного фонда в соответствии с частью первой настоящего пункта за счет собственного капитала этого акционерного общества осуществляется путем увеличения номинальной стоимости акции в порядке, установленном пунктом 105 настоящей Инструкции.

60. Процедура эмиссии дополнительного выпуска акций, размещаемых путем передачи акционерам и (или) кредиторам в случае увеличения уставного фонда акционерного общества путем зачета денежных требований к этому акционерному обществу, включает следующие этапы:

60.1. получение акционерным обществом письменного согласия акционеров и (или) кредиторов о зачете их денежных требований к этому акционерному обществу с указанием суммы зачитываемых денежных требований каждого акционера и (или) кредитора и количества акций, передаваемых в собственность каждого акционера и (или) кредитора;

60.2. принятие общим собранием акционеров решения об увеличении уставного фонда путем эмиссии акций дополнительного выпуска (выпуска привилегированных акций, тип которых не зарегистрирован в Государственном реестре ценных бумаг), размещаемых путем передачи акционерам и (или) кредиторам, которое должно быть доведено до сведения акционеров, в том числе не участвовавших в общем собрании акционеров, любым способом, позволяющим подтвердить доведение такого решения до сведения акционеров, в порядке, определенном уставом эмитента. При этом решение об увеличении уставного фонда путем эмиссии акций дополнительного выпуска (выпуска привилегированных акций, тип которых не зарегистрирован в Государственном реестре ценных

бумаг), размещаемых путем передачи акционеру и (или) кредитору, должно содержать сведения об условиях размещения акций, аналогичные сведениям, предусмотренным абзацами –четвертым – девятым, семнадцатым части первой пункта 17 настоящей Инструкции;

60.3. заключение акционерным обществом соглашений с акционерами и (или) кредиторами о зачете денежных требований к этому акционерному обществу с учетом письменных согласий, указанных в подпункте 60.1 настоящего пункта;

60.4. внесение в устав эмитента акций изменений и (или) дополнений, связанных с увеличением его уставного фонда, и государственная регистрация этих изменений и (или) дополнений в устав;

60.5. государственная регистрация дополнительного выпуска акций (выпуска привилегированных акций, тип которых не зарегистрирован в Государственном реестре ценных бумаг) и его передача на централизованный учет в депозитарную систему. При этом документы для государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) акций, предусмотренные частью первой подпункта 2.1 пункта 2 Регламента административной процедуры, осуществляемой в отношении субъектов хозяйствования, по подпункту 14.4.2 «Государственная регистрация выпуска, дополнительного выпуска акций, за исключением акций, размещаемых с использованием иностранных депозитарных расписок, а также путем проведения открытой продажи», представляются в Департамент по ценным бумагам либо территориальный орган Минфина по ценным бумагам в соответствии с абзацами вторым и третьим части первой пункта 35 настоящей Инструкции в двухмесячный срок с даты государственной регистрации изменений и (или) дополнений в устав, связанных с увеличением уставного фонда акционерного общества на сумму номинальных стоимостей эмитируемых акций;

60.6. размещение акций путем их передачи акционерам и (или) кредиторам.

61. Процедура эмиссии выпуска (дополнительного выпуска) акций, размещаемых путем проведения закрытой подписки, включает следующие этапы:

61.1. принятие общим собранием акционеров решения об увеличении уставного фонда путем эмиссии акций дополнительного выпуска (выпуска привилегированных акций, тип которых не зарегистрирован в Государственном реестре ценных бумаг), размещаемых путем проведения закрытой подписки, которое должно быть доведено до сведения акционеров, в том числе не участвовавших в общем собрании акционеров, любым способом, позволяющим подтвердить доведение такого решения до

сведения акционеров, в порядке, определенном уставом эмитента. При этом решение об увеличении уставного фонда путем эмиссии акций дополнительного выпуска (выпуска привилегированных акций, тип которых не зарегистрирован в Государственном реестре ценных бумаг), размещаемых путем проведения закрытой подписки, должно содержать сведения об условиях размещения акций, аналогичные сведениям, предусмотренным абзацами четвертым – семнадцатым части первой пункта 17 настоящей Инструкции;

61.2. проведение закрытой подписки;

61.3. утверждение результатов размещения дополнительного выпуска акций (выпуска привилегированных акций, тип которых не зарегистрирован в Государственном реестре ценных бумаг) в порядке, установленном частью третьей пункта 49 настоящей Инструкции;

61.4. внесение в устав эмитента акций изменений и (или) дополнений, связанных с увеличением его уставного фонда, и государственная регистрация этих изменений и (или) дополнений в устав;

61.5. государственная регистрация дополнительного выпуска акций (выпуска привилегированных акций, тип которых не зарегистрирован в Государственном реестре ценных бумаг) и его передача на централизованный учет в депозитарную систему. При этом документы для государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) акций, предусмотренные частью первой подпункта 2.1 пункта 2 Регламента административной процедуры, осуществляемой в отношении субъектов хозяйствования, по подпункту 14.4.2 «Государственная регистрация выпуска, дополнительного выпуска акций, за исключением акций, размещаемых с использованием иностранных депозитарных расписок, а также путем проведения открытой продажи», представляются в Департамент по ценным бумагам либо территориальный орган Минфина по ценным бумагам в соответствии с абзацами вторым и третьим части первой пункта 35 настоящей Инструкции в двухмесячный срок с даты государственной регистрации изменений и (или) дополнений в устав, связанных с увеличением уставного фонда акционерного общества на сумму номинальных стоимостей эмитируемых акций.

ГЛАВА 10

ОСОБЕННОСТИ ЭМИССИИ И ПОГАШЕНИЯ ОБЛИГАЦИЙ

62. Процедура эмиссии облигаций включает следующие этапы:

62.1. составление и утверждение проспекта эмиссии облигаций;

62.2. заключение с брокером либо доверительным управляющим

ценными бумагами, допущенными организатором торговли ценными бумагами к торгам, договора на проведение открытой продажи облигаций, за исключением размещения облигаций собственной эмиссии эмитентом, являющимся брокером либо доверительным управляющим ценными бумагами, допущенными организатором торговли ценными бумагами к торгам (в случае размещения выпуска облигаций путем проведения открытой продажи на организованном рынке);

62.3. заключение с депозитарием, установившим корреспондентские отношения с центральным депозитарием, депозитарного договора с эмитентом (при принятии эмитентом решения о выпуске облигаций в бездокументарной форме);

62.4. государственная регистрация выпуска облигаций, регистрация проспекта эмиссии облигаций, согласование макета образца бланка облигации - в случае эмиссии облигаций на предъявителя. При этом документы, предусмотренные частью первой подпункта 2.1 пункта 2 Регламента административной процедуры, осуществляемой в отношении субъектов хозяйствования, по подпункту 14.4.1 «Государственная регистрация выпуска облигаций, регистрация проспекта эмиссии облигаций, за исключением случаев регистрации проспекта эмиссии облигаций в целях допуска облигаций к торгам на фондовой бирже, а также согласование макета образца бланка облигации – в случае эмиссии облигаций на предъявителя», утвержденного постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 17 марта 2022 г. № 13, представляются в Департамент по ценным бумагам;

62.5. раскрытие проспекта эмиссии облигаций в соответствии с требованиями, установленными пунктом 23 настоящей Инструкции;

62.6. размещение облигаций путем проведения открытой либо закрытой продажи.

63. В период размещения облигаций до его завершения эмитент ежемесячно раскрывает информацию о количестве облигаций каждого выпуска, оставшихся к размещению (неразмещенных).

64. Номинальная стоимость облигаций, условиями эмиссии которых предусмотрено их размещение на территории Республики Беларусь, должна быть выражена в официальной денежной единице Республики Беларусь.

В случае эмиссии облигаций в документарной форме не допускается внесение изменений и (или) дополнений (исправления) в обязательные реквизиты и иные сведения, содержащиеся на бланках облигаций.

В проспекте эмиссии облигаций может быть предусмотрено, что дата начала и дата окончания размещения облигаций (каждого транша), дата

начала и дата окончания периода начисления процентного дохода по облигациям, даты выплаты периодически выплачиваемого процентного дохода (даты, на которые будет формироваться реестр владельцев облигаций для целей выплаты данного процентного дохода), дата начала погашения облигаций (дата, на которую будет формироваться реестр владельцев облигаций для целей погашения облигаций), размер дисконтного дохода (за исключением случаев размещения дисконтных облигаций в ходе аукциона, проводимого в торговой системе организатора торговли ценными бумагами) либо постоянного или переменного процентного дохода (порядок определения процентного дохода) будут определяться уполномоченным органом эмитента, утвердившим проспект эмиссии облигаций, после утверждения проспекта эмиссии.

В случае определения уполномоченным органом эмитента, утвердившим проспект эмиссии облигаций, сведений, указанных в части третьей настоящего пункта, после утверждения проспекта эмиссии, эмитент облигаций не позднее чем за два рабочих дня до даты начала размещения облигаций (каждого транша) раскрывает информацию о дате начала и дате окончания размещения облигаций, дате начала и дате окончания периода начисления процентного дохода по облигациям, дате выплаты периодически выплачиваемого процентного дохода (датах, на которые будет формироваться реестр владельцев облигаций для целей выплаты данного процентного дохода), дате начала погашения облигаций (дате, на которую будет формироваться реестр владельцев облигаций для целей погашения облигаций), величине дисконтного дохода (за исключением случаев размещения дисконтных облигаций в ходе аукциона, проводимого в торговой системе организатора торговли ценными бумагами) либо постоянного или переменного процентного дохода (порядок определения процентного дохода) путем ее представления в Департамент по ценным бумагам, размещения на едином портале финансового рынка, а также путем опубликования в печатном средстве массовой информации, определенном в проспекте эмиссии облигаций, и (или) размещения на официальном сайте эмитента облигаций в глобальной компьютерной сети Интернет, а в случае проведения открытой продажи облигаций на организованном рынке - также и на официальном сайте организатора торговли ценными бумагами в глобальной компьютерной сети Интернет.

В случае размещения облигаций траншами количество траншей, а также количество облигаций в каждом транше может устанавливаться в цифровом выражении или путем установления порядка определения соответствующего количества.

Проспектом эмиссии облигаций может быть установлена величина постоянного или переменного процентного дохода (порядок определения процентного дохода) на один или несколько процентных периодов и предусмотрено, что величина постоянного или переменного процентного дохода (порядок определения процентного дохода) на последующий или несколько последующих процентных периодов устанавливается уполномоченным органом эмитента, утвердившим проспект эмиссии облигаций, или иным органом эмитента, наделенным таким правом уполномоченным органом эмитента, утвердившим проспект эмиссии облигаций до наступления соответствующего процентного периода, в котором начинает действовать новая величина постоянного или переменного процентного дохода (порядок определения процентного дохода).

В случае, указанном в части шестой настоящего пункта, эмитент раскрывает информацию о размере (порядке определения размера) дохода по облигациям на соответствующий (соответствующие) процентный (процентные) период (периоды). Владелец облигаций, не согласный с установленным эмитентом размером дохода на последующий (последующие) процентный (процентные) период (периоды), вправе потребовать приобретения принадлежащих ему облигаций эмитентом. Эмитент осуществляет приобретение облигаций в порядке и сроки, установленные в проспекте эмиссии.

Размер выплат по структурной облигации может быть меньше ее номинальной стоимости.

В случае размещения облигаций траншами указывается количество траншей, количество облигаций в каждом транше, а также дата начала и дата окончания размещения каждого транша либо порядок определения этих дат.

65. В случае эмиссии обеспеченных облигаций исполнение обязательств эмитента по облигациям обеспечивается в порядке и способами, установленными подпунктом 1.7 пункта 1 Указа Президента Республики Беларусь от 28 апреля 2006 г. № 277.

Ценные бумаги, и (или) транспортные средства (в том числе дорожная, строительная и прочая специальная техника, зарегистрированные на территории Республики Беларусь (далее – транспортные средства)), и (или) недвижимое имущество, являющиеся предметом залога по облигациям, подлежат независимой оценке и обязательной экспертиза достоверности независимой оценки, которые осуществляются в порядке, установленном законодательством, не ранее

шести месяцев до передачи ценных бумаг, транспортных средств, недвижимого имущества в залог по облигациям.

Если исполнение обязательств по облигациям обеспечивается страхованием ответственности за неисполнение (ненадлежащее исполнение) обязательств эмитента облигаций, эмитент облигаций обязан заключить договор страхования с юридическим лицом Республики Беларусь до государственной регистрации выпуска облигаций.

Если имущество, указанное в части второй настоящего пункта, становится предметом залога при замене эмитентом обеспечения (предоставлении дополнительного обеспечения) исполнения обязательств по облигациям, независимая оценка предмета залога осуществляется не ранее шести месяцев до даты принятия эмитентом решения о внесении изменений в проспект эмиссии облигаций.

В случае обеспечения исполнения обязательств по облигациям залогом, эмитент облигаций, в течение пяти рабочих дней после фиксации обременения предмета залога в соответствии с законодательством обязан представить в Департамент по ценным бумагам копии документов, подтверждающих фиксацию обременения предмета залога.

При обеспечении исполнения обязательств эмитента по облигациям: залогом – облигации эмитируются в размере, не превышающем восемьдесят процентов стоимости обременяемого залогом имущества. При этом продажа таких облигаций возможна только после фиксации в соответствии с законодательством обременения (ограничения) залогом имущества, являющегося предметом залога по облигациям, и представления в Департамент по ценным бумагам сведений о регистрации залога до даты начала размещения облигаций копий документов, подтверждающих фиксацию обременения (ограничения) залогом указанного имущества;

поручительством – облигации эмитируются в размере поручительства, не превышающем восемьдесят процентов стоимости чистых активов (размера нормативного капитала) поручителя, поручительством которого обеспечено исполнение обязательств эмитента облигаций, рассчитанной в соответствии с законодательством, уменьшенной на сумму предоставленного этим поручителем обеспечения исполнения обязательств в виде поручительства, а также на суммы гарантии, залога имущества и иных способов обеспечения этого поручителя, не прекращенных на дату определения стоимости чистых активов (размера нормативного капитала) поручителя, рассчитанной на первое число квартала, предшествующего дате утверждения проспекта эмиссии;

Договор о представлении поручительства не может быть расторгнут либо изменен с даты государственной регистрации выпуска жилищных облигаций до истечения одного года после окончания срока обращения жилищных облигаций этого выпуска, за исключением случаев:

возбуждения производства по делу о несостоятельности или банкротстве поручителя;

согласия всех владельцев жилищных облигаций этого выпуска;

банковской гарантией – облигации эмитируются на сумму, не превышающую сумму банковской гарантии;

правом требования по кредитам, выданным банками на строительство, реконструкцию или приобретение жилья под залог недвижимости, - облигации эмитируются в размере, не превышающем 70 процентов основной суммы долга по кредитам, выданным банками на строительство, реконструкцию или приобретение жилья под залог недвижимости;

страхованием ответственности за неисполнение (ненадлежащее исполнение) обязательств эмитента облигаций - облигации эмитируются в размере, не превышающем стоимости чистых активов (размера собственного (нормативного) капитала) эмитента облигаций, рассчитанной на первое число квартала, предшествующего дате утверждения проспекта эмиссии (за исключением жилищных облигаций, облигаций, эмитируемых банками), и лимита ответственности страховой организации, установленного в договоре страхования ответственности за неисполнение (ненадлежащее исполнение) обязательств эмитента облигаций.

Нарушение эмитентом облигаций порядка уплаты страховых взносов, определенного договором страхования ответственности за неисполнение (ненадлежащее исполнение) обязательств эмитента облигаций, в части неуплаты эмитентом облигаций суммы (сумм) страховых взносов является нарушением установленного порядка эмиссии эмиссионных ценных бумаг. В случае неуплаты эмитентом облигаций суммы (сумм) страховых взносов, предусмотренных договором страхования ответственности за неисполнение (ненадлежащее исполнение) обязательств эмитента облигаций, страховая организация информирует о такой неуплате Департамент по ценным бумагам.

66. Эмитент осуществляет замену обеспечения исполнения своих обязательств по облигациям, исполнение обязательств по которым обеспечивается залогом, или (и) поручительством, или (и) банковской гарантией, или (и) страхованием ответственности за неисполнение (ненадлежащее исполнение) обязательств эмитента облигаций, или (и) правом требования по кредитам, выданным банками на строительство,

реконструкцию или приобретение жилья под залог недвижимости, если возможность такой замены предусмотрена проспектом эмиссии облигаций или получено согласие всех владельцев облигаций, а также в случае:

прекращения лицензии на осуществление страховой деятельности страховой организации, с которой у эмитента заключен договор страхования ответственности за неисполнение (ненадлежащее исполнение) обязательств эмитента облигаций (за исключением передачи обязательств по договору другой страховой организации);

утраты (гибели), повреждения предмета залога либо ином прекращении залога по основаниям, установленным законодательством;

отзыва, приостановления действия специального разрешения (лицензии) на осуществление банковской деятельности банка, с которым у эмитента заключен договор о выдаче банковской гарантии.

В случае, указанном в абзаце третьем настоящего пункта, эмитент осуществляет полную замену обеспечения исполнения своих обязательств по облигациям выпуска либо в части утраченного, поврежденного, выбывшего по иным основаниям предмета залога (недостающей стоимости чистых активов (размера нормативного капитала) поручителя) и (или) осуществляет досрочное погашение облигаций выпуска (части выпуска).

Замена обеспечения исполнения своих обязательств по облигациям и (или) досрочное погашение облигаций выпуска (части выпуска) осуществляется эмитентом не позднее двух месяцев с момента возникновения основания, влекущего необходимость замены обеспечения.

67. Эмитент предоставляет дополнительное обеспечение исполнения своих обязательств по облигациям, в случае:

принятия решения о ликвидации лица, с которым у эмитента заключен договор о предоставлении поручительства, договор о выдаче банковской гарантии либо договор страхования ответственности за неисполнение (ненадлежащее исполнение) обязательств эмитента облигаций (за исключением случаев передачи обязательств по договору страхования или банковской гарантии другой организации);

возбуждения производства по делу об экономической несостоятельности (банкротстве) в отношении лица, с которым у эмитента заключен договор о предоставлении поручительства, договор о выдаче банковской гарантии либо договор страхования ответственности за неисполнение (ненадлежащее исполнение) обязательств эмитента облигаций.

снижения стоимости чистых активов (размера нормативного капитала) поручителя, поручительством которого обеспечено исполнение обязательств эмитента облигаций, рассчитанной в соответствии с

законодательством, уменьшенной на сумму предоставленного этим поручителем обеспечения исполнения обязательств в виде поручительства, а также на суммы гарантии, залога имущества и иных способов обеспечения этого поручителя, не прекращенных на дату определения стоимости чистых активов (размера нормативного капитала) поручителя;

снижения стоимости чистых активов (размера нормативного капитала) эмитента необеспеченных облигаций, а также облигаций, исполнение обязательств по которым обеспечено страхованием ответственности за неисполнение (ненадлежащее исполнение) обязательств эмитента облигаций.

68. Для осуществления эмитентом дополнительного обеспечения исполнения своих обязательств по облигациям, исполнение обязательств по которым обеспечивается залогом, или (и) поручительством, или (и) банковской гарантией, или (и) страхованием ответственности за неисполнение (ненадлежащее исполнение) обязательств эмитента облигаций, или (и) правом требования по кредитам, выданным банками на строительство, реконструкцию или приобретение жилья под залог недвижимости, эмитент принимает соответствующее решение, в случае:

если в результате проведения экспертизы достоверности оценки сделан вывод о том, что результат независимой оценки не обоснован и (или) после устранения исполнителем оценки выявленных в рамках экспертизы достоверности оценки замечаний и (или) ошибок объем обязательств по облигациям превысит 80 процентов стоимости имущества, обремененного залогом в качестве обеспечения исполнения обязательств по облигациям;

если объем выпусков облигаций эмитента, исполнение обязательств по которым обеспечено поручительством, превысит 80 процентов стоимости чистых активов (размера нормативного капитала) поручителя, поручительством которого обеспечено исполнение обязательств эмитента облигаций, рассчитанной в соответствии с законодательством, уменьшенной на сумму предоставленного этим поручителем обеспечения исполнения обязательств в виде поручительства, а также на суммы гарантии, залога имущества и иных способов обеспечения этого поручителя, не прекращенных на дату определения стоимости чистых активов (размера нормативного капитала).

69. В случае невозможности осуществить действия, предусмотренные пунктами 67, 68 настоящей Инструкции, эмитент осуществляет досрочное погашение выпуска (части выпуска) облигаций в размере возникшей разницы.

В случае если общий объем выпусков необеспеченных облигаций

превысит установленные абзацами вторым и третьим части первой настоящего пункта показатели, то эмитент предоставляет на сумму такого превышения обеспечение, соответствующее требованиям, предусмотренным подпунктом 1.7 пункта 1 Указа Президента Республики Беларусь от 28 апреля 2006 г. № 277, или не позднее двух месяцев после возникновения факта такого превышения обеспечивает досрочное погашение облигаций части любого (любых) выпуска (выпусков) необеспеченных облигаций эмитента, находящихся в обращении, в размере разницы, возникшей между объемом выпусков необеспеченных облигаций и размером установленных абзацами вторым и третьим части первой настоящего пункта показателей.

70. В случае эмиссии необеспеченных облигаций объем выпусков таких облигаций не должен превышать:

размера нормативного капитала банка, небанковской кредитно-финансовой организации, ОАО «Банк развития Республики Беларусь», иные организации, применяющие правила банковского бухгалтерского учета на первое число месяца, в котором утвержден проспект эмиссии облигаций (в случае эмиссии облигаций банками, небанковскими кредитно-финансовыми организациями, ОАО «Банк развития Республики Беларусь», иными организациями, применяющими правила банковского бухгалтерского учета);

установленного в местном бюджете лимита долга органов местного управления и самоуправления;

размера собственного капитала (чистых активов) эмитента облигаций, рассчитанного в соответствии с законодательством на первое число месяца, предшествующего дате утверждения проспекта эмиссии.

71. Условиями эмиссии облигаций может быть предусмотрена выплата процентного дохода по облигациям и (или) дохода в виде дисконта (далее - дисконтный доход) и (или) иного вида дохода.

Если иное не установлено проспектом эмиссии облигаций:

облигации с дисконтным доходом (далее - дисконтные облигации) продаются при их размещении по стоимости ниже номинальной и погашаются по номинальной стоимости;

облигации с процентным доходом (далее - процентные облигации) продаются при их размещении по номинальной стоимости и погашаются по номинальной стоимости с выплатой причитающегося процентного дохода;

В проспекте эмиссии облигаций устанавливается величина дисконтного дохода (за исключением случаев размещения дисконтных облигаций в ходе аукциона на бирже) либо постоянного или переменного

процентного дохода (порядок определения процентного дохода), а также даты выплаты процентного дохода, выплачиваемого периодически в течение срока обращения облигаций (порядок определения таких дат).

Порядок определения размера переменного процентного дохода по облигациям должен позволять определять размер дохода владельцев облигаций в зависимости от изменения используемых для определения дохода показателей. проспектом эмиссии облигаций может быть предусмотрено, что на величину переменного процентного дохода по облигациям влияет изменение определенного в проспекте эмиссии облигаций количественного показателя, не являющегося ставкой дохода, установленной эмитентом, величина которого может принимать только положительные значения и не зависит от воли эмитента и (или) владельца облигаций (далее - влияющий показатель). Особенности определения размера переменного процентного дохода и накопленного дохода по процентным облигациям, размер переменного процентного дохода по которым зависит от изменения влияющего показателя, определены в пункте 75 настоящей Инструкции.

Проспектом эмиссии облигаций может быть предусмотрено, что величина дисконтного дохода (за исключением случаев размещения дисконтных облигаций в ходе аукциона на бирже) либо постоянного или переменного процентного дохода (порядок определения процентного дохода) устанавливается органом управления эмитента облигаций, принявшим решение о выпуске облигаций, после утверждения проспекта эмиссии облигаций. В этом случае эмитент не позднее чем за два рабочих дня до даты начала размещения облигаций представляет информацию о величине дисконтного дохода либо постоянного или переменного процентного дохода (порядке определения процентного дохода) в Департамент по ценным бумагам и раскрывает информацию о величине (порядке определения величины) дохода по облигациям путем ее размещения на едином портале финансового рынка, а также путем опубликования в доступном для всех потенциальных инвесторов печатном средстве массовой информации, определенном в проспекте эмиссии, и (или) размещения на официальном сайте эмитента либо на официальном сайте центрального депозитария в глобальной компьютерной сети Интернет, а в случае размещения и (или) обращения эмиссионных ценных бумаг на организованном рынке – также и на официальном сайте организатора торговли ценными бумагами в глобальной компьютерной сети Интернет.

72. Годовая доходность по дисконтным облигациям рассчитывается по формуле

$$Пг = \frac{(Нд - Ц) \times 100}{Ц} / \left(\frac{T_{365}}{365} + \frac{T_{366}}{366} \right),$$

где Пг – годовая доходность по дисконтным облигациям (в процентах годовых); Нд – номинальная стоимость дисконтных облигаций; Ц – цена продажи дисконтных облигаций; T_{365} – количество дней до погашения дисконтных облигаций, приходящееся на календарный год, состоящий из 365 дней; T_{366} – количество дней до погашения дисконтных облигаций, приходящееся на календарный год, состоящий из 366 дней.

Годовая доходность по процентным облигациям (в рамках одного периода начисления периодически выплачиваемого дохода) рассчитывается по формуле

$$Пг = \frac{(С - Ц) \times 100}{Ц} / \left(\frac{T_{365}}{365} + \frac{T_{366}}{366} \right),$$

где Пг – годовая доходность по процентным облигациям (в процентах годовых); С – текущая стоимость процентных облигаций на дату выплаты дохода; Ц – цена продажи процентных облигаций при их размещении; T_{365} – количество дней срока обращения процентных облигаций, приходящееся на календарный год, состоящий из 365 дней; T_{366} – количество дней срока обращения процентных облигаций, приходящееся на календарный год, состоящий из 366 дней.

Количество дней срока обращения процентных облигаций определяется с даты продажи процентных облигаций при их размещении по дату выплаты дохода.

73. Величина процентного дохода, выплачиваемого единовременно при погашении процентных облигаций, рассчитывается по формуле

$$Д = \frac{Нп \times Пд}{100} \times \left(\frac{T_{365}}{365} + \frac{T_{366}}{366} \right),$$

где Д – процентный доход, выплачиваемый единовременно при погашении облигаций; Нп – номинальная стоимость процентной облигации; Пд – ставка дохода (в процентах годовых), установленная эмитентом; T_{365} – количество дней срока обращения облигаций, приходящееся на календарный год, состоящий из 365 дней; T_{366} – количество дней срока обращения облигаций, приходящееся на календарный год, состоящий из 366 дней.

Величина процентного дохода по процентным облигациям, выплачиваемого периодически в течение срока их обращения, рассчитывается по формуле

$$Д = \frac{Н_{п} \times П_{п}}{100} \times \left(\frac{T_{365}}{365} + \frac{T_{366}}{366} \right),$$

где Д - процентный доход по процентным облигациям, выплачиваемый периодически в течение срока их обращения; Н_п - номинальная стоимость процентной облигации; П_п - ставка дохода (в процентах годовых) за период, установленная эмитентом; T₃₆₅ - количество дней периода начисления дохода, приходящееся на календарный год, состоящий из 365 дней; T₃₆₆ - количество дней периода начисления дохода, приходящееся на календарный год, состоящий из 366 дней.

Процентный доход по процентным облигациям, выплачиваемый периодически в течение срока их обращения, за первый период начисляется с даты, следующей за датой начала размещения облигаций, по дату его выплаты. Процентный доход по остальным периодам, включая последний, начисляется с даты, следующей за датой выплаты дохода за предшествующий период, по дату выплаты дохода за соответствующий период (дату погашения). При этом за дату выплаты дохода (дату погашения) принимается дата, установленная проспектом эмиссии.

Величина переменного процентного дохода по процентным облигациям рассчитывается по формуле

$$Д = \frac{Н_{п} \times П_{д1} \times \left(\frac{T_{365}}{365} + \frac{T_{366}}{366} \right) + Н_{п} \times П_{д2} \times \left(\frac{T_{365}}{365} + \frac{T_{366}}{366} \right) + \dots + Н_{п} \times П_{дN} \times \left(\frac{T_{365}}{365} + \frac{T_{366}}{366} \right)}{100},$$

где Д - переменный процентный доход по процентным облигациям; Н_п - номинальная стоимость процентной облигации; П_{д1}, П_{д2}, ... П_{дN} - ставка дохода (в процентах годовых) за соответствующую часть периода, в пределах которого величина используемого для определения процентного дохода показателя была неизменной, установленная эмитентом; T₃₆₅ - количество дней периода начисления дохода, приходящееся на календарный год, состоящий из 365 дней; T₃₆₆ - количество дней периода начисления дохода, приходящееся на календарный год, состоящий из 366 дней.

Текущая стоимость процентных облигаций рассчитывается по формуле

$$C = Nп + Дн,$$

где C - текущая стоимость процентных облигаций; $Nп$ - номинальная стоимость процентной облигации; $Дн$ - накопленный доход.

Накопленный доход рассчитывается по формуле

$$Дн = \frac{Nп \times Пд}{100} \times \left(\frac{T_{365}}{365} + \frac{T_{366}}{366} \right),$$

где $Дн$ - накопленный доход; $Nп$ - номинальная стоимость процентной облигации; $Пд$ - ставка дохода (в процентах годовых), установленная эмитентом; T - период начисления дохода (дней). Период начисления дохода определяется с даты начала размещения по дату расчета текущей стоимости (для процентных облигаций, по которым доход выплачивается единовременно при их погашении) или с даты выплаты последнего процентного дохода по дату расчета текущей стоимости облигаций (для процентных облигаций, по которым доход выплачивается периодически); T_{365} - количество дней периода начисления дохода, приходящееся на календарный год, состоящий из 365 дней; T_{366} - количество дней периода начисления дохода, приходящееся на календарный год, состоящий из 366 дней.

День начала размещения процентных облигаций, по которым доход выплачивается единовременно при их погашении, или дата выплаты последнего дохода по процентным облигациям, по которым доход выплачивается периодически в течение срока их обращения, и день расчета текущей стоимости процентных облигаций считаются одним днем. При этом за дату выплаты дохода принимается дата, установленная проспектом эмиссии.

Для процентных биржевых облигаций с переменным процентным доходом информация о ставке, установленной эмитентом по каждому следующему периоду начисления процентного дохода, передается эмитентом (профучастником по поручению эмитента) на фондовую биржу, зарегистрировавшую выпуск биржевых облигаций, за один рабочий день до даты выплаты дохода за предшествующий период.

Текущая стоимость дисконтных облигаций рассчитывается по формуле

$$C = Цс + \frac{Цс \times Пс}{100} \times \left(\frac{T_{365}}{365} + \frac{T_{366}}{366} \right),$$

где C - текущая стоимость дисконтных облигаций; $Цс$ - средневзвешенная

цена дисконтных облигаций, сложившаяся в ходе аукциона при первом состоявшемся размещении данного выпуска облигаций, либо цена продажи дисконтных облигаций, для которых предусмотрен иной способ размещения, на дату начала размещения данного выпуска облигаций; P_c - доходность, рассчитанная исходя из средневзвешенной цены либо цены продажи на дату начала размещения дисконтных облигаций (в процентах годовых), установленная эмитентом; T - количество дней обращения (с даты начала их размещения по дату расчета их текущей стоимости) дисконтных облигаций данного выпуска. При этом день начала размещения дисконтных облигаций и день расчета их текущей стоимости считаются одним днем; T_{365} - количество дней обращения дисконтных облигаций, приходящееся на календарный год, состоящий из 365 дней; T_{366} - количество дней обращения дисконтных облигаций, приходящееся на календарный год, состоящий из 366 дней.

При расчете количества дней срока обращения (до погашения) и периода начисления процентного дохода первый и последний дни срока (периода) считаются одним днем.

Если срок (период) делится переходом с календарного года, состоящего из 365 дней, на календарный год, состоящий из 366 дней, либо наоборот, то при определении значений T_{365} и T_{366} уменьшается количество дней в первой части периода независимо от количества дней в календарном году.

74. Проспектом эмиссии процентных облигаций может быть предусмотрено начисление процентного дохода, а также выплата номинальной стоимости при их погашении (досрочном погашении) с учетом индексации номинальной стоимости процентных облигаций (далее – индексируемые облигации) в зависимости соотношения значения определенного в проспекте эмиссии таких облигаций показателя, который может принимать только положительные значения (далее – показатель, используемый для расчета индекса), по состоянию на любую из дат в пределах срока обращения таких облигаций к значению показателя, используемого для расчета индекса, по состоянию на дату начала размещения таких облигаций.

Определенный в проспекте эмиссии таких облигаций показатель, используемый для расчета индекса, не может быть заменен другой показатель.

Расчет индекса по состоянию на любую из дат в пределах срока обращения индексируемых облигаций производится путем деления значения показателя, используемого для расчета индекса, по состоянию на указанную дату к значению этого показателя на дату начала размещения

таких облигаций.

Определение величин процентного дохода, выплачиваемого единовременно при погашении индексируемых облигаций, процентного дохода по индексируемым облигациям, выплачиваемого периодически в течение срока их обращения, текущей стоимости индексируемых облигаций, накопленного дохода осуществляется в соответствии с формулами, указанными в пункте 73 настоящей Инструкции, с условием предварительной индексации величины номинальной стоимости таких облигаций путем умножения величины номинальной стоимости индексируемых облигаций, отраженной в проспекте эмиссии, на значение индекса на соответствующую дату.

75. проспектом эмиссии облигаций может быть предусмотрено начисление переменного процентного дохода с учетом изменения влияющего показателя (далее – индексируемый переменный процентный доход). Определенный в проспекте эмиссии облигаций влияющий показатель остается неизменным в течение всего срока обращения облигаций.

Величина индексируемого переменного процентного дохода по процентным облигациям определяется по формуле

$$D = D_1 + D_2,$$

где D - индексируемый переменный процентный доход по процентным облигациям; D_1 - переменный процентный доход по процентным облигациям, рассчитанный исходя из процентной ставки по процентным облигациям с учетом изменения влияющего показателя на дату выплаты дохода по сравнению с датой начала размещения облигаций; D_2 - неотрицательная корректировка величины переменного процентного дохода по процентным облигациям по последнему на дату выплаты эмитентом владельцу облигации ее номинальной стоимости в связи с погашением, досрочным погашением, досрочным выкупом облигации по требованию эмитента либо владельца облигации в даты, установленные проспектом эмиссии облигаций (далее - досрочный выкуп), процентному периоду, рассчитанная исходя из изменения влияющего показателя на дату выплаты эмитентом владельцу облигации ее номинальной стоимости по сравнению с датой начала размещения облигаций.

Величина переменного процентного дохода по процентным облигациям, рассчитываемого исходя из процентной ставки по процентным облигациям с учетом изменения влияющего показателя на дату выплаты дохода по сравнению с датой начала размещения облигаций,

рассчитывается по формуле

$$D_1 = N_n \times \sum_{j=1}^N \left[\sum_{i=1}^K \left[\text{Пд}_i \times \left(\frac{T_i^{365}}{365} + \frac{T_i^{366}}{366} \right) \right] \times I_j \right] / 100,$$

где D_1 - переменный процентный доход по процентным облигациям, рассчитанный исходя из процентной ставки по процентным облигациям с учетом изменения влияющего показателя на дату выплаты дохода по сравнению с датой начала размещения облигаций; N_n - номинальная стоимость процентной облигации; j - счетчик количества процентных периодов; N - количество процентных периодов; i - счетчик количества периодов в пределах процентного периода, в которых ставка процентного дохода, установленная эмитентом, была неизменной; K - количество периодов в пределах процентного периода, в которых ставка процентного дохода, установленная эмитентом, была неизменной; Пд_i - ставка дохода (в процентах годовых) за соответствующий процентный период (соответствующую часть процентного периода - в случае наличия двух и более ставок в пределах одного процентного периода), в пределах которой (которой) величина используемого для определения процентного дохода влияющего показателя была неизменной, установленная эмитентом; T_i^{365} - количество дней периода, в которых ставка процентного дохода, установленная эмитентом, была неизменной, приходящееся на календарный год, состоящий из 365 дней; T_i^{366} - количество дней периода, в которых ставка процентного дохода, установленная эмитентом, была неизменной, приходящееся на календарный год, состоящий из 366 дней; I_j - коэффициент корректировки величины переменного процентного дохода по процентным облигациям с учетом изменения влияющего показателя на дату выплаты дохода по сравнению с датой начала размещения облигаций.

Коэффициент корректировки величины переменного процентного дохода по процентным облигациям с учетом изменения влияющего показателя на дату выплаты дохода по сравнению с датой начала размещения облигаций рассчитывается по формуле

$$I_j = \frac{ER_j}{ER_0},$$

где I_j - коэффициент корректировки величины переменного процентного дохода по процентным облигациям с учетом изменения влияющего показателя на дату выплаты дохода по сравнению с датой

начала размещения облигаций; ER_j - значение влияющего показателя на дату выплаты дохода; ER_0 - значение влияющего показателя на дату начала размещения облигаций.

Неотрицательная корректировка величины переменного процентного дохода по процентным облигациям по последнему на дату выплаты эмитентом владельцу облигации ее номинальной стоимости в связи с погашением, досрочным погашением, досрочным выкупом облигации процентному периоду, рассчитанная исходя из изменения влияющего показателя на дату выплаты эмитентом владельцу облигации ее номинальной стоимости по сравнению с датой начала размещения облигаций, рассчитывается по формуле

$$D_2 = N_n \times (I_n - 1),$$

где D_2 - неотрицательная корректировка величины переменного процентного дохода по процентным облигациям по последнему на дату выплаты эмитентом владельцу облигации ее номинальной стоимости в связи с погашением, досрочным погашением, досрочным выкупом облигации процентному периоду, рассчитанная исходя из изменения влияющего показателя на дату выплаты эмитентом владельцу облигации ее номинальной стоимости по сравнению с датой начала размещения облигаций; N_n - номинальная стоимость процентной облигации; I_n - коэффициент корректировки величины переменного процентного дохода по процентным облигациям по последнему на дату выплаты эмитентом владельцу облигации ее номинальной стоимости в связи с погашением, досрочным погашением, досрочным выкупом процентному периоду.

Коэффициент корректировки величины переменного процентного дохода по процентным облигациям по последнему на дату выплаты эмитентом владельцу облигации ее номинальной стоимости в связи с погашением, досрочным погашением, досрочным выкупом процентному периоду рассчитывается по формуле

$$I_n = \max \left\{ \frac{ER_n}{ER_0}; 1 \right\},$$

где I_n - коэффициент корректировки величины переменного процентного дохода по процентным облигациям по последнему на дату выплаты эмитентом владельцу облигации ее номинальной стоимости в связи с погашением, досрочным погашением, досрочным выкупом

процентному периоду. I_{Π} принимает значение большее единицы либо равное единице; ER_{Π} - значение влияющего показателя на дату выплаты эмитентом владельцу облигации ее номинальной стоимости в связи с погашением, досрочным погашением, досрочным выкупом; ER_0 - значение влияющего показателя на дату начала размещения облигаций.

Накопленный доход по процентным облигациям, размер переменного процентного дохода по которым в соответствии с проспектом эмиссии таких облигаций зависит от изменения влияющего показателя, рассчитывается по формуле

$$D_{\Pi} = \frac{N_{\Pi} \times P_{\Pi}}{100} \times \left(\frac{T_{365}}{365} + \frac{T_{366}}{366} \right) \times I_{\Pi} + N_{\Pi} \times (I_{\Pi} - 1),$$

где D_{Π} - накопленный доход по процентным облигациям, размер переменного процентного дохода по которым в соответствии с проспектом эмиссии таких облигаций зависит от изменения значения влияющего показателя; N_{Π} - номинальная стоимость процентной облигации; P_{Π} - ставка дохода (в процентах годовых), установленная эмитентом; T^{365} - количество дней периода начисления дохода, приходящееся на календарный год, состоящий из 365 дней; T^{366} - количество дней периода начисления дохода, приходящееся на календарный год, состоящий из 366 дней; I_{Π} - коэффициент корректировки величины переменного процентного дохода по процентным облигациям, рассчитанного исходя из процентной ставки по процентным облигациям с учетом изменения влияющего показателя на дату расчета величины накопленного дохода по процентным облигациям по сравнению с датой начала размещения облигаций; I_{Π} - коэффициент корректировки величины переменного процентного дохода по процентным облигациям по последнему на дату выплаты эмитентом владельцу облигации ее номинальной стоимости в связи с погашением, досрочным погашением, досрочным выкупом процентному периоду.

Коэффициент корректировки величины переменного процентного дохода по процентным облигациям, рассчитанного исходя из процентной ставки по процентным облигациям с учетом изменения влияющего показателя на дату расчета величины накопленного дохода по процентным облигациям по сравнению с датой начала размещения облигаций, рассчитывается по формуле

$$I_{\Pi} = \frac{ER_{\Pi}}{ER_0},$$

где I_H - коэффициент корректировки величины переменного процентного дохода по процентным облигациям, рассчитанного исходя из процентной ставки по процентным облигациям с учетом изменения влияющего показателя на дату расчета величины накопленного дохода по процентным облигациям по сравнению с датой начала размещения облигаций; ER_H - значение влияющего показателя дату расчета величины накопленного дохода по процентным облигациям; ER_0 - значение влияющего показателя на дату начала размещения облигаций.

Коэффициент корректировки величины переменного процентного дохода по процентным облигациям по последнему на дату выплаты эмитентом владельцу облигации ее номинальной стоимости в связи погашением, досрочным погашением, досрочным выкупом процентному периоду рассчитывается по формуле

$$I_{II} = \left\{ \begin{array}{c} \max \left\{ \frac{ER_{II}}{ER_0}; 1 \right\}^* \\ I^{**} \end{array} \right.,$$

где I_{II} - коэффициент корректировки величины переменного процентного дохода по процентным облигациям по последнему на дату выплаты эмитентом владельцу облигации ее номинальной стоимости в связи погашением, досрочным погашением, досрочным выкупом процентному периоду. I_{II} принимает значение большее единицы либо равное единице; ER_{II} - значение влияющего показателя на дату выплаты эмитентом владельцу облигации ее номинальной стоимости в связи погашением, досрочным погашением, досрочным выкупом; ER_0 - значение влияющего показателя на дату начала размещения облигаций.

<*> Если расчет производится на дату выплаты эмитентом владельцу облигации суммы ее номинальной стоимости в связи погашением, досрочным погашением, досрочным выкупом.

<*> Если расчет произведен на дату, отличную от даты выплаты эмитентом владельцу облигации суммы ее номинальной стоимости в связи погашением, досрочным погашением, досрочным выкупом.

76. Округление годовой доходности, величины процентного дохода (в том числе переменного процентного дохода) осуществляется до двух знаков после запятой. Округление осуществляется с учетом третьей цифры после запятой в следующем порядке:

если третья цифра после запятой больше или равна 5, то вторая цифра после запятой увеличивается на единицу;

если третья цифра после запятой меньше 5, то увеличение второй цифры не производится (отбрасывается третья цифра после запятой).

Округление текущей стоимости облигаций, номинальная стоимость которых выражена в белорусских рублях, накопленного дохода осуществляется в соответствии с правилами математического округления с точностью до целой белорусской копейки.

77. Открытая либо закрытая продажа облигаций одного выпуска может осуществляться траншами в порядке, определенном проспектом эмиссии. Транши отличаются датами начала и окончания продажи облигаций. Одновременная открытая либо закрытая продажа разных траншей одного выпуска не допускается.

В проспекте эмиссии облигаций, размещаемых траншами, должно быть указано количество траншей, а также срок размещения облигаций каждого транша или порядок его определения. Количество траншей, а также количество облигаций в каждом транше может устанавливаться в проспекте эмиссии в цифровом выражении или путем установления порядка определения соответствующего количества.

78. Погашение облигаций на предъявителя по истечении установленного проспектом эмиссии облигаций срока их обращения осуществляется эмитентом в отношении лиц, предъявивших эти облигации к погашению, независимо от сроков обращения собственника или иного законного владельца облигаций.

Погашение (досрочное погашение) выпуска бездокументарных облигаций либо его части осуществляется эмитентом в отношении лиц, указанных в реестре владельцев облигаций, сформированном депозитарием на дату, определенную проспектом эмиссии. При этом не позднее рабочего дня, следующего за днем перечисления на счет владельца облигаций (выплаты владельцу облигаций) денежных средств, необходимых для погашения облигаций, либо передачи иного имущественного эквивалента, владелец облигаций осуществляет перевод погашаемых бездокументарных облигаций на счет «депо» эмитента, за исключением случаев перехода прав на облигации в результате универсального правопреемства.

В случае если в соответствии с условиями депозитарного договора с эмитентом начисление и выплата доходов по ценным бумагам и денежных средств при погашении ценных бумаг эмитента осуществляется депозитарием эмитента, то перевод погашаемых бездокументарных облигаций на счет «депо» эмитента, включая облигации, заблокированные депозитарием в связи со смертью владельца облигаций, может быть произведен депозитарием эмитента на основании документов,

подтверждающих перечисление на счет владельца облигаций (выплату владельцу облигаций) денежных средств, необходимых для погашения облигаций.

79. Конвертация облигаций осуществляется в порядке и на условиях, определенных проспектом эмиссии облигаций, на основании письменного согласия владельца облигации с последующим заключением соответствующего договора.

В случае если порядок и условия конвертации облигаций не были определены проспектом эмиссии, эмитент вправе в период обращения этого выпуска облигаций внести соответствующие изменения и (или) дополнения в проспект эмиссии в части установления порядка и условий конвертации облигаций. При этом изменения и (или) дополнения в проспект эмиссии вносятся в порядке, установленном главой 5 настоящей Инструкции.

Порядок и условия конвертации, определенные проспектом эмиссии облигаций, должны содержать в том числе срок, в течение которого эмитенту может быть представлено письменное согласие владельца облигации на их конвертацию, сроки заключения соответствующих договоров, а также срок, в течение которого должна быть осуществлена конвертация.

Срок, в течение которого должна быть осуществлена конвертация, должен начинаться после государственной регистрации облигаций, размещаемых путем конвертации облигаций предыдущих выпусков, и заканчиваться не позднее следующего дня после даты начала погашения облигаций предыдущего выпуска, подлежащих конвертации.

Конвертация облигаций в бездокументарной форме осуществляется эмитентом:

до даты окончания срока обращения предыдущего выпуска (предыдущих выпусков) облигаций – в отношении лиц, давших письменное согласие на конвертацию облигаций. При этом эмитент осуществляет досрочное погашение облигаций предыдущего выпуска (предыдущих выпусков);

при погашении облигаций предыдущего выпуска (предыдущих выпусков) – в отношении лиц, давших письменное согласие на конвертацию облигаций, указанных в реестре владельцев облигаций, сформированном на дату, установленную проспектом эмиссии облигаций для целей погашения облигаций.

Владелец облигаций не позднее рабочего дня, следующего за днем зачисления на его счет «депо» облигаций, размещаемых путем конвертации облигаций предыдущего выпуска (предыдущих выпусков), осуществляет

перевод облигаций предыдущего выпуска (предыдущих выпусков) на счет «депо» эмитента.

80. Эмитент может заключить с центральным депозитарием договор на организацию погашения, досрочного погашения облигаций и выплаты дохода по ним следующим порядке:

эмитент в соответствии с договором, указанным в абзаце первом настоящей части, перечисляет денежные средства центральному депозитарию для организации погашения, досрочного погашения облигаций и выплаты дохода по ним;

центральный депозитарий распределяет денежные средства, указанные в абзаце втором настоящей части, зачисляя их своим депонентам, а также перечисляя оставшуюся часть депозитариям, в которых осуществляется учет прав на облигации, исходя из количества таких облигаций, числящихся на корреспондентском счете «депо» ЛОРО конкретного депозитария. В случае, если денежных средств, указанных в абзаце втором настоящей части, недостаточно для исполнения эмитентом обязательств по погашению, досрочному погашению облигаций и выплате дохода по ним в полном объеме, эти денежные средства распределяются в порядке, установленном в настоящем абзаце, таким образом, чтобы сумма зачисляемых (перечисляемых) денежных средств в расчете на одну облигацию была одинаковой для всех облигаций данного выпуска;

депозитарий, которому центральной депозитарий осуществил перечисление денежных средств согласно абзацу третьему настоящей части, распределяет полученные от центрального депозитария денежные средства, зачисляя их своим депонентам пропорционально количеству принадлежащих им облигаций. В случае, если полученных денежных средств недостаточно для исполнения эмитентом обязательств по погашению, досрочному погашению облигаций и выплате дохода по ним в полном объеме, эти денежные средства распределяются депозитарием между своими депонентами таким образом, чтобы сумма зачисляемых денежных средств в расчете на одну облигацию была одинаковой для всех депонентов;

в случае исполнения эмитентом своих обязательств по погашению, досрочному погашению облигаций в полном объеме депозитарий, указанный в абзаце четвертом настоящей части, осуществляет перевод облигаций на счет «депо» эмитента (поручение «депо» на перевод облигаций на счет «депо» эмитента оформляет и подписывает уполномоченный работник депозитария).

Указанный в части первой порядок может использоваться при соблюдении следующих условий:

наличия действующего договора, указанного в абзаце первом части первой настоящего пункта;

наличия в договорах на установление корреспондентских отношений, заключенных с депозитариями, в которых осуществляется учет прав, обременений (ограничений) этих прав по облигациям (далее – учет прав на облигации), положений о распределении денежных средств, поступивших депозитариям от центрального депозитария для погашения, досрочного погашения облигаций и выплаты дохода по ним, между своими депонентами, которым принадлежат права на облигации.

ГЛАВА 11

ОСОБЕННОСТИ ЭМИССИИ И ПОГАШЕНИЯ БИРЖЕВЫХ ОБЛИГАЦИЙ

81. Эмиссия биржевых облигаций (программы биржевых облигаций) включает следующие этапы:

81.1. составление и утверждение проспекта эмиссии биржевых облигаций;

81.2. заключение договора с брокером либо доверительным управляющим ценными бумагами, допущенными фондовой биржей к торгам, на проведение открытой продажи биржевых облигаций (за исключением размещения биржевых облигаций собственной эмиссии эмитентом, являющимся брокером либо доверительным управляющим ценными бумагами, допущенными фондовой биржей к торгам);

81.3. представление на фондовую биржу эмитентом либо брокером, уполномоченным на основании договора с эмитентом на проведение открытой продажи биржевых облигаций (далее - заявитель), документов, предусмотренных частью первой пункта 2 Регламента административной процедуры, осуществляемой в отношении субъектов хозяйствования, по подпункту 14.13.1 «Регистрация выпуска биржевых облигаций, регистрация проспекта эмиссии биржевых облигаций», утвержденного постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 21 марта 2022 г. № 14, не позднее чем за 15 рабочих дней до даты начала размещения биржевых облигаций, указанной в проспекте эмиссии;

81.4. регистрация фондовой биржей выпуска биржевых облигаций, проспекта эмиссии биржевых облигаций, присвоение выпуску биржевых облигаций идентификационного номера.

В случае эмиссии биржевых облигаций в рамках программы биржевых облигаций фондовая биржа также присваивает номер программе биржевых облигаций (указывается биржей в общей части и первой

специальной части и эмитентом – в остальных специальных частях проспекта эмиссии программы биржевых облигаций). Регистрация общей части проспекта эмиссии программы биржевых облигаций осуществляется вместе с как минимум одной из специальных частей проспекта эмиссии программы биржевых облигаций;

81.5. раскрытие проспекта эмиссии биржевых облигаций в соответствии с требованиями, установленными пунктом 23 настоящей Инструкции;

81.6. передача выпуска биржевых облигаций на централизованный учет в депозитарную систему в порядке, установленном законодательством о ценных бумагах, не позднее рабочего дня, следующего за днем принятия фондовой биржей решения о регистрации выпуска биржевых облигаций, а также направление в Департамент по ценным бумагам и эмитенту уведомления о принятии такого решения, присвоение центральным депозитарием выпуску биржевых облигаций национального идентификационного и международных идентификационных (ISIN, CFI, FISN) кодов. При этом не позднее рабочего дня, следующего за днем передачи выпуска биржевых облигаций на централизованный учет в депозитарную систему, центральный депозитарий направляет фондовой бирже, принявшей решение о регистрации выпуска биржевых облигаций, сообщение о присвоении выпуску биржевых облигаций национального идентификационного и международных идентификационных (ISIN, CFI, FISN) кодов;

81.7. присвоение выпуску биржевых облигаций национального идентификационного и международных идентификационных (ISIN, CFI, FISN) кодов осуществляется центральным депозитарием в течение двух рабочих дней на основании договора, заключенного между эмитентом биржевых облигаций и центральным депозитарием;

81.8. центральный депозитарий принимает выпуск биржевых облигаций на централизованный учет в депозитарную систему на основании присвоенных национального идентификационного и международных идентификационных (ISIN, CFI, FISN) кодов не позднее рабочего дня, следующего за днем присвоения указанных кодов, и направляет фондовой бирже сообщение о присвоении выпуску биржевых облигаций национального идентификационного и международных идентификационных (ISIN, CFI, FISN) кодов;

81.9. принятие фондовой биржей решения о допуске выпуска биржевых облигаций к размещению и обращению в торговой системе фондовой биржи (далее - допуск к торгам) с указанием даты допуска к торгам и обеспечение допуска к торгам данного выпуска биржевых

облигаций. Допуск к торгам осуществляется в порядке, установленном правилами допуска ценных бумаг к торгам, утверждаемыми фондовой биржей в установленном законодательством порядке.

Решение о допуске к торгам принимается фондовой биржей не позднее рабочего дня, следующего за днем получения из центрального депозитария сообщения о присвоении национального идентификационного и международных идентификационных (ISIN, CFI, FISN) кодов.

Не позднее рабочего дня, следующего за днем принятия решения о допуске к торгам, фондовая биржа:

в случае представления документов для регистрации выпуска биржевых облигаций на бумажном носителе передает заявителю один экземпляр проспекта эмиссии, содержащий отметки о регистрации данного выпуска биржевых облигаций с указанием даты допуска к торгам и национального идентификационного и международных идентификационных (ISIN, CFI, FISN) кодов выпуска;

в случае представления документов для регистрации выпуска биржевых облигаций в электронной форме через единый портал электронных услуг направляет заявителю уведомление в виде электронного документа, содержащее сведения о регистрации данного выпуска биржевых облигаций с указанием даты допуска к торгам и национального идентификационного и международных идентификационных (ISIN, CFI, FISN) кодов выпуска;

уведомляет эмитента и Департамент по ценным бумагам о регистрации выпуска биржевых облигаций и о допуске этого выпуска биржевых облигаций к торгам;

81.10. раскрытие фондовой биржей информации о размещении биржевых облигаций с указанием даты допуска к торгам и утверждения проспекта эмиссии биржевых облигаций осуществляется путем размещения на едином портале финансового рынка, а также иным образом, определенным фондовой биржей, обеспечивающим доступ к такой информации любому заинтересованному лицу, не позднее чем за два рабочих дня до даты допуска к торгам.

Эмитент биржевых облигаций вправе раскрыть информацию об эмиссии биржевых облигаций после регистрации выпуска биржевых облигаций фондовой биржей. Такая информация должна содержать сведения, соответствующие тексту проспекта эмиссии биржевых облигаций, содержащего отметку биржи о регистрации выпуска биржевых облигаций;

81.11. размещение выпуска биржевых облигаций путем проведения открытой продажи в торговой системе фондовой биржи,

зарегистрировавшей выпуск биржевых облигаций. Размещение биржевых облигаций не может начинаться позднее трех месяцев с даты принятия фондовой биржей решения о допуске.

82. Продажа биржевых облигаций одного выпуска может осуществляться траншами в порядке, определенном проспектом эмиссии биржевых облигаций, с учетом требований, установленных настоящей Инструкцией.

83. Внесение изменений и (или) дополнений в проспект эмиссии в случаях, установленных настоящей Инструкцией, осуществляется:

в период после регистрации фондовой биржей выпуска биржевых облигаций и до начала их размещения - не позднее чем за пять рабочих дней до даты начала проведения открытой продажи биржевых облигаций;

в период размещения биржевых облигаций - не позднее даты окончания периода проведения открытой продажи биржевых облигаций.

Изменения и (или) дополнения, вносимые в проспект эмиссии биржевых облигаций, утверждаются в том же порядке и тем же органом, что и проспект эмиссии биржевых облигаций, если иной орган не определен органом управления эмитента, утвердившим проспект эмиссии биржевых облигаций, или уставом эмитента и вступают в силу со дня утверждения изменений и (или) дополнений эмитентом биржевых облигаций.

84. Замена эмитента биржевых облигаций на его правопреемника осуществляется путем внесения соответствующих изменений и (или) дополнений в проспект эмиссии с последующим уведомлением фондовой биржи в порядке, установленном пунктом 85 настоящей Инструкции.

Изменения и (или) дополнения, вносимые в проспект эмиссии в связи с заменой эмитента биржевых облигаций на его правопреемника, утверждаются правопреемником эмитента биржевых облигаций в порядке, предусмотренном учредительными документами правопреемника либо установленном его уполномоченным органом управления, после принятия решения о внесении изменений в проспект эмиссии биржевых облигаций.

85. Не позднее двух рабочих дней с даты принятия эмитентом биржевых облигаций решения о внесении изменений и (или) дополнений в проспект эмиссии заявитель представляет на фондовую биржу документы, предусмотренные пунктом 2 Регламента административной процедуры, осуществляемой в отношении субъектов хозяйствования, по подпункту 14.13.2 «Регистрация изменений и (или) дополнений, вносимых в проспект эмиссии биржевых облигаций».

Фондовая биржа не позднее двух рабочих дней, следующих за датой регистрации документов, указанных в части первой настоящего пункта:

раскрывает изменения и (или) дополнения, внесенные в проспект эмиссии, в порядке, установленном пунктом 23 настоящей Инструкции;

сообщает о дате раскрытия текста изменений и (или) дополнений, внесенных в проспект эмиссии, Департаменту по ценным бумагам и заявителю.

86. Эмитент биржевых облигаций принимает решение о признании эмиссии биржевых облигаций несостоявшейся по основаниям, установленным в проспекте эмиссии биржевых облигаций.

Не позднее двух рабочих дней, следующих за днем принятия эмитентом решения о признании эмиссии биржевых облигаций несостоявшейся, эмитент (либо по его поручению брокер) представляет на биржу копию данного решения. Копия решения о признании эмиссии биржевых облигаций несостоявшейся должна быть заверена подписью руководителя эмитента биржевых облигаций либо иного лица, уполномоченного в соответствии с учредительными документами действовать от имени этого эмитента (с указанием наименования должности, фамилии и инициалов, даты).

87. Не позднее рабочего дня, следующего за днем завершения размещения биржевых облигаций либо продажи последней биржевой облигации выпуска, фондовая биржа уведомляет об итогах размещения выпуска биржевых облигаций Департамент по ценным бумагам и заявителя, а также раскрывает информацию об итогах размещения выпуска биржевых облигаций путем ее размещения на едином портале финансового рынка, а также иным образом, определенным фондовой биржей, обеспечивающим доступ к такой информации любому заинтересованному лицу.

88. Досрочное погашение биржевых облигаций выпуска либо его части до даты погашения биржевых облигаций данного выпуска осуществляется в порядке, установленном проспектом эмиссии в соответствии с пунктом 78 настоящей Инструкции. При этом информация о дате досрочного погашения биржевых облигаций передается на фондовую биржу эмитентом либо по его поручению брокером не позднее чем за три рабочих дня до даты их досрочного погашения. Фондовая биржа не позднее рабочего дня, следующего за днем получения информации о досрочном погашении биржевых облигаций, раскрывает ее путем размещения на едином портале финансового рынка, а также иным образом, определенным фондовой биржей, обеспечивающим доступ к такой информации любому заинтересованному лицу.

89. Фондовая биржа принимает решение об аннулировании выпуска биржевых облигаций, прекращает допуск данного выпуска биржевых

облигаций к торгам и не позднее дня, следующего за днем принятия решения, сообщает об аннулировании выпуска с указанием даты принятия решения Департаменту по ценным бумагам, центральному депозитарию, заявителю, а также раскрывает информацию об аннулировании выпуска биржевых облигаций путем ее размещения на едином портале финансового рынка, а также иным образом, определенным фондовой биржей, обеспечивающим доступ к такой информации любому заинтересованному лицу, в случаях:

признания выпуска биржевых облигаций недействительным и запрещения эмиссии биржевых облигаций – в день принятия соответствующего решения Минфином;

признания эмиссии биржевых облигаций несостоявшейся – не позднее рабочего дня, следующего за днем получения копии решения эмитента о признании эмиссии биржевых облигаций несостоявшейся;

отсутствия сделок по размещению биржевых облигаций данного выпуска – не позднее рабочего дня, следующего за днем окончания срока размещения биржевых облигаций;

окончания срока обращения биржевых облигаций – не позднее рабочего дня, следующего за днем окончания срока обращения.

Фондовая биржа принимает решение об аннулировании выпуска (части выпуска) биржевых облигаций на основании заявления эмитента биржевых облигаций в случае досрочного погашения биржевых облигаций части выпуска, а также в случае принятия уполномоченным органом эмитента решения об аннулировании неразмещенной части выпуска таких облигаций не позднее рабочего дня, следующего за днем представления эмитентом биржевых облигаций заявления. При этом аннулированию подлежат биржевые облигации, находящиеся (зачисленные) на счете «депо» их эмитента.

Заявление об аннулировании части выпуска биржевых облигаций должно содержать сведения о количестве подлежащих аннулированию облигаций данного выпуска биржевых облигаций, по которым эмитент досрочно исполнил свои обязательства, либо количестве неразмещенных биржевых облигаций, находящихся на счете «депо» эмитента, а также иные сведения, определенные фондовой биржей.

Фондовая биржа не позднее дня, следующего за днем принятия решения об аннулировании части выпуска биржевых облигаций, сообщает об аннулировании части выпуска биржевых облигаций с указанием даты принятия решения Департаменту по ценным бумагам, центральному депозитарию, заявителю и раскрывает информацию об аннулировании части выпуска биржевых облигаций путем ее размещения на едином

портале финансового рынка, а также иным образом, определенным фондовой биржей, обеспечивающим доступ к такой информации любому заинтересованному лицу.

Не позднее рабочего дня, следующего за днем получения сообщения биржи об аннулировании выпуска (части выпуска) биржевых облигаций, центральный депозитарий ценных бумаг снимает выпуск (часть выпуска) биржевых облигаций с централизованного учета в порядке, установленном законодательством о ценных бумагах.

90. В случае признания выпуска биржевых облигаций недействительным и запрещения эмиссии биржевых облигаций, признания эмиссии биржевых облигаций несостоявшейся эмитент перечисляет лицам, указанным в реестре владельцев биржевых облигаций, сформированном депозитарием эмитента на дату, следующую за датой принятия биржей решения об аннулировании выпуска биржевых облигаций, денежные средства в размере текущей стоимости биржевых облигаций на дату принятия биржей решения об аннулировании выпуска в месячный срок с даты признания выпуска биржевых облигаций недействительным и запрещения эмиссии биржевых облигаций или признания эмиссии биржевых облигаций несостоявшейся.

ГЛАВА 11-1 ОСОБЕННОСТИ ЭМИССИИ И ПОГАШЕНИЯ ДЕПОЗИТАРНЫХ ОБЛИГАЦИЙ

91. Эмиссия депозитарных облигаций включает следующие этапы:

91.1. составление и утверждение проспекта эмиссии депозитарных облигаций;

91.2. заключение договора с брокером либо доверительным управляющим ценными бумагами, допущенными организатором торговли к торгам, на проведение открытой продажи депозитарных облигаций (за исключением размещения депозитарных облигаций собственной эмиссии эмитентом, являющимся брокером либо доверительным управляющим ценными бумагами, допущенными организатором торговли к торгам);

91.3. представление эмитентом в центральный депозитарий документов, предусмотренных частью первой пункта 2 Регламента административной процедуры, осуществляемой в отношении субъектов хозяйствования, по подпункту 14.35.1 «Регистрация выпуска депозитарных облигаций, регистрация проспекта эмиссии депозитарных облигаций», утвержденного постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 21 марта 2022 г. № 14, не позднее чем за 15 рабочих дней до

даты начала размещения депозитарных облигаций, указанной в проспекте эмиссии депозитарных облигаций;

91.4. регистрация центральным депозитарием выпуска депозитарных облигаций, проспекта эмиссии депозитарных облигаций, присвоение на основании заключенного между эмитентом депозитарных облигаций и центральным депозитарием договора выпуску депозитарных облигаций национального идентификационного и международных идентификационных (ISIN, CFI, FISN) кодов;

91.5. раскрытие проспекта эмиссии депозитарных облигаций в соответствии с требованиями, установленными пунктом 23 настоящей Инструкции;

91.6. прием выпуска депозитарных облигаций на централизованный учет в депозитарную систему в порядке, установленном законодательством о ценных бумагах, не позднее рабочего дня, следующего за днем принятия центральным депозитарием решения о регистрации выпуска депозитарных облигаций, присвоение центральным депозитарием каждому выпуску депозитарных облигаций национального идентификационного и международных идентификационных (ISIN, CFI, FISN) кодов.

Не позднее рабочего дня, следующего за днем приема выпуска депозитарных облигаций на централизованный учет центральный депозитарий информирует эмитента и Департамент по ценным бумагам о регистрации выпуска депозитарных облигаций;

91.7. принятие организатором торговли решения о допуске выпуска депозитарных облигаций к размещению и обращению в торговой системе организатора торговли (далее - допуск к торгам) с указанием даты допуска к торгам и обеспечение допуска к торгам данного выпуска депозитарных облигаций. Допуск к торгам осуществляется в порядке, установленном правилами допуска ценных бумаг к торгам, утверждаемыми организатором торговли в установленном законодательством порядке.

Решение о допуске к торгам принимается организатором торговли не позднее рабочего дня, следующего за днем получения из центрального депозитария анкеты выпуска депозитарных облигаций.

Не позднее рабочего дня, следующего за днем принятия решения о допуске к торгам, центральный депозитарий:

в случае представления документов для регистрации выпуска депозитарных облигаций на бумажном носителе передает эмитенту один экземпляр проспекта эмиссии, содержащий отметки о регистрации данного выпуска депозитарных облигаций с указанием даты допуска к торгам и национального идентификационного и международных идентификационных (ISIN, CFI, FISN) кодов выпуска;

в случае представления документов для регистрации выпуска депозитарных облигаций в электронной форме через единый портал электронных услуг направляет заявителю уведомление в виде электронного документа, содержащее сведения о регистрации данного выпуска депозитарных облигаций с указанием даты допуска к торгам и национального идентификационного и международных идентификационных (ISIN, CFI, FISN) кодов выпуска;

уведомляет эмитента и Департамент по ценным бумагам о регистрации выпуска депозитарных облигаций и о допуске этого выпуска депозитарных облигаций к торгам;

91.8. раскрытие центральным депозитарием информации о размещении депозитарных облигаций с указанием даты допуска к торгам и утверждения проспекта эмиссии депозитарных облигаций осуществляется путем размещения на едином портале финансового рынка, а также иным образом, определенным центральным депозитарием, обеспечивающим доступ к такой информации любому заинтересованному лицу, не позднее чем за два рабочих дня до даты допуска к торгам.

Эмитент депозитарных облигаций вправе раскрыть информацию об эмиссии депозитарных облигаций после регистрации выпуска депозитарных облигаций центральным депозитарием. Такая информация должна содержать сведения, соответствующие тексту проспекта эмиссии депозитарных облигаций, содержащего отметку центрального депозитария о регистрации выпуска депозитарных облигаций;

91.9. размещение выпуска депозитарных облигаций путем проведения открытой продажи в торговой системе организатора торговли. Размещение депозитарных облигаций не может начинаться позднее трех месяцев с даты принятия организатором торговли решения о допуске к торгам.

92. Продажа депозитарных облигаций одного выпуска может осуществляться траншами в порядке, определенном проспектом эмиссии депозитарных облигаций, с учетом требований, установленных настоящей Инструкцией.

93. Внесение изменений и (или) дополнений в проспект эмиссии в случаях, установленных настоящей Инструкцией, осуществляется:

в период после регистрации центральным депозитарием выпуска депозитарных облигаций и до начала их размещения - не позднее чем за пять рабочих дней до даты начала проведения открытой продажи депозитарных облигаций;

в период размещения депозитарных облигаций - не позднее даты окончания периода проведения открытой продажи депозитарных

облигаций.

Изменения и (или) дополнения, вносимые в проспект эмиссии депозитарных облигаций, утверждаются в том же порядке и тем же органом, что и проспект эмиссии депозитарных облигаций, если иной орган не определен органом управления эмитента, утвердившим проспект эмиссии депозитарных облигаций, или уставом эмитента и вступают в силу со дня утверждения изменений и (или) дополнений эмитентом депозитарных облигаций.

94. Замена эмитента депозитарных облигаций на его правопреемника осуществляется путем внесения соответствующих изменений и (или) дополнений в проспект эмиссии с последующим уведомлением центрального депозитария в порядке, установленном пунктом 95 настоящей Инструкции.

Изменения и (или) дополнения, вносимые в проспект эмиссии в связи с заменой эмитента депозитарных облигаций на его правопреемника, утверждаются правопреемником эмитента депозитарных облигаций в порядке, предусмотренном учредительными документами правопреемника либо установленном его уполномоченным органом управления, после принятия решения о внесении изменений в проспект эмиссии депозитарных облигаций.

95. Не позднее двух рабочих дней с даты принятия эмитентом депозитарных облигаций решения о внесении изменений и (или) дополнений в проспект эмиссии заявитель представляет в центральный депозитарий документы, предусмотренные пунктом 2 Регламента административной процедуры, осуществляемой в отношении субъектов хозяйствования, по подпункту 14.35.2 «Регистрация изменений и (или) дополнений, вносимых в проспект эмиссии депозитарных облигаций».

Центральный депозитарий не позднее двух рабочих дней с даты регистрации документов:

раскрывает изменения и (или) дополнения, внесенные в проспект эмиссии, в порядке, установленном пунктом 23 настоящей Инструкции;

сообщает о дате раскрытия текста изменений и (или) дополнений, внесенных в проспект эмиссии, Департаменту по ценным бумагам и заявителю.

96. Эмитент депозитарных облигаций принимает решение о признании эмиссии депозитарных облигаций несостоявшейся по основаниям, установленным в проспекте эмиссии депозитарных облигаций.

Не позднее двух рабочих дней, следующих за днем принятия эмитентом решения о признании эмиссии депозитарных облигаций

несостоявшейся, эмитент (либо по его поручению брокер) представляет в центральный депозитарий копию данного решения. Копия решения о признании эмиссии депозитарных облигаций несостоявшейся должна быть заверена подписью руководителя эмитента депозитарных облигаций либо иного лица, уполномоченного в соответствии с учредительными документами действовать от имени этого эмитента (с указанием наименования должности, фамилии и инициалов, даты).

97. Не позднее рабочего дня, следующего за днем завершения размещения депозитарных облигаций либо продажи последней депозитарной облигации выпуска, центральный депозитарий уведомляет об итогах размещения выпуска депозитарных облигаций Департамент по ценным бумагам и заявителя, а также раскрывает информацию об итогах размещения выпуска депозитарных облигаций путем ее размещения на едином портале финансового рынка, а также иным образом, определенным центральным депозитарием, обеспечивающим доступ к такой информации любому заинтересованному лицу.

98. Досрочное погашение депозитарных облигаций выпуска либо его части осуществляется в порядке, установленном пунктом 78 настоящей Инструкции. При этом информация о дате начала досрочного погашения депозитарных облигаций передается в центральный депозитарий эмитентом либо по его поручению брокером не позднее чем за три рабочих дня до даты начала их досрочного погашения. Центральный депозитарий не позднее рабочего дня, следующего за днем получения информации о досрочном погашении депозитарных облигаций, раскрывает ее путем размещения на едином портале финансового рынка, а также иным образом, определенным центральным депозитарием, обеспечивающим доступ к такой информации любому заинтересованному лицу.

99. Центральный депозитарий принимает решение об аннулировании выпуска (части выпуска) депозитарных облигаций, прекращает допуск данного выпуска депозитарных облигаций к торгам и не позднее дня, следующего за днем принятия решения, сообщает об аннулировании выпуска с указанием даты принятия решения Департаменту по ценным бумагам, заявителю, а также раскрывает информацию об аннулировании выпуска депозитарных облигаций путем ее размещения на едином портале финансового рынка, а также иным образом, определенным центральным депозитарием, обеспечивающим доступ к такой информации любому заинтересованному лицу, в случаях:

признания выпуска депозитарных облигаций недействительным и запрещения эмиссии депозитарных облигаций - в день принятия соответствующего решения Минфином;

признания эмиссии депозитарных облигаций несостоявшейся - не позднее рабочего дня, следующего за днем получения копии решения эмитента о признании эмиссии депозитарных облигаций несостоявшейся;

отсутствия сделок по размещению депозитарных облигаций данного выпуска - не позднее рабочего дня, следующего за днем окончания срока размещения депозитарных облигаций;

окончания срока обращения депозитарных облигаций - не позднее рабочего дня, следующего за днем окончания срока обращения.

Центральный депозитарий принимает решение об аннулировании части выпуска депозитарных облигаций на основании заявления эмитента депозитарных облигаций в случае досрочного погашения депозитарных облигаций части выпуска, а также в случае принятия уполномоченным органом эмитента решения об аннулировании неразмещенной части выпуска таких облигаций не позднее рабочего дня, следующего за днем представления эмитентом депозитарных облигаций заявления. При этом аннулированию подлежат депозитарные облигации, находящиеся (зачисленные) на счете «депо» их эмитента.

Заявление об аннулировании части выпуска депозитарных облигаций должно содержать сведения о количестве подлежащих аннулированию облигаций данного выпуска депозитарных облигаций, по которым эмитент досрочно исполнил свои обязательства, либо количестве неразмещенных депозитарных облигаций, находящихся на счете «депо» эмитента, а также иные сведения, определенные центральным депозитарием.

Центральный депозитарий не позднее дня, следующего за днем принятия решения об аннулировании части выпуска депозитарных облигаций, сообщает об аннулировании части выпуска депозитарных облигаций с указанием даты принятия решения Департаменту по ценным бумагам, заявителю и раскрывает информацию об аннулировании части выпуска депозитарных облигаций путем ее размещения на едином портале финансового рынка, а также иным образом, определенным центральным депозитарием, обеспечивающим доступ к такой информации любому заинтересованному лицу.

При аннулировании выпуска (части выпуска) депозитарных облигаций центральный депозитарий снимает выпуск (часть выпуска) депозитарных облигаций с централизованного учета в порядке, установленном законодательством о ценных бумагах.

100. В случае признания выпуска депозитарных облигаций недействительным и запрещения эмиссии депозитарных облигаций, признания эмиссии депозитарных облигаций несостоявшейся эмитент перечисляет лицам, указанным в реестре владельцев депозитарных

облигаций, сформированном депозитарием эмитента на дату, следующую за датой принятия центральным депозитарием решения об аннулировании выпуска депозитарных облигаций, денежные средства в размере текущей стоимости депозитарных облигаций на дату принятия центральным депозитарием решения об аннулировании выпуска в месячный срок с даты признания выпуска депозитарных облигаций недействительным и запрещения эмиссии депозитарных облигаций или признания эмиссии депозитарных облигаций несостоявшейся.

ГЛАВА 11-2

ОСОБЕННОСТИ ЭМИССИИ И ПОГАШЕНИЯ СТРИП-ОБЛИГАЦИЙ, ПРОВЕДЕНИЯ ПРОЦЕДУРЫ СТРИПОВАНИЯ

101. Процедура эмиссии стрип-облигаций включает этапы, предусмотренные пунктом 62 настоящей Инструкции.

102. При приеме на централизованный учет выпуска стрип-облигаций центральный депозитарий на основании договора, заключенного с эмитентом стрип-облигаций, присваивает выпуску стрип-облигаций международные идентификационные коды (ISIN, CFI, FISN). В случае, если при государственной регистрации выпуска стрип-облигаций по инициативе эмитента стрип-облигаций осуществляется процедура стрипования, Департамент:

обеспечивает блокировку выпуска стрип-облигаций путем направления в центральный депозитарий информации о предстоящей процедуре стрипования согласно приложению 3 при передаче такого выпуска на централизованный учет в депозитарную систему;

присваивает регистрационные номера выпускам стрипов с одновременным аннулированием выпуска стрип-облигаций;

передает выпуски стрипов на централизованный учет в депозитарную систему и информирует об этом эмитента.

103. После проведения процедуры стрипования досрочное погашение стрипов не осуществляется, за исключением случаев, указанных в абзаце третьем части четвертой и абзаце третьем части пятой подпункта 1.8 пункта 1 Указа Президента Республики Беларусь от 28 апреля 2006 г. № 277.

ГЛАВА 12

ВНЕСЕНИЕ ИЗМЕНЕНИЙ В ГОСУДАРСТВЕННЫЙ РЕЕСТР ЦЕННЫХ БУМАГ

104. Изменения в Государственном реестре ценных бумаг осуществляются путем внесения в него соответствующих сведений в случае:

- изменения номинальной стоимости акции;
- консолидации или дробления акций;
- сокращения количества (аннулирования части выпуска) эмиссионных ценных бумаг;
- изменения полного и (или) сокращенного наименования эмитента;
- изменения вида акционерного общества;
- изменения категории акций;
- изменения типа привилегированных акций;
- признания судом решения о выпуске (дополнительном выпуске) акций, а также о консолидации, дроблении акций, изменении номинальной стоимости акций, изменении категории акций или типа привилегированных акций недействительным;
- замены эмитента облигаций на его правопреемника.

Не допускается внесение изменений в Государственный реестр ценных бумаг, влекущих одновременное увеличение и уменьшение уставного фонда акционерного общества.

105. Внесение изменений в Государственный реестр ценных бумаг в случае изменения номинальной стоимости акции осуществляется после внесения эмитентом в соответствии с законодательством изменений и (или) дополнений в устав эмитента, связанных с увеличением либо уменьшением номинальной стоимости акции и соответственно увеличением либо уменьшением размера уставного фонда акционерного общества.

Увеличение номинальной стоимости акции допускается после полной оплаты уставного фонда.

При увеличении уставного фонда акционерного общества путем увеличения номинальной стоимости акции за счет средств его акционеров вклады, вносимые в уставный фонд акционерного общества, должны быть внесены в полном объеме до государственной регистрации соответствующих изменений и (или) дополнений в устав.

В случае увеличения уставного фонда акционерного общества путем увеличения номинальной стоимости акции за счет собственного капитала этого акционерного общества сумма, на которую увеличивается уставный фонд акционерного общества, не должна превышать разницу между стоимостью чистых активов (собственного капитала) и суммой уставного фонда и резервных фондов этого общества. При этом величина номинальной стоимости акции должна быть кратной одной белорусской копейке.

Сумма, направляемая на увеличение уставного фонда акционерного общества путем увеличения номинальной стоимости акции за счет собственного капитала этого акционерного общества, рассчитывается по данным бухгалтерского учета на первое число месяца квартала, в котором принимается решение об увеличении уставного фонда.

106. Внесение изменений в Государственный реестр ценных бумаг в случаях консолидации или дробления акций осуществляется после внесения эмитентом в соответствии с законодательством изменений и (или) дополнений в устав, связанных с изменением количества акций и их номинальной стоимости. При осуществлении консолидации или дробления акций не допускаются изменение количества акционеров, соотношения их долей и образование частей акций (дробных акций).

Внесение изменений в Государственный реестр ценных бумаг в случаях консолидации или дробления акций осуществляется путем увеличения либо уменьшения общего количества акций в выпуске, удостоверяющих одинаковый объем прав (той же категории (типа) с одновременным изменением сведений о номинальной стоимости этих акций (уменьшением либо увеличением номинальной стоимости акции той же категории (типа)).

Не позднее рабочего дня, следующего за днем представления документов, предусмотренных частью первой пункта 2 Регламента административной процедуры, осуществляемой в отношении субъектов хозяйствования, по подпункту 14.4.11 «Внесение изменения в Государственный реестр ценных бумаг» для внесения изменений в Государственный реестр ценных бумаг, Департамент по ценным бумагам либо территориальный орган Минфина по ценным бумагам по территориальной принадлежности эмитента направляет в центральный депозитарий информацию о предстоящем внесении изменений в Государственный реестр ценных бумаг в связи с консолидацией либо дроблением акций согласно приложению 4 для обеспечения блокировки выпуска акций в депозитарной системе и формирования реестра акционеров.

После внесения изменений в Государственный реестр ценных бумаг в связи с консолидацией либо дроблением акций Департамент по ценным бумагам либо территориальный орган Минфина по ценным бумагам по территориальной принадлежности эмитента направляет в центральный депозитарий анкету выпуска эмиссионных ценных бумаг, включенных в Государственный реестр ценных бумаг, согласно приложению 1.

В случае принятия в соответствии с законодательством решения об отказе во внесении изменений в Государственный реестр ценных бумаг в

связи с консолидацией либо дроблением акций Департамент по ценным бумагам либо территориальный орган Минфина по ценным бумагам по территориальной принадлежности эмитента не позднее рабочего дня, следующего за днем принятия такого решения, направляет в центральный депозитарий копию данного решения на бумажном носителе либо в виде электронного документа для обеспечения снятия блокировки акций в депозитарной системе.

107. Внесение изменений в Государственный реестр ценных бумаг в связи с сокращением количества (аннулированием части выпуска) эмиссионных ценных бумаг осуществляется в случае:

приобретения акционерным обществом акций собственной эмиссии в целях их аннулирования. При этом в шестимесячный срок с даты окончания приобретения акций, установленной решением общего собрания акционеров, акционерное общество представляет в Департамент по ценным бумагам либо территориальный орган Минфина по ценным бумагам в порядке, установленном абзацами вторым и третьим части первой пункта 35 настоящей Инструкции, документы для внесения изменений в Государственный реестр ценных бумаг;

выкупа акционерным обществом акций по требованию его акционеров в случае реорганизации этого общества;

реорганизации акционерного общества в форме выделения из него одного или нескольких новых хозяйственных обществ и (или) юридических лиц иных организационно-правовых форм, результатом которой является уменьшение уставного фонда акционерного общества на сумму номинальных стоимостей акций, поступивших в соответствии с разделительным балансом в распоряжение акционерного общества, из которого осуществлено выделение юридического лица (юридических лиц);

досрочного погашения облигаций в бездокументарной форме части выпуска, а также в случае принятия уполномоченным органом эмитента решения об аннулировании неразмещенной части выпуска таких облигаций;

если акции, поступившие в распоряжение акционерного общества, не реализованы в течение срока, установленного законодательными актами или уставом этого общества. При этом в трехмесячный срок с даты истечения установленного законодательством или уставом срока реализации акций, поступивших в распоряжение акционерного общества, данное акционерное общество представляет в Департамент по ценным бумагам либо территориальный орган Минфина по ценным бумагам в порядке, установленном абзацами вторым и третьим части первой пункта 35 настоящей Инструкции, документы для внесения изменений в

Государственный реестр ценных бумаг;

признания дополнительного выпуска акций недействительным и запрещения эмиссии дополнительного выпуска акций;

признания судом решения о дополнительном выпуске акций недействительным;

в иных случаях, установленных законодательством о ценных бумагах.

Внесение изменений в Государственный реестр ценных бумаг в связи с сокращением количества акций осуществляется после внесения акционерным обществом в соответствии с законодательством изменений и (или) дополнений в устав, связанных с уменьшением размера уставного фонда на сумму номинальных стоимостей акций, приобретенных акционерным обществом. До государственной регистрации изменений и (или) дополнений в устав, связанных с уменьшением уставного фонда на сумму номинальных стоимостей акций, поступивших в распоряжение акционерного общества, в случаях, предусмотренных абзацами вторым - четвертым и шестым части первой настоящего пункта, а также акций дополнительного выпуска, в отношении которого принято решение о признании его недействительным и запрещении эмиссии дополнительного выпуска акций, акционерное общество не вправе принимать решение об увеличении уставного фонда.

Внесение изменений в Государственный реестр ценных бумаг в связи с сокращением количества эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных абзацами вторым - шестым части первой настоящего пункта, осуществляется путем уменьшения общего количества эмиссионных ценных бумаг, удостоверяющих одинаковый объем прав, в выпуске, зарегистрированном в Государственном реестре ценных бумаг, на количество ценных бумаг этого выпуска, находящихся (зачисленных) на счете «депо» эмитента.

108. Внесение изменений в Государственный реестр ценных бумаг в связи с изменением полного и (или) сокращенного наименования эмитента осуществляется после внесения эмитентом в соответствии с законодательством изменений и (или) дополнений в устав и государственной регистрации этих изменений и (или) дополнений в устав.

109. Изменение категории акций осуществляется путем внесения в Государственный реестр ценных бумаг соответствующих сведений, связанных:

с уменьшением (увеличением) общего количества простых (обыкновенных) акций с одновременным увеличением (уменьшением) на такое же число общего количества привилегированных акций определенного типа (типов), ранее зарегистрированных в Государственном

реестре ценных бумаг;

с уменьшением на определенное число общего количества простых (обыкновенных) акций с одновременной государственной регистрацией такого же числа привилегированных акций, тип которых ранее не был зарегистрирован в Государственном реестре ценных бумаг;

с сокращением всего количества привилегированных акций определенного типа, ранее зарегистрированного в Государственном реестре ценных бумаг, с одновременным увеличением на такое же число количества простых (обыкновенных) акций.

110. Изменение типа привилегированных акций осуществляется путем внесения в Государственный реестр ценных бумаг соответствующих сведений, связанных:

с уменьшением (увеличением) общего количества привилегированных акций одного типа с одновременным увеличением (уменьшением) на такое же число общего количества привилегированных акций другого типа, ранее зарегистрированных в Государственном реестре ценных бумаг;

с уменьшением на определенное число общего количества привилегированных акций одного типа с одновременной государственной регистрацией такого же числа привилегированных акций, тип которых ранее не был зарегистрирован в Государственном реестре ценных бумаг;

с сокращением всего количества привилегированных акций определенного типа, ранее зарегистрированного в Государственном реестре ценных бумаг, с одновременной государственной регистрацией такого же числа привилегированных акций, тип которых ранее не был зарегистрирован в Государственном реестре ценных бумаг.

111. Внесение изменений в Государственный реестр ценных бумаг в случае изменения категории акций, изменения типа привилегированных акций осуществляется после внесения эмитентом в соответствии с законодательством изменений и (или) дополнений в устав, изменяющих объем прав, удостоверенных этими акциями, и их государственной регистрации.

112. Для внесения изменений в Государственный реестр ценных бумаг в случаях, предусмотренных пунктом 104 настоящей Инструкции (за исключением абзаца пятого части первой пункта 104 настоящей Инструкции), в двухмесячный срок с даты государственной регистрации соответствующих изменений и (или) дополнений в устав эмитента в Департамент по ценным бумагам либо территориальный орган Минфина по ценным бумагам в порядке, установленном абзацами вторым и третьим части первой пункта 35 настоящей Инструкции, представляются

документы, предусмотренные частью первой подпункта 2.1 пункта 2 Регламента административной процедуры, осуществляемой в отношении субъектов хозяйствования, по подпункту 14.4.11 «Внесение изменения в Государственный реестр ценных бумаг».

113. В случае изменения эмитентом места нахождения, полного и (или) сокращенного наименования эмитента, такой эмитент в течение десяти рабочих дней со дня изменения места нахождения, полного и (или) сокращенного наименования направляет соответствующее уведомление в Департамент по ценным бумагам либо территориальный орган Минфина по ценным бумагам по месту регистрации (новой регистрации) эмитента как юридического лица.

Департамент по ценным бумагам (территориальный орган Минфина по ценным бумагам) не позднее двух рабочих дней, следующих за днем получения уведомления об изменении места нахождения, полного и (или) сокращенного наименования эмитента, осуществляет изменение соответствующих сведений в Государственном реестре ценных бумаг.

114. Внесение изменений в Государственный реестр ценных бумаг в связи с восстановлением записи об эмитенте в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей (далее – ЕГР) осуществляется Департаментом по ценным бумагам либо территориальным органом Минфина по ценным бумагам в 15 дней с даты представления соответствующего решения суда в Департамент по ценным бумагам либо территориальный орган Минфина.

Восстановление записи влечет передачу этих ценных бумаг на централизованный учет в депозитарную систему на счет «депо» «Неустановленный владелец».

ГЛАВА 13

АНУЛИРОВАНИЕ ВЫПУСКА ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ (ИСКЛЮЧЕНИЕ ВЫПУСКА ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ ИЗ ГОСУДАРСТВЕННОГО РЕЕСТРА ЦЕННЫХ БУМАГ)

115. Аннулирование выпуска эмиссионных ценных бумаг осуществляется путем его исключения из Государственного реестра ценных бумаг в случаях:

115.1. погашения (досрочного погашения) облигаций выпуска.

После погашения (досрочного погашения) облигаций выпуска эмитент уведомляет Департамент по ценным бумагам о необходимости исключения из Государственного реестра ценных бумаг (аннулирования) облигаций данного выпуска. При этом письменное уведомление должно

содержать:

полное наименование и место нахождения эмитента;
дату и государственный регистрационный номер выпуска облигаций;
номер выпуска облигаций;

информацию о состоянии счета «депо» эмитента в отношении выпуска облигаций в бездокументарной форме, подлежащих исключению из Государственного реестра ценных бумаг (аннулированию), с приложением выписки о состоянии счета «депо» эмитента.

Исключение из Государственного реестра ценных бумаг (аннулирование) выпуска облигаций осуществляется Департаментом по ценным бумагам путем внесения соответствующих сведений в Государственный реестр ценных бумаг:

в отношении облигаций в документарной форме - по истечении трех месяцев после окончания срока обращения данного выпуска облигаций. При этом исключение из Государственного реестра ценных бумаг (аннулирование) выпуска облигаций не является основанием для прекращения права требования собственника или иного законного владельца облигации на получение процентного дохода и (или) номинальной стоимости облигации на условиях, установленных проспектом эмиссии облигаций;

в отношении облигаций в бездокументарной форме - в пятидневный срок с даты поступления от эмитента письменного уведомления, указанного в части второй настоящего подпункта. При этом исключению из Государственного реестра ценных бумаг (аннулированию) подлежат облигации, находящиеся на счете «депо» эмитента (учитываемые на балансовом счете 716 «Ценные бумаги эмитента к погашению»).

Департамент по ценным бумагам не позднее рабочего дня, следующего за днем исключения из Государственного реестра ценных бумаг (аннулирования) выпуска облигаций, письменно уведомляет об этом эмитента;

115.2. ликвидации эмитента;

115.3. реорганизации акционерного общества в форме слияния или разделения (в том числе в случае создания в результате реорганизации нового акционерного общества), а также в форме преобразования в хозяйственное общество другой формы или другого вида либо хозяйственное товарищество, производственный кооператив или унитарное предприятие в случаях и порядке, установленных законодательными актами (в отношении акций);

115.4. реорганизации акционерного общества в форме его присоединения к другому юридическому лицу (в отношении акций);

115.5. признания выпуска эмиссионных ценных бумаг недействительным и запрещения эмиссии эмиссионных ценных бумаг;

115.6. признания эмиссии эмиссионных ценных бумаг несостоявшейся;

115.7. аннулирования выпуска стрип-облигаций в связи с проведением процедуры стрипования выпуска стрип-облигаций по инициативе лица, на счете «депо» которого находится весь выпуск стрип-облигаций (далее – инициатор процедуры стрипования).

Процедура стрипования по инициативе инициатора процедуры стрипования осуществляется Департаментом в течение 15 дней на основании заявления инициатора процедуры стрипования, представляемого по форме согласно приложению 5 не ранее, чем за семнадцать дней до даты выплаты дохода по стрип-облигациям (дате начала досрочного погашения стрип-облигаций). Процедура стрипования не осуществляется при наличии неисполненных обязательств по выпуску стрип-облигаций.

Департамент по ценным бумагам:

не позднее рабочего дня, следующего за днем получения заявления, указанного в части второй настоящего подпункта, направляет в центральный депозитарий информацию о предстоящей процедуре стрипования согласно приложению 3 для обеспечения блокировки выпуска стрип-облигаций в депозитарной системе;

присваивает регистрационные номера выпускам стрипов, созданным на основе выпуска стрип-облигаций, зарегистрированного в Государственном реестре ценных бумаг, с одновременным аннулированием выпуска стрип-облигаций;

передает выпуски стрипов на централизованный учет в депозитарную систему и информирует об этом инициатора процедуры стрипования и эмитента (в случае, если эмитент не является инициатором процедуры стрипования).

В случае непроведения процедуры стрипования Департамент направляет уведомление инициатору процедуры стрипования, а также направляет в центральный депозитарий уведомление для обеспечения снятия блокировки;

115.8. в иных случаях, установленных законодательными актами.

116. Исключение из Государственного реестра ценных бумаг (аннулирование) выпуска ценных бумаг в случаях, указанных в подпунктах 115.2 – 115.4 пункта 115 настоящей Инструкции, осуществляется Департаментом по ценным бумагам либо территориальными органами Минфина по ценным бумагам по территориальной принадлежности

эмитента в соответствии с абзацами вторым и третьим части первой пункта 35 настоящей Инструкции, на основании сведений о ликвидированных (прекративших деятельность) субъектах хозяйствования (на основании сведений из Единого государственного регистра юридических лиц и индивидуальных предпринимателей об исключении из него субъекта хозяйствования), а в случае создания в результате реорганизации нового акционерного общества либо в случае реорганизации акционерного общества в форме его присоединения к другому акционерному обществу (при условии осуществления акционерным обществом, к которому осуществлено присоединение, эмиссии дополнительного выпуска акций) - на основании документов, представленных для государственной регистрации выпуска акций вновь возникшим акционерным обществом либо акционерным обществом, к которому осуществлено присоединение.

117. Исключение выпуска эмиссионных ценных бумаг из Государственного реестра ценных бумаг (аннулирование выпуска эмиссионных ценных бумаг) влечет снятие данных ценных бумаг с централизованного учета в депозитарной системе в порядке, установленном законодательством о ценных бумагах.

Приложение 1
к Инструкции о порядке эмиссии
эмиссионных ценных бумаг
(в редакции постановления
Министерства финансов
Республики Беларусь
от _____ № ___)

**АНКЕТА ВЫПУСКА ЭМИССИОННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ,
включенных в Государственный реестр ценных бумаг**

№ ___ от _____ г.

Эмитент	
Полное наименование эмитента	
Сокращенное наименование эмитента (при его наличии)	
Учетный номер плательщика (УНП) эмитента	
Уставный фонд эмитента акций, в белорусских рублях	
Место нахождения эмитента	
Наименование депозитария эмитента	
Выпуск <0>	
Порядковый номер выпуска <1>	
Государственный регистрационный номер выпуска	
Дата государственной регистрации выпуска	
Дата внесения изменений в Государственный реестр ценных бумаг <2>	
Дата аннулирования выпуска <3>	
Выпуск стрипов	
Порядковый номер выпуска стрипа	
Регистрационный номер выпуска стрипа	
Дата регистрации выпуска стрипа	
Дата внесения изменений в Государственный реестр ценных	

бумаг (дата стрипования)	
Дата стрипования	
Ценные бумаги	
Вид эмиссионных ценных бумаг	
Категория (простая (обыкновенная) или привилегированная) акции	
Тип привилегированных акций	
Форма эмиссионных ценных бумаг (документарная или бездокументарная)	
Количество эмиссионных ценных бумаг	
Порядковые номера эмиссионных ценных бумаг (диапазон номеров) <4>	
Валюта номинала	
Номинальная стоимость одной ценной бумаги	
Дата начала размещения <1>	
Дата окончания размещения <1>	
Срок обращения <1>	
Дата погашения (начала погашения) <1>	
Вид дохода (процент и (или) дисконт) <1>	
Размер дохода (порядок его определения) <1>	
Порядок и сроки выплаты дохода <1>	
Информация о регистрации дополнительного выпуска акций	
Дата государственной регистрации дополнительного выпуска акций	
Объем выпуска	
Количество акций	

Информация о сокращении количества (аннулировании части выпуска) эмиссионных ценных бумаг	
Дата внесения изменений в Государственный реестр ценных бумаг в связи с сокращением количества (аннулированием части выпуска) эмиссионных ценных бумаг	
Количество эмиссионных ценных бумаг	
Информация о консолидации или дроблении акций	
Дата внесения изменений в Государственный реестр ценных бумаг в случае консолидации или дробления акций	
Общее количество акций в выпуске до внесения изменений в Государственный реестр ценных бумаг в случае консолидации или дробления акций	
Номинальная стоимость одной акции до внесения изменений в Государственный реестр ценных бумаг в случае консолидации или дробления акций	
Общее количество акций в выпуске после внесения изменений в Государственный реестр ценных бумаг в случае консолидации или дробления акций	
Номинальная стоимость одной акции после внесения изменений в Государственный реестр ценных бумаг в случае консолидации или дробления акций	
Количество акций, которое будет обмениваться на одну новую акцию измененной номинальной стоимости той же категории (типа) при консолидации акций (указывается целое количество акций)	
Количество акций измененной номинальной стоимости той же категории (типа), на которое будет обмениваться каждая акция при дроблении акций (указывается целое количество акций)	
Информация о замене эмитента облигаций на его правопреемника	
Полное наименование правопреемника эмитента облигаций	
Сокращенное наименование правопреемника эмитента облигаций (при его наличии)	

Учетный номер плательщика (УНП) правопреемника эмитента облигаций	
Место нахождения правопреемника эмитента облигаций	
Наименование депозитария правопреемника эмитента облигаций	
Информация о проведении процедуры стрипования <5>	
Полное наименование инициатора стрипования-юридического лица; Фамилия, имя, отчество (при его наличии) инициатора стрипования-физического лица	
Сокращенное наименование инициатора стрипования (при его наличии)	
Учетный номер плательщика (УНП) инициатора стрипования-юридического лица (для нерезидентов – иной идентификационный номер (при его наличии)), идентификационный номер инициатора стрипования-физического лица <6>	
Место нахождения инициатора стрипования – для юридического лица, место жительства (пребывания) – для физического лица	

<0> Заполняется в отношении выпуска ценных бумаг, передаваемых на централизованный учет, а при передаче стрипов на централизованный учет заполняется в отношении выпуска стрип-облигаций, на основании которого созданы стрипы.

<1> Заполняется в отношении облигаций.

<2> Заполняется при внесении изменений в Государственный реестр ценных бумаг, за исключением изменений, связанных с сокращением количества (аннулированием части выпуска) ценных бумаг.

<3> Заполняется в случае аннулирования выпуска ценных бумаг.

<4> Заполняется в отношении облигаций в документарной форме.

<5> Заполняется в случае проведения процедуры стрипования.

<6> Для нерезидентов указываются реквизиты документа, удостоверяющего личность, и (или) иного документа, на основании которого проводится идентификация;

Приложение 2
к Инструкции о порядке эмиссии
эмиссионных ценных бумаг
(в редакции постановления
Министерства финансов
Республики Беларусь
от _____ № __)

Форма

Основные параметры выпуска*

Информация о выпуске облигаций	
Наименование показателя	Значение показателя
Номер выпуска облигаций	
Наименования органа, утвердившего проспект эмиссии облигаций	
Дата, номер и наименование документа, подтверждающего утверждение проспекта эмиссии облигаций	
Указание на то, являются облигации именными или на предъявителя	
Форма облигаций (документарная либо бездокументарная)	
Серия облигаций <i>(для облигаций, эмитируемых в документарной форме)</i>	
Порядковые номера (диапазон номеров) облигаций <i>(для облигаций, эмитируемых в документарной форме)</i>	
Количество облигаций в выпуске	
Номинальная стоимость облигации	
Имущественный эквивалент номинальной стоимости облигаций (при его наличии) <i>(указывается наименование (вид) и размер имущественного эквивалента, право на получение которого удостоверяет облигация)</i>	
Наименование национальной денежной единицы Республики Беларусь либо валюты, в которой выражена номинальная стоимость облигации	
Объем выпуска облигаций	
Указание на то, являются облигации обеспеченными или необеспеченными	
Способ размещения облигаций (открытая продажа либо закрытая продажа)	
Круг лиц, среди которых осуществляется размещение облигаций	
Круг лиц, среди которых осуществляется обращение облигаций	

Дата начала размещения облигаций либо порядок ее определения**	
Дата окончания размещения облигаций либо порядок ее определения**	
Срок обращения облигаций (количество календарных дней)	
Дата начала обращения облигаций либо порядок ее определения**	
Дата окончания обращения облигаций либо порядок ее определения*	
Дата погашения (начала погашения) облигаций либо порядок ее определения*	
Дата формирования реестра владельцев облигаций для целей погашения облигаций либо порядок ее определения*	
Количество траншей либо порядок определения количества траншей <i>(указывается в случае размещения облигаций траншами)</i>	
Количество облигаций в транше либо порядок определения количества облигаций в транше <i>(указывается в отношении каждого транша в случае размещения облигаций траншами)</i>	
Дата начала размещения облигаций транша либо порядок ее определения* <i>(указывается в отношении каждого транша в случае размещения облигаций траншами)</i>	
Дата окончания размещения облигаций транша либо порядок ее определения** <i>(указывается в отношении каждого транша в случае размещения облигаций траншами)</i>	
Вид дохода по облигациям (процент и (или) дисконт, и (или) иной вид дохода, предусмотренный законодательством о ценных бумагах и установленный в проспекте эмиссии облигаций), иные имущественные права, удостоверяемые облигацией, либо указание, что доход по облигациям не начисляется и не выплачивается	
Периодичность выплаты процентного дохода	
Периодичность начисления дохода	
Возможность приобретения облигаций эмитентом до даты начала погашения облигаций по требованию эмитента (да/нет)	
Даты приобретения облигаций эмитентом до даты начала погашения облигаций по требованию эмитента либо порядок их определения*	
Возможность приобретения облигаций эмитентом до даты начала погашения облигаций по требованию владельца облигаций в установленные даты (да/нет)	

Даты приобретения облигаций эмитентом по требованию владельца облигаций до даты начала погашения облигаций либо порядок их определения*	
Возможность досрочного погашения облигаций всего выпуска либо его части до даты окончания срока обращения облигаций данного выпуска (да/нет)	
Дата (даты) досрочного погашения облигаций (при их наличии) либо порядок их определения*	
Возможность конвертации облигаций данного выпуска в облигации другого выпуска с более поздней датой погашения до даты окончания срока обращения облигаций данного выпуска (да/нет)	
Возможность конвертации облигаций данного выпуска в облигации другого выпуска с более поздней датой погашения при погашении облигаций данного выпуска (да/нет)	
Наименование органа эмитента, уполномоченного на установление даты начала и даты окончания размещения облигаций (каждого транша), даты начала и даты окончания периода начисления процентного дохода по облигациям, дат выплаты периодически выплачиваемого процентного дохода (дат, на которые будет формироваться реестр владельцев облигаций для целей выплаты данного процентного дохода), даты начала погашения облигаций (даты, на которую будет формироваться реестр владельцев облигаций для целей погашения облигаций), величины дисконтного дохода (за исключением случаев размещения дисконтных облигаций в ходе аукциона, проводимого в торговой системе организатора торговли ценными бумагами) либо постоянного или переменного процентного дохода (порядок определения процентного дохода) после утверждения проспекта эмиссии	
Порядок и сроки раскрытия информации о дате начала и дате окончания размещения облигаций (каждого транша), дате начала и дате окончания периода начисления процентного дохода по облигациям, датах выплаты периодически выплачиваемого процентного дохода (датах, на которые будет формироваться реестр владельцев облигаций для целей выплаты данного процентного дохода), дате начала погашения облигаций (дате, на которую будет формироваться реестр владельцев облигаций для целей погашения облигаций), величине дисконтного дохода (за исключением случаев размещения дисконтных облигаций в ходе аукциона, проводимого в торговой системе организатора торговли ценными бумагами) либо постоянном или переменном	

процентном доходе (порядке определения процентного дохода) после утверждения проспекта эмиссии	
Сведения о размере дохода по облигациям	
В случае эмиссии дисконтных облигаций указывается	
Минимальная цена продажи облигаций (в случае эмиссии дисконтных облигаций, за исключением размещения дисконтных облигаций в ходе аукциона, проводимого в торговой системе организатора торговли ценными бумагами)	
Размер дисконтного дохода по облигациям (порядок его определения)	
Размер ставки дисконта (порядок ее определения)	
В случае эмиссии процентных облигаций указывается	
Размер ставки постоянного процентного дохода (за исключением случая, когда эмитентом установлена ставка дохода, выплачиваемого периодически, отдельно по каждому периоду)	
Размер ставки постоянного процентного дохода и период её действия (в случае, когда эмитентом установлена ставка дохода, выплачиваемого периодически, отдельно по каждому периоду)	
Порядок определения размера ставки переменного процентного дохода по облигациям	
Порядок и сроки раскрытия информации о размере ставки постоянного или переменного процентного дохода (порядок определения процентного дохода), величине (порядке определения величины) дохода по облигациям. <i>(указывается в случае, если проспектом эмиссии облигаций предусмотрено, что величина дисконтного дохода (за исключением случаев размещения дисконтных облигаций в ходе аукциона, проводимого в торговой системе организатора торговли ценными бумагами) либо размер ставки постоянного или переменного процентного дохода (порядок определения процентного дохода) устанавливается уполномоченным органом эмитента, утвердившим проспект эмиссии облигаций, после утверждения проспекта эмиссии облигаций)</i>	
Наименование органа эмитента, уполномоченного на установление размера ставки постоянного или переменного процентного дохода (порядка определения процентного дохода), величины (порядка определения величины) дохода по облигациям за второй и последующие периоды начисления процентного дохода	
В случае эмиссии индексируемых облигаций	
Наименование влияющего показателя	
Порядок определения индекса	
В случае эмиссии структурных облигаций	

Обстоятельство (обстоятельства) от наступления или ненаступления которого (которых) зависят выплаты по облигациям, включая выплату номинальной стоимости облигаций	
Размер выплат по структурной облигации либо порядок его определения	
В случае эмиссии облигаций с иным видом дохода	
Порядок определения дохода по облигациям	

* В случае подачи документов в электронной форме приложение заполняется только посредством единого портала электронных услуг.

** Может быть определено после утверждения проспекта эмиссии.

Приложение 3
к Инструкции о порядке эмиссии
эмиссионных ценных бумаг
(в редакции постановления
Министерства финансов
Республики Беларусь
от _____ № ___)

Информация о предстоящей процедуре стрипования

Информация об эмитенте стрип-облигаций	
Полное наименование эмитента	
Сокращенное наименование эмитента (при его наличии)	
Учетный номер плательщика (УНП) эмитента	
Место нахождения эмитента	
Наименование депозитария эмитента <1>	
Информация о выпуске стрип-облигаций	
Государственный регистрационный номер выпуска	
Дата государственной регистрации выпуска	
Количество стрип-облигаций в выпуске	
Номинальная стоимость стрип-облигаций	
Объем выпуска	
Код ISIN [№] , код CFI и код FIS [№] , присвоенные выпуску стрип-облигаций центральным депозитарием	
Информация о предстоящей процедуре стрипования	
Дата представления заявления для проведения процедуры стрипования	
Общее количество выпусков стрипов после проведения процедуры стрипования	
Дата, по состоянию на которую необходимо обеспечить блокировку	
Информация о депозитарии инициатора стрипования	

<1> Указывается центральный депозитарий

Приложение 4
к Инструкции о порядке эмиссии
эмиссионных ценных бумаг
(в редакции постановления
Министерства финансов
Республики Беларусь
от _____ № ___)

Информация о предстоящем внесении изменений в Государственный реестр ценных бумаг в связи с консолидацией либо дроблением акций

Информация об эмитенте акций	
Полное наименование эмитента	
Сокращенное наименование эмитента (при его наличии)	
Учетный номер плательщика (УНП) эмитента	
Уставный фонд эмитента акций, в белорусских рублях	
Место нахождения эмитента	
Наименование депозитария эмитента	
Информация о выпуске акций	
Государственный регистрационный номер выпуска	
Дата государственной регистрации выпуска	
Категория (простая (обыкновенная) или привилегированная) акции	
Тип привилегированных акций	
Количество акций в выпуске	
Номинальная стоимость одной акции	
Объем выпуска	
Информация о предстоящем внесении изменений в Государственный реестр ценных бумаг	
Описание вносимых изменений в Государственный реестр	

ценных бумаг (консолидация или дробление акций)	
Дата представления документов для внесения изменений в Государственный реестр ценных бумаг	
Общее количество акций в выпуске после внесения изменений в Государственный реестр ценных бумаг в случае консолидации или дробления акций	
Номинальная стоимость одной акции после внесения изменений в Государственный реестр ценных бумаг в случае консолидации или дробления акций	
Количество акций, которое будет обмениваться на одну новую акцию измененной номинальной стоимости той же категории (типа) при консолидации акций (указывается целое количество акций)	
Количество акций измененной номинальной стоимости той же категории (типа), на которое будет обмениваться каждая акция при дроблении акций (указывается целое количество акций)	
Дата, по состоянию на которую необходимо обеспечить блокировку акций	
Дата формирования реестра (датой формирования реестра является рабочий день, следующий за датой, по состоянию на которую необходимо обеспечить блокировку акций)	

Приложение 5
к Инструкции о порядке эмиссии
эмиссионных ценных бумаг
(в редакции постановления
Министерства финансов
Республики Беларусь
от _____ № __)

Форма

Департамент по ценным бумагам
Министерства финансов

Исх. № _____ от «__» _____ г.

_____ (учетный номер плательщика (УНП) эмитента)¹

_____ (регистрационный номер респондента в статистическом регистре (ОКПО))¹

_____ (вид экономической деятельности эмитента (код ОКЭД²))¹

_____ (полное наименование инициатора процедуры стрипования)

_____ (место нахождения, номера телефона и факса, адрес официального

_____ сайта эмитента в глобальной компьютерной сети Интернет

_____ электронный адрес (e-mail) – для юридических лиц;

_____ фамилия, собственное имя, отчество (если таковое имеется),

_____ место жительства (место пребывания),

_____ Контактный телефон и электронный адрес (e-mail) –

_____ для физических лиц и индивидуальных предпринимателей)

_____ (банковские реквизиты инициатора процедуры стрипования)

ЗАЯВЛЕНИЕ

Прошу осуществить процедуру стрипования

¹ Не заполняется инициатором процедуры стрипования – владельцем стрип-облигаций.

² Указывается код согласно общегосударственному классификатору Республики Беларусь ОКРБ 005-2011 «Виды экономической деятельности», утвержденному постановлением Государственного комитета по стандартизации Республики Беларусь от 5 декабря 2011 г. № 85.

_____ выпуска стрип-облигаций

(указывается номер выпуска стрип-облигаций)

с _____ государственным регистрационным _____ номером

_____ (указывается государственный регистрационный номер выпуска стрип-облигаций)

и присвоить регистрационные номера выпускам стрипов, созданным на основе указанного выпуска стрип-облигаций, с одновременным аннулированием данного выпуска стрип-облигаций.

По состоянию на дату подачи заявления на счете «депо» находится _____ стрип-облигаций указанного выпуска.

(количество, цифрами)

Выписка о состоянии счета «депо» прилагается.

Иные сведения: _____

Мною подтверждается, что сведения, содержащиеся в заявлении, достоверны, факты неисполнения обязательств по стрип-облигациям отсутствуют.

Инициатор процедуры стрипования _____

(подпись) (инициалы, фамилия)

_____ 20__ г.

_____ (фамилия, инициалы исполнителя, телефон, адрес электронной почты)