

# **АО "КАЗАХСТАНСКАЯ ФОНДОВАЯ БИРЖА"**

---

---

**У т в е р ж д е н ы**

решением Правления  
АО "Казахстанская фондовая биржа"

(протокол заседания  
от 03 августа 2017 года № 77)

**Введены в действие**

с 13 декабря 2017 года

## **П РА В И Л А**

**внутреннего учета денег  
и оформления документов  
при расчетах по биржевым торгам**

---

---

г. Алматы

2017

## **ЛИСТ ПОПРАВК**

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

- утверждены решением Правления АО "Казахстанская фондовая биржа" (протокол заседания от 04 октября 2018 года № 110);
- введены в действие с 04 октября 2018 года.

Настоящие Правила разработаны в соответствии с законодательством Республики Казахстан и уставом АО "Казахстанская фондовая биржа" (далее – Биржа) и определяют общие условия и порядок оформления документов и учета денег по расчетам, связанным с торгами, проводимыми в торговой системе Биржи, и осуществляемым через ее корреспондентские счета.

## Раздел 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Используемые в настоящих Правилах термины и условные обозначения идентичны терминам и условным обозначениям, определенным законодательством Республики Казахстан и другими внутренними документами Биржи, в том числе Положением о членстве и Правилами осуществления расчетов по торгам иностранными валютами.
  2. Для целей настоящих Правил:
    - 1) под сделками понимаются сделки с финансовыми инструментами, заключенные на торгах, проводимых в торговой системе Биржи;
    - 2) под системой бэк-офиса Биржи понимается программно-технический комплекс Биржи, используемый при осуществлении расчетов по биржевым торгам и сделкам;
    - 3) под гарантийными взносами понимаются деньги, вносимые участниками торгов на корреспондентские счета Биржи для формирования клиринговых гарантийных фондов, а также для участия в проводимых Биржей торгах;
    - 4) под учетным счетом понимается совокупность регистрационных записей и других обозначений в системе бэк-офиса Биржи, предназначенная для ведения внутреннего учета денег участников торгов, находящихся на корреспондентских счетах Биржи, в казахстанских тенге и/или иностранных валютах;
    - 5) под расчетами понимаются платежи в казахстанских тенге и/или иностранных валютах:
      - участниками торгов в пользу Биржи во исполнение их обязательств перед Биржей, возникших в результате их участия в биржевых торгах;
      - Биржей в пользу участников торгов во исполнение их требований к Бирже, возникших в результате их участия в биржевых торгах;
      - участниками торгов в пользу Биржи при перечислении денег в оплату маржевого и иного вида обеспечения по заключаемым сделкам;
      - Биржей в пользу участников торгов при возврате ранее зачисленных на корреспондентские счета Биржи денег в качестве маржевого и иного вида обеспечения по заключаемым сделкам, а также денег, в отношении которых участниками торгов ранее предоставлялись Бирже заявления на сохранение этих денег на корреспондентских счетах Биржи;
      - участниками торгов в пользу Биржи при перечислении ими гарантийных и иных взносов для участия в торгах;
      - Биржей в пользу участников торгов при возврате ранее зачисленных на корреспондентские счета Биржи гарантийных и иных взносов;
      - Биржей в пользу участников торгов при возврате излишних и/или ошибочных сумм или осуществления платежей в иных случаях возникновения нестандартных обстоятельств, связанных с расчетами по биржевым торгам.
- (Данный подпункт изменен решением Правления Биржи от 04 октября 2018 года).*
3. С целью учета остатков и движения денег на корреспондентских счетах Биржи, отражения операций зачисления и списания денег участников торгов, осуществляемых по данным счетам для расчетов по биржевым торгам, Расчетной палатой Биржи в системе бэк-офиса Биржи открываются и ведутся учетные счета в тенге и в иностранных валютах.

4. Расчетной палатой Биржи осуществляется консолидированный учет денежных операций по корреспондентским счетам Биржи, а также раздельный учет остатков и движения денег каждого отдельного участника торгов по учетным счетам, открытым для учета денег данного участника торгов, которые зачисляются или списываются по корреспондентским счетам Биржи.

## Раздел 2. ОТКРЫТИЕ И ЗАКРЫТИЕ УЧЕТНЫХ СЧЕТОВ И СУБСЧЕТОВ

5. Каждому участнику торгов иностранными валютами открываются отдельные учетные счета для учета денег в казахстанских тенге и в каждой иностранной валюте. Основанием для открытия таких учетных счетов участнику торгов является решение уполномоченного органа Биржи о его приеме в члены Биржи по "валютной" категории.

Счета, указанные в абзаце первом настоящего пункта, открываются не позднее одного рабочего дня после даты вступления в силу решения уполномоченного органа Биржи о приеме данного участника торгов в члены Биржи по "валютной" категории.

6. Каждому участнику торгов производными финансовыми инструментами, являющемуся клиринговым участником рынка деривативов, открывается учетный счет в казахстанских тенге.

Счет, указанный в абзаце первом настоящего пункта, открывается не позднее одного рабочего дня после даты присвоения данному участнику торгов статуса клирингового участника рынка деривативов. Основанием для открытия учетного счета является факт присвоения участнику торгов указанного статуса.

7. Участнику торгов ценными бумагами, являющемуся клиринговым участником фондового рынка, учетный счет открывается не позднее одного рабочего дня после даты присвоения данному участнику торгов статуса клирингового участника фондового рынка. Основанием для открытия учетного счета является факт присвоения участнику торгов указанного статуса.
8. Участнику торгов ценными бумагами, не являющемуся клиринговым участником фондового рынка, учетный счет открывается в случае зачисления им денег на корреспондентский счет Биржи для участия в биржевых торгах в дату такого зачисления.
9. При открытии учетного счета участнику торгов Биржа присваивает ему уникальный номер (код), в котором должен учитываться регистрационный номер данного участника торгов, присвоенный ему при приеме в члены Биржи.
10. В целях сегрегированного учета денег, поступающих от участников торгов, в рамках учетных счетов в тенге и иностранных валютах открываются и ведутся отдельные субсчета, в том числе *(данный абзац дополнен решением Правления Биржи от 04 октября 2018 года)*:
  - 1) субсчета для учета обеспечения по биржевым сделкам с различными иностранными валютами, которые открываются одновременно с открытием учетного счета или одновременно с открытием биржевых торгов новыми валютными парами (по мере открытия таких торгов);
  - 2) субсчета, которые соответствуют открытым Биржей участникам торгов банковским счетам и которые открываются одновременно с открытием данных банковских счетов;
  - 3) субсчет для учета гарантийных взносов, который открывается одновременно с открытием учетного счета;
  - 4) субсчет для учета маржевых взносов, который открывается одновременно с открытием учетного счета или при внедрении маржевого обеспечения на каком-либо биржевом рынке, подлежащего зачислению и хранению на корреспондентских счетах Биржи;
  - 5) субсчет для учета штрафов, пени, неустойки, который открывается по мере необходимости;

- б) иные субсчета для обеспечения максимальной сегрегации и прозрачности движения денег на корреспондентских счетах Биржи, открываемые по мере необходимости.
11. При открытии, ведении и закрытии учетных счетов Расчетная палата Биржи использует документы участников торгов, предоставляемые ими Биржи в соответствии с требованиями, установленными Положением о членстве и Положением о клиринговых участниках, в том числе:
- список трейдеров;
- нотариально удостоверенный документ с образцами подписей *(данный абзац изменен решением Правления Биржи от 04 октября 2018 года)*.
12. Учетный счет, открытый какому-либо участнику торгов, закрывается Расчетной палатой Биржи не позднее одного рабочего дня после прекращения действия основания для его открытия.
13. Биржа не уведомляет участников торгов об открытии или закрытии им учетных счетов, поскольку такие счета используются Биржей исключительно для ведения внутреннего учета поступления и списания денег по корреспондентским счетам Биржи.

### Раздел 3. ВЕДЕНИЕ УЧЕТНЫХ СЧЕТОВ И СУБСЧЕТОВ

14. Основанием для осуществления записей во внутренней учетной системе Биржи на учетных счетах участников торгов, отражающих движение денег по корреспондентским счетам Биржи, являются соответствующие выписки, предоставляемые банками – корреспондентами Биржи.
- Отражение на учетных счетах операций зачисления и списания денег по корреспондентским счетам Биржи осуществляется Расчетной палатой Биржи после получения и обработки документов, указанных в абзаце первом настоящего пункта, не позднее следующего рабочего дня после дня фактического движения денег по корреспондентским счетам Биржи. При этом датой операций зачисления и списания денег по учетным счетам является дата осуществления движения денег по корреспондентским счетам Биржи.
15. Распределение денег, поступающих на корреспондентские счета Биржи, по отдельным субсчетам учетного счета участника торгов осуществляется Расчетной палатой Биржи с учетом информации, содержащейся в поступающих на Биржу платежных документах данного участника торгов.
16. Любой документ участника торгов, связанный с осуществлением расчетов, оформляется и представляется Бирже по формам, определенным внутренними документами Биржи, регламентирующими осуществление расчетов, а при отсутствии установленных форм – в произвольной форме.
- Если иное не установлено другими внутренними документами, документы, указанные в абзаце первом настоящего пункта, должны быть подписаны лицами, обладающими правом первой и второй (при наличии) подписи участника торгов. При этом указанные подписи должны соответствовать имеющемуся у Биржи нотариально заверенному документу с образцами подписей участника *(данный абзац изменен решением Правления Биржи от 04 октября 2018 года)*.
- Документы, указанные в абзаце первом настоящего пункта, должны быть предоставлены Бирже:
- 1) в электронном виде в используемых Биржей системах обмена электронными документами с применением электронной цифровой подписи либо
  - 2) в виде документа на бумажном носителе.
17. Любой документ участника торгов, связанный с осуществлением расчетов, подлежит исполнению исключительно при наличии письменного разрешения директора Расчетной палаты Биржи или его заместителя.

#### Раздел 4. СВЕРКА ОСТАТКОВ

18. Ежегодно, не позднее 15 января, между участником торгов и Биржей осуществляется сверка остатков денег участника торгов, находящихся на корреспондентских счетах Биржи по состоянию на 01 января, при наличии таких остатков.

Сверка остатков денег участника торгов оформляется актом сверки денег по форме приложения к настоящим Правилам на бумажном носителе и подписывается уполномоченными представителями сторон, осуществляющими сверку.

19. Участник торгов вправе осуществлять по письменному запросу на Биржу внеплановую сверку данных собственного учета принадлежащих ему денег, учет которых осуществляется Биржей, с данными Биржи о сумме денег участника торгов в любое время, на конец любого расчетного дня.
20. Результаты сверки остатков денег оформляются актом сверки денег по форме приложения к настоящим Правилам, который на выбор участника торгов:
- 1) передается электронным способом в используемых Биржей системах обмена электронными документами с применением электронной цифровой подписи либо
  - 2) оформляется на бумажном носителе и подписывается уполномоченными представителями сторон, осуществляющими сверку.
21. Участник торгов вправе получить по письменному запросу на Биржу информацию об остатках своих денег, находящихся на корреспондентских счетах Биржи, в любое время, за любые периоды или на конец любого расчетного дня.

Информация об остатках денег на учетных счетах участника торгов на выбор участника торгов:

- 1) передается электронным способом в используемых Биржей системах обмена электронными документами с применением электронной цифровой подписи либо
- 2) оформляется на бумажном носителе.

#### Раздел 5. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Настоящие Правила подлежат актуализации по мере необходимости, но не реже одного раза в пять лет. Ответственность за актуализацию Правил возлагается на Расчетную палату Биржи.

Председатель Правления

Алдамберген А. Ө.

**Приложение**

к Правилам внутреннего учета денег и оформления документов при расчетах по биржевым сделкам

**АКТ СВЕРКИ ДЕНЕГ**

**по состоянию на конец дня XX месяца XXXX года**

[дата и время составления Биржей]

[исходящий регистрационный номер Биржи]

АО "Казахстанская фондовая биржа" (далее – Биржа), БИК – KICEKZKX, с одной стороны и \_\_\_\_\_  
(полное наименование участника торгов)

\_\_\_\_\_ (полный адрес участника торгов, БИК участника торгов (при наличии))

с другой стороны, составили и подписали настоящий Акт о том, что произвели сверку данных систем учета об остатках денег, числящихся на корреспондентских счетах Биржи.

№ п/п	Наименование счета	Валюта	Сумма	Примечание о расхождениях
		(код валюты *)		

\* Кодовое обозначение валюты – KZT, USD, EUR, RUB, CNY.

От Биржи

От участника торгов Биржи:

[Должность руководителя]

[Должность первого руководителя]

[фамилия, инициалы]

[подпись]

[фамилия, инициалы]

[подпись]

[Должность исполнителя]

[Должность главного бухгалтера]

[фамилия, инициалы]

[подпись]

[фамилия, инициалы]

[подпись]

*(Данная строка исключена решением Правления Биржи от 04 октября 2018 года)*