

УТВЕРЖДЕНО

Протокол правления
ОАО «Белагропромбанк»
29.12.2023 № 108 ____

ИНСТРУКЦИЯ

о порядке осуществления
ОАО «Белагропромбанк»
деятельности по
доверительному
управлению ценными
бумагами

ГЛАВА 1 ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Инструкция о порядке осуществления ОАО «Белагропромбанк» деятельности по доверительному управлению ценными бумагами (далее – Инструкция) разработана в соответствии с Гражданским кодексом Республики Беларусь, Банковским кодексом Республики Беларусь, Законом Республики Беларусь от 05.01.2015 № 231-З «О рынке ценных бумаг», Инструкцией о требованиях к условиям и порядку осуществления профессиональной деятельности по ценным бумагам, утвержденной постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 31.08.2016 № 76, Инструкцией о порядке бухгалтерского учета операций доверительного управления имуществом, утвержденной постановлением Правления Национального банка Республики Беларусь от 29.11.2017 № 471, и иными нормативными правовыми актами, локальными правовыми актами (далее – ЛПА) ОАО «Белагропромбанк» (далее – Банк).

2. Настоящая Инструкция устанавливает порядок осуществления Банком деятельности по доверительному управлению ценными бумагами, переданными Банку в доверительное управление, а также денежными средствами и ценными бумагами, получаемыми в процессе доверительного управления ценными бумагами, за исключением доверительного управления акциями ОАО «Агентство по управлению активами», порядок доверительного управления которыми определен в Порядке осуществления операций с акциями ОАО «Агентство по управлению активами» и их отражения в бухгалтерском учете ОАО «Белагропромбанк», утвержденном решением правления Банка от 04.06.2019, протокол № 41.

3. Банк осуществляет деятельность по доверительному управлению ценными бумагами на основании лицензии на право осуществления профессиональной и биржевой деятельности по ценным бумагам, предоставленной Министерством финансов (далее – лицензия профучастника).

4. Банк оказывает услуги доверительного управления резидентам Республики Беларусь: физическим лицам, достигшим 18 лет, юридическим

лицам, а также индивидуальным предпринимателям.

5. В настоящей Инструкции применяются следующие термины, их определения и сокращения:

активы (имущество) – ценные бумаги, переданные Банку в доверительное управление, а также денежные средства и ценные бумаги, получаемые в процессе доверительного управления ценными бумагами;

баланс по доверительному управлению имуществом – баланс, формируемый по балансовым счетам плана счетов бухгалтерского учета операций доверительного управления имуществом, установленного согласно приложению к постановлению Правления Национального банка Республики Беларусь от 29.11.2017 № 471 «О бухгалтерском учете операций доверительного управления имуществом» (далее – План счетов доверительного управления);

биржа – ОАО «Белорусская валютно-фондовая биржа»;

вверитель – юридическое лицо, индивидуальный предприниматель или физическое лицо, являющееся собственником ценных бумаг, передаваемых в доверительное управление;

выгодоприобретатель – вверитель либо указанное им в договоре доверительного управления ценными бумагами юридическое лицо, индивидуальный предприниматель или физическое лицо, в интересах которых осуществляется доверительное управление ценными бумагами вверителя. Выгодоприобретателем не может быть физическое лицо, если вверителем является юридическое лицо или индивидуальный предприниматель;

ДМиОКБ – Департамент методологии и отчетности корпоративного бизнеса;

доверительное управление ценными бумагами (далее – доверительное управление) – осуществление Банком от своего имени за вознаграждение в интересах вверителя или выгодоприобретателя юридических и фактических действий с ценными бумагами, принадлежащими вверителю на праве собственности и переданными Банку на определенный срок в доверительное управление, а также денежными средствами и ценными бумагами, получаемыми (приобретаемыми) Банком в процессе доверительного управления и причитающимися вверителю (выгодоприобретателю, если это предусмотрено договором доверительного управления ценными бумагами);

доверительный управляющий (далее – Банк либо управляющий) – Банк, осуществляющий доверительное управление ценными бумагами, которые переданы вверителем в доверительное управление на основании договора доверительного управления ценными бумагами, за вознаграждение и в интересах вверителя или указанного им лица (выгодоприобретателя, если это предусмотрено договором доверительного управления ценными бумагами). Управляющий не может быть одновременно выгодоприобретателем по договору доверительного управления ценными бумагами. Управляющий, осуществляющий действия в отношении переданных ему в доверительное управление активов, требующие письменного оформления, после своего наименования помещает знак «Д.У.»;

договор доверительного управления ценными бумагами – договор, по которому вверитель передает управляющему на определенный срок ценные бумаги в доверительное управление, а управляющий обязуется за вознаграждение осуществлять управление этими ценными бумагами в интересах вверителя или указанного им лица (выгодоприобретателя);

ответственный исполнитель УКиМР – работник УКиМР ЦСБО, сопровождающий операции по доверительному управлению, отражающий операции по доверительному управлению на счетах бухгалтерского учета, а также оформляющий, подписывающий (единоличная подпись) бухгалтерские документы по операциям по доверительному управлению;

сообщения – уведомления, заявления, отчеты, распоряжения и иные документы и сообщения, передаваемые одной стороной другой стороне в процессе исполнения договора доверительного управления ценными бумагами;

счет по учету ценных бумаг – счет, открываемый на балансе по доверительному управлению имуществом для учета ценных бумаг вверителя, переданных в доверительное управление;

стороны – вверитель и управляющий, стороны договора доверительного управления ценными бумагами;

счета по учету доверительного управления – балансовые счета Плана счетов доверительного управления;

счет управляющего – счет, предназначенный для учета денежных средств клиентов, используемых для осуществления расчетов по деятельности, связанной с доверительным управлением имуществом (балансовый счет 3120 «Счета банков по доверительному управлению имуществом» Плана счетов бухгалтерского учета в банках и небанковских кредитно-финансовых организациях, открытом акционерном обществе «Банк развития Республики Беларусь», установленного согласно приложению 1 к постановлению Правления Национального банка Республики Беларусь от 29.08.2013 № 506 «Об установлении плана счетов бухгалтерского учета в банках и небанковских кредитно-финансовых организациях, открытом акционерном обществе «Банк развития Республики Беларусь» и утверждении инструкции о порядке применения плана счетов бухгалтерского учета в банках и небанковских кредитно-финансовых организациях, открытом акционерном обществе «Банк развития Республики Беларусь» (далее – План счетов));

УКиМР – Управление клиентских и межбанковских расчетов ЦСБО;

уполномоченное лицо управляющего – руководитель УЦБ или его заместитель (при их отсутствии – лицо, исполняющее обязанности руководителя УЦБ), уполномоченный доверенностью на совершение действий от имени управляющего в соответствии с договором доверительного управления ценными бумагами;

УЦБ – Управление ценных бумаг Банка;

ЦСБО – Центр сопровождения банковских операций Банка;

ЭПОН – электронная почта общего назначения.

Иные определения и термины, специально не определенные настоящей Инструкцией, используются в значениях, установленных законодательством, а

при отсутствии в законодательстве таких определений и терминов – в значении, придаваемом им в практике работы профессиональных участников рынка ценных бумаг.

6. Функции по оказанию услуг доверительного управления в Банке возлагаются на УЦБ.

7. УЦБ обслуживает клиентов по вопросам осуществления деятельности по доверительному управлению ежедневно, кроме выходных, государственных праздников и праздничных дней, являющихся нерабочими в соответствии с законодательством, согласно следующему режиму работы: начало работы: в 8.30; обеденный перерыв: с 12.30 до 13.15; окончание работы: понедельник - четверг – в 17.00, пятница – в 15.45.

Указанное в части первой настоящего пункта время обслуживания клиентов в рабочий день, непосредственно предшествующий государственному празднику или праздничному дню в соответствии с законодательством, сокращается на один час.

8. Все расчетные операции в рамках настоящей Инструкции осуществляются в соответствии с Графиком документооборота, утвержденным приказом Банка от 27.12.20118 № 1272.

9. Для осуществления деятельности по доверительному управлению руководители и работники Банка должны иметь соответствующие квалификационные аттестаты специалиста рынка ценных бумаг (далее – квалификационный аттестат):

руководитель (заместитель руководителя) УЦБ – квалификационный аттестат первой категории;

работники УЦБ – квалификационный аттестат первой категории либо квалификационный аттестат второй категории, дающий право на осуществление деятельности по доверительному управлению.

10. В процессе своей деятельности управляющий должен воздерживаться от совершения действий и принятия решений, которые могут привести к конфликту интересов.

Управляющий обязан действовать в интересах вверителя (выгодоприобретателя, если это предусмотрено договором доверительного управления ценными бумагами), не допуская смешения личных интересов с интересами вверителя (выгодоприобретателя, если это предусмотрено договором доверительного управления ценными бумагами).

В случае возникновения конфликта интересов уполномоченное лицо управляющего должно немедленно уведомить вверителя (выгодоприобретателя, если это предусмотрено договором доверительного управления ценными бумагами) о возникновении такого конфликта и принять необходимые меры по его разрешению в пользу вверителя (выгодоприобретателя, если это предусмотрено договором доверительного управления ценными бумагами).

Уведомление вверителя (выгодоприобретателя, если это предусмотрено договором доверительного управления ценными бумагами) о возникновении конфликта интересов осуществляется в письменной форме способами,

установленными главой 9 настоящей Инструкции.

Для разрешения конфликта интересов управляющий может использовать следующие меры:

избегание каких-либо действий – в случае, если конфликт интересов не влечет неблагоприятных последствий для управляющего, либо незначителен, либо управляющий не обладает полномочиями повлиять на параметры соответствующей сделки, либо управляющий до совершения сделки и по собственной инициативе отказался от личного интереса;

ограничение вмешательства – в зависимости от характера конфликта интересов управляющий может участвовать в процессе осуществления сделки, но теряет право принимать какие-либо решения, влиять на параметры сделки;

пересмотр прав и обязанностей – изменение характера выполняемой управляющим деятельности, объемов делегированных ему прав (полномочий);

лимитирование доступа – предотвращение возможности использования работником управляющего информации, имущества, иных ресурсов вверителя или управляющего, являющихся источником конфликта интересов.

Указанные меры, направленные на выявление и исключение конфликта интересов, не являются исчерпывающими. В каждом конкретном случае урегулирования конфликта интересов могут использоваться и иные меры, не противоречащие законодательству.

11. Банк обязан совершать сделки с ценными бумагами вверителя в рамках доверительного управления в первоочередном порядке по сравнению со сделками, совершаемыми в рамках дилерской деятельности.

12. Банк обязан исполнять распоряжения вверителей в порядке их поступления.

13. Управляющий признается имеющим личную заинтересованность, если:

управляющий является собственником более 50 процентов уставного фонда эмитента, ценные бумаги которого находятся в его доверительном управлении;

управляющий является юридическим лицом, имущество которого в размере 25 процентов и более образовано эмитентом, ценные бумаги которого находятся в его доверительном управлении;

должностные лица управляющего и органов управления эмитента, ценные бумаги которого находятся в доверительном управлении управляющего, состоят в родственных отношениях.

14. При осуществлении деятельности по доверительному управлению УЦБ осуществляет внутренний контроль по предотвращению легализации доходов, полученных преступным путем, финансирования террористической деятельности и финансирования распространения оружия массового поражения (далее – ПОД/ФТ) в соответствии с законодательством и соответствующими ЛПА Банка.

Банк не заключает договоры доверительного управления ценными бумагами с клиентами в случае непредставления ими документов, необходимых для идентификации клиентов, и в иных случаях,

предусмотренных законодательством по ПОД/ФТ.

15. Депозитарный учет находящихся в доверительном управлении ценных бумаг осуществляется депозитарием ценных бумаг УЦБ Банка в соответствии с законодательством и ЛПА Банка, регулируемыми депозитарный учет в Банке.

16. При осуществлении деятельности по доверительному управлению Банк обеспечивает обособление ценных бумаг вверителя, переданных в доверительное управление, от других активов вверителя, от активов других вверителей, а также от имущества управляющего, путем раздельного учета на счетах по учету доверительного управления, на балансовых счетах Плана счетов, на отдельном счете «депо» управляющего, предназначенном для учета ценных бумаг, переданных в доверительное управление, а также на отдельных разделах счета «депо» управляющего, открываемых для каждого вверителя.

Ведение обособленного внутреннего учета ценных бумаг, денежных средств по каждому договору доверительного управления ценными бумагами с вверителем обеспечивается путем ведения ответственным исполнителем УКиМР карточек аналитического учета остатков и движения активов (далее – Карточки аналитического учета) и журналов учета остатков и движения активов (далее – Журналы учета) в соответствии с пунктом 142 настоящей Инструкции.

Управляющий имеет право объединять ценные бумаги вверителя с ценными бумагами иных вверителей в целях наиболее эффективного управления ими при соблюдении условий каждого из договоров доверительного управления ценными бумагами.

17. Открытие и закрытие счетов по учету доверительного управления осуществляет ЦСБО в соответствии с Регламентом взаимодействия региональных дирекций и структурных подразделений центрального аппарата ОАО «Белагропромбанк» с центром сопровождения банковских операций по ведению карточек клиентов и лицевых счетов, утвержденным приказом Банка от 08.06.2018 № 551, и приказом Банка от 30.05.2018 № 514 «О порядке нумерации лицевых счетов». Формирование баланса по доверительному управлению имуществом осуществляется в соответствии с Правилами организации ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в ОАО «Белагропромбанк», утвержденными решением правления Банка от 21.12.2018, протокол № 117 (далее – Правила № 117).

Подготовку заявок на открытие (переоформление) счетов, заявок на закрытие счетов осуществляет ответственный исполнитель УКиМР.

18. Отражение операций по доверительному управлению на счетах бухгалтерского учета Плана счетов и на счетах по учету доверительного управления осуществляет ответственный исполнитель УКиМР.

19. Договоры доверительного управления ценными бумагами, заключаемые Банком с клиентами в рамках настоящей Инструкции, не являются публичными договорами и (или) договорами присоединения.

Подготовка и заключение договоров доверительного управления

ценными бумагами осуществляется в порядке, установленном Положением о договорной и претензионно-исковой работе в ОАО «Белагропромбанк», утвержденным решением правления Банка от 05.12.2013, протокол № 77.

20. Передача информации по ЭПОН осуществляется с соблюдением норм ЛПА Банка и законодательства, регулирующих порядок передачи информации, распространение и (или) предоставление которой ограничено.

21. Сообщения вверителей в письменной форме, направленные управляющему согласно настоящей Инструкции, подлежат обязательной регистрации в журнале регистрации входящих документов, поступающих в рамках осуществления деятельности по доверительному управлению, который ведется работником УЦБ в электронном виде в произвольной форме.

22. Документы, поступающие от вверителя и направляемые вверителю управляющим, договоры доверительного управления ценными бумагами (дополнительные соглашения к ним), документы по сделкам и операциям, совершенным при доверительном управлении, хранятся в УЦБ в соответствии с утвержденной номенклатурой дел.

ГЛАВА 2 ОБЪЕКТЫ И ФОРМЫ ДОВЕРИТЕЛЬНОГО УПРАВЛЕНИЯ

23. Управляющий принимает в доверительное управление принадлежащие вверителю на праве собственности (за исключением случаев, установленных законодательством) акции открытых акционерных обществ – резидентов Республики Беларусь, эмитированные в бездокументарной форме и учитываемые в депозитарной системе Республики Беларусь (далее – ценные бумаги).

24. На получение в доверительное управление пяти и более процентов акций в уставном фонде банка, а также на все последующие приобретения акций банка доверительный управляющий обязан получить разрешение Национального банка в установленном им порядке.

25. При передаче ценных бумаг в доверительное управление к управляющему переходят все права, удостоверяемые ими, если иное не установлено договором доверительного управления ценными бумагами.

26. Банк осуществляет доверительное управление только в форме полного доверительного управления, при котором доверительный управляющий совершает юридические и фактические действия самостоятельно (за исключением отчуждения ценных бумаг) в пределах договора доверительного управления ценными бумагами с последующим обязательным уведомлением вверителя о каждом совершенном действии.

Отчуждение управляющим переданных в доверительное управление ценных бумаг осуществляется только по письменному распоряжению вверителя.

ГЛАВА 3 ПОРЯДОК ЗАКЛЮЧЕНИЯ ДОГОВОРА ДОВЕРИТЕЛЬНОГО УПРАВЛЕНИЯ

ЦЕННЫМИ БУМАГАМИ

27. Основанием для возникновения прав и обязанностей вверителя и управляющего при осуществлении деятельности по доверительному управлению является договор доверительного управления ценными бумагами, заключенный в простой письменной форме и подписанный вверителем и управляющим.

28. При заключении договора доверительного управления ценными бумагами с вверителем управляющий обязан по требованию вверителя ознакомить его со следующими документами:

лицензией профучастника, включающей в качестве составляющей работы и услуги деятельность по доверительному управлению ценными бумагами; квалификационными аттестатами руководителей и работников Банка; настоящей Инструкцией;

Сборником платы (вознаграждений) за операции, осуществляемые ОАО «Белагропромбанк», утвержденным решением финансового комитета Банка от 01.06.2016, протокол № 102 (в части платы за проведение операций с ценными бумагами) (далее – Сборник платы);

режимом работы (временем обслуживания клиентов).

29. Для заключения договора доверительного управления ценными бумагами вверитель - физическое лицо представляет управляющему следующие документы:

заполненную анкету вверителя по форме согласно приложению 2;

документ, удостоверяющий личность вверителя, а в случае обращения уполномоченного представителя вверителя – документ, удостоверяющий личность представителя, и доверенность, подтверждающая полномочия представителя. Доверенность должна содержать образец подписи уполномоченного представителя и быть нотариально удостоверена.

30. Для заключения договора доверительного управления ценными бумагами вверитель - юридическое лицо представляет управляющему следующие документы:

заполненную анкету вверителя по форме согласно приложению 3;

копии учредительных документов, предусмотренных законодательством для соответствующей организационно-правовой формы юридического лица (устав, учредительный договор и проч.);

копия свидетельства о государственной регистрации;

копия документа, удостоверяющего личность руководителя юридического лица либо его уполномоченного представителя;

копия документа, подтверждающего, что лицо, которое будет подписывать договор, занимает должность (пост), которая позволяет действовать на основании учредительных документов без оформления специальных полномочий (приказ о назначении, решение собственников и прочее), а также копия контракта с руководителем либо выписка из контракта руководителя в части полномочий руководителя и срока действия контракта – в случае обращения руководителя (исполняющего обязанности руководителя)

юридического лица;

доверенность, подтверждающая полномочия представителя юридического лица. Доверенность должна содержать образец подписи представителя юридического лица.

Копии представляемых документов должны быть заверены подписью уполномоченного лица вверителя. Также допускается нотариальное удостоверение копий указанных документов.

31. Для заключения договора доверительного управления ценными бумагами вверитель - индивидуальный предприниматель представляет управляющему следующие документы:

заполненную анкету вверителя по форме согласно приложению 3;

документ, удостоверяющий личность вверителя, а в случае обращения уполномоченного представителя вверителя – документ, удостоверяющий личность представителя, и доверенность, подтверждающая полномочия представителя. Доверенность должна содержать образец подписи уполномоченного представителя;

копия свидетельства о государственной регистрации, которая должна быть заверена подписью уполномоченного лица вверителя, либо нотариально удостоверена.

32. Дополнительно к документам, указанным в пунктах 29-31 настоящей Инструкции, вверитель предоставляет выписку о состоянии счета «депо», которая должна содержать сведения об имеющихся обременениях по указанным в ней ценным бумагам. Срок действия такой выписки для заключения договора доверительного управления ценными бумагами составляет 10 рабочих дней со дня ее выдачи.

Кроме документов, указанных в пунктах 29-31 настоящей Инструкции, по усмотрению Банка у вверителя могут быть затребованы и другие документы.

33. Договор доверительного управления ценными бумагами заключается по форме согласно приложению 1.

34. Договор доверительного управления ценными бумагами оформляется по одному экземпляру для управляющего, вверителя и каждого депозитария, осуществляющего учет прав на ценные бумаги, передаваемые в доверительное управление.

35. В договоре доверительного управления ценными бумагами вверитель может указать лицо (выгодоприобретателя), в интересах которого управляющий осуществляет управление ценными бумагами.

36. Существенными условиями договора доверительного управления ценными бумагами являются:

предмет договора, в том числе характеристика ценных бумаг, передаваемых в доверительное управление (вид ценной бумаги, ее категория, тип (в случае, если наличие категории и типа следует соответственно из вида и категории ценной бумаги), номинальная стоимость ценной бумаги, полное наименование юридического лица, осуществившего эмиссию (выдачу) ценных бумаг);

количество ценных бумаг;

пределы использования ценных бумаг, переданных в доверительное управление, а также ценных бумаг и денежных средств, полученных в процессе доверительного управления;

форма осуществления доверительного управления;

права и обязанности сторон;

размер вознаграждения доверительному управляющему, порядок и форма расчетов, если иное не следует из гражданского законодательства и существа договора доверительного управления ценными бумагами;

ответственность сторон в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения ими своих обязательств;

срок действия договора доверительного управления ценными бумагами;

информация об отсутствии (наличии) ограничений и запретов на совершение сделок с ценными бумагами, включая отсутствие (наличие) запрета на отчуждение акций акционерных обществ, в собственности которых находятся капитальные строения (здания, сооружения), расположенные в пунктах пропуска через Государственную границу Республики Беларусь и используемые или предназначенные для использования в качестве магазинов беспошлинной торговли;

информация об отсутствии (наличии) обременений ценных бумаг, в том числе залогом;

порядок уведомления управляющего об изменениях, происходящих в праве собственности вверителя на объекты доверительного управления;

порядок уведомления управляющего об отказе выгодоприобретателя от своих прав по договору доверительного управления ценными бумагами;

иные условия, определенные законодательными актами и республиканским органом государственного управления, осуществляющим государственное регулирование рынка ценных бумаг, как существенные условия, а также условия, относительно которых по заявлению одной из сторон должно быть достигнуто соглашение.

37. От имени управляющего договор доверительного управления ценными бумагами подписывается уполномоченным лицом управляющего.

38. Договор доверительного управления ценными бумагами вступает в силу с даты передачи ценных бумаг в доверительное управление. Датой передачи ценных бумаг считается дата зачисления ценных бумаг на раздел вверителя счета «депо» управляющего.

39. Договор доверительного управления ценными бумагами заключается сроком на два календарных года со дня вступления его в силу.

40. При отсутствии письменного заявления одной из сторон о прекращении договора доверительного управления ценными бумагами не позднее, чем за тридцать календарных дней до истечения срока его действия, он считается продленным на тот же срок и на тех же условиях, какие были предусмотрены договором доверительного управления ценными бумагами.

41. Договор доверительного управления ценными бумагами подлежит регистрации в Журнале учета договоров поручения, комиссии, доверительного управления на выполнение операций с ценными бумагами, который ведется в

соответствии с Порядком учета договоров, совершенных и зарегистрированных сделок по ценным бумагам в ОАО «Белагропромбанк», утвержденным решением правления Банка от 02.02.2017, протокол № 9 (далее – Порядок № 9).

42. После заключения договора доверительного управления ценными бумагами работник УЦБ направляет ответственному исполнителю УКиМР по ЭПОН:

- договор доверительного управления ценными бумагами;
- заявление о передаче ценных бумаг в доверительное управление;
- анкету вверителя;
- информацию о принадлежности вверителя к связанным сторонам.

В случае изменения данных вверителя, работник УЦБ направляет ответственному исполнителю УКиМР соответствующие документы (анкету вверителя и др.) по ЭПОН.

43. На основании документов, указанных в пункте 42 настоящей Инструкции, ответственный исполнитель УКиМР оформляет заявки на открытие счетов по учету доверительного управления.

ГЛАВА 4 ПОРЯДОК ПЕРЕДАЧИ ЦЕННЫХ БУМАГ В ДОВЕРИТЕЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

44. Передача ценных бумаг в доверительное управление не влечет перехода права собственности на них к управляющему.

45. Перечень и характеристика передаваемых в доверительное управление ценных бумаг отражаются в заявлении о передаче ценных бумаг в доверительное управление, оформленном по форме согласно приложению 1 к договору доверительного управления ценными бумагами.

46. Передача ценных бумаг осуществляется вверителем путем их перевода со счета «депо» вверителя на отдельный раздел счета "депо" управляющего, открываемый для данного вверителя, в порядке, установленном законодательством.

47. При передаче в доверительное управление ценных бумаг работник УЦБ осуществляет контроль за поступлением соответствующих ценных бумаг на раздел вверителя счета «депо» управляющего в соответствии с условиями договора доверительного управления ценными бумагами и в день поступления сообщает о принятии ценных бумаг в доверительное управление ответственному исполнителю УКиМР по ЭПОН.

48. В день поступления информации от работника УЦБ ответственный исполнитель УКиМР отражает получение ценных бумаг в доверительное управление на внебалансовых счетах Банка и на счетах по учету доверительного управления.

При первичной передаче вверителем ценных бумаг в доверительное управление ответственный исполнитель УКиМР создает и заполняет Карточку аналитического учета и Журнал учета в соответствии с пунктом 142 настоящей Инструкции.

В случае дополнительной передачи вверителем в доверительное управление Банку ценных бумаг в течение действия договора доверительного управления ценными бумагами работник УЦБ направляет ответственному исполнителю УКиМР по ЭПОН заявление о передаче ценных бумаг в доверительное управление и сообщает о поступлении ценных бумаг на раздел вверителя счета «депо» управляющего для последующего отражения получения ценных бумаг в доверительное управление на счетах по учету доверительного управления, на внебалансовых счетах Банка и заполнения ответственным исполнителем УКиМР Карточки аналитического учета и Журнала учета в соответствии с пунктом 142 настоящей Инструкции.

49. Стоимость ценных бумаг при их передаче в доверительное управление определяется в соответствии с главой 7 настоящей Инструкции.

50. При осуществлении деятельности по доверительному управлению в целях соблюдения норматива суммарной величины привлеченных средств вверителей согласно постановлению Правления Национального банка Республики Беларусь от 11 июля 2022 г. № 257 «Об утверждении Инструкции о нормативах безопасного функционирования» УЦБ не осуществляет привлечение ценных бумаг вверителей в случае, если суммарная величина привлеченных средств вверителей может превысить 25 процентов от нормативного капитала Банка.

ГЛАВА 5 ПОРЯДОК ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ДОВЕРИТЕЛЬНОГО УПРАВЛЕНИЯ

51. Доверительное управление включает:

- совершение сделок купли-продажи ценных бумаг на организованном рынке;
- хранение и учет ценных бумаг, переданных в доверительное управление (приобретенных в ходе доверительного управления);
- участие в общих собраниях акционеров;
- получение дивидендов (доходов) и выплату их вверителю (выгодоприобретателю, если это предусмотрено договором доверительного управления ценными бумагами);
- представление вверителю отчетов управляющего о доверительном управлении;
- расчет и получение вознаграждения управляющего;
- исполнение функций налогового агента в соответствии с требованиями налогового законодательства;
- совершение иных действий по доверительному управлению, не противоречащих законодательству.

52. Решение о совершении сделки с ценными бумагами, находящимися в доверительном управлении (за исключением сделки по продаже ценных бумаг), принимает уполномоченное лицо управляющего. Решение о совершении сделки оформляется в письменном виде и подписывается уполномоченным лицом управляющего.

53. Продажа ценных бумаг, находящихся в доверительном управлении, осуществляется управляющим на основании письменного распоряжения вверителя, оформленного по форме приложения 2 к договору доверительного управления ценными бумагами.

54. Работник УЦБ при получении распоряжения вверителя осуществляет его проверку:

распоряжение должно быть подписано вверителем (уполномоченным лицом вверителя);

распоряжение должно быть направлено с соблюдением правил, установленных главой 8 настоящей Инструкции;

исправления в распоряжении вверителя не допускаются.

55. Указания, содержащиеся в распоряжении вверителя, являются обязательными для управляющего.

56. В случае несогласия с указаниями, содержащимися в распоряжении вверителя, за исключением случаев, когда такое распоряжение может повлечь нарушение законодательства о ценных бумагах и (или) законодательства по ПОД/ФТ, управляющий составляет заявление о возложении на вверителя риска наступления возможных отрицательных имущественных последствий исполнения управляющим таких указаний и направляет его вверителю в порядке, установленном главой 8 настоящей Инструкции.

57. Работник УЦБ возвращает распоряжение вверителя без исполнения (с указанием причины) в следующих случаях:

возникновение сомнения в соответствии подписей вверителя;

если ценные бумаги, в отношении которых дается распоряжение, обременены обязательствами и исполнение распоряжения приведет к нарушению данных обязательств;

указания распоряжения не отвечают требованиям законодательства;

указания, содержащиеся в распоряжении, являются неосуществимыми (некорректными);

состояние раздела вверителя счета «депо» управляющего не соответствует параметрам операции, указанным в распоряжении;

истек срок действия распоряжения вверителя;

управляющим получен обоснованный отказ в исполнении операции от третьей стороны (депозитарий эмитента, эмитент, организатор торговли ценными бумагами и др.);

если вверителем не уплачена (либо не в полном объеме уплачена) сумма вознаграждения управляющему, а также не возмещена сумма расходов управляющего, подлежащая возмещению в рамках исполнения договора доверительного управления ценными бумагами, в порядке, установленном главой 10 настоящей Инструкции.

Управляющий вправе отказать в исполнении любого распоряжения вверителя в случаях, предусмотренных законодательством по ПОД/ФТ.

58. Если для исполнения распоряжения необходимо получить от вверителя документы, необходимые для выполнения этого распоряжения, то вверитель обязан представить такие документы в срок, установленный

управляющим. Управляющий вправе не исполнять распоряжение до представления всех необходимых документов.

59. Вверитель вправе отменить действие поданного распоряжения до его исполнения управляющим на основании письменного уведомления в свободном формате.

60. Сделки с ценными бумагами, переданными в доверительное управление, осуществляет УЦБ в соответствии с законодательством, ЛПА биржи и ЛПА Банка.

61. Резервирование денежных средств в белорусских рублях, необходимых для покупки ценных бумаг в торговой системе организатора торговли, осуществляется Казначейством.

Сумма денежных средств в белорусских рублях, подлежащая резервированию, сообщается работником УЦБ работникам Казначейства посредством телефонной связи с одновременным направлением информации по ЭПОН.

В случае, когда планируемая сумма резерва превышает 100 000,00 (сто тысяч) белорусских рублей, информация о планируемой сумме денежных средств, подлежащих резервированию, предварительно сообщается работником УЦБ работникам Казначейства посредством телефонной связи с одновременным направлением информации по ЭПОН.

Контроль за правильностью и своевременностью резервирования денежных средств, необходимых для приобретения ценных бумаг в торговой системе организатора торговли, осуществляет работник УЦБ.

62. Управляющий уведомляет вверителя о каждом совершенном им действии с ценными бумагами, переданными в доверительное управление.

Работник УЦБ составляет и направляет вверителю сообщение в свободном формате, содержащее сведения о параметрах совершенной сделки, в порядке, установленном главой 8 настоящей Инструкции.

63. Доходы по ценным бумагам, по сделкам с ценными бумагами при осуществлении доверительного управления управляющий присоединяет к активам вверителя, находящимся в доверительном управлении.

64. Сделки, совершенные во исполнение договора доверительного управления ценными бумагами, подлежат регистрации в Журнале учета сделок с ценными бумагами, совершенных во исполнение договоров поручения, комиссии, доверительного управления, который ведется в соответствии с Порядком № 9.

65. Управляющий осуществляет в пределах, предусмотренных законодательством, правомочия собственника в отношении ценных бумаг, переданных в доверительное управление, в том числе право на участие в общих собраниях акционеров, право на получение дивидендов по акциям.

66. Представители управляющего принимают участие в общих собраниях акционеров обществ, акции которых переданы Банку в доверительное управление, на основании доверенности, выданной председателем правления Банка (лицом, исполняющим его обязанности).

В обязанности представителей доверительного управляющего входит:

участие в работе общего собрания акционеров (в том числе в заочной и смешанной форме) в пределах полномочий, определенных доверенностью;

голосование по вопросам, включенным в повестку дня, за исключением вопросов, выходящих за рамки полученных полномочий;

принятие необходимых мер по защите интересов вверителей (выгодоприобретателей);

требование в порядке, предусмотренном законодательством и (или) уставом общества, проведения общего собрания акционеров, а также внеплановой ревизии (аудиторской проверки) для рассмотрения вопросов, несвоевременное решение которых может нанести ущерб вверителю (выгодоприобретателю);

осуществление контроля за своевременностью и полнотой перечисления обществом дивидендов на счет управляющего;

истребование от органов управления акционерного общества информации об ее деятельности, необходимой для осуществления функций управляющего;

отслеживание тенденций в развитии общества, а также осуществление мониторинга деятельности общества;

исполнение иных обязанностей в соответствии с законодательством.

Представитель управляющего вправе принять самостоятельное решение об участии в работе внеочередного общего собрания акционеров акционерных обществ, повестка дня которого не содержит вопросы, затрагивающие интересы вверителей.

67. Работник УЦБ осуществляет контроль за поступлением дивидендов по акциям, находящимся в доверительном управлении, в полном объеме и в сроки, установленные решением общего собрания акционеров соответствующего эмитента. В случае непоступления дивидендов (поступления не в полном объеме) работник УЦБ связывается по телефону с эмитентом (депозитарием эмитента) для уточнения причины непоступления дивидендов и принимает меры по истребованию причитающихся дивидендов (при необходимости направляет письменный запрос).

68. Изменение номинальной стоимости ценных бумаг, находящихся в доверительном управлении, осуществляется на основании соответствующей электронной информации Республиканского унитарного предприятия «Республиканский центральный депозитарий ценных бумаг» и информации об изменении уставного фонда, полученной от эмитента.

69. Аннулирование выпусков (части выпусков) ценных бумаг осуществляется на основании соответствующего электронного сообщения Республиканского унитарного предприятия «Республиканский центральный депозитарий ценных бумаг».

В случае возникновения временного разрыва между списанием для аннулирования и зачислением нового выпуска ценных бумаг управляющий реализует все права по ценным бумагам, переданным в доверительное управление.

70. Работник УЦБ направляет по ЭПОН ответственному исполнителю УКиМР соответствующие документы и информацию (выписку из протокола

общего собрания акционеров эмитента, акции которого находятся у него в доверительном управлении, содержащую решение о выплате дивидендов по акциям; соответствующую электронную информацию Республиканского унитарного предприятия «Республиканский центральный депозитарий ценных бумаг»; информацию, полученную от эмитента и т.д.) для последующего отражения ответственным исполнителем УКиМР операций на счетах по учету доверительного управления (поступление дивидендов, изменение номинальной стоимости ценных бумаг, находящихся в доверительном управлении, аннулирование выпусков (части выпусков) ценных бумаг и т.д.).

ГЛАВА 6 ПОРЯДОК ЧАСТИЧНОГО И ПОЛНОГО ВЫВОДА АКТИВОВ ИЗ ДОВЕРИТЕЛЬНОГО УПРАВЛЕНИЯ

71. Вывод активов или их части из доверительного управления осуществляется:

по письменному требованию вверителя в течение срока действия договора доверительного управления ценными бумагами;

в случае прекращения действия или расторжения договора доверительного управления ценными бумагами;

в случае прекращения лицензии профучастника (составляющие работы и (или) услуги – деятельность по доверительному управлению ценными бумагами) или по письменному требованию вверителя в случае приостановления лицензии профучастника (составляющие работы и (или) услуги – деятельность по доверительному управлению ценными бумагами);

в других случаях, предусмотренных законодательством и договором доверительного управления ценными бумагами.

72. При инициировании процедуры частичного вывода активов вверитель направляет управляющему письменное заявление на вывод активов из доверительного управления по форме согласно приложению 4 к договору доверительного управления ценными бумагами.

Возврат ценных бумаг вверителю осуществляется при отсутствии незавершенных сделок с ценными бумагами, находящимися в доверительном управлении.

73. Частичный вывод активов по заявлению вверителя осуществляется управляющим в течение пяти рабочих дней, следующих за датой получения управляющим поданного вверителем заявления.

74. После передачи вверителю (выгодоприобретателю, если это предусмотрено договором доверительного управления ценными бумагами) активов в соответствии с полученным управляющим заявлением на вывод активов, предусматривающим частичный вывод активов, управляющий не позднее десяти рабочих дней, следующих за датой частичного вывода активов, составляет и направляет вверителю сообщение в свободном формате в порядке, установленном главой 8 настоящей Инструкции, содержащее информацию об исполнении обязательств по частичному выводу активов.

75. Каждая из сторон вправе отказаться от исполнения договора доверительного управления ценными бумагами в одностороннем порядке, уведомив об этом другую сторону письменно, не позднее чем за 30 (тридцать) календарных дней до предполагаемой даты расторжения договора доверительного управления ценными бумагами. При этом для вверителя таким надлежащим уведомлением является направление управляющему заявления на вывод активов в полном объеме по форме согласно приложению 4 к договору доверительного управления ценными бумагами.

76. При прекращении (расторжении) договора доверительного управления ценными бумагами или прекращении лицензии профучастника (составляющие работы и (или) услуги – деятельность по доверительному управлению ценными бумагами) управляющий передает вверителю (выгодоприобретателю, если это предусмотрено договором доверительного управления ценными бумагами) активы не позднее трех рабочих дней, следующих за днем прекращения действия договора доверительного управления ценными бумагами или прекращения лицензии профучастника (составляющие работы и (или) услуги – деятельность по доверительному управлению ценными бумагами).

В случае приостановления лицензии профучастника (составляющие работы и (или) услуги – деятельность по доверительному управлению ценными бумагами) действия, указанные в части первой настоящего пункта, осуществляются управляющим по требованию вверителя не позднее трех рабочих дней, следующих за датой получения такого требования.

77. Вывод активов вверителю (выгодоприобретателю, если это предусмотрено договором доверительного управления ценными бумагами), полученных в результате доверительного управления и неиспользованных в ходе доверительного управления, производится по реквизитам, указанным в анкете вверителя.

78. Возврат ценных бумаг из доверительного управления осуществляется путем их перевода с раздела вверителя счета «депо» управляющего на счет «депо» вверителя (выгодоприобретателя, если это предусмотрено договором доверительного управления ценными бумагами).

Для возврата ценных бумаг работник УЦБ оформляет соответствующее поручение «депо» на перевод ценных бумаг.

79. Возврат вверителю (выгодоприобретателю, если это предусмотрено договором доверительного управления ценными бумагами) денежных средств из доверительного управления осуществляется посредством банковского перевода на текущий (расчетный) банковский счет вверителя.

Для возврата денежных средств работник УЦБ направляет по ЭПОН ответственному исполнителю УКиМР заявление на вывод активов с указанием даты вывода и (при необходимости) суммы удержанного подоходного налога с физических лиц (далее – подоходный налог).

80. Датой возврата вверителю (выгодоприобретателю, если это предусмотрено договором доверительного управления ценными бумагами) активов из доверительного управления является:

в части ценных бумаг – дата их зачисления на счет «депо» вверителя (выгодоприобретателя, если это предусмотрено договором доверительного управления ценными бумагами);

в части денежных средств – дата списания денежных средств со счета управляющего.

81. При частичном выводе активов и при полном выводе активов при прекращении (расторжении) договора доверительного управления ценными бумагами управляющий удерживает вознаграждение и понесенные расходы и при необходимости производит удержание подоходного налога.

82. В целях надлежащего исполнения возврата вверителю (выгодоприобретателю, если это предусмотрено договором доверительного управления ценными бумагами) активов, поступивших управляющему после прекращения действия договора доверительного управления ценными бумагами, управляющий в течение одного года со дня прекращения действия договора доверительного управления ценными бумагами не закрывает счет управляющего, счет по учету ценных бумаг вверителя, а также счет «депо» (раздел счета «депо»), открытый для учета прав на ценные бумаги, находящиеся в доверительном управлении.

В случае если после расторжения (прекращения действия) договора доверительного управления ценными бумагами на счет для хранения денежных средств вверителя, находящихся в доверительном управлении, или на счет «депо», открытый управляющим, поступают денежные средства и/или ценные бумаги, полученные управляющим в связи с осуществлением доверительного управления по договору доверительного управления ценными бумагами в интересах вверителя в период действия договора доверительного управления ценными бумагами, управляющий обязан уведомить об этом вверителя не позднее рабочего дня, следующего за днем фактического поступления денежных средств и/или ценных бумаг управляющему. Уведомление должно быть направлено управляющим по электронному и почтовому адресам этого лица, указанным в анкете вверителя.

Вверитель не позднее трех рабочих дней с даты получения от управляющего соответствующего уведомления направляет управляющему сообщение в свободном формате в порядке, предусмотренном главой 8 настоящей Инструкции, содержащее реквизиты вверителя для перечисления активов, поступивших управляющему после расторжения (прекращения действия) договора доверительного управления ценными бумагами. Сообщение в обязательном порядке должно содержать подпись вверителя и дату составления сообщения.

Доверительный управляющий перечисляет активы по реквизитам, указанным в сообщении вверителя.

В случае, если в течение трех рабочих дней вверитель не направил управляющему сообщение с реквизитами, управляющий перечисляет активы по реквизитам вверителя, действующим на дату прекращения договора доверительного управления ценными бумагами.

Управляющий обязан передать вверителю активы не позднее 20

(двадцати) рабочих дней, следующих за датой их получения управляющим.

В случае фактической невозможности для управляющего возвратить вверителю активы управляющий оставляет за собой право перечислить активы на депозит нотариуса. В случае перечисления активов вверителя на депозит нотариуса управляющий направляет вверителю соответствующее уведомление.

При возврате активов управляющий удерживает из возвращаемых средств расходы, произведенные им (которые должны быть им произведены) в связи с осуществлением им доверительного управления.

83. Ответственный исполнитель УКиМР осуществляет мониторинг и закрытие (по согласованию с работником УЦБ) неиспользуемых счетов в сроки, установленные законодательством и/или договором доверительного управления ценными бумагами.

84. По истечении одного года со дня прекращения действия договора доверительного управления ценными бумагами счет по учету ценных бумаг вверителя закрывается в порядке, установленном частью первой пункта 17 настоящей Инструкции.

85. Ответственный исполнитель УКиМР отражает на счетах бухгалтерского учета Плана счетов и на счетах по учету доверительного управления возврат вверителю активов из доверительного управления на основании полученного по ЭПОН от работника УЦБ заявления на вывод активов.

ГЛАВА 7 МЕТОДИКА ОЦЕНКИ СТОИМОСТИ АКТИВОВ

86. Управляющий использует единую для всех вверителей методику оценки стоимости активов при приеме их от вверителей, при указании оценочной стоимости в отчетах управляющего, а также при частичном или полном выводе активов вверителя из доверительного управления.

87. Оценочная (справедливая) стоимость ценных бумаг, находящихся в доверительном управлении, определяется в последний рабочий день месяца, при продаже ценных бумаг и при частичном или полном выводе активов в случае возврата вверителю ценных бумаг из доверительного управления.

88. Общая оценочная стоимость активов вверителя в дату передачи ценных бумаг в доверительное управление равна оценочной стоимости ценных бумаг, передаваемых в доверительное управление.

89. Ценные бумаги, допущенные к обращению на бирже, в дату передачи в доверительное управление оцениваются по рыночной цене, определяемой в соответствии с постановлением Министерства финансов Республики Беларусь от 17.03.2016 № 13 «О некоторых вопросах расчета рыночной цены эмиссионных ценных бумаг» (далее – Постановление № 13), рассчитанной на дату, предшествующую дате передачи ценных бумаг в доверительное управление.

При отсутствии рыночной цены оценочная стоимость ценных бумаг, принимаемых в доверительное управление, признается равной их номинальной

стоимости.

90. Ценные бумаги, не обращающиеся на бирже, в дату передачи в доверительное управление оцениваются по номинальной стоимости.

91. Общая оценочная стоимость активов, находящихся в доверительном управлении, на определенную дату рассчитывается по следующей формуле:

$$\text{Value} = \text{Assets} + \text{Income},$$

где Value – общая оценочная стоимость активов;

Assets – оценочная стоимость ценных бумаг;

Income – выплаченные дивиденды, доход от продажи ценных бумаг, иные поступления от операций с ценными бумагами.

92. Ценные бумаги, допущенные к обращению на бирже, в период нахождения в доверительном управлении оцениваются по рыночной цене, определяемой в соответствии с Постановлением № 13, рассчитанной на дату, предшествующую дате проведения оценки.

При отсутствии рыночной цены оценочная стоимость ценных бумаг остается неизменной относительно предыдущей оценки.

93. Ценные бумаги, не обращающиеся на бирже, в период нахождения в доверительном управлении оцениваются по номинальной стоимости.

94. Оценочная стоимость ценных бумаг признается равной нулю в случае опубликования в средствах массовой информации официальных сведений о признании эмитента банкротом или о применении к эмитенту процедур банкротства.

95. В дату определения оценочной стоимости ценных бумаг (проведения переоценки ценных бумаг) согласно пункту 88 настоящей Инструкции работник УЦБ направляет по ЭПОН ответственному исполнителю УКиМР информацию об оценочной (справедливой) стоимости ценных бумаг для отражения переоценки ценных бумаг на счетах по учету доверительного управления.

96. Ответственный исполнитель УКиМР при проведении переоценки ценных бумаг формирует ведомость переоценки ценных бумаг по форме согласно приложению 4. Ведомость переоценки ценных бумаг подписывается ответственным исполнителем УКиМР, их составившим, а также руководителем УКиМР или его заместителем (при их отсутствии – лицом, исполняющим обязанности руководителя УКиМР), которая подлежит хранению в УКиМР в соответствии с утвержденной номенклатурой дел.

ГЛАВА 8

ОБМЕН СООБЩЕНИЯМИ МЕЖДУ СТОРОНАМИ

97. Вверитель и управляющий вправе осуществлять обмен сообщениями следующими способами:

путем непосредственного вручения либо получения оригинала сообщения лично вверителем или уполномоченным представителем вверителя;

почтовой связью;

электронной почтой с применением СКЗИ;
электронной почтой без применения СКЗИ;
посредством мобильных приложений для обмена сообщениями (далее – мессенджеров).

Вверитель сообщает управляющему о намерении использовать СКЗИ при заполнении анкеты вверителя.

98. Непосредственное вручение сторонами друг другу оригиналов сообщений осуществляется по месту нахождения УЦБ.

99. Оригиналы сообщений могут доставляться самостоятельно вверителем или его уполномоченным представителем, почтой, курьерской связью. При этом вверитель должен удостовериться, что сообщение было получено управляющим. Управляющий не несет ответственности за неисполнение сообщения, если вверитель не получил от управляющего подтверждения о приеме сообщения.

100. С использованием почтовой связи сообщение может быть передано при условии направления оригинала сообщения:

управляющему – на его почтовый адрес, указанный в договоре доверительного управления ценными бумагами;

вверителю – на его почтовый адрес, указанный в анкете вверителя.

101. Направление сообщения по электронной почте вверителем управляющему должно осуществляться с адресов электронной почты вверителя, указанных в анкете вверителя, на адрес электронной почты управляющего `du@belarpb.by` и адреса, указанные в договоре доверительного управления ценными бумагами.

Направление сообщения по электронной почте управляющим вверителю должно осуществляться с адресов электронной почты управляющего на адреса электронной почты вверителя, указанные в анкете вверителя.

В качестве даты и времени приема управляющим сообщения по электронной почте принимаются дата и время, зафиксированные почтовой программой управляющего на электронном документе или проставленные работником УЦБ в момент его получения. Расхождения в указанных отметках трактуются в пользу отметки, проставленной работником УЦБ.

Сообщение по электронной почте принимается управляющим к исполнению только при условии наличия возможности определить содержание сообщения, все реквизиты направляющей стороны, в том числе подпись и печать (при ее наличии (использовании)).

102. Посредством мессенджеров управляющий и вверитель могут осуществлять взаимодействие в части решения организационных вопросов, а также осуществлять обмен информацией о состоянии рынка ценных бумаг, финансового рынка.

103. Сторона обязана в течение десяти рабочих дней с даты передачи ею сообщения по электронной почте представить другой стороне оригинал данного сообщения путем личного вручения или по почте с учетом требований пунктов 99 – 101 настоящей Инструкции.

В случае непредставления вверителем оригиналов сообщений

управляющий вправе приостановить исполнение сообщений вверителя.

104. Сообщения, направляемые одной из сторон другой стороне, будут считаться полученными в следующие сроки:

сообщения, направляемые посредством почтовой связи, – с момента доставки стороне-получателю;

сообщение считается полученным стороной-получателем и при его возврате стороне-отправителю по основаниям, предусмотренным почтовыми правилами (отказ от получения, неявка за получением, отсутствие и т.д.);

сообщения управляющего, вручаемые вверителю в офисе управляющего, – в дату вручения.

105. Сообщения (за исключением сообщений в мессенджерах), направляемые управляющим вверителю, составляются работником УЦБ и подписываются уполномоченным лицом управляющего.

106. Управляющий направляет вверителю сообщения с соблюдением норм Инструкции по обеспечению защиты информации ОАО «Белагропромбанк», относящейся к коммерческой, банковской тайне и служебной информации ограниченного распространения, утвержденной приказом Банка от 29.12.2016 № 1302.

ГЛАВА 9 ОТЧЕТНОСТЬ УПРАВЛЯЮЩЕГО

107. Работник УЦБ подготавливает и представляет вверителю отчеты о деятельности по доверительному управлению по форме согласно приложению 3 к договору доверительного управления ценными бумагами:

каждый календарный месяц;

при прекращении действия или расторжении договора доверительного управления ценными бумагами;

по запросу вверителя или выгодоприобретателя.

108. Ежемесячный отчет представляется управляющим в срок не позднее десяти рабочих дней месяца, следующего за отчетным месяцем.

109. При прекращении действия или расторжении договора доверительного управления ценными бумагами отчет представляется управляющим в срок не позднее десяти рабочих дней, следующих за датой возврата активов вверителю (выгодоприобретателю, если это предусмотрено договором доверительного управления ценными бумагами). Данный отчет составляется за период с даты начала календарного месяца по дату возврата вверителю активов включительно.

110. Отчет управляющего, представляемый вверителю - юридическому лицу в порядке, установленном пунктом 110 настоящей Инструкции, должен содержать сведения о внереализационных доходах (внереализационных расходах) вверителя - юридического лица, образующихся в связи с выполнением договора доверительного управления ценными бумагами, определенных как сумма прибыли (убытка), полученной по такому договору, рассчитанной работником УЦБ на основе данных бухгалтерского учета

операций доверительного управления в порядке, установленном законодательством, на дату прекращения действия или расторжения договора доверительного управления ценными бумагами.

111. По запросу вверителя или выгодоприобретателя отчет представляется управляющим в срок не позднее десяти рабочих дней, следующих за датой получения письменного запроса управляющим, за период, указанный вверителем или выгодоприобретателем, а в случае отсутствия такого периода – за период с даты начала календарного месяца по дату получения запроса включительно.

В отчете, представляемом по запросу вверителя или выгодоприобретателя, сумма вознаграждения управляющего не указывается.

112. Отчеты управляющего представляются вверителю в письменной форме способами, установленными главой 8 настоящей Инструкции.

113. Отчеты управляющего считаются принятыми вверителем в случае, если по истечении пяти рабочих дней, следующих за днем получения вверителем соответствующего отчета, управляющий не получил от вверителя замечания и возражения к представленной отчетности в письменной форме способами, установленными главой 8 настоящей Инструкции.

В случае получения замечаний и возражений вверителя к отчетности, управляющий в срок не позднее пяти рабочих дней, следующих за днем получения письменных замечаний и возражений вверителя, направляет вверителю пояснения к отчетности. Если по истечении трех рабочих дней, следующих за днем передачи управляющим пояснения, управляющий не получил от вверителя в письменной форме замечания и возражения к представленному пояснению, отчетность считается принятой вверителем. В случае если управляющий получил от вверителя возражения к представленному пояснению, стороны принимают все меры, чтобы разрешить спор, а в случае недостижения согласия стороны решают спор в соответствии с договором доверительного управления ценными бумагами и законодательством.

Возражения вверителя по прошедшим отчетным периодам не принимаются.

ГЛАВА 10 ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ И РАСХОДЫ УПРАВЛЯЮЩЕГО

114. Размер вознаграждения управляющему устанавливается Сборником платы.

115. Вознаграждение управляющего взимается за каждый выпуск ценных бумаг и уплачивается за фактическое количество дней нахождения ценных бумаг в доверительном управлении в течение отчетного месяца.

Дата передачи ценных бумаг в доверительное управление и дата возврата ценных бумаг из доверительного управления включаются в расчет количества дней нахождения ценных бумаг в доверительном управлении как два отдельных дня.

116. Управляющий вправе изменить размер вознаграждения в

одностороннем порядке, предупредив об этом вверителя до даты введения изменений в действие путем опубликования изменений на официальном сайте управляющего в сети интернет по электронному адресу: <http://www.belarpb.by> в разделе «Новости» с указанием даты вступления в силу изменений в Сборник платы.

117. Вверитель по требованию управляющего возмещает следующие расходы управляющего, понесенные им в рамках исполнения договора доверительного управления ценными бумагами:

оплата услуг и сборов организатора торговли ценными бумагами;

оплата услуг депозитариев, в том числе депозитария Банка, осуществляющих проведение депозитарных операций по сделкам с ценными бумагами;

расходы, связанные с участием управляющего в судебных спорах в качестве истца, ответчика или третьего лица по искам в связи с осуществлением доверительного управления, в том числе суммы судебных издержек и государственной пошлины, уплачиваемые управляющим в связи с указанными спорами;

иные расходы управляющего, связанные с исполнением договора доверительного управления ценными бумагами.

118. Работник УЦБ сообщает вверителю сумму вознаграждения управляющего и сумму расходов, подлежащую возмещению, в составе отчета, направленного вверителю в соответствии с главой 9 настоящей Инструкции.

119. Уплата вверителем вознаграждения управляющего и возмещение вверителем расходов управляющего осуществляются в белорусских рублях.

120. Доходы (вознаграждение управляющего, возмещение вверителем расходов управляющего, иные доходы в соответствии с законодательством) и расходы по операциям доверительного управления признаются управляющим на счетах по учету доверительного управления и на счетах бухгалтерского учета Плана счетов с учетом принципа начисления и подходов к их признанию, установленных Инструкцией по признанию в бухгалтерском учете доходов и расходов, утвержденной постановлением Правления Национального банка Республики Беларусь от 30.07.2009 № 125 (далее – Инструкция № 125), и соответствующими ЛПА Банка.

121. Не позднее последнего рабочего дня месяца УЦБ направляет докладную записку в адрес ЦСБО о сумме понесенных управляющим расходов в рамках доверительного управления в разрезе каждого вверителя.

122. Ответственный исполнитель УКиМР осуществляет расчет вознаграждения управляющего в соответствии со Сборником платы и договором доверительного управления ценными бумагами, отражает сумму подлежащего оплате вверителем вознаграждения за отчетный месяц и сумму подлежащих возмещению расходов в ведомости начисленного вознаграждения по форме согласно приложению 5 и направляет копию ведомости по ЭПОН работнику УЦБ.

123. Начисление доходов и расходов по операциям доверительного управления, указанных в пункте 121 настоящей Инструкции, осуществляется

ответственным исполнителем УКиМР в последний рабочий день месяца и при расторжении договора доверительного управления ценными бумагами. Суммы начисленных комиссионных доходов и комиссионных расходов по операциям доверительного управления отражаются в следующих ведомостях:

ведомость начисленного вознаграждения по форме согласно приложению 5;

ведомость начисленных комиссионных расходов по форме согласно приложению 6.

Указанные ведомости помещаются в соответствующую папку, которая подлежит хранению в УКиМР в соответствии с утвержденной номенклатурой дел.

124. Доходы и расходы вверителя по операциям доверительного управления относятся на счет по учету прибыли (убытка) по доверительному управлению в последний рабочий день месяца и при расторжении договора доверительного управления ценными бумагами.

125. Уплата вознаграждения и возмещение расходов управляющего осуществляется вверителем не позднее 15-го числа месяца, следующего за отчетным, путем перечисления денежных средств наличным либо безналичным путем на счет, указанный в отчете управляющего.

126. Суммы вознаграждения и подлежащих возмещению расходов управляющего, не уплаченные в срок, ответственный исполнитель УКиМР не позднее следующего рабочего дня отражает на счетах по учету просроченных комиссионных доходов Плана счетов.

127. УЦБ осуществляет действия, направленные на взыскание задолженности вверителя перед управляющим, в порядке, предусмотренном законодательством и ЛПА Банка.

ГЛАВА 11

НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ ДОХОДОВ ПО ОПЕРАЦИЯМ ДОВЕРИТЕЛЬНОГО УПРАВЛЕНИЯ

128. В целях соблюдения налогового законодательства управляющий руководствуется Налоговым кодексом Республики Беларусь, а также другими актами законодательства, регулирующими вопросы налогообложения.

129. Налогообложение доходов, полученных управляющим по операциям доверительного управления, осуществляется в соответствии с законодательством.

130. Управление налогообложения и платежей в бюджет Департамента методологии бухгалтерского учета и налогообложения (далее – УНиПБ ДМБУиН) на основании документов, представленных УЦБ, осуществляет:

расчет налогов и представление налоговых деклараций;

отражение на счетах бухгалтерского учета и перечисление сумм подоходного налога на счета по учету средств по расчетам с бюджетом из средств, причитающихся к выплате вверителю (выгодоприобретателю, если это предусмотрено договором доверительного управления ценными бумагами);

представление в налоговый орган по месту постановки на учет сведений о доходах физических лиц, признаваемых объектами налогообложения подоходным налогом, облагаемых по различным ставкам подоходного налога, включая сведения о льготах и суммах подоходного налога, в порядке и сроки, установленные законодательством;

исчисление и уплату в бюджет налога на добавленную стоимость (далее – НДС) при осуществлении деятельности по доверительному управлению;

выставление электронных счетов-фактур на Портале электронных счетов-фактур, являющемся информационным ресурсом Министерства по налогам и сборам Республики Беларусь.

131. Ввод по корпоративным клиентам информации для электронных счетов-фактур по НДС в программный компонент «Учет налоговых счетов-фактур» из состава программного комплекса «МиниАРМ» осуществляет ответственный исполнитель УКиМР на основании полученной от работника УЦБ копии отчета управляющего, направленной по ЭПОН с применением СКЗИ.

132. В случае выплаты вверителю (выгодоприобретателю, если это предусмотрено договором доверительного управления ценными бумагами) дохода, полученного в результате доверительного управления в соответствии с условиями договора доверительного управления ценными бумагами, заключенного с вверителем, УЦБ представляет УНиПБ ДМБУиН информацию об активах вверителя и следующие документы: копию договора доверительного управления ценными бумагами и копию анкеты вверителя. Документы передаются по ЭПОН с применением СКЗИ с последующей досылкой на бумажном носителе.

133. Работник УНиПБ ДМБУиН сообщает по ЭПОН работнику УЦБ информацию о сумме удержанного подоходного налога.

134. При осуществлении деятельности по доверительному управлению управляющего возникает обязанность по исчислению и уплате в бюджет НДС в сроки и размере, установленном законодательством. Налоговой базой по НДС при осуществлении деятельности по доверительному управлению является сумма полученного (подлежащего к получению) вознаграждения. Эта сумма НДС включается в сумму вознаграждения управляющего и предъявляется вверителю в составе отчета в соответствии с главой 9 настоящей Инструкции.

135. Налоговая база подоходного налога по доходам, полученным вверителем (выгодоприобретателем, если это предусмотрено договором доверительного управления ценными бумагами) - физическим лицом по операциям доверительного управления, определяется отдельно по каждому договору доверительного управления ценными бумагами и представляет собой доход в виде прибыли, полученной по такому договору в сумме, определенной управляющим на основе данных бухгалтерского учета операций доверительного управления в порядке, установленном законодательством, и выплачиваемой вверителю (выгодоприобретателю, если это предусмотрено договором доверительного управления ценными бумагами).

Налоговая база подоходного налога уменьшается на сумму фактически

произведенных и документально подтвержденных расходов, возмещенных (понесенных) вверителем (выгодоприобретателем) и связанных с операциями, совершаемыми управляющим по договору доверительного управления ценными бумагами.

Документы, подтверждающие фактически произведенные вверителем (выгодоприобретателем) расходы, указанные в части второй настоящего пункта, должны содержать информацию о фамилии, собственном имени, отчестве (если таковое имеется) вверителя (выгодоприобретателя), сумме и дате оплаты, назначении платежа, если такие требования предусмотрены законодательством, регулирующим порядок оформления указанных документов. В случае если документы не содержат указанных реквизитов, к ним прилагается информация получателя платежа, содержащая недостающие сведения.

Налоговая база подоходного налога определяется на дату фактической выплаты дохода вверителю (выгодоприобретателю, если это предусмотрено договором доверительного управления ценными бумагами) по операциям доверительного управления. Подоходный налог с доходов по операциям доверительного управления исчисляется, удерживается и перечисляется в бюджет управляющим при фактической выплате таких доходов вверителю (выгодоприобретателю, если это предусмотрено договором доверительного управления ценными бумагами).

136. При передаче управляющим вверителю (выгодоприобретателю) ценных бумаг, приобретенных по договору доверительного управления ценными бумагами, управляющий обязан выдать письменное подтверждение о передаче вверителю (выгодоприобретателю) таких ценных бумаг с указанием даты выбытия ценных бумаг, их количества и балансовой стоимости, определенной на дату выбытия.

Такое письменное подтверждение является документом, подтверждающим фактически произведенные и документально подтвержденные расходы, произведенные вверителем (выгодоприобретателем) при приобретении таких ценных бумаг.

ГЛАВА 12 БУХГАЛТЕРСКИЙ УЧЕТ ОПЕРАЦИЙ ДОВЕРИТЕЛЬНОГО УПРАВЛЕНИЯ

137. Бухгалтерский учет операций доверительного управления осуществляется в соответствии с Инструкцией № 471, Инструкцией № 125, Инструкцией по признанию в бухгалтерском учете доходов и расходов в ОАО «Белагропромбанк», утвержденной решением правления Банка от 14.12.2009, протокол № 77.

138. Бухгалтерский учет операций доверительного управления ведется как на счетах бухгалтерского учета Плана счетов, так и на счетах по учету доверительного управления.

139. Операции по доверительному управлению отражаются в

бухгалтерском учете Банка и на счетах по учету доверительного управления в соответствии с приложением 9.

140. Внебалансовый счет 99610 «Ценные бумаги в доверительном управлении» открывается в разрезе выпусков ценных бумаг, полученных в доверительное управление.

141. Аналитический учет операций доверительного управления регламентирован учетной политикой Банка.

Учет денежных средств и ценных бумаг вверителей ведется в Карточках аналитического учета, открываемых к каждому договору доверительного управления ценными бумагами, по форме согласно приложению 7.

Учет остатков и движения ценных бумаг вверителей по внебалансовому счету 99610 «Ценные бумаги в доверительном управлении» ведется в Журнале учета по форме согласно приложению 8.

Учет остатков и движения денежных средств вверителей по счету управляющего ведется в Журнале учета по форме согласно приложению 8.

Ведение Карточек учета и Журналов учета осуществляется ответственным исполнителем УКиМР в электронном виде.

Журнал учета ежеквартально выводится на бумажный носитель по состоянию на 1-е число месяца, следующего за отчетным кварталом, заверяется подписями ответственного исполнителя УКиМР и руководителя УКиМР или его заместителя (при их отсутствии – лица, исполняющего обязанности руководителя УКиМР) и скрепляется простой печатью круглой формы с указанием по ее окружности «Центр сопровождения банковских операций ОАО «Белагропромбанк».

Журнал учета помещается в соответствующую папку, которая подлежит хранению в УКиМР в соответствии с утвержденной номенклатурой дел.

142. Сверка данных аналитического учета с данными синтетического учета на 1-е число месяца по лицевым счетам балансовых счетов 3120 «Счета банков по доверительному управлению имуществом», 6707 «Начисленные комиссионные доходы по операциям по доверительному управлению имуществом», 6737 «Просроченные комиссионные доходы по операциям по доверительному управлению имуществом», по внебалансовому счету 99610 «Ценные бумаги в доверительном управлении» осуществляется ответственным исполнителем УКиМР в соответствии с Правилами № 117 и Регламентом осуществления сверки аналитического и синтетического учета по состоянию на 1-е число месяца в ОАО «Белагропромбанк», утвержденным приказом Банка от 26.08.2019 № 677.

143. В соответствии с Регламентом составления консолидированной финансовой отчетности ОАО «Белагропромбанк» в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности, утвержденным приказом Банка от 05.02.2020 № 64, представление информации в адрес ДМиОКБ и работу с витринами (сформированными программным путем на основе данных из единого хранилища данных на базе информационно-аналитической системы «RS-DataHouse» разработки АО «Эр-Стайл Софтлаб» (г. Москва)) по операциям Банка со связанными сторонами и информации о

типе и уровне процентной ставки по счетам клиентов Банка и разбивке остатков на счетах клиентов по срокам, оставшимся до погашения, осуществляет ответственный исполнитель УКиМР.

Управление ценных бумаг

Приложение 1
к Инструкции о порядке
осуществления ОАО «Белагропромбанк»
деятельности по доверительному
управлению ценными бумагами

Примерная форма

ДОГОВОР ДОВЕРИТЕЛЬНОГО УПРАВЛЕНИЯ ЦЕННЫМИ БУМАГАМИ

г. Минск

«__» _____ 20__ г.

Открытое акционерное общество «Белагропромбанк», именуемое в дальнейшем «Доверительный управляющий», в лице _____, действующего на основании _____, с одной стороны, и _____ (Ф.И.О./полное наименование организации), именуем _____ в дальнейшем «Вверитель», Вариант 1: документ, удостоверяющий личность _____, серия и номер _____, выдан _____ «__» _____ Г., идентификационный № _____, зарегистрирован(а) по адресу: _____,

Вариант 2: в лице _____, действующ _____ на основании _____, с другой стороны, далее совместно именуемые «Стороны», а по отдельности – «Сторона», заключили настоящий договор доверительного управления ценными бумагами (далее – Договор) о нижеследующем:

1. Предмет Договора

1.1. В соответствии с Договором и законодательством Вверитель передает Доверительному управляющему на определенный срок в доверительное управление ценные бумаги, принадлежащие Вверителю на праве собственности, а Доверительный управляющий обязуется за вознаграждение осуществлять управление этими ценными бумагами в интересах Вверителя (выгодоприобретателя).

1.2. Характеристика ценных бумаг, передаваемых в доверительное управление, указывается в Заявлении о передаче ценных бумаг в доверительное управление, являющемся неотъемлемой частью Договора (приложение 1).

1.3. Передача ценных бумаг Вверителя в доверительное управление не влечет перехода права собственности на них к Доверительному управляющему.

1.4. Доверительным управлением ценными бумагами по Договору является совершение Доверительным управляющим в отношении этих ценных бумаг в пределах, установленных Договором, любых юридических и/или фактических действий в интересах Вверителя (выгодоприобретателя), заключающихся в обеспечении реализации правомочий Вверителя в отношении ценных бумаг, переданных в доверительное управление по Договору.

Юридические и фактические действия в рамках Договора Доверительный управляющий совершает от своего имени с обязательным указанием на то, что он действует в качестве Доверительного управляющего.

Это условие считается соблюденным, если в письменных документах после наименования Доверительного управляющего помещен знак «Д.У.», а при совершении действий, не требующих письменного оформления, другая сторона информирована об их

совершении Доверительным управляющим в этом качестве.

1.5. Доверительное управление по Договору осуществляется в форме полного доверительного управления, за исключением отчуждения Доверительным управляющим переданных в доверительное управление ценных бумаг, которое осуществляется только по письменному распоряжению Вверителя.

1.6. Доверительное управление включает:

- совершение сделок купли-продажи ценных бумаг на организованном рынке;
- хранение и учет ценных бумаг, переданных в доверительное управление (приобретенных в ходе доверительного управления);
- участие в общих собраниях акционеров;
- получение дивидендов (доходов) и выплату их Вверителю (выгодоприобретателю);
- представление Вверителю Отчетов Доверительного управляющего о доверительном управлении;
- расчет и получение вознаграждения Доверительного управляющего;
- исполнение функций налогового агента в соответствии с требованиями налогового законодательства;
- совершение иных действий по доверительному управлению, не противоречащих законодательству.

2. Объекты доверительного управления

2.1. Ценными бумагами, передаваемыми в доверительное управление, могут быть акции открытых акционерных обществ - резидентов Республики Беларусь, эмитированные в бездокументарной форме и учитываемые в депозитарной системе Республики Беларусь.

2.2. Ценные бумаги и/или денежные средства, получаемые Доверительным управляющим в процессе исполнения Договора, становятся объектом доверительного управления с момента их получения Доверительным управляющим от собственников или иных правомерных владельцев.

При этом заключение Доверительным управляющим и Вверителем каких-либо дополнительных соглашений о передаче этих ценных бумаг в доверительное управление не требуется.

2.3. Положения Договора распространяются на ценные бумаги, переданные при заключении Договора, а также на ценные бумаги и/или денежные средства, приобретенные (полученные) в процессе деятельности Доверительного управляющего по доверительному управлению.

2.4. Переданные Вверителем в доверительное управление и/или полученные от доверительного управления ценные бумаги обособляются от имущества Доверительного управляющего путем их отдельного учета на соответствующем счете «депо» (разделе счета «депо») Доверительного управляющего.

Полученные от доверительного управления денежные средства Вверителя обособляются от имущества Доверительного управляющего путем их отдельного учета на счете Доверительного управляющего.

2.5. Передача ценных бумаг, указанных в Заявлении о передаче ценных бумаг в доверительное управление, производится Вверителем не позднее 10 (десяти) рабочих дней, следующих за днем подписания Договора обеими Сторонами путем их перевода со счета «депо» Вверителя на счет «депо» Доверительного управляющего № _____ в депозитарии ОАО «Белагропромбанк», код депозитария 009.

2.6. Дополнительная передача ценных бумаг оформляется согласно Заявлению о передаче ценных бумаг в доверительное управление и осуществляется не позднее 10 (десяти) рабочих дней, следующих за днем предоставления указанного Заявления Доверительному управляющему.

2.7. Вверитель, являющийся эмитентом, при осуществлении покупки акций

собственной эмиссии, согласен на предоставление информации о нем и условиях совершения сделки акционеру этого эмитента, являющемуся другой стороной договора либо клиентом профессионального участника, совершающего сделку по продаже акций в интересах такого акционера, а также на предоставление такой информации налоговому органу.

3. Права и обязанности Сторон

3.1. Вверитель имеет право:

3.1.1. требовать от Доверительного управляющего исполнения принятых им на себя обязательств по Договору;

3.1.2. дополнительно передавать в доверительное управление по Договору ценные бумаги путем оформления Заявления о передаче ценных бумаг в доверительное управление;

3.1.3. требовать устранения любых нарушений и препятствий в осуществлении права собственности на переданные Доверительному управляющему объекты доверительного управления в соответствии с законодательством;

3.1.4. досрочно востребовать ценные бумаги и денежные средства (при получении дохода), находящиеся в доверительном управлении, путем предоставления Заявления на вывод активов по форме Приложения 4 к Договору.

Возврат ценных бумаг и денежных средств Вверителя осуществляется Доверительным управляющим в течение 5 (пяти) рабочих дней, следующих за днем получения Заявления на вывод активов.

Возврат ценных бумаг при расторжении (прекращении) Договора осуществляется путем их перевода с раздела Вверителя счета «депо» Доверительного управляющего на счет «депо» Вверителя (выгодоприобретателя).

Возврат денежных средств (при их наличии) при расторжении (прекращении) Договора осуществляется посредством банковского перевода на текущий (расчетный) банковский счет Вверителя (выгодоприобретателя);

3.1.5. получать уведомления от Доверительного управляющего о каждом юридическом и фактическом действии с находящимися в доверительном управлении ценными бумагами и/или денежными средствами Вверителя;

3.1.6. возложить оперативное согласование вопросов по Договору на своего представителя, выдав ему надлежащим образом оформленную доверенность;

3.1.7. получать отчет о деятельности Доверительного управляющего в сроки и в порядке, установленном разделом 6 Договора;

3.1.8. получать все выгоды и доходы от переданных в доверительное управление ценных бумаг за вычетом необходимых налоговых и иных обязательных платежей.

Доходы по ценным бумагам, по операциям с ценными бумагами Доверительный управляющий присоединяет к активам Вверителя, находящимся в доверительном управлении;

3.1.9. отчуждать находящиеся в доверительном управлении ценные бумаги путем подачи Доверительному управляющему письменного распоряжения, оформленного по форме согласно Приложению 2 к Договору, за исключением случаев, установленных законодательством.

Вверитель вправе отменить действие поданного распоряжения до его исполнения Доверительным управляющим на основании письменного уведомления в свободном формате;

3.1.10. отказаться от исполнения Договора в одностороннем порядке в случаях, предусмотренных законодательством или Договором;

3.1.11. иметь иные права, предусмотренные законодательством и Договором.

3.2. Вверитель обязан:

3.2.1. до заключения Договора уведомить Доверительного управляющего о правах

третьих лиц на передаваемые в доверительное управление ценные бумаги, в том числе о праве залога;

3.2.2. уведомлять Доверительного управляющего обо всех изменениях, происходящих в праве собственности Вверителя на объекты доверительного управления в течение 3 (трех) рабочих дней с даты изменений в порядке, установленном разделом 5 Договора;

3.2.3. предоставить Доверительному управляющему при подписании Договора:

Вверителем - физическим лицом:

заполненную Анкету Вверителя;

документ, удостоверяющий личность Вверителя, а в случае обращения уполномоченного представителя Вверителя – документ, удостоверяющий личность представителя, и доверенность, подтверждающая полномочия представителя. Доверенность должна содержать образец подписи уполномоченного представителя и быть нотариально удостоверена;

Вверителем - юридическим лицом:

заполненную Анкету Вверителя;

копии учредительных документов, предусмотренных законодательством для соответствующей организационно-правовой формы юридического лица (устав, учредительный договор и проч.);

копия свидетельства о государственной регистрации;

копия документа, удостоверяющего личность руководителя юридического лица либо его уполномоченного представителя;

копия документа, подтверждающего, что лицо, которое будет подписывать договор, занимает должность (пост), которая позволяет действовать на основании учредительных документов без оформления специальных полномочий (приказ о назначении, решение собственников и прочее), а также копия контракта с руководителем либо выписка из контракта руководителя в части полномочий руководителя и срока действия контракта – в случае обращения руководителя (исполняющего обязанности руководителя) юридического лица;

доверенность, подтверждающая полномочия представителя юридического лица.

Доверенность должна содержать образец подписи представителя юридического лица;

Вверителем – индивидуальным предпринимателем:

заполненную Анкету Вверителя;

документ, удостоверяющий личность Вверителя, а в случае обращения уполномоченного представителя Вверителя – документ, удостоверяющий личность представителя, и доверенность, подтверждающая полномочия представителя. Доверенность должна содержать образец подписи уполномоченного представителя;

копия свидетельства о государственной регистрации, которая должна быть заверена подписью уполномоченного лица Вверителя, либо нотариально удостоверена, либо заверена управляющим после сверки с оригиналом.

Дополнительно Вверитель обязан предоставить выписку о состоянии счета «депо», которая должна содержать все обременения по указанным в ней ценным бумагам, и срок действия которой не превышает 30 дней со дня ее выдачи, а также иные документы (информацию) по требованию Доверительного управляющего, необходимые для заключения и исполнения Договора;

3.2.4. незамедлительно (в течение 3 (трех) рабочих дней с даты изменений) сообщать Доверительному управляющему об изменениях указанной в Анкете Вверителя информации.

При уведомлении о вышеуказанных изменениях Вверитель обязан представить Доверительному управляющему соответствующие документы, отражающие такие изменения;

3.2.5. письменно уведомить акционерное общество, акции которого передаются в доверительное управление, о заключении Договора;

3.2.6. предоставлять по требованию Доверительного управляющего документы,

необходимые для исполнения распоряжения Вверителя, в срок, указанный Доверительным управляющим. Доверительный управляющий вправе не исполнять распоряжения до представления всех необходимых документов;

3.2.7. выплачивать Доверительному управляющему вознаграждение в порядке, установленном Договором и в размере, установленном в Сборнике платы (вознаграждений), за операции, осуществляемые ОАО «Белагропромбанк»;

3.2.8. возместить расходы Доверительного управляющего, указанные в пункте 4.7 Договора, понесенные последним в ходе управления ценными бумагами, в порядке, установленном Договором;

3.2.9. нести иные обязанности, предусмотренные законодательством и Договором;

3.2.10. уведомить Доверительного управляющего об отказе выгодоприобретателя от своих прав по Договору в порядке, установленном разделом 5 Договора.

Доверительный управляющий согласовывает назначение Вверителем нового выгодоприобретателя в течение пяти рабочих дней, следующих за днем получения уведомления об отказе выгодоприобретателя от своих прав по Договору.

3.3. Доверительный управляющий имеет право:

3.3.1. самостоятельно совершать юридические и фактические действия с находящимися в доверительном управлении ценными бумагами (за исключением отчуждения Доверительным управляющим переданных в доверительное управление ценных бумаг, которое осуществляется только по письменному распоряжению Вверителя) в соответствии с условиями Договора с последующим уведомлением Вверителя о каждом совершенном действии;

3.3.2. объединять переданные в доверительное управление ценные бумаги Вверителя с ценными бумагами, переданными ему в доверительное управление другими лицами, в целях максимального использования возможностей принятия решений в органах управления акционерных обществ;

3.3.3. отказаться принять распоряжение Вверителя или отказаться от его исполнения (с извещением Вверителя и указанием причины) в следующих случаях:

возникновения сомнения в соответствии подписей Вверителя;

ценные бумаги, в отношении которых дается распоряжение, обременены обязательствами и исполнение распоряжения приведет к нарушению данных обязательств;

указания распоряжения не отвечают требованиям законодательства;

указания, содержащиеся в распоряжении, являются неосуществимыми (некорректными);

состояние раздела Вверителя счета «депо» Доверительного управляющего не соответствует параметрам операции, указанным в распоряжении;

истек срок действия распоряжения Вверителя;

Доверительным управляющим получен обоснованный отказ в исполнении операции от третьей стороны (депозитарий эмитента, эмитент, организатор торговли ценными бумагами и др.);

если Вверителем не уплачена (либо не в полном объеме уплачена) сумма вознаграждений Доверительному управляющему, а также не возмещена сумма расходов Доверительного управляющего, подлежащая возмещению в рамках исполнения Договора, в порядке, установленном разделом 4 Договора;

по причине подозрения Доверительного управляющего, что его исполнение приведет к легализации доходов, полученных преступным путем, финансированию террористической деятельности и финансированию распространения оружия массового поражения;

3.3.4. осуществлять все права, вытекающие из владения ценными бумагами, являющимися объектами доверительного управления. Полномочия Доверительного управляющего, предусмотренные в данном пункте, не требуют наличия у Доверительного управляющего доверенности от Вверителя. В качестве подтверждения таких полномочий представляется Договор;

3.3.5. предъявлять иски для защиты прав на ценные бумаги, находящиеся в доверительном управлении, от посягательств третьих лиц, на основании соответствующей доверенности, выданной Вверителем;

3.3.6. для осуществления операций в рамках исполнения Договора привлекать других профессиональных участников рынка ценных бумаг;

3.3.7. получать вознаграждение в порядке, установленном Договором и в размере, установленном в Сборнике платы (вознаграждений), за операции, осуществляемые ОАО «Белагропромбанк»;

3.3.8. получать возмещение расходов, произведенных при доверительном управлении ценными бумагами;

3.3.9. в одностороннем порядке изменить размер вознаграждения за оказание услуг, предусмотренных Договором, путем размещения соответствующей информации на официальном сайте Доверительного управляющего (www.belarpb.by);

3.3.10. отказаться от исполнения Договора в одностороннем порядке и потребовать выплаты причитающегося ему вознаграждения и убытков, в том числе если он не был поставлен в известность о передаче в доверительное управление ценных бумаг, обремененных правами третьих лиц;

3.3.11. иметь иные права, предусмотренные законодательством и Договором.

3.4. Доверительный управляющий обязан:

3.4.1. до заключения Договора уведомить Вверителя о возможных и известных Доверительному управляющему обстоятельствах, которые могут помешать ему осуществлять доверительное управление надлежащим образом;

3.4.2. принять в доверительное управление ценные бумаги Вверителя в порядке, предусмотренном Договором;

3.4.3. при осуществлении доверительного управления ценными бумагами указывать, что действует в качестве Доверительного управляющего, путем помещения в документах после своего наименования пометки «Д.У.», при совершении действий, не требующих письменного оформления, информировать другую сторону об их совершении в этом качестве;

3.4.4. осуществлять доверительное управление ценными бумагами Вверителя строго в соответствии с Договором и требованиями законодательства;

3.4.5. исполнять условия Договора надлежащим образом, а также действовать исключительно в интересах Вверителя;

3.4.6. уведомлять Вверителя о каждом совершенном действии с ценными бумагами Вверителя путем направления Вверителю сообщения, содержащего сведения о параметрах совершенной сделки в порядке, установленном разделом 5 Договора, в срок не позднее 3 (трех) рабочих дней, следующих за днем совершения операции с ценными бумагами;

3.4.7. уведомлять Вверителя о поступлении от эмитента или соответствующего акционера предложения о приобретении Вверителем в собственность ценных бумаг в течение 3 (трех) рабочих дней с момента поступления указанного предложения;

3.4.8. с использованием услуг депозитария обеспечить сохранность ценных бумаг, находящихся в доверительном управлении;

3.4.9. принимать необходимые меры по защите интересов Вверителя;

3.4.10. представлять Вверителю отчет о ходе управления в сроки и в порядке, установленные разделом 6 Договора;

3.4.11. давать разъяснения и консультации Вверителю по вопросам, связанным с выполнением условий Договора;

3.4.12. сохранять конфиденциальность сведений, вытекающих из Договора, за исключением случаев, предусмотренных законодательством;

3.4.13. произвести все необходимые расчеты по Договору в случае его расторжения (прекращения);

3.4.14. обеспечить ведение обособленного учета ценных бумаг и/или денежных

средств Вверителя, находящихся в доверительном управлении, от иного имущества Вверителя, имущества других вверителей, а также от имущества Доверительного управляющего;

3.4.15. нести иные обязанности, предусмотренные законодательством и Договором.

3.5. Доверительный управляющий не имеет права:

3.5.1. отчуждать, в том числе обменивать, находящиеся в его доверительном управлении ценные бумаги в свою собственность, за исключением совершения сделок через центрального контрагента;

3.5.2. отчуждать находящиеся в его доверительном управлении ценные бумаги по договорам, предусматривающим отсрочку или рассрочку платежа более чем на 30 (тридцать) календарных дней;

3.5.3. осуществлять залог находящихся в его доверительном управлении ценных бумаг в целях обеспечения исполнения своих обязательств (за исключением обязательств, возникающих в связи с исполнением Доверительным управляющим Договора), обязательств иных вверителей и третьих лиц;

3.5.4. совершать без предварительного согласования с вверителями сделки, в которых Доверительный управляющий одновременно представляет интересы двух вверителей;

3.5.5. отчуждать находящиеся в доверительном управлении акции, в отношении которых облисполкомы, Минский горисполком имеют преимущественное право на приобретение, без соблюдения такого преимущественного права;

3.5.6. совершать сделки, в результате которых будут нарушены требования законодательства;

3.5.7. совершать иные действия, запрещенные законодательством.

4. Вознаграждение и возмещение расходов Доверительного управляющего

4.1. Размер вознаграждения Доверительному управляющему устанавливается Сборником платы (вознаграждений) за операции, осуществляемые ОАО «Белагропромбанк».

4.2. Вознаграждение Доверительного управляющего взимается за каждый выпуск ценных бумаг и уплачивается за фактическое количество дней нахождения ценных бумаг в доверительном управлении в течение отчетного месяца.

4.3. Расчет вознаграждения осуществляется исходя из стоимости ценных бумаг и/или суммы денежных средств Вверителя, находящихся в доверительном управлении на последнюю дату отчетного периода либо на дату прекращения действия Договора.

4.4. Доверительный управляющий сообщает Вверителю сумму подлежащего оплате вознаграждения за отчетный месяц в составе Отчета, указанного в пункте 6.2 Договора.

4.5. Вверитель обязан уплатить вознаграждение Доверительному управляющему в срок не позднее 15 (пятнадцатого) числа месяца, следующего за отчетным, путем перечисления денежных средств на счет, указанный в Отчете Доверительного управляющего.

4.6. Вверитель уплачивает вознаграждение путем перечисления денежных средств наличным либо безналичным путем на счет Доверительного управляющего.

4.7. Вверитель возмещает следующие расходы Доверительного управляющего, понесенные им в рамках исполнения договора доверительного управления:

оплата услуг и сборов организатора торговли ценными бумагами;

оплата услуг депозитариев, осуществляющих проведение депозитарных операций по сделкам с ценными бумагами;

расходы, связанные с участием Доверительного управляющего в судебных спорах в качестве истца, ответчика или третьего лица по искам в связи с осуществлением доверительного управления, в том числе суммы судебных издержек и государственной пошлины, уплачиваемые Доверительным управляющим в связи с указанными спорами;

иные расходы Доверительного управляющего, связанные с исполнением Договора.

4.8. Доверительный управляющий сообщает Вверителю сумму расходов, подлежащих возмещению, в составе Отчета, указанного в пункте 6.2 Договора.

4.9. Возмещение расходов осуществляется Вверителем в срок не позднее 15 (пятнадцатого) числа месяца, следующего за отчетным, путем перечисления денежных средств на счет, указанный в Отчете Доверительного управляющего.

4.10. Уплата Вверителем вознаграждения Доверительного управляющего и возмещение Вверителем расходов Доверительного управляющего осуществляются в белорусских рублях.

5. Обмен сообщениями между Сторонами

5.1. В рамках Договора под сообщениями следует понимать уведомления, отчеты, распоряжения, заявки, заявления и иные документы и сообщения, передаваемые одной Стороной другой Стороне в процессе исполнения Договора.

5.2. Вверитель и Доверительный управляющий вправе осуществлять обмен сообщениями следующими способами:

путем непосредственного вручения либо получения оригинала сообщения лично Вверителем или уполномоченным представителем Вверителя;

почтовой связью;

электронной почтой с применением СКЗИ;

электронной почтой без применения СКЗИ.

5.3. Непосредственное вручение Сторонами друг другу оригиналов сообщений осуществляется по фактическому адресу Доверительного управляющего.

5.4. Оригиналы сообщений могут доставляться самостоятельно Вверителем или его уполномоченным представителем, почтой, курьерской связью. При этом Вверитель должен удостовериться, что сообщение было получено Доверительным управляющим. Доверительный управляющий не несет ответственности за неисполнение сообщения, если Вверитель не получил от Доверительного управляющего подтверждения о приеме сообщения.

5.5. С использованием почтовой связи сообщение может быть передано при условии направления оригинала сообщения: Доверительному управляющему – на его почтовый адрес, указанный в Договоре; Вверителю – на его почтовый адрес, указанный в Анкете Вверителя.

5.6. Направление сообщения по электронной почте Вверителем Доверительному управляющему должно осуществляться с адресов электронной почты Вверителя, указанных в Анкете Вверителя, на адрес электронной почты Доверительного управляющего du@belarpb.by и адреса, указанные в Договоре.

Направление сообщения по электронной почте Доверительным управляющим Вверителю должно осуществляться с адресов электронной почты Доверительного управляющего на адреса электронной почты Вверителя, указанные в Анкете Вверителя.

В качестве даты и времени приема Доверительным управляющим сообщения по электронной почте принимаются дата и время, зафиксированные почтовой программой Доверительного управляющего на электронном документе или проставленные Доверительным управляющим в момент его получения. Расхождения в указанных отметках трактуются в пользу отметки, проставленной Доверительным управляющим.

Сообщение по электронной почте принимается Доверительным управляющим к исполнению только при условии наличия возможности определить содержание сообщения, все реквизиты направляющей Стороны, в том числе подпись и печать (при ее наличии/использовании).

5.7. Сторона обязана в течение 10 (десяти) рабочих дней с даты передачи ею сообщения по электронной почте представить другой Стороне оригинал данного сообщения путем личного вручения или по почте.

В случае непредставления Вверителем оригиналов сообщений Доверительный управляющий вправе приостановить исполнение сообщений Вверителя.

5.8. Сообщения, направляемые одной из Сторон другой Стороне, будут считаться полученными в следующие сроки: сообщения, направляемые посредством почтовой связи, – с момента доставки стороне-получателю; сообщение считается полученным стороной-получателем и при его возврате стороне-отправителю по основаниям, предусмотренным почтовыми правилами (отказ от получения, неявка за получением, отсутствие и т.д.); сообщения Доверительного управляющего, вручаемые Вверителю в офисе Доверительного управляющего, – в дату вручения.

6. Отчетность Доверительного управляющего

6.1. Доверительный управляющий предоставляет Вверителю отчет о деятельности по доверительному управлению ценными бумагами Вверителя по форме Приложения 3 к Договору:

- каждый календарный месяц;
- при прекращении действия или расторжении Договора;
- по запросу Вверителя или выгодоприобретателя.

6.2. Ежемесячный отчет представляется Доверительным управляющим в срок не позднее 10 (десяти) рабочих дней месяца, следующего за отчетным месяцем.

6.3. При прекращении действия или расторжении Договора отчет представляется Доверительным управляющим в срок не позднее 10 (десяти) рабочих дней, следующих за датой возврата активов Вверителю (выгодоприобретателю). Данный отчет составляется за период с даты начала календарного месяца по дату возврата Вверителю активов включительно.

6.4. По запросу Вверителя или выгодоприобретателя отчет представляется Доверительным управляющим в срок не позднее 10 (десяти) рабочих дней, следующих за датой получения письменного запроса Доверительным управляющим, за период, указанный Вверителем или выгодоприобретателем, а в случае отсутствия такого периода – за период с даты начала календарного месяца по дату получения запроса включительно.

6.5. Отчеты представляются Вверителю в письменной форме способами, указанными в разделе 5 Договора.

6.6. Отчеты Доверительного управляющего считаются принятыми Вверителем в случае, если по истечении 5 (пяти) рабочих дней, следующих за днем получения Вверителем соответствующего отчета, Доверительный управляющий не получил от Вверителя замечания и возражения к представленной отчетности в письменной форме способами, указанными в разделе 5 Договора.

В случае получения замечаний и возражений Вверителя к отчетности, Доверительный управляющий в срок не позднее 5 (пяти) рабочих дней, следующих за днем получения письменных замечаний и возражений Вверителя, направляет Вверителю пояснения к отчетности. Если по истечении 3 (трех) рабочих дней, следующих за днем передачи Доверительным управляющим пояснения, Доверительный управляющий не получил от Вверителя в письменной форме замечания и возражения к представленному пояснению, отчетность считается принятой Вверителем. В случае, если Доверительный управляющий получил от Вверителя возражения к представленному пояснению, Стороны принимают все меры, чтобы разрешить спор, а в случае недостижения согласия Стороны решают спор в соответствии с законодательством.

Возражения Вверителя по прошедшим отчетным периодам не принимаются.

7. Ответственность Сторон

7.1. Стороны несут ответственность за несоблюдение требований законодательства,

невыполнение ими условий Договора, разглашение информации, отнесенной Договором к коммерческой тайне, в соответствии с законодательством.

7.2. Стороны не несут ответственности по своим обязательствам по Договору, если в период действия Договора произошли изменения в законодательстве, сделавшие невозможным их выполнение.

7.3. Ни одна из Сторон не будет нести ответственность за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств по Договору, если это будет являться следствием обстоятельств непреодолимой силы (форс-мажор), указанных в разделе 8 Договора (форс-мажорные обстоятельства), или следствием неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств по Договору другой Стороной.

7.4. Доверительный управляющий не несет ответственности за убытки Вверителя, возникшие в результате:

невыполнения или ненадлежащего выполнения своих обязательств эмитентом ценных бумаг или уполномоченными им лицами;

неправомерного удержания эмитентом налогов или любых других денежных сумм из суммы начисленных дивидендов, иных причитающихся платежей;

изменения стоимости ценных бумаг;

приобретения или реализации ценных бумаг не по лучшей цене, существовавшей в момент до или после совершения сделки;

снижения стоимости активов Вверителя в результате переоценки стоимости ценных бумаг, проводимой Доверительным управляющим в соответствии с требованиями законодательства, нормативными актами и иными правилами, Договором и правилами Доверительного управляющего внутреннего учета операций с ценными бумагами;

действия или бездействия Доверительного управляющего, обоснованно полагавшегося на письменные распоряжения Вверителя и/или документы, представленные Вверителем, или на отсутствие таковых;

сбоев в работе электронных систем связи;

действий органов исполнительной, законодательной и судебной власти, прямо или косвенно снижающих стоимость или доходность активов;

досрочного вывода Вверителем всех или части ценных бумаг и/или денежных средств из доверительного управления;

действий, упущений или задержек в исполнении своих обязательств Вверителем, в том числе в результате непредоставления, несвоевременного предоставления Вверителем документов, предоставление которых предусмотрено Договором;

7.5. Если иное не предусмотрено Договором, в случае неисполнения (ненадлежащего исполнения) своих обязательств Доверительным управляющим он уплачивает Вверителю штраф в размере 0,1 базовой величины, действующей на момент уплаты штрафа, за каждый факт нарушения обязательств.

7.6. В случае несвоевременного перечисления вознаграждения Доверительному управляющему и/или возмещения расходов Доверительного управляющего в соответствии с пунктами 4.5 и 4.9 Договора, Вверитель уплачивает Доверительному управляющему пеню в размере 0,01 процента от суммы неисполненных обязательств за каждый день просрочки.

8. Освобождение от ответственности

8.1. Стороны не несут ответственности за частичное или полное неисполнение своих обязательств по Договору, если докажут, что надлежащее исполнение обязательств оказалось невозможным вследствие обстоятельств непреодолимой силы, то есть чрезвычайных и непредотвратимых при данных условиях, которые непосредственно повлияли на исполнение обязательств по Договору.

8.2. К таким обстоятельствам, в том числе, будут относиться следующие события: наводнения, землетрясения, взрывы, пожары, иные катастрофы, отключение электроэнергии

и повреждения линий связи, массовые социальные волнения, забастовки, военные действия, террористические акты, режим чрезвычайного (особого, военного и т.п.) положения, эпидемии и/или пандемии, введенные санкции, а также запретительные действия государственных и местных органов власти, прямо влекущие невозможность исполнения условий Договора.

8.3. В случае наступления обстоятельств непреодолимой силы срок выполнения Стороной обязательств по Договору отодвигается соразмерно времени, в течение которого воздействуют такие обстоятельства.

8.4. Сторона, подверженная воздействию обстоятельств непреодолимой силы, должна известить об этом другую Сторону в течение 10 (десяти) рабочих дней, за исключением случаев, когда такие обстоятельства являются общеизвестными.

8.5. В случае, когда форс-мажорные обстоятельства и их последствия продолжают воздействовать более 6 (шести) месяцев, Стороны в возможно короткий срок проведут переговоры с целью выявления приемлемых для обеих Сторон альтернативных способов исполнения Договора и достижения соответствующей договоренности.

8.6. Доверительный управляющий не является виновным в нарушении своих обязательств, если проявил при доверительном управлении ценными бумагами должную заботливость об интересах Вверителя, и не несет обязанности возместить Вверителю причиненные убытки.

Стороны согласились о том, что под должной заботливостью об интересах Вверителя являются действия Доверительного управляющего, характеризующиеся следующими признаками:

а) осуществление Доверительным управляющим разумных действий, направленных на обеспечение надлежащего исполнения своих обязательств, которые не влекут высокие и/или необоснованные расходы для Доверительного управляющего;

б) совершение Доверительным управляющим таких действий не должно в обязательном порядке гарантировать, что в результате Доверительного управления будет увеличена стоимость ценных бумаг или получены доходы или иные выгоды от Доверительного управления, а также не должно в обязательном порядке обеспечивать достижения цели Доверительного управления;

с) не обусловлены:

обстоятельствами непреодолимой силы (форс-мажорными обстоятельствами); действиями Вверителя.

8.7. Вверитель полностью осознает и соглашается с тем, что при исполнении Доверительным управляющим Договора даже при проявлении последним должной заботливости об интересах Вверителя риски, сопутствующие проведению операций на рынке ценных бумаг, весьма высоки и могут повлечь за собой возникновение убытков. Риск возникновения таких убытков полностью лежит на Вверителе, и такие убытки возмещению со стороны Доверительного управляющего не подлежат.

8.8. Вверитель осведомлен о том, что рыночная стоимость ценных бумаг и ее изменение находятся вне контроля Доверительного управляющего.

Вверитель соглашается с тем, что снижение стоимости ценных бумаг, произошедшее, в том числе, из-за изменения рыночных цен на приобретенные по решению Доверительного управляющего ценные бумаги, является фактом, не зависящим от воли и действий Сторон, и Доверительный управляющий не несет ответственности за такое изменение цен.

8.9. Вверитель принимает на себя риск утраты части либо полной стоимости активов в случае наступления экономической (финансовой) несостоятельности (банкротства) эмитента, ценные бумаги которого переданы Вверителем в доверительное управление, и соглашается с тем, что Доверительный управляющий не несет ответственности за неблагоприятные последствия для Вверителя вследствие экономической (финансовой) несостоятельности или банкротства эмитента.

9. Срок действия, порядок изменения и расторжения Договора

9.1. Договор вступает в силу с момента передачи ценных бумаг в доверительное управление и действует в течение 2 (двух) календарных лет со дня вступления его в силу.

9.2. В случае если ни одна из Сторон не выразит своего намерения о прекращении Договора не позднее, чем за 30 (тридцать) календарных дней до истечения срока его действия, Договор считается продленным на тот же срок и на тех же условиях, какие были предусмотрены Договором.

9.3. Договор может быть прекращен вследствие:

истечения срока действия Договора;

ликвидации юридического лица - Вверителя;

смерти физического лица - Вверителя;

отказа от исполнения Договора по инициативе одной из сторон;

расторжения Договора по письменному соглашению Сторон;

расторжения Договора по решению суда в случае ненадлежащего выполнения Сторонами обязанностей, предусмотренных Договором;

прекращения лицензии на осуществление профессиональной и биржевой деятельности по ценным бумагам, предоставленной Министерством финансов (составляющие работы и (или) услуги - деятельность по доверительному управлению ценными бумагами) (далее - лицензия профучастника);

приостановления лицензии профучастника. В данном случае Договор может быть расторгнут по требованию Вверителя;

иных оснований, предусмотренных законодательством.

9.4. В случае отказа от исполнения Договора по инициативе одной из Сторон, такая Сторона обязана уведомить об этом другую Сторону в письменной форме не менее чем за 30 (тридцать) календарных дней до предполагаемой даты расторжения Договора.

9.5. С даты прекращения действия Договора по причинам, указанным в пункте 9.3 Договора, Доверительный управляющий прекращает все действия по управлению ценными бумагами Вверителя, за исключением действий по передаче активов Вверителю.

9.6. При прекращении (расторжении) Договора Доверительный управляющий передает Вверителю ценные бумаги и/или денежные средства, находящиеся в доверительном управлении, не позднее 5 (Пяти) рабочих дней с момента прекращения действия Договора.

9.7. При возврате денежных средств (стоимости ценных бумаг), находящихся в Доверительном управлении, Доверительный управляющий вправе удержать из возвращаемых средств вознаграждение и расходы, произведенные им (которые должны быть или будут им произведены) в связи с осуществлением им Доверительного управления.

9.8. В случае выявления Доверительным управляющим расходов, связанных с исполнением Договора после прекращения Договора, Вверитель обязан возместить понесенные Доверительным управляющим расходы на основании направленного Доверительным управляющим сообщения.

10. Порядок передачи Доверительным управляющим Вверителю ценных бумаг и/или денежных средств, поступивших Доверительному управляющему после прекращения действия Договора

10.1. В целях надлежащего исполнения возврата Вверителю (выгодоприобретателю) ценных бумаг и/или денежных средств, поступивших Доверительному управляющему после прекращения действия Договора, Доверительный управляющий в течение 1 (одного) года со дня прекращения действия Договора не закрывает счет управляющего, счет по учету ценных бумаг Вверителя, а также счет «депо» (раздел счета «депо»), открытый для учета прав на ценные бумаги, находящиеся в доверительном управлении.

10.2. Ценные бумаги и/или денежные средства, поступившие Доверительному

управляющему после прекращения действия Договора, в связи с осуществлением управления ценными бумагами и/или денежными средствами в период действия Договора, передаются Вверителю.

10.3. Не позднее рабочего дня, следующего за днем получения ценных бумаг и/или денежных средств, указанных в пункте 10.2 Договора, Доверительный управляющий направляет Вверителю уведомление в свободном формате.

Вверитель не позднее 3 (трех) рабочих дней с даты направления данного уведомления направляет Доверительному управляющему сообщение в свободном формате, содержащее реквизиты Вверителя для возврата ценных бумаг и/или денежных средств. Сообщение в обязательном порядке должно содержать подпись Вверителя и дату составления сообщения.

Доверительный управляющий перечисляет активы по реквизитам, указанным в сообщении Вверителя.

В случае, если в течение 3 (трех) рабочих дней Вверитель не направил Доверительному управляющему сообщение с реквизитами, Доверительный управляющий перечисляет активы по реквизитам Вверителя, действующим на дату прекращения Договора.

Доверительный управляющий обязан передать Вверителю активы не позднее 20 (двадцати) рабочих дней, следующих за датой их получения Доверительным управляющим.

В случае фактической невозможности для Доверительного управляющего возвратить Вверителю активы Доверительный управляющий оставляет за собой право перечислить активы на депозит нотариуса. В случае перечисления активов Вверителя в депозит нотариуса Доверительный управляющий направляет Вверителю соответствующее уведомление.

При возврате активов Доверительный управляющий удерживает из возвращаемых средств расходы, произведенные им (которые должны быть им произведены) в связи с осуществлением им доверительного управления.

11. Конфиденциальность

11.1. Стороны обязуются сохранять конфиденциальность в отношении информации, ставшей им известной в процессе исполнения Договора, которая не является общеизвестной или легкодоступной третьим лицам в тех кругах, которые обычно имеют дело с подобного рода информацией, имеет коммерческую ценность для их обладателя в силу неизвестности третьим лицам и не опубликованной официально в средствах массовой информации (далее - конфиденциальная информация). Стороны относят содержание Договора к конфиденциальной информации и обязуются не предавать его огласке.

11.2. Стороны обязуются использовать конфиденциальную информацию только лишь в целях, необходимых для исполнения своих обязательств по Договору, а также принять все необходимые меры для предотвращения полного или частичного разглашения конфиденциальной информации третьим лицам. Опубликование или разглашение конфиденциальной информации допускается только по письменному соглашению обеих Сторон.

11.3. Обязательства по сохранению конфиденциальности информации, указанной в пункте 11.1 Договора, имеют силу и после истечения срока действия Договора, отказа от его исполнения или его досрочного расторжения.

12. Обработка персональных данных

12.1. При обработке Доверительным управляющим в рамках Договора персональных данных Вверителя Доверительный управляющий обязуется осуществлять такую обработку исключительно в целях совершения действий, необходимых для исполнения Договора.

12.2. В процессе исполнения обязанности, предусмотренной пунктом 12.1 Договора, Доверительный управляющий вправе совершать с персональными данными следующие действия: хранение, использование, предоставление, удаление.

12.3. Стороны обязуются обеспечить конфиденциальность при обращении с персональными данными, обрабатываемыми в рамках выполнения обязательств по Договору, и не разглашать их третьим лицам. Стороны обязуются, что все их работники, которым будет предоставлен доступ к персональным данным, получают необходимые инструкции и указания о соблюдении конфиденциальности. Обязательства по обеспечению конфиденциальности сохраняют свою силу и после истечения срока действия Договора, отказа от его исполнения или его досрочного расторжения.

12.4. Стороны при обращении с персональными данными обязуются принять все необходимые меры по обеспечению защиты персональных данных в соответствии со статьей 17 Закона Республики Беларусь от 07.05.2021 № 99-З «О защите персональных данных».

13. Заключительные положения

13.1. Договор регулируется и толкуется в соответствии с законодательством.

13.2. Во всем остальном, что не предусмотрено Договором, Стороны руководствуются законодательством.

13.3. Договор оформляется по одному экземпляру для Доверительного управляющего, Вверителя и каждого депозитария, осуществляющего учет прав на ценные бумаги, передаваемые в доверительное управление.

13.4. Стороны обязуются письменно уведомлять друг друга способами, указанными в разделе 5 Договора, об изменении своего наименования, местонахождения, контактных телефонов, платежных реквизитов в срок не более 3 (трех) рабочих дней с даты изменений (а при необходимости - государственной регистрации изменений).

13.5. Все изменения и дополнения к Договору действительны только в том случае, если они составлены в письменной форме и подписаны уполномоченными представителями обеих Сторон.

13.6. Все приложения, дополнения и изменения к Договору являются действительной и неотъемлемой частью Договора.

13.7. Список приложений к Договору, являющихся его неотъемлемой частью:

Приложение 1 – Заявление о передаче ценных бумаг в доверительное управление;

Приложение 2 – Распоряжение на продажу ценных бумаг;

Приложение 3 – Отчет Доверительного управляющего;

Приложение 4 – Заявление на вывод активов.

13.8. Любые вопросы, разногласия или требования, возникающие из Договора или в связи с ним, подлежат урегулированию между Сторонами путем переговоров. При отсутствии согласия спор между Сторонами подлежит рассмотрению в судебном порядке в соответствии с материальным и процессуальным законодательством.

13.9. Если какое-либо из положений Договора будет признано судом недействительным или каким-либо иным образом лишенным законной силы, оставшаяся часть Договора сохранится в силе, а недействительное или недействующее положение заменяется законным положением по возможности более близким по целям или действию к первоначальному положению.

14. Реквизиты и подписи сторон

Доверительный управляющий	Вверитель
---------------------------	-----------

<p>Открытое акционерное общество «Белагропромбанк» Место нахождения: Место нахождения Управления ценных бумаг: Почтовый адрес: Банковские реквизиты: Адрес электронной почты: Телефон:</p> <p>_____ / _____ /</p> <p>М.П.</p> <p>«__» _____ 20__ г.</p>	<p>Ф.И.О./полное наименование организации: Документ, удостоверяющий личность: УНП: Место жительства/Место нахождения: Адрес регистрации: Почтовый адрес: Банковские реквизиты: Адрес электронной почты: Телефон:</p> <p>_____ / _____ /</p> <p>М.П.</p> <p>«__» _____ 20__ г.</p>
	<p style="text-align: center;">Выгодоприобретатель</p> <p>Вариант 1: Выгодоприобретателем по Договору является Вверитель Вариант 2: Ф.И.О./полное наименование организации: Адрес регистрации: Фактическое место нахождения: Почтовый адрес: УНП/Документ, удостоверяющий личность: Банковские реквизиты: Адрес электронной почты: Телефон:</p>

Приложение 1
к Договору доверительного
управления ценными бумагами

ЗАЯВЛЕНИЕ

о передаче ценных бумаг в доверительное управление

Вариант 1 первого абзаца (для физических лиц):

_____ (Фамилия, собственное имя, отчество (если такое имеется)) _____, документ, удостоверяющий личность: _____ (наименование документа) _____, серия и № _____, выданный _____ (наименование государственного органа, выдавшего документ) «__» _____ г., идентификационный № _____,

Вариант 2 первого абзаца (для юридических лиц и индивидуальных предпринимателей):

_____ (наименование Вверителя) _____ в лице _____ (должность, Ф.И.О.) _____, действующего(ей) на основании _____ («Устава» или «доверенности от _____ № _____»)

(далее – «Вверитель») в соответствии с Договором доверительного управления ценными бумагами № _____ /ДУ от «__» _____ 20__ г., заключенным между ОАО «Белагропромбанк» (далее – Доверительный управляющий) и Вверителем, (далее – Договор) просит принять в доверительное управление следующие ценные бумаги:

Полное наименование эмитента ценных бумаг	Вид ценных бумаг, их категория и тип	Количество ценных бумаг	Номинальная стоимость ценных бумаг	Информация об отсутствии (наличии) ограничений и запретов на совершение сделок с ценными бумагами ¹	Информация об отсутствии (наличии) обременений ценных бумаг, в том числе залогом

«__» _____ 20__ г.

(подпись и Ф.И.О. Вверителя)

ОАО «Белагропромбанк» в лице _____, действующего(ей) на основании _____, в соответствии с Договором принимает вышеуказанное Заявление.

«__» _____ 20__ г.

(должность, подпись, Ф.И.О. уполномоченного лица Доверительного управляющего)

¹ В указанную информацию включается также информация об отсутствии (наличии) запрета на отчуждение акций акционерных обществ, в собственности которых находятся капитальные строения (здания, сооружения), расположенные в пунктах пропуска через Государственную границу Республики Беларусь и используемые или предназначенные для использования в качестве магазинов беспошлинной торговли.

Приложение 2
к Договору доверительного
управления ценными бумагами

РАСПОРЯЖЕНИЕ
на продажу ценных бумаг

Настоящим Вверитель –

Вариант 1 первого абзаца (для физических лиц):

_____ (Фамилия, собственное имя, отчество (если таковое имеется)) _____, документ, удостоверяющий личность: _____ (наименование документа) _____, серия и № _____, выданный _____ (наименование государственного органа, выдавшего документ) «__» _____ г., идентификационный № _____,

Вариант 2 первого абзаца (для юридических лиц и индивидуальных предпринимателей):

_____ (наименование Вверителя) _____ в лице _____ (должность, Ф.И.О.) _____, действующего(ей) на основании _____ («Устава» или «доверенности от _____ № _____»)

(далее – «Вверитель») в соответствии с Договором доверительного управления ценными бумагами № _____ /ДУ от «__» _____ 20__ г., заключенным между ОАО «Белагропромбанк» (далее – Доверительный управляющий) и Вверителем, (далее – Договор), поручает Доверительному управляющему совершить сделку по продаже ценных бумаг на следующих условиях:

Полное наименование эмитента ценных бумаг	Вид ценных бумаг, их категория и тип	Количество ценных бумаг	Минимальная цена ценной продажи	Информация об отсутствии (наличии) ограничений и запретов на совершение сделок с ценными бумагами ¹	Информация об отсутствии (наличии) обременений ценных бумаг, в том числе залогом

«__» _____ 20__ г.

(подпись и Ф.И.О. Вверителя)

ОАО «Белагропромбанк» в лице _____, действующего(ей) на основании _____, в соответствии с Договором принимает вышеуказанное Распоряжение.

«__» _____ 20__ г.

(должность, подпись, Ф.И.О. уполномоченного лица Доверительного управляющего)

¹ В указанную информацию включается также информация об отсутствии (наличии) запрета на отчуждение акций акционерных обществ, в собственности которых находятся капитальные строения (здания, сооружения), расположенные в пунктах пропуска через Государственную границу Республики Беларусь и используемые или предназначенные для использования в качестве магазинов беспошлинной торговли.

Приложение 3
к Договору доверительного
управления ценными бумагами

Примерная форма

ОТЧЕТ
Доверительного управляющего

Отчетный месяц:	
Стоимость активов на начало отчетного периода:	
Переданы ценные бумаги в доверительное управление:	
Выведено активов:	
Удержан налог:	
Удержано вознаграждение и возмещены расходы за предыдущий отчетный период:	

Перечень операций, совершенных за отчетный период:

Дата совершения операции	Эмитент ценных бумаг	Вид ценных бумаг, их категория и тип	Вид операции	Количество ценных бумаг	Цена ценной бумаги	Сумма сделки

Участие в общем собрании акционеров эмитента _____ (указывается наименование эмитента, акции которого находятся в доверительном управлении) (заполняется в случае, если в течение отчетного периода проводились общие собрания акционеров):

Дата, время, место проведения очередного (внеочередного) общего собрания акционеров:

Повестка дня:

№ п/п	Вопрос повестки дня	Позиция представителя доверительного управляющего	Общий результат голосования (вопрос принят/непринят)

Информация о выплате дивидендов (заполняется в случае, если общим собранием акционеров принято решение выплачивать дивиденды):

Установленный общим собранием акционеров размер дивиденда на 1 акцию (без учета налога), руб.		
Установленный собранием акционеров срок выплаты дивидендов		
Размер чистой прибыли, направляемой на выплату дивидендов	бел.руб.	%
Дата реестра владельцев акций, на основании которого		

был составлен список акционеров, имеющих право на получение дивидендов	
Причины невыплаты дивидендов (заполняется в случае, если принято решение не выплачивать дивиденды)	

Информация об изменении уставного фонда общества (заполняется в случае, если принято решение об увеличении/уменьшении уставного фонда:

Уставной фонд увеличен с _____ руб. до _____ руб. в связи _____ (указать причину: путем увеличения номинальной стоимости акций с _____ руб. до _____ руб. либо дополнительной эмиссии акций на сумму _____, в том числе за счет прибыли _____, за счет прочих источников _____).

Уставной фонд уменьшен с _____ руб. до _____ руб. в связи _____ (указать причину: путем уменьшения номинальной стоимости акций с _____ руб. до _____ руб., либо приобретения акционерным обществом части акций, в целях сокращения их общего количества на сумму _____).

Состав активов Вверителя по состоянию на конец отчетного периода:

Наименование Актива	Цена за шт.	Количество (шт.)	Стоимость	Примечание

Стоимость активов на окончание отчетного периода:	
---	--

1. Вознаграждение Доверительного управляющего за отчетный период (без НДС), белорусских рублей	
2. Сумма НДС, белорусских рублей	
3. Итоговая сумма вознаграждения Доверительного управляющего за отчетный период (с учетом НДС), подлежащая уплате Вверителем, белорусских рублей (строка 1+2)	
4. Расходы Доверительного управляющего, подлежащие возмещению Вверителем, белорусских рублей, в том числе:	
4.1. расходы за покупку/продажу ценных бумаг	
4.2. депозитарные расходы (хранение ценных бумаг, зачисление/списание ценных бумаг и др.)	
4.3. прочие расходы	

Реквизиты для уплаты вознаграждения/возмещения Доверительного управляющего:	уплаты расходов
---	-----------------

« ___ » _____ 20__ г

(должность, подпись, Ф.И.О. уполномоченного лица Доверительного управляющего)

Приложение 4
к Договору доверительного
управления ценными бумагами

ЗАЯВЛЕНИЕ
на вывод активов

Вариант 1 первого абзаца (для физических лиц):

_____ (Фамилия, собственное имя, отчество (если таковое имеется)) _____, документ, удостоверяющий личность: _____ (наименование документа) _____, серия и № _____, выданный _____ (наименование государственного органа, выдавшего документ) «__» _____ г., идентификационный № _____,

Вариант 2 первого абзаца (для юридических лиц и индивидуальных предпринимателей):

_____ (наименование Вверителя) _____ в лице _____ (должность, Ф.И.О.) _____, действующего(ей) на основании _____ («Устава» или «доверенности от _____ № _____»)

(далее – «Вверитель») в соответствии с Договором доверительного управления ценными бумагами № _____ /ДУ от «__» _____ 20__ г., заключенным между ОАО «Белагропромбанк» (далее – Доверительный управляющий) и Вверителем, (далее – Договор), просит _____ (Вариант 1: «досрочно расторгнуть названный Договор и осуществить полный вывод активов из доверительного управления», Вариант 2: «осуществить частичный вывод из доверительного управления первоначально переданных ценных бумаг _____ (указывается наименование эмитента, вид, категория, тип и количество ценных бумаг, подлежащих выводу)», Вариант 3: «осуществить частичный вывод из доверительного управления активов (полученного дохода) _____ (указывается наименование эмитента, вид, категория, тип и количество ценных бумаг, подлежащих выводу, либо сумма и наименование валюты денежных средств, подлежащих выводу)») в порядке, установленном Договором, по реквизитам Вверителя, указанным в Анкете Вверителя.

«__» _____ 20__ г.

(подпись и Ф.И.О. Вверителя)

ОТМЕТКИ ДОВЕРИТЕЛЬНОГО УПРАВЛЯЮЩЕГО:

ЗАЯВЛЕНИЕ ПРИНЯТО: «__» _____ 20__ г.

(должность, подпись, Ф.И.О. уполномоченного лица Доверительного управляющего)

Приложение 2
к Инструкции о порядке
осуществления ОАО «Белагропромбанк»
деятельности по доверительному
управлению ценными бумагами

АНКЕТА ВВЕРИТЕЛЯ
(для физических лиц)

Фамилия, собственное имя, отчество (если таковое имеется)	
Данные документа, удостоверяющего личность: наименование, серия, номер	
Идентификационный номер	
Кем, когда выдан документ, удостоверяющий личность, срок действия	
Гражданство	
Резидентство	
Дата и место рождения	
Место жительства, регистрации, почтовый адрес (с указанием почтового индекса)	
Учетный номер плательщика (при наличии)	
Контактный телефон, факс	
Адрес электронной почты	
Банковские реквизиты	
Наименование обслуживающего депозитария, код депозитария, номер счета «депо»	
Сведения о выгодоприобретателе	
Постоянно действующее платежное поручение на перевод денежных средств на счет, открытый в США, и доверенность, предоставленная лицу с американским адресом (имею/не имею)	
Отношение к США в рамках закона FATCA (имею/не имею)	
Осуществляю/не осуществляю деятельность, связанную с предоставлением интернет-платформ (краудфандинг, краудинвестинг, краудлендинг) в качестве инструмента взаимодействия потребителей и	

производителей товаров и услуг, инвесторов и соискателей инвестиций	
Необходимость в обеспечении средствами криптографической защиты информации	
Необходимость в получении аппаратного носителя информации, используемого для записи и хранения информации	
Являюсь публичным должностным лицом (да/нет)	

Согласен на направление Доверительным управляющим сведений, составляющих банковскую тайну, на адрес электронной почты, указанный в настоящей Анкете Вверителя, а также лицам, которых Доверительный управляющий привлекает к доверительному управлению или при участии которых осуществляет доверительное управление.

« ____ » _____ 20__ г.

(подпись и Ф.И.О. Вверителя
или представителя Вверителя)

Приложение 3
к Инструкции о порядке
осуществления ОАО «Белагропромбанк»
деятельности по доверительному
управлению ценными бумагами

АНКЕТА ВВЕРИТЕЛЯ
(для юридических лиц и индивидуальных предпринимателей):

Полное наименование организации (индивидуального предпринимателя)	
Краткое наименование организации	
Местонахождение	
Почтовый адрес	
Регистрационный номер и дата государственной регистрации, наименование регистрирующего органа	
Учетный номер плательщика	
Форма собственности	
Виды деятельности	
Специальные разрешения (лицензии) на осуществление лицензируемых видов деятельности	
Сведения о руководителе организации и (или) об иных уполномоченных лицах, которым в установленном порядке предоставлено право действовать от имени организации	
В качестве руководителя выступает:	
<input type="checkbox"/> физическое лицо	
наименование должности	
фамилия, собственное имя, отчество (при наличии)	
дата и место рождения	
место жительства	
реквизиты документа, удостоверяющего личность	Вид документа
	Серия, номер
	Дата выдачи
	Наименование (код) выдавшего органа
	Идентификационный номер

<input type="checkbox"/> индивидуальный предприниматель	
фамилия, собственное имя, отчество (при наличии)	
идентификационный номер	
гражданство	
место нахождения (регистрации)	
учетный номер плательщика	
<input type="checkbox"/> организация	
наименование	
учетный номер плательщика	
место нахождения (регистрации)	
ФИО руководителя	
ФИО лица, осуществляющего руководство бухгалтерским учетом	
Сведения о бенефициарных владельцах	
фамилия, собственное имя, отчество (при наличии)	
Место работы и должность	
Идентификационный номер	
Дата и место рождения	
Место жительства (пребывания)	
Налоговой резидент США (FATCA-статус)	<input type="checkbox"/> да <input type="checkbox"/> нет
Сведения о бенефициарных владельцах ¹	
фамилия, собственное имя, отчество (при наличии)	
дата и место рождения	
место жительства	
реквизиты документа, удостоверяющего личность	Вид документа
	Серия, номер
	Дата выдачи
	Наименование (код) выдавшего органа

¹ Заполнение не требуется для государственного органа.

	Идентификационный номер
Руководство бухгалтерским учетом осуществляет:	
<input type="checkbox"/> руководитель	
<input type="checkbox"/> физическое лицо	
фамилия, собственное имя, отчество (при наличии)	
дата и место рождения	
место жительства	
реквизиты документа, удостоверяющего личность	Вид документа
	Серия, номер
	Дата выдачи
	Наименование (код) выдавшего органа
	Идентификационный номер
<input type="checkbox"/> индивидуальный предприниматель	
фамилия, собственное имя, отчество (при наличии)	
идентификационный номер	
гражданство	
место нахождения (регистрации)	
учетный номер плательщика	
<input type="checkbox"/> организация	
наименование	
учетный номер плательщика	
место нахождения (регистрации)	
ФИО руководителя	
ФИО лица, осуществляющего руководство бухгалтерским учетом	
Налоговой резидент США (FATCA-статус)	<input type="checkbox"/> да <input type="checkbox"/> нет
Состав учредителей (участников, членов), их доля в уставном фонде	
Структура и состав органов управления	
Среднесписочная численность работников	

Среднемесячные обороты по текущему (расчетному) банковскому счету	
Контактный телефон, факс	
Адрес электронной почты	
Адрес сайта в глобальной компьютерной сети Интернет	
Банковские реквизиты	
Наименование обслуживающего депозитария, код депозитария, номер счета «депо»	
Сведения о наличии среди учредителей, бенефициарных владельцев лиц, доля которых в уставном фонде (капитале) организации принадлежит одному или более американскому участнику (гражданину/резиденту США или американской организации) и составляет более 10 процентов: страна регистрации, страна места нахождения (для организаций); гражданство, резидентство, место рождения, адрес места жительства/регистрации (для физических лиц)	
Постоянно действующее платежное поручение на перевод денежных средств на счет, открытый в США, и доверенность, предоставленная лицу с американским адресом (имею/не имею)	
Юридическое лицо (индивидуальный предприниматель), его учредители, бенефициарные владельцы, отношение к США в рамках закона FATCA имеют/не имеют	
Осуществляет ли организация деятельность, связанную с предоставлением интернет-платформ (краудфандинг, краудинвестинг, краудлендинг) в качестве инструмента взаимодействия потребителей и производителей товаров и услуг, инвесторов и соискателей инвестиций	
Необходимость в обеспечении средствами криптографической защиты информации	
Необходимость в получении аппаратного носителя информации, используемого для записи и хранения информации	
Принадлежность бенефициарных владельцев к публичным должностным лицам	

_____ (Ф.И.О. руководителя или представителя)

Вверителя) согласен на направление Доверительным управляющим сведений, составляющих банковскую тайну, на адрес электронной почты, указанный в настоящей Анкете Вверителя, а также лицам, которых Доверительный управляющий привлекает к доверительному управлению или при участии которых осуществляет доверительное управление.

« ____ » _____ 20__ г.

(подпись и Ф.И.О. руководителя
или представителя Вверителя)

Приложение 4
к Инструкции о порядке
осуществления ОАО «Белагропромбанк»
деятельности по доверительному
управлению ценными бумагами

Примерная форма

_____ (наименование структурного подразделения)

ВЕДОМОСТЬ ПЕРЕОЦЕНКИ ЦЕННЫХ БУМАГ

на ____ . ____ . _____

Содержание операции: переоценка ценных бумаг, находящихся в доверительном управлении

№	ФИО (наименование) вверителя	Наименование ценной бумаги, номер выпуска	Количество ценных бумаг	Справедливая стоимость 1 ценной бумаги на предыдущую отчетную дату, бел.руб.	Справедливая стоимость 1 ценной бумаги на отчетную дату, бел.руб.	Сумма переоценки на 1 ценную бумагу, бел.руб. (гр. 6 - гр. 5)	Сумма переоценки на весь пакет ценных бумаг, бел.руб. (гр. 7 x гр. 4)
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего:							

Подписи:

(Работник, сформировавший ведомость)	(подпись)	/ (И.О.Фамилия) /
(Контролирующий работник)	(подпись)	/ (И.О.Фамилия) /

Приложение 5
к Инструкции о порядке осуществления
ОАО «Белагропромбанк» деятельности по
доверительному управлению
ценными бумагами

_____ (наименование структурного подразделения)

ВЕДОМОСТЬ НАЧИСЛЕННОГО ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ от __.__.____
за период с __.__.____ по __.__.____

Содержание операции: начисление вознаграждения за оказанные услуги по доверительному управлению ценными бумагами

№	ФИО (наименование) вверителя	Дата, номер Договора доверительного управления ценными бумагами	База для расчета вознаграждения	Размер вознаграждения по Договору доверительного управления ценными бумагами	Сумма вознаграждения (без НДС), бел.руб.	Ставка НДС, %	Сумма НДС, бел.руб.	Начисленная сумма вознаграждения (с учетом НДС), бел.руб. (ст.7+ст.9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Всего:								

Подписи:

_____/_____
(Работник, сформировавший ведомость) (подпись) (И.О.Фамилия)

_____/_____
(Руководитель (уполномоченное лицо)) (подпись) (И.О.Фамилия)

Приложение 6
к Инструкции о порядке осуществления
ОАО «Белагропромбанк» деятельности по
доверительному управлению
ценными бумагами

Примерная форма

_____ (наименование структурного подразделения)

ВЕДОМОСТЬ НАЧИСЛЕННЫХ КОМИССИОННЫХ РАСХОДОВ от __.__.____
за период с __.__.____ по __.__.____

Содержание операции: начисление комиссионных расходов по операциям доверительного управления ценными бумагами

№	ФИО (наименование вверителя)	Наименование, номер и дата договора	База для расчета вознаграждения сторонней организации	Размер вознаграждения сторонней организации	Сумма комиссионных расходов банка, бел.руб.	Уплачено (сумма), бел.руб.	Дата уплаты
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего:							

Подписи:

	/	
(Работник, сформировавший ведомость)	(подпись)	(И.О.Фамилия)
	/	
(Руководитель (уполномоченное лицо))	(подпись)	(И.О.Фамилия)

Приложение 7
к Инструкции о порядке
осуществления ОАО «Белагропромбанк»
деятельности по доверительному
управлению ценными бумагами

Примерная форма

КАРТОЧКА № _____
аналитического учета остатков и движения активов

_____ (указать наименование (фамилию, имя собственное, отчество (если таковое имеется)
клиента, вид, номер и дату заключения договора с клиентом, к которому открыта карточка)

к счету 3120 / 99610 _____ в _____, БИК _____

Карточка открыта «__» _____ 20__ г.

По договору доверительного управления ценными бумагами от «__» _____ 20__ г.
№ _____ /ДУ

	Дата	Поступило	Списано	Остаток	Наименование и/или основание проведения операции
	1	2	3	4	5
ИТОГО за день					

Карточка закрыта «__» _____ 20__ г. в соответствии с _____

(подпись уполномоченного лица)

(инициалы, фамилия)

Приложение 8
к Инструкции о порядке
осуществления ОАО «Белагропромбанк»
деятельности по доверительному
управлению ценными бумагами

Примерная форма

ЖУРНАЛ № _____
учета остатков и движения активов

по счету 3120 / 99610 _____ в _____, БИК _____

Дата открытия счета «__» _____ 20__ г.

Дата закрытия счета «__» _____ 20__ г.

Журнал открыт «__» _____ 20__ г.

Журнал закрыт «__» _____ 20__ г.

Дата	Поступило на счет	Списано со счета	Остаток на счете	Номера карточек аналитического учета остатков и движения активов и/или основание проведения операции
1	2	3	4	5
ИТОГО за месяц				

(подпись уполномоченного лица)

(инициалы, фамилия)

(подпись уполномоченного лица)

(инициалы, фамилия)

Журнал завершен «__» _____ 20__ г. в соответствии с _____

Приложение 9
к Инструкции о порядке осуществления
ОАО «Белагропромбанк» деятельности по
доверительному управлению
ценными бумагами

ОТРАЖЕНИЕ НА СЧЕТАХ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА ОПЕРАЦИЙ ПО ДОВЕРИТЕЛЬНОМУ УПРАВЛЕНИЮ ЦЕННЫМИ
БУМАГАМИ

№ п/п	Содержание операции	Записи на счетах бухгалтерского учета	
		Счета в соответствии с Планом счетов № 506 ¹	Счета в соответствии с Планом счетов № 471 ²
1.	Получение от вверителя ценных бумаг в доверительное управление	Приход 99610 «Ценные бумаги в доверительном управлении»	Дебет 1012 «Акции» Кредит 1101 «Счет по учету ценных бумаг»
2.	Продажа (аннулирование) ценных бумаг:		
2.1.	на стоимость ценных бумаг по договору доверительного управления	Расход 99610 «Ценные бумаги в доверительном управлении»	
2.2.	на цену продажи (аннулирование)	Дебет счета по учету денежных средств Кредит 3120 «Счета банков по доверительному управлению имуществом»	
2.3.	на стоимость, по которой ценные бумаги учитываются в балансе доверительного управления		Дебет 1061 «Расчеты по доверительному управлению» Кредит 1012 «Акции» Дебет 107X «Текущие (расчетные) счета» Кредит 1061 «Расчеты по доверительному управлению»

№ п/п	Содержание операции	Записи на счетах бухгалтерского учета	
		Счета в соответствии с Планом счетов № 506 ¹	Счета в соответствии с Планом счетов № 471 ²
2.4.	на сумму доходов, возникающих при продаже ценных бумаг выше стоимости, по которой они учитывались		Дебет 107X «Текущие (расчетные) счета» Кредит 1061 «Расчеты по доверительному управлению» Дебет 1061 «Расчеты по доверительному управлению» Кредит 1181 «Доходы по доверительному управлению»
2.5.	на сумму расходов, возникающих при продаже ценных бумаг ниже стоимости, по которой они учитывались		Дебет 1061 «Расчеты по доверительному управлению» Кредит 107X «Текущие (расчетные) счета» Дебет 1091 «Расходы по доверительному управлению» Кредит 1061 «Расчеты по доверительному управлению»
3.	Приобретение ценных бумаг в процессе доверительного управления	Дебет 3120 «Счета банков по доверительному управлению имуществом» Кредит счета по учету денежных средств Приход 99610 «Ценные бумаги в доверительном управлении»	Дебет 1061 «Расчеты по доверительному управлению» Кредит 107X «Текущие (расчетные) счета» Дебет 1012 «Акции» Кредит 1061 «Расчеты по доверительному управлению»
4.	Отражение в бухгалтерском учете доходов по операциям с ценными бумагами:		
4.1.	начисление дохода по ценным бумагам		Дебет 1062 «Начисленные доходы по доверительному управлению»

№ п/п	Содержание операции	Записи на счетах бухгалтерского учета	
		Счета в соответствии с Планом счетов № 506 ¹	Счета в соответствии с Планом счетов № 471 ²
4.2.	получение дохода по ценным бумагам в денежной форме	<p>Дебет счета по учету денежных средств</p> <p>Кредит 3120 «Счета банков по доверительному управлению имуществом»</p>	<p>Кредит 1181 «Доходы по доверительному управлению»</p> <p>Дебет 107X «Текущие (расчетные) счета»</p> <p>Кредит 1061 «Расчеты по доверительному управлению»;</p> <p>Дебет 1061 «Расчеты по доверительному управлению»</p> <p>Кредит 1062 «Начисленные доходы по доверительному управлению» (если начисление доходов производилось) либо</p> <p>Дебет 1061 «Расчеты по доверительному управлению»</p> <p>Кредит 1181 «Доходы по доверительному управлению» (если начисление доходов не производилось)</p>
4.3.	удержание подоходного налога с дохода вверителя (физического лица)	<p>Дебет 3120 «Счета банков по доверительному управлению имуществом»</p> <p>Кредит 6602 «Расчеты по платежам в местный бюджет»</p>	<p>Дебет 1191 «Прибыль (убыток) по доверительному управлению»</p> <p>Кредит 107X «Текущие (расчетные) счета»</p>
4.4.	выплата дохода вверителю (за вычетом подоходного налога с физических лиц) в денежной форме	<p>Дебет 3120 «Счета банков по доверительному управлению имуществом»</p> <p>Кредит счета по учету денежных средств³</p>	<p>Дебет 1191 «Прибыль (убыток) по доверительному управлению»</p> <p>Кредит 107X «Текущие (расчетные) счета»</p>

№ п/п	Содержание операции	Записи на счетах бухгалтерского учета	
		Счета в соответствии с Планом счетов № 506 ¹	Счета в соответствии с Планом счетов № 471 ²
5.	Переоценка ценных бумаг в связи с изменением их справедливой стоимости:		
5.1.	на сумму положительной разницы		Дебет 1012 «Акции» Кредит 1123 «Переоценка ценных бумаг»
5.2.	на сумму отрицательной разницы		Дебет 1123 «Переоценка ценных бумаг» Кредит 1012 «Акции»
6.	Отнесение на счета по учету доходов (расходов) результата от переоценки ценных бумаг		Дебет 1123 «Переоценка ценных бумаг» Кредит 1181 «Доходы по доверительному управлению» либо Дебет 1091 «Расходы по доверительному управлению» Кредит 1123 «Переоценка ценных бумаг»
7.	Изменение номинальной стоимости ценных бумаг:		
7.1.	увеличение номинальной стоимости		Дебет 1012 «Акции» Кредит 1181 «Доходы по доверительному управлению»
7.2.	уменьшение номинальной стоимости		Дебет 1091 «Расходы по доверительному управлению» Кредит 1012 «Акции»
8.	Расходы, связанные с управлением ценными бумагами		

№ п/п	Содержание операции	Записи на счетах бухгалтерского учета	
		Счета в соответствии с Планом счетов № 506 ¹	Счета в соответствии с Планом счетов № 471 ²
8.1.	оплата Доверительным управляющим комиссии организатора торговли (депозитария, брокера) и других расходов, подлежащих возмещению вверителем, если начисление не производилось	Дебет 9170 «Комиссионные расходы по операциям по доверительному управлению имуществом» Кредит счета по учету денежных средств	
8.2.	начисление комиссионных расходов в белорусских рублях	Дебет 9170 «Комиссионные расходы по операциям по доверительному управлению имуществом» Кредит 6807 «Начисленные комиссионные расходы по операциям по доверительному управлению имуществом»	
8.3.	оплата Доверительным управляющим комиссионных расходов в белорусских рублях, если начисление производилось	Дебет 6807 «Начисленные комиссионные расходы по операциям по доверительному управлению имуществом» Кредит счета по учету денежных средств	
9.	Начисление возмещения Доверительному управляющему расходов по ценным бумагам, расходов по оплате комиссии депозитария за хранение ценных бумаг и др. (в белорусских рублях)	Дебет 6707 «Начисленные комиссионные доходы по операциям по доверительному управлению имуществом» Кредит 8170 «Комиссионные доходы по операциям по доверительному управлению имуществом»	
10.	Начисление вознаграждения Доверительному управляющему (в том числе налог на добавленную стоимость) в белорусских рублях	Дебет 6707 «Начисленные комиссионные доходы по операциям по доверительному управлению	

№ п/п	Содержание операции	Записи на счетах бухгалтерского учета	
		Счета в соответствии с Планом счетов № 506 ¹	Счета в соответствии с Планом счетов № 471 ²
10.1.	на сумму налога на добавленную стоимость (в белорусских рублях)	<p>имуществом» Кредит 8170 «Комиссионные доходы по операциям по доверительному управлению имуществом»</p> <p>Дебет 9337 «Налог на добавленную стоимость» Кредит 6603 «Налог на добавленную стоимость»</p>	
11.	Отражение просроченных сумм комиссионного вознаграждения и (или) возмещение расходов Доверительному управляющему от доверительного управления денежными средствами вверителя	<p>Дебет 6737 «Просроченные комиссионные доходы по операциям по доверительному управлению имуществом» Кредит 6707 «Начисленные комиссионные доходы по операциям по доверительному управлению имуществом»</p>	
12.	Уплата вверителем вознаграждения и возмещение расходов Доверительному управляющему от управления активами вверителя:		
12.1.	перечисление вверителем денежных средств (наличным, безналичным путем)	<p>Дебет 1030 «Денежные средства в кассе с режимом работы, не совпадающим с режимом работы операционной кассы», счета по учету денежных средств Кредит 6707 «Начисленные комиссионные доходы по операциям по доверительному управлению имуществом», 6737 «Просроченные</p>	

№ п/п	Содержание операции	Записи на счетах бухгалтерского учета	
		Счета в соответствии с Планом счетов № 506 ¹	Счета в соответствии с Планом счетов № 471 ²
		комиссионные доходы по операциям по доверительному управлению имуществом»	
13.	Отнесение на счет прибыли (убытка) финансового результата за отчетный период		Дебет 1181 «Доходы по доверительному управлению» Кредит 1191 «Прибыль (убыток) по доверительному управлению» Дебет 1191 «Прибыль (убыток) по доверительному управлению» Кредит 1091 «Расходы по доверительному управлению»
14.	Вывод из доверительного управления ценных бумаг:		
14.1.	на стоимость ценных бумаг по договору доверительного управления	Расход 99610 «Ценные бумаги в доверительном управлении»	
14.2.	на сумму положительной разницы при переоценке, увеличения номинальной стоимости		Дебет 1191 «Прибыль (убыток) по доверительному управлению» Кредит 1101 «Счет по учету ценных бумаг»
14.3.	на сумму отрицательной разницы при переоценке, уменьшения номинальной стоимости		Дебет 1101 «Счет по учету ценных бумаг» Кредит 1191 «Прибыль (убыток) по доверительному управлению»
14.4.	на стоимость, по которой ценные бумаги учитываются в балансе доверительного		Дебет 1101 «Счет по учету ценных бумаг»

№ п/п	Содержание операции	Записи на счетах бухгалтерского учета	
		Счета в соответствии с Планом счетов № 506 ¹	Счета в соответствии с Планом счетов № 471 ²
14.5.	управления на сумму полученного дохода (за исключением сумм разницы при переоценке, изменения номинальной стоимости ценных бумаг)		Кредит 1012 «Акции» Дебет 1191 «Прибыль (убыток) по доверительному управлению» Кредит 107X «Текущие (расчетные) счета»
15.	Вывод денежных средств от продажи ценных бумаг при закрытии договора доверительного управления	Дебет 3120 «Счета банков по доверительному управлению имуществом» Кредит счета по учету денежных средств	Дебет 1101 «Счет по учету ценных бумаг» Кредит 107X «Текущие (расчетные) счета»

¹План счетов бухгалтерского учета в банках и небанковских кредитно-финансовых организациях, открытом акционерном обществе «Банк развития Республики Беларусь», установленный согласно приложению 1 к постановлению Правления Национального банка Республики Беларусь от 29.08.2013 № 506.

²План счетов бухгалтерского учета операций доверительного управления имуществом, установленный согласно приложению к постановлению Правления Национального банка Республики Беларусь от 29.11.2017 № 471.

³Под счетами по учету денежных средств понимаются корреспондентские счета, текущие (расчетные) банковские счета, иные счета, используемые при осуществлении операций доверительного управления имуществом, в соответствии с законодательством (за исключением счетов по учету денежных средств в кассе).