

“Затверджую”
Директор ТОВ «ЕНЕРГЕТИЧНА
РЕЄСТРАЦІЙНА КОМПАНІЯ»



О.М. Степаненко
— Степаненко О.М.
«31» грудня 2010р.

**Положення про провадження діяльності з
торгівлі цінними паперами
ТОВ «ЕНЕРГЕТИЧНА РЕЄСТРАЦІЙНА
КОМПАНІЯ»**

Київ 2010р.

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Товариство з обмеженою відповідальністю «ЕНЕРГЕТИЧНА РЕЄСТРАЦІЙНА КОМПАНІЯ» (надалі - Товариство) здійснює свою діяльність згідно чинного законодавства України на підставі Законів України "Про цінні папери та фондовий ринок", "Про господарські товариства", "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні", "Ліцензійних умов провадження професійної діяльності на ринку цінних паперів", "Правил (Умов)здійснення діяльності з торгівлі цінними паперами: брокерської діяльності, дилерської діяльності, андеррайтингу, управління цінними паперами", інших нормативно-правових документів України, з урахуванням правил, звичаїв та практики діяльності на фондовому ринку та внутрішніх методах роботи Товариства.

1.2. Положення про провадження діяльності з торгівлі цінними паперами є внутрішнім документом Товариства, який визначає порядок укладання договорів; роботи з клієнтами; провадження діяльності з торгівлі цінними паперами за видами діяльності, на які Товариство має відповідні ліцензії; ведення обліку та подання звітності щодо операцій з цінними паперами; ведення обліку та подання звітності щодо коштів клієнтів.

1.3. У цьому Положенні наведені нижче терміни вживаються в такому значенні:

андеррайтинг - розміщення (підписка, продаж) цінних паперів торговцем за дорученням, від імені та за рахунок емітента;

брокерська діяльність - укладення торговцем цивільно-правових договорів (зокрема договорів комісії, доручення) щодо цінних паперів від свого імені (від імені іншої особи), за дорученням і за рахунок іншої особи;

внутрішній облік договорів, операцій з цінними паперами та грошовими коштами (далі - внутрішній облік) - впорядкована система збору, узагальнення та відображення шляхом суцільного, безперервного і документального обліку договорів та операцій, в тому числі прав та зобов'язань, за цими договорами, яка забезпечується веденням журналу обліку договорів (разових замовлень) та реєстром обліку операцій за цими договорами (разовими замовленнями);

дилерська діяльність - укладення торговцем цивільно-правових договорів щодо цінних паперів від свого імені та за свій рахунок з метою перепродажу, крім випадків, передбачених законом;

дилерський договір - договір купівлі-продажу (міни) цінних паперів, що укладається торговцем від свого імені та за свій рахунок, крім випадків, передбачених законом;

договір андеррайтингу - договір який укладається між торговцем (андеррайтером) та емітентом, щодо розміщення цінних паперів торговцем за дорученням, від імені та за рахунок емітента за винагороду;

договір доручення - договір, за яким одна сторона (повірений) зобов'язується вчинити щодо цінних паперів, від імені та за рахунок другої сторони (довірителя) певні юридичні дії;

договір комісії - договір, за яким одна сторона (комісіонер) зобов'язана за дорученням другої сторони (комітента) за плату вчинити один або декілька правочинів щодо цінних паперів від свого імені, за рахунок комітента;

договір на виконання - договір купівлі-продажу (міни) цінних паперів, який укладається торговцем з третьою особою на виконання умов договору (комісії, доручення, андеррайтингу, договору управління) та разового замовлення;

клієнт - особа, в інтересах та за рахунок якої діє торговець на підставі відповідного договору;

контрагент торговця - особи, що укладають з торговцем договори купівлі-продажу (міни) цінних паперів (далі - контрагент).

Інші поняття вживаються в цьому Положенні згідно із Цивільним кодексом України, Законами України "Про цінні папери та фондовий ринок", "Про господарські товариства", "Про Національну депозитарну систему та особливості електронного обігу цінних паперів в Україні", "Про ліцензування певних видів господарської діяльності" та іншими нормативно-правовими актами.

2.ПОРЯДОК УКЛАДАННЯ ДОГОВОРІВ.

2.1. Якщо інше не передбачено законодавством, договори (зміни до них) укладаються у письмовій формі з дотриманням вимог законодавства та засвідчуються підписами уповноважених осіб сторін та печаткою юридичної особи.

Договори повинні мати наскрізну нумерацію.

2.2. Крім істотних умов договору у договорах обов'язково має бути зазначено:

реквізити ідентифікації договору;

реквізити сторін:

для юридичної особи: повне найменування; ідентифікаційний код за ЄДРПОУ (для юридичної особи резидента); номер реєстрації (для юридичної особи нерезидента);

для фізичної особи: прізвище, ім'я, по батькові, ідентифікаційний номер та дані паспорта (або інший документ, що відповідно до законодавства засвідчує особу) - для фізичної особи резидента; прізвище ім'я, ідентифікаційний номер, у разі наявності, та дані паспорта (або інший документ, що відповідно до законодавства засвідчує особу) - для фізичної особи нерезидента;

місцезнаходження сторін;

номер та дату видачі Товариству ліцензії на провадження відповідного виду професійної діяльності на фондовому ринку;

у разі, якщо клієнтом (контрагентом) за договором є професійний учасник фондового ринку, вказуються серія, номер та дата видачі йому ліцензії на провадження відповідного виду професійної діяльності на ринку цінних паперів;

предмет договору;

права та обов'язки сторін;

відповідальність сторін і порядок розгляду спорів, а саме: обсяг відповідальності сторін, умови, при яких сторони звільняються від відповідальності, а також застереження щодо порядку вирішення спорів, що можуть виникнути між сторонами в процесі виконання договору;

строк дії договору (у разі укладання строкового договору);

порядок зміни умов договору;

умови дострокового розірвання договору;

відомості про засоби зв'язку та зв'язку між сторонами договору, а також відомості про уповноважених осіб сторін, через яких сторони підтримують зв'язок у разі, якщо такими особами не є особи, що підписали договір.

2.3. Не допускається укладення торговцем договорів щодо перепродажу (міни) цінних паперів власного випуску.

2.4. Укладення договорів здійснюється у наступному порядку:

Представник Товариства:

отримує від Клієнта або керівника Товариства замовлення щодо купівлі або продажу ЦП;

здійснює пошук осіб для укладення угоди на виконання замовлення;

оговорює з зацікавленою особою параметри угоди та механізм взаєморозрахунків;

оформлює угоду на паперовому носії;

організує підписання угоди з обох сторін та отримання сторонами належних їм примірників угоди.

3. ПОРЯДОК РОБОТИ З КЛІЄНТАМИ

3.1. Порядок роботи з Клієнтами складається з наступних етапів:

1 етап. Обговорення з Клієнтом умов договору (замовлення). На цьому етапі з Клієнтом узгоджуються умови договору (замовлення), а саме:

- вид послуги, яку торговець надає Клієнту (купівля ЦП, продаж ЦП, обмін ЦП і таке інше);
- опис ЦП. Опис обов'язково повинен містити: вид ЦП, назву емітенту ЦП, номінальну вартість ЦП;

- умови виконання договору (замовлення), що містять термін дії договору або замовлення (в разі необхідності);
- права та обов'язки сторін;
- канали та порядок передачі інформації;
- відомості про уповноважених по договору осіб;
- умови розрахунків та процент комісійної винагороди, яку торговець отримує від Клієнта у разі належного виконання договору (замовлення);
- відповідальність сторін і порядок розгляду спорів;

При отриманні замовлення уповноважений працівник Товариства повинен отримати від Клієнта матеріали про підтвердження державної реєстрації Клієнта, про посадових осіб та їх повноважень.

При отриманні замовлення на продаж чи обмін іменних ЦП уповноважений працівник Товариства зобов'язаний встановити особу Клієнта та його повноваження щодо іменних цінних паперів.

2 етап. Оформлення та підписання договору (замовлення).

3 етап. Здійснення Товариством операцій з цінними паперами згідно укладеного з Клієнтом договору або замовлення.

4 етап. Письмове повідомлення Клієнта про здійснення операцій з цінними паперами на наступний робочий день після проведення операцій з ЦП на виконання договору або замовлення клієнта, яке повинно містити інформацію:

- а) про розмір винагороди, яку Товариство отримує від Клієнта;
- б) про вартість розрахунково-клірингових та інших послуг, пов'язаних з обслуговуванням договору (замовлення) Клієнта, оплата яких здійснюється за рахунок Клієнта;
- в) про розмір прямих та непрямих винагород, комісійних та заохочень у грошовій або іншій формі, які Товариство одержує від інших фізичних або юридичних осіб у зв'язку з виконанням операції, що є предметом договору (замовлення) між Товариством та Клієнтом;
- г) про ціну купівлі чи продажу ЦП;

5 етап. Остаточний розрахунок з Клієнтом.

3.2. При виконанні операцій з цінними паперами Товариство зобов'язано:

- а) діяти в інтересах Клієнта (домагатися найкращого виконання замовлень та договорів), враховуючи умови, зазначені в договорі, кон'юнктуру фондового ринку, умови здійснення розрахунково-клірингових операцій, надання депозитарних послуг, ризик вибору контрагентів та інші фактори ризику;
- б) узгоджувати з Клієнтом рівень можливого ризику щодо виконання операцій купівлі-продажу або міни цінних паперів, у тому числі щодо ліквідності цінних паперів, що придбаватимуться, якщо інше не передбачено договором;
- в) на вимогу Клієнтів попереджати їх про ризики конкретного правочину з цінними паперами, без зазначення конкретних причин, якщо ця умова передбачена договором;
- г) на вимогу Клієнта надавати інформацію щодо ринкової вартості цінних паперів;
- г) виконувати договори та разові замовлення Клієнтів у порядку їх надходження, якщо інше не передбачено договором;
- д) у першу чергу виконувати операції з цінними паперами за договорами та разовими замовленнями Клієнтів, а потім власні операції з такими ж цінними паперами;
- е) у разі наявності у Товариства зацікавленості, яка перешкоджає йому виконати договір та/або разове замовлення Клієнта на найбільш вигідних умовах, Товариство зобов'язано негайно повідомити про це Клієнта. Попередження Клієнта повинно відбуватися за допомогою засобів зв'язку, визначених договором, з обов'язковим наступним письмовим підтвердженням;
- є) відкривати окремий поточний рахунок в грошових коштах, що перебувають в управлінні Товариства;
- з) дотримуватися вимог щодо показників ліквідності, встановлених відповідними нормативно-правовими актами Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку;

ж) вести облік грошових коштів Клієнтів, що перебувають в управлінні Товариства, на окремих поточних рахунках, які відкриваються Товариством в банку.

3.3. У разі отримання разового замовлення (укладання договору) Товариство зобов'язано ідентифікувати особу Клієнта (контрагента) та встановити повноваження Клієнта щодо цих цінних паперів.

3.4. При укладенні договору інформувати Клієнта про наявність у нього права на отримання звітів, передбачених законодавством.

3.5. У разі, якщо Товариство отримує разове замовлення на купівлю цінних паперів, які знаходяться у власності Товариства, Товариство зобов'язано письмово повідомити про це свого Клієнта. У разі згоди Клієнта укладається дилерський договір щодо відповідних цінних паперів та анулюється разове замовлення.

3.6. На вимогу Клієнта Товариство зобов'язано надати інформацію щодо стану виконання будь-якого із разових замовлень цього клієнта.

4. ПОРЯДОК ПРОВАДЖЕННЯ ДІЯЛЬНОСТІ З ТОРГІВЛІ ЦІННИМИ ПАПЕРАМИ ЗА ВИДАМИ ДІЯЛЬНОСТІ, НА ЯКІ ТОВАРИСТВО МАЄ ВІДПОВІДНІ ЛІЦЕНЗІЇ.

4.1. У залежності від виду професійної діяльності в реквізиті ідентифікації договору, що укладається Товариством, необхідно зазначати літерну ознаку :

договори на здійснення брокерської діяльності - "Б";

договори на здійснення дилерської діяльності - "Д";

договори на здійснення андеррайтингу - "А";

усі інші договори - "В".

4.2. Предметом дилерського договору є купівля, продаж або обмін цінних паперів.

Дилерський договір крім вимог, визначених розділом 2.2. цього Положення, має містити:

а) реквізити ідентифікації цінного папера: вид цінного папера; найменування емітента цінного папера, номінальна вартість цінного папера - у національній чи іноземній валюті, форма випуску та існування цінного папера, міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів, якщо інше не встановлено законодавством; для емітента резидента його ідентифікаційний код за ЄДРПОУ, для емітента нерезидента - номер реєстрації;

б) кількість цінних паперів;

в) суму договору;

г) умови і термін оплати цінних паперів, які є предметом договору;

ґ) умови, порядок і строк здійснення переходу прав власності на цінні папери, сторону відповідальну за перереєстрацію прав власності на цінні папери.

4.3. Предметом договору комісії є надання послуг з купівлі, продажу або міни цінних паперів комісіонером від свого імені за рахунок та в інтересах комітента. Договір комісії містить в собі разове замовлення на виконання певного виду послуги щодо цінних паперів.

Договір комісії, крім вимог, визначених розділом 2.2. цього Положення, повинен містити:

а) реквізити ідентифікації цінного папера: вид цінного папера; найменування емітента цінного папера, номінальна вартість цінного папера - у національній чи іноземній валюті, форма випуску та існування цінного папера, міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів, якщо інше не встановлено законодавством; для емітента резидента його ідентифікаційний код за ЄДРПОУ, для емітента нерезидента - номер реєстрації;

б) кількість цінних паперів;

в) сума договору;

г) умови і термін оплати цінних паперів, які є предметом договору;

ґ) умови, порядок і строк здійснення переходу прав власності на цінні папери, сторона, відповідальна за перереєстрацію прав власності на цінні папери.

д) порядок нарахування та сплати комісійної винагороди.

4.4. Предметом договору доручення є надання послуг із купівлі, продажу або міни цінних паперів повіреним, який діє від імені та за рахунок довірителя.

Договір доручення, крім вимог, визначених розділом 2.2 цього Положення, повинен містити:

- а) реквізити ідентифікації цінного папера: вид цінного папера; найменування емітента цінного папера, номінальна вартість цінного папера - у національній чи іноземній валюті, форма випуску та існування цінного папера, міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів, якщо інше не встановлено законодавством; для емітента резидента його ідентифікаційний код за ЄДРПОУ, для емітента нерезидента - номер реєстрації;
- б) кількість цінних паперів;
- в) сума договору;
- г) умови і термін оплати цінних паперів, які є предметом договору;
- г) умови, порядок і строк здійснення переходу прав власності на цінні папери, сторона, відповідальна за перереєстрацію прав власності на цінні папери.

Договір доручення може містити порядок нарахування та сплати винагороди повіреного.

4.5. Предмет договору андеррайтингу - надання послуг торговцем клієнту щодо розміщення цінних паперів емітента на первинному ринку за дорученням від імені та за рахунок клієнта.

Договір андеррайтингу, крім вимог, визначених розділом 2.2 цього Положення, має містити:

- а) реквізити ідентифікації цінного папера: вид цінного папера; найменування емітента цінного папера, номінальна вартість цінного папера - у національній чи іноземній валюті, форма випуску та існування цінного папера, міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів, якщо інше не встановлено законодавством; для емітента резидента його ідентифікаційний код за ЄДРПОУ, для емітента нерезидента - номер реєстрації;
- б) загальний обсяг емісії;
- в) кількість цінних паперів;
- г) сума договору;
- г) строки розміщення цінних паперів (дата початку та закінчення розміщення);
- д) умови і термін оплати цінних паперів, які є предметом договору;
- е) умови і термін здійснення переходу прав власності на цінні папери, сторону відповідальну за перереєстрацію прав власності на цінні папери;
- є) умови надходження коштів (майна) за розміщені цінні папери на рахунок емітента або на рахунок андеррайтера з подальшим перерахуванням їх емітенту;
- ж) порядок та терміни повернення сплачених коштів першим власникам, у випадку, якщо емісія цінних паперів визнана недобросовісною;
- з) права Товариства:

самостійно визначати регіональні ринки для виконання обов'язків, які передбачені договором андеррайтингу;

установлювати за погодженням з емітентом нову ціну продажу цінних паперів у разі зміни умов розміщення (у випадках, передбачених законодавством);

у разі публічного розміщення цінних паперів брати на себе зобов'язання за домовленістю з емітентом щодо гарантування продажу всіх цінних паперів емітента, що підлягають розміщенню, або їх частини;

у разі публічного розміщення цінних паперів здійснити повний або частковий викуп нереалізованих цінних паперів за визначеною в договорі фіксованою ціною на засадах комерційного представництва;

укласти договір про спільну діяльність з метою організації публічного розміщення;

и) обов'язки Товариства:

при розміщенні цінних паперів забезпечити організацію обліку розміщення випуску цінних паперів, зокрема обліку осіб, серед яких розміщуються іменні цінні папери, з урахуванням особливостей обліку форми існування цінних паперів;

надати після закінчення розміщення цінних паперів звіт про результати розміщення та необхідні документи емітенту з метою перевірки результатів цього розміщення для складання та затвердження звіту про розміщення, з урахуванням особливостей обліку форми існування цінних паперів;

надавати інформацію стосовно здійснення та зміни умов розміщення цінних паперів, які можуть істотно вплинути на обов'язки Товариства за таким договором;

і) права емітента:

отримувати від торговця в установлені договором строки документи, звіти та інформацію про виконання обов'язків щодо розміщення цінних паперів;

ї) обов'язки емітента:

надавати Товариству всі необхідні документи для здійснення розміщення цінних паперів відповідно до законодавства;

негайно повідомляти торговця про зміни умов розміщення цінних паперів, які можуть істотно вплинути на виконання його обов'язків, визначених договором;

й) особливі умови виконання договору розміщення можуть передбачати:

розміщення цінних паперів без зобов'язання викупу Товариством нереалізованих цінних паперів емітента;

розміщення цінних паперів з обов'язковим викупом Товариством залишку нерозміщених цінних паперів;

к) розмір та порядок оплати послуг андеррайтера.

4.6. Вимоги до договору на виконання.

Предметом договору на виконання є купівля-продаж (міна) цінних паперів торговцем третій особі на виконання умов договору (комісії, доручення, андеррайтинга та договору про управління), разового замовлення.

Договір на виконання, крім вимог, визначених розділом 2.2 цього Положення, повинен містити:

а) реквізити ідентифікації цінного папера: вид цінного папера; найменування емітента цінного папера, номінальна вартість цінного папера - у національній чи іноземній валюті, форма випуску та існування цінного папера, міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів, якщо інше не встановлено законодавством; для емітента резидента його ідентифікаційний код за ЄДРПОУ, для емітента нерезидента - номер реєстрації;

б) кількість цінних паперів;

в) сума договору;

г) умови і термін оплати цінних паперів, які є предметом договору;

ґ) умови, порядок і строк здійснення переходу прав власності на цінні папери, сторону відповідальну за перереєстрацію прав власності на цінні папери.

5. ПОРЯДОК ВЕДЕННЯ ОБЛІКУ ТА ПОДАННЯ ЗВІТНОСТІ ЩОДО ОПЕРАЦІЙ З ЦІННИМИ ПАПЕРАМИ.

5.1. Ведення внутрішнього обліку забезпечується системою внутрішнього обліку, до складу якої входять: журнал обліку реєстрації договорів (разових замовлень) (далі - журнал) та реєстр внутрішнього обліку за договорами (разовими замовленнями).

5.2. Товариство здійснює ведення внутрішнього обліку в паперовій та/або електронній формі з урахуванням вимог законодавства щодо електронного документообігу. Товариство самостійно визначає організацію ведення журналу згідно з вимогами законодавства та внутрішніх положень Товариства.

5.3. Відповідальність за організацію внутрішнього обліку несе керівник Товариства, який забезпечує дотримання фахівцями Товариства при здійсненні професійної діяльності вимог законодавства та внутрішніх положень Товариства.

5.4. Записи у системі внутрішнього обліку вносяться на підставі документів внутрішнього обліку та інших первинних документів, що стосуються професійної діяльності Товариства.

5.5. До документів внутрішнього обліку належать договори, разові замовлення та інші документи, які Товариство може віднести до переліку документів внутрішнього обліку.

Документи внутрішнього обліку повинні зберігатись Товариством протягом строку, встановленого законодавством.

5.6. Журнал ведеться в хронологічному порядку. До журналу вноситься інформація про всі укладені Товариством договори (разові замовлення), що стосуються професійної діяльності на фондовому ринку.

Журнал містить інформацію щодо:

а) договорів: реквізити ідентифікації договору; реквізити сторін договору; предмет договору, з визначенням виду послуг, які надає Товариство; реквізити ідентифікації цінного папера: вид цінного папера; найменування емітента цінного папера, номінальна вартість цінного папера - у національній чи іноземній валюті, форма випуску та існування цінного папера, міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів, якщо інше не встановлено законодавством; для емітента резидента його ідентифікаційний код за ЄДРПОУ, для емітента нерезидента - номер реєстрації; термін дії договору; дата виконання (розірвання) договору.

б) разових замовлень: реквізити ідентифікації разового замовлення (номер та дата разового замовлення, термін дії замовлення); реквізити ідентифікації договору на брокерське обслуговування на виконання якого укладено разове замовлення (номер та дата договору); предмет разового замовлення з визначенням виду послуг, які надає Товариство, реквізити ідентифікації цінного папера: вид цінного папера; найменування емітента цінного папера, номінальна вартість цінного папера - у національній чи іноземній валюті, форма випуску та існування цінного папера, міжнародний ідентифікаційний номер цінних паперів, якщо інше не встановлено законодавством; для емітента резидента його ідентифікаційний код за ЄДРПОУ, для емітента нерезидента - номер реєстрації; дата виконання (невиконання) разового замовлення.

Відображення договорів (разових замовлень) в журналі здійснюється не пізніше наступного робочого дня з дати укладання таких документів.

5.7. Організація ведення журналу обліку реєстрації договорів повинна забезпечувати можливість відокремлення інформації щодо договорів, які оспорується сторонами (далі – оспорюваних договорів).

5.8. Для забезпечення внутрішнього обліку цінних паперів клієнтів, а також зобов'язань щодо цих цінних паперів Товариство веде реєстр внутрішнього обліку.

Організація ведення обліку цінних паперів призначена для відображення всіх операцій, пов'язаних з рухом цінних паперів Товариства та його Клієнтів, і визначення залишків цінних паперів за місцями їх обліку (зберігання). Облік цінних паперів ведеться у кількісному виразі (в штуках).

В реєстрі внутрішнього обліку Товариство відокремлено здійснює облік цінних паперів Клієнтів, які передані Товариству для здійснення операцій з цінними паперами, цінних паперів Клієнтів, відповідно до укладених договорів, та цінних паперів, що належать безпосередньо торговцю.

Організація ведення обліку цінних паперів повинна забезпечувати відокремлення інформації щодо Товариства та кожного Клієнта окремо:

реквізитів ідентифікації цінних паперів;

облік (зберігання) цінних паперів;

договорів та разових замовлень у частині цінних паперів, належних Клієнтам Товариства;

цінних паперів, що належать безпосередньо Товариству.

5.9. На підставі даних реєстрів внутрішнього обліку бек-офіс формує наступні форми внутрішньої звітності:

- звіт про укладені угоди;
- звіт про відкриті угоди;
- звіт про стан клієнтських рахунків
- звіт про активи компанії (власний портфель та грошові ресурси).

На підставі даних внутрішнього обліку бек-офіс формує звітність в ДКЦПФР згідно "Положенню про порядок складання адміністративних даних щодо діяльності торговців цінними паперами та подання відповідних документів до Державної комісії з цінних паперів та фондового

ринку". Звітність здається у форматі, встановленому ДКЦПФР. Періодичність подання звітності – до 30-го числа, наступного за звітним кварталом (за квартал), до 31-го березня (за рік).

6. ПОРЯДОК ВЕДЕННЯ ОБЛІКУ ТА ПОДАННЯ ЗВІТНОСТІ ЩОДО КОШТІВ КЛІЄНТІВ.

6.1. Для забезпечення внутрішнього обліку грошових коштів клієнтів, а також зобов'язань щодо цих коштів Товариство веде реєстр внутрішнього обліку.

6.2. Облік грошових коштів здійснюється для відображення всіх операцій, пов'язаних з рухом грошових коштів Товариства та його Клієнтів і визначення залишків грошових коштів за місцями їх обліку (зберігання). Облік в реєстрі ведеться в грошовому виразі.

Товариство окремо здійснює облік грошових коштів клієнтів, які передані торговцю для здійснення операцій з цінними паперами, грошових коштів клієнтів, відповідно до укладених договорів, а також власних грошових коштів.

6.3. Організація ведення обліку грошових коштів повинна забезпечувати відокремлення інформації щодо Товариства та кожного клієнта окремо: договорів та разових замовлень у частині грошових коштів, належних Клієнтам Товариства; грошових коштів, що належать безпосередньо Товариству.

6.4. Кожна операція за договорами (разовими замовленнями) вноситься у реєстр внутрішнього обліку, із зазначенням:

- а) реквізитів ідентифікації клієнта (контрагента);
- б) виду операції;
- в) вхідного залишку в реєстрі обліку;
- г) суми операції, яка призводить до збільшення залишку в реєстрі обліку або суми операції, яка призводить до зменшення залишку в реєстрі обліку;
- г) вихідного залишку в реєстрі обліку.

6.5. Звіт про стан рахунку клієнта містить наступну інформацію:

- вісі угоди з цінними паперами по рахунку клієнта;
- вісі платежі за період надання останнього звіту;
- кількість цінних паперів, належних клієнту, що знаходяться на рахунку компанії;
- грошовий залишок по рахунку клієнта на дату складання звітності.

7. НОРМАТИВНО-ПРАВОВЕ ПОСИЛАННЯ.

7.1. Це Положення розроблено у відповідності з положеннями Законів України "Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг", «Про цінні папери та фондовий ринок», "Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом", "Положення про порядок складання адміністративних даних щодо діяльності торговців цінними паперами та подання відповідних документів до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку", "Ліцензійних умов провадження професійної діяльності на ринку цінних паперів", "Правил (Умов) здійснення діяльності з торгівлі цінними паперами: брокерської діяльності, дилерської діяльності, андеррайтингу, управління цінними паперами" та іншими чинними нормативно-правовими актами.

7.2. В разі набрання чинності новими нормативно-правовими актами (або змін та доповнень до чинних), дані Положення діють в межах вимог, що не суперечать вимогам чинного законодавства України з урахуванням основних принципів статей та положень цих нормативно-правових актів. Крім цього, Правила постійно поновлюються з урахуванням вимог чинного законодавства та підзаконних нормативно-правових актів.



Пропито, пронумеровано та
сріплено підписом і печаткою
Г. Шевченко
Директор *Ш. Шевченко* О.М.