

**«УТВЕРЖДЕН»
Советом директоров
АО «N1broker»
(Протокол № 15 от 04.12.2023 года)**

**Регламент
управления АО «N1broker» инвестиционным портфелем**

1. Общие положения

1. Регламент управления АО «N1broker» инвестиционным портфелем (далее - Регламент) разработан в соответствии с законодательством Республики Казахстан и устанавливает порядок осуществления деятельности по управлению инвестиционным портфелем (далее - УИП). Деятельность АО «N1broker» (далее – Управляющий) по УИП также регламентируется иными внутренними нормативными документами Управляющего;
2. Управляющий является профессиональным участником рынка ценных бумаг и осуществляет деятельность на основании выданной Уполномоченным органом лицензии на осуществление следующих подвидов деятельности на рынке ценных бумаг:
 - брокерской и дилерской деятельности на рынке ценных бумаг с правом ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя;
 - деятельность по управлению инвестиционным портфелем без права привлечения добровольных пенсионных взносов.
3. Регламент устанавливает порядок:
 - приема активов клиентов в инвестиционное управление;
 - принятия и исполнения инвестиционных решений в целях обеспечения эффективного управления инвестиционными портфелями клиентов;
 - принятия и исполнения инвестиционных решений в целях обеспечения эффективного управления инвестиционным портфелем Управляющего;
 - осуществления контроля за исполнением сделок с участием активов клиентов, принятых в управление, в целях обеспечения защиты интересов клиентов;
 - осуществления контроля за исполнением сделок с участием собственных активов, в целях обеспечения эффективного управления инвестиционным портфелем Управляющего;
 - организации и ведения внутреннего документооборота и учета в части управления инвестиционным портфелем клиентов и собственных активов.
4. **Термины и определения:**
 - 1) **Активы Клиента** - совокупность имущества Клиента, находящегося в управлении у Управляющего;
 - 2) **Банк-кастодиан** - профессиональный участник рынка ценных бумаг, осуществляющий учет финансовых инструментов и денег Клиентов и подтверждение прав по ним, хранение документарных финансовых инструментов Клиентов с принятием на себя обязательств по их сохранности и иную деятельность в соответствии с законодательством РК;
 - 3) **Внутренний инвестиционный счет Клиента** - совокупность сведений (записей), содержащихся во внутренней системе учёта Банка-кастодиана/Управляющего (забалансовые счета бухгалтерского учета), которые обеспечивают идентификацию Клиента и его Активов, структуру Инвестиционного портфеля и сделок с Активами Клиента на определенный момент времени;
 - 4) **Договор** – Договор по управлению АО «N1broker» инвестиционным портфелем, в соответствии с условиями которого Клиент передает Управляющему имущество в инвестиционное управление;
 - 5) **Инвестиционная декларация** - документ, определяющий перечень объектов инвестирования, цели, стратегии, условия и ограничения инвестиционной деятельности в отношении Активов Клиента, условия хеджирования и диверсификации;
 - 6) **Инвестиционный портфель** - находящаяся в управлении Управляющего совокупность различных видов финансовых инструментов;
 - 7) **Инвестиционный счет** – открываемые Управляющим в Банке-кастодиане на имя Клиента банковский(-кие) текущий(-щие) счет(-а), а также Внутренний(-ие) инвестиционный(-ые) счет(-а) в системе внутреннего учета Банка-кастодиана/Управляющего, предназначенные для учета и хранения Активов Клиента, принятых на кастодиальное хранение. Открытие Банком-кастодианом Инвестиционного(-ых) счета(-ов) Клиенту осуществляется в порядке, предусмотренном договором между Управляющим и Банком-кастодианом.
 - 8) **Инвестиционное решение** - решение Управляющего о совершении сделок с Активами Клиента;
 - 9) **Исполнение инвестиционного решения** - заключение сделки с Активами Клиента (или собственными активами) в соответствии с параметрами, указанными в Инвестиционном решении;
 - 10) **Клиент** - лицо, пользующееся или намеренное воспользоваться услугами Управляющего;
 - 11) **Конфликт интересов** - ситуация, при которой интересы Управляющего и его Клиента (Клиентов) не совпадают между собой;
 - 12) **Организатор торгов** - фондовая биржа;

- 13) **РК** – Республика Казахстан.
- 14) **Уполномоченный орган** - государственный орган, осуществляющий регулирование и надзор финансового рынка и финансовых организаций;
- 15) **Финансовый инструмент** - ценные бумаги (включая производные ценные бумаги) и иные активы финансового рынка.
5. Объектами управления являются Активы Клиентов. Активы Клиентов учитываются и хранятся на Инвестиционных счетах.
6. Управляющий вправе привлекать (пользоваться услугами/сервисами) зарубежных контрагентов, зарубежных сервисных компаний, иностранных расчетных организаций, глобальных зарубежных кастодианов (напрямую или через иностранные расчетные организации), международных центральных депозитариев/клиринговых организаций, обеспечивающих хранение, клиринг, расчеты по сделкам с иностранными ценными бумагами и т.д.
7. Управление Активами Клиентов осуществляется Департаментом управления активами (ДУА) на основании решений, принятых Инвестиционным комитетом Управляющего (далее - ИК) в рамках подписанной(-ых) с Клиентом Инвестиционной(-ых) декларации(-ях). Обеспечение своевременного и достоверного учета сделок с Активами Клиентов во внутренней системе учета Управляющего осуществляется Департаментом бэк-офиса управления активами (ДБОУА).
8. Управление собственными активами Управляющего осуществляется ДУА на основании решений, принятых ИК.
9. В системе внутреннего учета Управляющего Активы Клиентов обособляются от собственных активов Управляющего путем их учета на Внутренних инвестиционных счетах Клиента, и на них не обращается взыскание по обязательствам Управляющего.

2. Договор

10. Управление Активами Клиента осуществляется Управляющим на основании Договора. Договор является договором присоединения и размещен в свободном доступе на интернет ресурсе www.n1broker.kz.
11. Клиент присоединяется к условиям Договора в целом путем подписания Клиентом Заявления о присоединении к Договору по управлению АО «N1broker» инвестиционным портфелем по форме приложения №1 к Регламенту (далее – заявление о присоединении).
12. Договор заключается после принятия Управляющим мер по надлежащей проверке Клиента, предусмотренных законодательством РК в сфере ПОДФТ и соответствующими внутренними документами ВНД Управляющего (далее – ВНД)), а также во исполнение требований FATCA. Налоговое резидентство Клиента устанавливается Управляющим на основании сведений, предоставленных Клиентом. При заключении Договора Клиент предоставляет Управляющему необходимые документы и информацию в соответствии с законодательством РК и ВНД Управляющего.
13. Присоединяясь к Договору, Клиент подтверждает, что осознает все риски, связанные с деятельностью на рынке ценных бумаг, принимает их и подтверждает отсутствие намерений предъявлять Управляющему претензии за результаты инвестирования, объективно не зависящие от Управляющего и связанные с изменениями рыночной ситуации.
14. Присоединение Клиента к Договору безусловно означает, что Клиент:
 - 1) ознакомился с содержанием Регламента, его условия ему понятны и ясны, заблуждения не имеют места, равно как и то, что Договор не является кабальной сделкой или сделкой, совершенной под влиянием обмана, насилия, угрозы, а также совершенной вследствие стечения тяжелых обстоятельств на крайне невыгодных для Клиента условиях, чем воспользовался Управляющий;
 - 2) согласен исполнять требования законодательства РК, Договора и ВНД Управляющего, включая требования по ПОДФТ и FATCA, в том числе при проведении Управляющим мониторинга финансового состояния Клиента, а также при сборе и обработке персональной информации в рамках вышеуказанных процедур;
 - 3) согласен на раскрытие сведений о нем, в том числе, составляющих коммерческую тайну на рынке ценных бумаг, Банку-кастодиану, профессиональным участникам рынка ценных бумаг, иностранной расчетной организации, центральному депозитарию, зарубежной фондовой бирже и так далее (если применимо), а также в случаях, предусмотренных законодательством РК;
 - 4) согласен на сбор, обработку и раскрытие информации (персональных данных) о нем в соответствии с законодательством РК;

5) заявляет и гарантирует, что передача Активов в инвестиционное управление Управляющему соответствует требованиям применимого законодательства, и им получены все необходимые разрешения, одобрения и согласия/согласования (если применимо);

6) Активы, которые Клиент передает в инвестиционное управление Управляющему, принадлежат Клиенту, и получены им законным путем. По требованию Управляющего Клиент обязуется предоставить Управляющему документы/другую информацию, подтверждающую законность происхождения/получения таких Активов.

15. В процессе заключения и исполнения Договора Управляющий сохраняет конфиденциальность сведений о своем Клиенте, а также конфиденциальность полученной от Клиента информации, за исключением случаев, установленных законодательством РК.

16. Изменения/дополнения в Договор вносятся Управляющим в одностороннем порядке. Управляющий уведомляет клиентов об изменении Договора не позднее, чем за 15 календарных дней до вступления таких изменений в силу путем размещения информации на сайте Управляющего www.n1broker.kz.

17. Управляющий не совершает операции или сделки с Активами Клиентов, если осуществление такой операции или исполнение такой сделки приведет к возникновению конфликта интересов. В случае нарушения данного требования Управляющий возмещает Клиенту убытки, понесенные последним в результате такого нарушения, и установленную Договором неустойку.

18. В период действия Договора Управляющий оказывает Клиенту информационные, аналитические и консультационные услуги по согласованию с Клиентом. При оказании данных услуг не гарантирует Клиенту получение дохода или отсутствие убытков по сделкам с финансовыми инструментами, которые будут совершаться в соответствии с Договором.

Вознаграждение Управляющего оплачивается Клиентом в порядке, установленном Договором, в соответствии с тарифами Управляющего (размещены на сайте Управляющего www.n1broker.kz). Управляющий вправе устанавливать индивидуальные тарифы (по решению уполномоченного органа/лица Управляющего).

3. Порядок заключения Договора, приема/вывода Активов Клиентов в/из управления

19. Действия Управляющего и Клиента до заключения Договора:

- предоставление Клиенту информации о деятельности Управляющего и лицензии;
- выяснение у Клиента целей инвестирования, предполагаемый объем инвестиционных Активов, период инвестирования, сроки ввода и вывода Активов в/из управления, допустимая степень риска и планируемая доходность;
- ознакомление Клиента с типовой инвестиционной декларацией;
- ознакомление Клиента с условиями Договора и открытие Инвестиционного счета.

20. В случае согласия Клиента с типовой инвестиционной декларацией, Клиенту предлагается заключить с Управляющим Договор и подписать Инвестиционную декларацию по форме Приложения 2 к Регламенту.

21. Если типовая декларация Клиента не устроила, ДУА вправе разработать на основе типовой декларации индивидуальную Инвестиционную декларацию Клиента в соответствии с пожеланиями и возможностями Клиента. В этом случае по согласованию с Клиентом формируется структура портфеля, даются прогнозные расчеты доходности, планируются инвестиционные потоки, анализируются возможные риски для обоснования выбора Индивидуальной декларации.

22. Инвестиционная декларация оформляется ответственным работником ДУА и выносится на рассмотрение ИК.

23. При одобрении Инвестиционной декларации членами ИК Клиенту предоставляется для подписания индивидуальная Инвестиционная декларация.

24. В случае, если ИК не одобряет индивидуальную Инвестиционную декларацию, последняя либо отклоняется, либо отправляется на доработку в соответствии с замечаниями членов ИК. После доработки Инвестиционная декларация выносится на рассмотрение ИК повторно. Только после утверждения индивидуальной Инвестиционной декларации ИК она направляется Клиенту для подписания.

25. Клиент ставится в известность о том, что утверждённая Инвестиционная декларация может быть впоследствии, как по инициативе Клиента, так и по предложению Управляющего, в рамках меняющейся ситуации на рынке, пересмотрена на новую. Новая индивидуальная Инвестиционная декларация должна пройти такие же согласовательные процедуры, как и первоначальная. После подписания Клиентом и Управляющим новой индивидуальной Инвестиционной декларации, портфель Клиента формируется в соответствии с новой индивидуальной Инвестиционной декларацией с даты ее подписания.

26. Для заключения Договора Клиент предоставляет Управляющему документы и информацию, предусмотренные законодательством РК и ВНД Управляющего.
27. Документы, представленные Клиентом в целях заключения Договора, подлежат хранению Управляющим в течение сроков, предусмотренных законодательством РК.
28. Инвестиционная декларация является неотъемлемой частью Договора и содержит:
- информацию о целях инвестирования Активов Клиента;
 - стратегию формирования инвестиционного портфеля Клиента и его структуру;
 - перечень ценных бумаг, в которые допустимо инвестировать Активы Клиента;
 - условия хеджирования Активов Клиента;
 - нормы диверсификации инвестиционного портфеля Клиента (активы Клиента инвестируются в соответствии с выбранной стратегией формирования инвестиционного портфеля Клиента в различные финансовые и/или иные инструменты и в соответствии с этим принимаются нормы диверсификации активов, составляющих инвестиционный портфель Клиента).
- Учет и регистрация подписанных с Клиентами Инвестиционных деклараций осуществляется ДУА.
29. Управление Активами Клиентов по согласованию с Управляющим может осуществляться на основании нескольких Инвестиционных деклараций. В этом случае при вводе Активов в управление Клиентом обязательно должен быть указан номер Инвестиционной декларации, в рамках которой он передает Активы в управление.
30. После подписания Договора ответственный работник ДУА передает заявление Клиента о присоединении в ДБОУА, где ответственный работник:
- регистрирует заявление о присоединении, подписанное Клиентом, в журнале учета договоров;
 - открывает Внутренний инвестиционный счет Клиенту во внутренней системе учета Управляющего и присваивает ему индивидуальный номер. Внутренний инвестиционный счет Клиента автоматически отражается в Реестре внутренних инвестиционных счетов клиентов, где содержатся все необходимые данные о Клиенте;
 - открывает Инвестиционный счет Клиента в Банке-Кастодиане в соответствии с договором, заключенным Управляющим с Банком-Кастодианом, и законодательством РК.
31. Инвестиционные счета в Банке-Кастодиане открываются Клиенту Управляющим в тенге и/или долларах США. Каждому Клиенту Управляющий открывает отдельный Инвестиционный счет.
32. При вводе Активов в управление Клиент зачисляет деньги и/или финансовые инструменты на свой Инвестиционный счет, открытый в Банке-Кастодиане, и направляет в установленном Договором порядке в адрес Управляющего уведомление о вводе активов в управление по форме приложения № 4 к Регламенту.
33. Уведомление Клиента регистрируется ответственным работником ДУА в Журнале принятых уведомлений.
34. Ответственный работник ДУА на основании выписки с Инвестиционного счета Клиента в Банке-Кастодиане вводит данные о поступлении Активов на Внутренний инвестиционный счет Клиента.
35. Клиент вправе выступить инициатором перехода на иную Инвестиционную декларацию.
36. При намерении Клиента перевести Активы из одной Инвестиционной декларации в другую, Клиент предоставляет Управляющему соответствующее уведомление по форме Приложения № 5 к Регламенту с указанием номера Инвестиционной декларации из которой выводятся Активы, и номера Инвестиционной декларации, куда переводятся Активы Клиента.
37. В случае, если Клиент намерен сменить Инвестиционную декларацию в сроки, не соответствующие срокам, обозначенным в ранее подписанной Инвестиционной декларации, он обязан представить данное уведомление за 15 календарных дней до даты смены одной Инвестиционной декларации на другую.
38. При поступлении уведомления о переводе Активов Клиента из одной Инвестиционной декларации в другую ответственный работник ДУА регистрирует его в Журнал принятых уведомлений.
39. На основании принятого от Клиента уведомления ответственный работник ДУА в случае, если для выполнения перевода Активов из одной Инвестиционной декларации в другую возникает необходимость реализации финансовых инструментов, составляет План их реализации, с осуществлением прогнозных расчетов убытков/доходности инвестиционного портфеля Клиента, после их реализации. Данный План выносится на рассмотрение ИК.
40. Вывод Активов Клиента из управления происходит в случае:
- перевода Активов из одной Инвестиционной декларации в другую;
 - частичного вывода Активов;
 - прекращения Договора (при выводе всех Активов Клиента).

41. Уведомления Клиента регистрируются ответственным работником ДУА в Журнале принятых уведомлений.
42. При необходимости реализации Активов, находящихся в управлении, ДУА составляется План их реализации с предоставлением прогнозных расчетов доходов/убытков от продажи Активов, находящихся в инвестиционном портфеле Клиента. Данный План выносится на рассмотрение ИК.
43. Активы, поступающие/выбывающие из управления, своевременно отражаются во внутренней системе учета Управляющего.
44. ДУА ежеквартально не позднее пятнадцатого рабочего дня, следующего за отчетным кварталом, предоставляет Клиенту отчет о структуре и доходности портфеля Клиента, с раскрытием информации по совершенным сделкам, который фиксируется работником ДУА в Журнале предоставленных отчетов клиентам (управление инвестиционным портфелем клиента).
45. При выводе Клиентом Активов из управления Клиент направляет в установленном Договором порядке в адрес Управляющего уведомление о выводе активов из управления по форме приложения № 3 к Регламенту. При выводе Клиентом всех Активов из управления Внутренние инвестиционные счета Клиента закрываются.

4. Порядок принятия и исполнения решений по управлению инвестиционным портфелем

46. Управляющий осуществляет управление Активами Клиента посредством совершения действий в соответствии с требованиями, установленными законодательством РК, нормативными правовыми актами Уполномоченного органа, ВНД Управляющего, Договором и Инвестиционной декларацией.
47. Все действия Управляющего, совершаемые с Активами Клиентов (в том числе с собственными Активами), осуществляются на основании Инвестиционных решений, принимаемых ИК.
48. Принятие Инвестиционного решения осуществляется ИК на основании инвестиционной рекомендации (далее - Рекомендация), подготовленной ДУА.
49. Порядок создания ИК, его состав, порядок рассмотрения рекомендаций, порядок голосования при принятии Инвестиционного решения, а также полномочия членов ИК определяются Положением об инвестиционном комитете.
50. Исполнение Инвестиционных решений осуществляется Управляющим самостоятельно при наличии действующей лицензии на осуществление брокерской и дилерской деятельности на рынке ценных бумаг или с использованием услуг третьих лиц, обладающих соответствующей лицензией, доступом к соответствующим рынкам (фондовым биржам). В случае отсутствия у Управляющего действующей лицензии или приостановления Уполномоченным органом действия лицензии на осуществление брокерской и дилерской деятельности на рынке ценных бумаг, исполнение принятых Инвестиционных решений осуществляется посредством иной организации, обладающей лицензиями на осуществление брокерской и дилерской деятельности на рынке ценных бумаг (далее - Брокеры) и/или иных посредников на основании заключенных с ними договоров.
51. Контроль над исполнением Инвестиционного решения, наличием всех документов, возникающих в процессе принятия и исполнения Инвестиционного решения, а также регистрация данных документов и хранение возлагаются на ДУА и ДБОУА.
52. Рекомендация составляется работниками ДУА в соответствии с Положением об инвестиционном комитете. Подготовка Рекомендаций основывается на:
- всестороннем анализе достоверной информации, полученной от Брокера и/или Организатора торгов и/или от третьих лиц и/или любого другого источника, которые могут повлиять на принятие Инвестиционного решения, с указанием этого источника;
 - оценке доходности и рисков, связанных с финансовыми инструментами и иными Активами, в которые предполагается инвестировать Активы Клиентов;
 - анализе и оценке состояния инвестиционных портфелей Клиентов;
 - основе расчетов соответствия структуры инвестиционного портфеля Клиентов нормам диверсификации, установленным нормативными правовыми актами Уполномоченного органа, а также условиями соответствующих договоров с Клиентом, условиями Инвестиционных деклараций или согласованными с Уполномоченным органом;
 - основе анализа стоимости Активов Клиентов и сумм, подлежащих к инвестированию;
 - основе анализа соответствия рекомендации целям, стратегии и условиям инвестирования, установленной Инвестиционной декларацией Клиента, а также согласованными с Уполномоченным органом.

53. Информация, касающаяся существующей структуры Активов Клиентов и их инвестиционных портфелей, предоставляется ДБОУА в ДУА. Сбор остальной информации осуществляется самостоятельно ДУА.

54. Согласно результатам проведенного анализа с учетом предельных значений возможного инвестирования Активов Клиентов и собственных Активов, изменения структуры размещения Активов, выполнения пруденциальных и иных нормативов, установленных для Управляющего, готовится Рекомендация с последующим представлением для рассмотрения и утверждения ИК.

55. В соответствии с одной Рекомендацией по одному Клиенту может приниматься несколько Инвестиционных решений.

56. Рекомендации со всеми сделанными отметками после регистрации в Журнале инвестиционных рекомендаций и принятия/не принятия инвестиционных решений по нему подшиваются ответственным работником ДУА в соответствующий регистр.

57. Регистрация рекомендаций осуществляется в хронологическом порядке в соответствии с Номенклатурой дел ДУА.

58. Инвестиционное решение, представляет собой выписку из Протокола заседания ИК, оформляется в соответствии с Положением об инвестиционном комитете, принимается ИК с целью осуществления предложенной Рекомендации.

59. Ответственный работник ДУА при получении Инвестиционного решения регистрирует его в Журнале инвестиционных решений.

60. Исполнение Инвестиционного решения осуществляется посредством заключения сделок с Активами Клиентов, принятых в управление.

61. Сделки с Активами осуществляются Управляющим самостоятельно либо посредством брокеров/посредников, на основании заключенных с ними договоров.

62. В зависимости от типа рынка (первичный рынок ценных бумаг, вторичный рынок ценных бумаг, рынок депозитов и др.), а также в зависимости от выбранного посредника (Брокер, иной посредник или самостоятельно) осуществляется оформление документов по формам, установленным соответствующими договорами (с Брокером, с первичным дилером или иными посредниками) либо проводятся преддоговорные процедуры (при необходимости заключения форвардных контрактов, депозитных договоров и др.),

63. В случае осуществления Управляющим сделок посредством услуг стороннего Брокера, структурные подразделения Управляющего осуществляют следующие действия:

- ДУА оформляет Клиентский заказ/приказ Брокеру в соответствии с формой, установленной договором с Брокером, и отправляет его по факсимильной/электронной связи либо нарочным Брокеру для исполнения;

- после получения от стороннего Брокера подтверждения о заключении/неисполнении сделки, ДУА формирует документы сделки;

- ДУА контролирует получение Отчета Брокера по установленной форме и передает в ДБОУА;

- ДБОУА контролирует получение уведомления от Кастодиана/иного Номинального держателя о списании/зачислении Активов Клиента на соответствующий счет и сообщает ДУА.

64. В случае, если было принято Инвестиционное решение о размещении Активов в депозиты банков второго уровня, ДУА проводятся преддоговорные процедуры, по итогам которых подписывается соответствующий договор о размещении денег на депозит (вклад).

65. Подписанный договор о размещении денег на депозит регистрируется в Журнале учета договоров с контрагентами (ответственное подразделение - ДУА). Ответственный работник ДУА направляет копию данного Договора для исполнения в ДБОУА.

66. Ответственный работник ДБОУА оформляет и направляет распоряжение Кастодиану на размещение Активов Клиента на сберегательный счет и отправляется платежное поручение на перевод указанной суммы в банк второго уровня, с которым заключен депозитный договор.

67. ДБОУА контролирует получение от банка уведомления о зачислении денег на сберегательный счет.

68. После исполнения Инвестиционного решения в указанных выше случаях или неисполнения Инвестиционного решения, последнее с соответствующими отметками заносится в электронный в регистр ответственным работником ДУА.

69. После получения подтверждающих документов об исполнении/неисполнении сделки ответственный работник ДБОУА заносит параметры/данные сделки в систему внутреннего учета Управляющего.

70. Работники Управляющего, участвующие в принятии и исполнении Инвестиционных решений в отношении Активов, принятых в управление и собственных активов, несут ответственность:

- за несвоевременное и некачественное исполнение должностных обязанностей, предусмотренных Регламентом и Должностными инструкциями;
- в случае если им стали известны факты, которые любым образом могли или могут повлиять на деятельность Управляющего, но ими не были предприняты меры по минимизации негативных влияний данных фактов на деятельность Управляющего и для Клиентов Управляющего;
- в других случаях, когда будет выявлено прямо или косвенно, что их действие или бездействие существенным или иным образом повлияли на ухудшение результатов деятельности Управляющего, а также за нарушение требований законодательства РК.

5. Порядок контроля за исполнением сделок с Активами Клиентов и собственными Активами

71. Контроль за заключением и исполнением сделок с участием Активов Клиентов, осуществляемый ДУА и ДБОУА, при подготовке распорядительных и сопровождающих сделку документов, при исполнении сделок с Активами, представляет собой комплекс мер, направленных на своевременное выявление некачественных и неправомерных сделок с Активами Клиента принятыми в управление, операционных ошибок и др., существенным образом сказывающихся на эффективности и правомерности исполненных сделок.

72. Контроль за исполнением сделок, осуществляемый ДУА, включает в себя контроль за:

- физическим наличием документов;
- соответствием параметров, указанных в Инвестиционном решении, параметрам заключенных сделок;
- соответствием параметров, указанных в распорядительных документах, фактическому движению денег и финансовых инструментов на Инвестиционных счетах;
- своевременным представлением информации о структуре портфеля собственных Активов для осуществления расчета пруденциальных нормативов.

73. Контроль, осуществляемый ДБОУА, основывается на регулярной, не реже одного раза в месяц, сверке информации о состоянии Активов Клиентов:

- с Кастодианом на соответствие их данных с данными системы учета Управляющего путем сравнения поступившей отчетности с данными собственного учета;
- с Брокером по параметрам сделок: о месте совершенных сделок и типе рынка (первичный и вторичный), количестве купленных и проданных ценных бумагах и ценах, по которым совершены сделки;

74. В целях соблюдения требований законодательства РК и достижения четкого порядка действий при исполнении сделок, а также обеспечения контроля за их исполнением, деятельность ДБОУА организована в соответствии с внутренними правилами и процедурами Управляющего, определяющими принципы и порядок функционирования ДБОУА и его взаимодействия с другими структурными подразделениями Управляющего, а также с партнерами Управляющего (Кастодианом, другими Номинальными держателями, банками и т.п.).

75. Учет Активов, сделок с ними, регистрация и хранение документации по Активам Клиента, принятым в управление, и собственным активам Управляющего осуществляется отдельно.

76. Если в результате каких-либо обстоятельств структура портфеля Клиента перестанет соответствовать условиям, установленным Инвестиционной декларацией, Управляющий незамедлительно прекращает деятельность, усугубляющую такое несоответствие, и в установленные сроки уведомляет Уполномоченный орган и Клиента о факте и причинах данного несоответствия с приложением плана мероприятий по его устранению. Управляющий уведомляет Клиента по электронной почте, указанной в Анкете клиента.

77. Контроль за выявлением фактов нарушения осуществляет ДУА при осуществлении расчетов стоимости Активов Клиентов и сверки с Кастодианом и ДУА, при осуществлении деятельности по инвестированию средств Клиента.

ДУА обязан своевременно уведомлять правление Управляющего и Уполномоченный орган о фактах выявленных нарушений с приложением плана мероприятий по их устранению.

78. ДУА контролирует непосредственное исполнение сделок с Активами Клиентов на соответствие их с внутренними документами Управляющего и законодательством РК.

79. ДУА ежедневно проводит сверку остатков на Инвестиционных счетах Клиента, информацию о сумме, подлежащей инвестированию, текущей стоимости чистых активов на текущую дату по каждому Клиенту.

80. Основные требования к ведению внутреннего документооборота Управляющего:

1) Основным принципом ведения внутреннего документооборота является точный и своевременный учет принимаемых решений относительно Активов, находящихся в управлении и проводимых, на

основании этих решений, операций с финансовыми инструментами и иным имуществом (иными активами) в денежном и количественном выражении путем сплошного, непрерывного и взаимосвязанного их отражения в регистрах внутреннего учета.

2) Внутренний документооборот создан для формирования полной и достоверной информации о деятельности Управляющего в рамках осуществления инвестиционного управления Активами Клиентов, собственными активами Управляющего, необходимой для составления точной и своевременной отчетности перед Клиентами, своевременного предупреждения негативных явлений в деятельности Управляющего, а также для обеспечения контроля со стороны руководства Управляющего.

3) Управляющий самостоятельно устанавливает количество и конкретную форму внутренних учетных журналов с соблюдением требований Уполномоченного органа, Регламента и с учетом технологических условий и возможностей обработки информации, имеющихся в Управляющего.

81. Для обеспечения документооборота необходимо:

- разделять во внутреннем документообороте Активы, принадлежащие каждому Клиенту, а также собственные активы Управляющего;
- в журналах внутреннего учета в хронологическом порядке отражать все операции с Активами (в разрезе Клиентов, сделок, ценных бумаг и пр.), проводимые Управляющим;
- предоставлять Клиенту и в Уполномоченный орган в соответствии с его требованиями регулярную отчетность по результатам операций с Активами, которые были заключены для данного Клиента.

82. Ответственность за точность, полноту, адекватность и своевременность ведения журналов учета и документооборота полностью возлагается на руководителей структурных подразделений Управляющего.

83. Управляющий обязан осуществлять достоверный и актуальный (в день возникновения основания для изменения данных учета) учет всех документов путем ведения соответствующих журналов. Управляющий ведет журналы внутреннего учета в порядке установленном ВНД Управляющего и законодательством РК.

Подразделение:

Департамент управления активами