

Отчет
о результатах деятельности
Национального депозитария Украины за 2006 год

1. Осуществление депозитарной деятельности.

19.09.06 НДУ получил лицензию Государственной комиссии по ценным бумагам и фондовому рынку на осуществление профессиональной деятельности на фондовом рынке - депозитарной деятельности депозитария ценных бумаг.

За отчетный период НДУ открыто 6 счетов в ценных бумагах хранителям ценных бумаг, 2 счета - эмитентам ценных бумаг и 1 счет - депозитарию-корреспонденту. По состоянию на 31.12.06 клиентам НДУ открыто 9 счетов в ценных бумагах.

Общая номинальная стоимость ценных бумаг, которые находятся в депозитарном обслуживании НДУ, по состоянию на 31.12.06 составляет 1048 млн. грн.

С целью обеспечения осуществления депозитарной деятельности за отчетной период разработаны следующие внутренние документы с соответствующими приложениями:

1. Временное положение о расчетно-клиринговой деятельности.
2. Временный регламент осуществления расчетно-клиринговой деятельности.
3. Временный порядок проведения депозитарием расчетно-клиринговых операций по договорам относительно ценных бумаг.
4. Временное положение о системе обработки информации, которая используется для расчетно-клиринговой деятельности, в которое входит, в частности:
 - Временный порядок использования программного обеспечения;
 - Временные требования к программному и техническому оборудованию клиентов депозитария.
5. Временный порядок ведения системы реестра владельцев именных ценных бумаг.
6. Временные правила и программы проведения финансового мониторинга при ведении реестров владельцев именных ценных бумаг.
7. Временное положение о внутреннем аудите (контроле) за депозитарной деятельностью.
8. Временные правила и программы проведения финансового мониторинга.
9. Временное положение о системе безопасности депозитарной деятельности.
10. Временная инструкция о защите информации относительно

депозитарной деятельности.

11. Временные инструкции и правила пользования средствами защиты информации.
12. Временные инструкции на случай чрезвычайных ситуаций.
13. Временная инструкция относительно восстановления информации в случае нарушения целостности информации, а также в случае потерь, краж, несанкционированного уничтожения, искривление, подделка, копирование информации.
14. Временные процедуры доступа к базам данных депозитарного учета.
15. Временные правила защиты баз данных депозитарного учета от уничтожения.
16. Временные процедуры выявления и регистрации нарушений функционирования взаимосвязи между информационными системами разных депозитарных учреждений.
17. Временные процедуры проверки соответствия хранителя требованиям депозитария относительно технического и программного обеспечения.
18. Временное положение о системе безопасности расчетно-клиринговой деятельности депозитария, в которое входит, в частности:
 - Временная инструкция о защите информации относительно расчетно-клиринговой деятельности;
 - Временные правила пользования средствами защиты информации относительно расчетно-клиринговой деятельности;
 - Временная инструкция относительно действий работников на случай чрезвычайной ситуации в помещении, где производятся расчетно-клиринговые операции;
 - Временная инструкция относительно проведения депозитарием контроля за защитой информации при осуществлении клиринга и расчетов по операциям относительно ценных бумаг.
19. Временное положение о внутреннем контроле за осуществлением расчетно-клиринговой деятельности.
20. Временное внутреннее положение о (профессиональной) депозитарной деятельности.
21. Временный порядок приема ценных бумаг и/или их сертификатов, свидетельств о обездвиживании именных ценных бумаг, глобальных сертификатов и временных глобальных сертификатов.
22. Временный порядок хранения ценных бумаг и/или их сертификатов, свидетельств о обездвиживании именных ценных бумаг, глобальных сертификатов и временных глобальных сертификатов.
23. Временный порядок перемещения, инкассация и транспортировка ценных бумаг и/или их сертификатов, свидетельств о обездвиживании именных ценных бумаг, глобальных сертификатов и временных глобальных сертификатов.
24. Временный порядок выдачи ценных бумаг и/или их сертификатов.
25. Временный порядок проведения проверки ценных бумаг и/или их

- сертификатов.
26. Временный порядок инвентаризации ценных бумаг и/или их сертификатов, свидетельств о обездвиживании именных ценных бумаг, глобальных сертификатов и временных глобальных сертификатов.
 27. Временный регламент осуществления профессиональной депозитарной деятельности.
 28. Временные правила ведения специалистами депозитарного учреждения Журнала операций и Журнала распоряжений, Журнала учета внесения и изъятия из хранилища депозитарного учреждения депозитарных активов.
 29. Временный внутренний порядок документооборота.
 30. Временный регламент относительно осуществления функций номинального держателя.
 31. Порядок обслуживания НДУ иностранного депозитария-корреспондента.
 32. Положение о гарантийном фонде.

2. Выполнение функций, которые отнесены действующим законодательством к исключительной компетенции НДУ.

2.1. Стандартизация депозитарного учета и документооборота относительно операций с ценными бумагами.

Стандартизация депозитарного учета относительно операций с ценными бумагами.

1. Согласно Положению о порядке получения хранителем, депозитарием и иностранным депозитарным учреждением кодов междепозитарного учета (МДУ), утвержденного решением Правления НДУ от 11.01.01 № 1/1 и зарегистрированного в Министерстве юстиции Украины 27.01.01 за № 82/5273, за отчетный период присвоено 23 кода МДУ хранителям ценных бумаг и 1 код МДУ иностранному депозитарному учреждению. По состоянию на 31.12.06 Национальным депозитарием присвоено 155 кодов МДУ хранителям, депозитариям и иностранным депозитарным учреждениям.

2. Согласно Порядку присвоения индивидуальных идентификационных кодов владельцам ценных бумаг - нерезидентам, утвержденного решением Правления НДУ от 25.07.01 № 8/1 и зарегистрированного в Министерстве юстиции Украины 14.08.01 за № 694/5885, на основании полученной от депозитарных учреждений информации проверено и внесено в Реестр индивидуальных идентификационных кодов владельцев ценных бумаг - нерезидентов 462 кода. По состоянию на 31.12.06 в Реестре зарегистрировано 2377 индивидуальных идентификационных кодов владельцев ценных бумаг - нерезидентов.

3. Согласно протокольному поручению Государственной комиссии по ценным бумагам и фондовому рынку от 05.07.05 № 23-1, проведена работа

по усовершенствованию Стандарта депозитарного учета № 1 “Общие основы осуществления депозитарного учета. Балансовые счета депозитарного учета”.

Разработан проект новой редакции Стандарта депозитарного учета №1 “Общие основы осуществления депозитарного учета. Балансовые счета депозитарного учета”, который согласован с Национальным банком Украины.

2.2. Кодификация ценных бумаг.

В отчетном году, руководствуясь нормами международного стандарта ISO 6166, идентификационные коды ISIN назначались как для выпущенных и зарегистрированных ценных бумаг, так и для таких, относительно которых принято решение об эмиссии.

Кроме того, для обеспечения учета и обращения государственных ценных бумаг, НДУ осуществляется кодификация облигаций внутренних государственных займов. Назначение международного идентификационного номера (кода) для ОБГЗ осуществляется регулярно одновременно с проведением аукционов по размещению государственных ценных бумаг, информация относительно которых поступает от Министерства финансов Украины.

В 2006 году было присвоено 2259 кодов ценных бумаг.

Всего по состоянию на 31.12.06 присвоено 13557 кодов ценных бумаг.

С целью поддержки процесса кодификации ценных бумаг на международном уровне, быстрого реагирования на текущие изменения и усовершенствование существующей системы кодификации в рамках требований международных норм, Национальный депозитарий постоянно принимает участие в работе международной Ассоциации Национальных Агентств по Нумерации (ANNA S.C.). Благодаря этому, НДУ имеет доступ к базе данных кодов ISIN других стран-членов Ассоциации, которых в настоящее время насчитывается больше 60, включая такие развитые страны мира, как США, Германия, Канада, Франция, Япония, Великобритания и прочие. При этом, информация относительно кодов ISIN, которые присваиваются ценным бумагам украинских эмитентов, ежедневно отправляются в общую базу данных Ассоциации.

Кодификация корпоративных ценных бумаг.

За 2006 год присвоено 1567 кодов для акций, 483 - для облигаций предприятий, 6 - для облигаций местных займов, 195 - для инвестиционных сертификатов, 2 - для сертификатов ФОН, 3 - для опционов.

По состоянию на 31.12.06 присвоено 11952 кода для акций, 997 - для облигаций предприятий, 19 - для облигаций местных займов, 359 - для инвестиционных сертификатов, 2 - для сертификатов ФОН, 3 - для опционов.

Кодификация облигаций внутренних государственных займов.

За 2006 год присвоено 3 кода для ОБГЗ. По состоянию на 31.12.06 присвоено 225 кодов для ОБГЗ.

2.3. Международные связи.

20.10.06 был заключен договор, а 26.10.06 открыт корреспондентский счет в ценных бумагах иностранному депозитарию-корреспонденту АКБ „Россбанк” (ОАО).

В 2006 году была продолжена работа по подготовке нормативно-правовых документов по формированию Единого экономического пространства (ЕЭП). В частности, в мае отчетного года было организовано и проведено заседание украинской части рабочей группы №6 относительно обобщения результатов проведения внутригосударственных процедур по проекту Соглашения об основах инвестиционной деятельности и свободное движение капитала на территории государств-участниц, Соглашению о формировании Единого экономического пространства (№85). Кроме того, велась работа, связанная с организацией участия представителей НДУ и Госинвестиций в проведении рабочих встреч ГВУ и повторным осуществлением внутригосударственных процедур по этому проекту Соглашения.

Согласно решению Совета НДУ проводилась работа по плану сотрудничества с Венской фондовой биржей и обеспечению согласования указанных материалов с Госинвестиций и ГКЦБФР.

Подготовлен проект Меморандума между Государственным агентством Украины по инвестициям и инновациям, Национальным Депозитарием Украины (НДУ), Венской Фондовой Биржей, клиринговым центром - Австрия (ССР.А) и Австрийским центральным депозитарием - Oesterreichische Kontrollbank (ОЕКВ), подписание которого запланировано на I квартал 2007 года.

На протяжении 2006 года НДУ сотрудничал со Шведской компанией OMX (Стокгольм) и Венгерской ветвью Индийской компании ТАТА относительно возможности внедрения современных информационных технологий в практическую деятельность НДУ.

3. Деятельность Национального депозитария относительно развития Национальной депозитарной системы.

3.1. Усовершенствование нормативно-законодательной базы относительно функционирования Национальной депозитарной системы.

На протяжении 2006 года:

- подготовлен и направлен в ГКЦБФР проект решения „Об одобрении проекта решения ГКЦБФР „Об утверждении Дополнений к Положению о депозитарной деятельности, утвержденном решением ГКЦБФР от 26.05.98 № 61 (с изменениями и дополнениями)”;
- разработан и направлен в ГКЦБФР проект внутренней инструкции НДУ „О порядке получения, хранения и доступа к контрольным копиям реестров владельцев именных ценных бумаг”;
- подготовлены и направлены в ГКЦБФР предложения к проекту Закона Украины „О системе депозитарного учета в Украине”;

- подготовлены и направлены в ГКЦБФР замечания и предложения к проекту „Порядок и условия осуществления расчетно-клиринговой деятельности по договорам относительно ценных бумаг”;
- предоставлены в ГКЦБФР предложения относительно проекта Лицензионных условий проведения профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг - депозитарной и расчетно-клиринговой деятельности;
- предоставлены в ГКЦБФР предложения относительно проекта Лицензионных условий проведения профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг - деятельности относительно ведения реестров владельцев именных ценных бумаг;
- подготовлены и направлены в ГКЦБФР замечания и предложения к проектам Порядка и условиям выполнения, хранения и обслуживания обращения ценных бумаг на счетах в ценных бумагах и операций эмитента относительно выпущенных им ценных бумаг, Порядка действий хранителя ценных бумаг в случае прекращения им осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг – депозитарной деятельности хранителя ценных бумаг и Порядка взаимодействия уполномоченного на хранение и депозитария ценных бумаг;
- для выполнения протокольного поручения Государственной комиссии по ценным бумагам и фондовому рынку (выписка из протокола заседания Комиссии от 06.03.06 № 5-3) подготовлен и направлен в ГКЦБФР проект „Положения о взаимодействии и корреспондентских отношениях между депозитариями при осуществлении депозитарной деятельности”;
- разработаны и направлены в ГКЦБФР предложения к проекту нормативно-правового акта Государственной комиссии по ценным бумагам и фондовому рынку - „Порядок и условия ведения реестров владельцев именных ценных бумаг” с целью приведения норм этого проекта к Закону Украины „О ценных бумагах и фондовом рынке”;
- разработаны и направлены в ГКЦБФР предложения к проекту нормативно-правового акта Государственной комиссии по ценным бумагам и фондовому рынку - „Положение о расчетно-клиринговой деятельности по договорам относительно ценных бумаг”;
- разработаны и направлены в ГКЦБФР предложения к проекту нормативно-правового акта Государственной комиссии по ценным бумагам и фондовому рынку – „Порядок передачи на ответственное хранение Национальному депозитарию Украины контрольных копий реестров владельцев именных ценных бумаг”;
- вместе с ВАТ „Межрегиональный фондовый союз” рассмотрен проект Положения о взаимодействии и корреспондентских отношениях между депозитариями при осуществлении депозитарной деятельности на рынке ценных бумаг, и направлены в ГКЦБФР общие замечания и предложения к проекту Положения;
- разработан и направлен в Кабинет Министров Украины проект

изменений и дополнений к Постановлению КМУ от 11.02.04 №155 „Об утверждении Основных концептуальных подходов к повышению эффективности управления корпоративными правами государства”;

- разработаны и направлены в ГКЦБФР замечания к проекту Закона Украины „Об акционерных обществах”;

- разработаны и направлены в ГКЦБФР замечания и предложения к проекту новой редакции Положения о порядке выпуска облигаций предприятий;

- разработан и направлен в ГКЦБФР предложения к проекту новой редакции Положения о порядке ведения реестров владельцев именных ценных бумаг относительно процедуры обездвиживания в НДУ именных ценных бумаг украинских эмитентов, учет прав собственности на которые будет осуществляться депозитарием нерезидентом на основании договора о корреспондентских (междепозитарных) отношениях с НДУ;

- для выполнения протокольного поручения Государственной комиссии по ценным бумагам и фондовому рынку разработан и направлен в ГКЦБФР проект Порядка контроля Национальным депозитарием Украины за корреспондентскими отношениями участников Национальной депозитарной системы с депозитарными учреждениями других стран и проект соответствующего решения ГКЦБФР;

- разработаны и направлены в ГКЦБФР замечания и предложения к проекту Положения о взаимодействии и корреспондентских отношениях между депозитариями при осуществлении депозитарной деятельности на рынке ценных бумаг;

- разработаны и направлены в ГКЦБФР замечания и предложения к проекту новой редакции Положения о порядке ведения реестров владельцев именных ценных бумаг;

- разработаны и направлен в ГКЦБФР замечания и предложения к проекту Положения о порядке регистрации выпуска акций;

- разработаны и направлены в ГКЦБФР концептуальные предложения относительно решения вопроса о выполнении НДУ функции «уполномоченного на хранение» в случае прекращения осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг - депозитарной деятельности хранителя ценных бумаг;

- разработаны и направлены в ГКЦБФР концептуальные предложения относительно государственного регулирования обращения ценных бумаг иностранных эмитентов в Украине и обращении ценных бумаг украинских эмитентов за пределами Украины;

- для выполнения решения ГКЦБФР от 04.08.06 № 715 доработан с учетом замечаний Комиссии проект Порядка контроля Национальным депозитарием Украины за корреспондентскими отношениями участников Национальной депозитарной системы с депозитарными учреждениями других стран;

- направлены в ГКЦБФР предложения относительно Порядка осуществления денежных расчетов по операциям с ценными бумагами в Национальном депозитории;
- разработаны и направлены в ГКЦБФР предложения относительно разработки Государственной программы усовершенствования системы раскрытия информации на фондовом рынке;
- разработан и направлен в ГКЦБФР проект нормативно-правового акта относительно передачи функций обслуживания государственных ценных бумаг Национальному депозитарию;
- разработан и направлен в ГКЦБФР проект нормативно-правового акта относительно определения единых правил и технологических процедур учета ценных бумаг;
- разработан и направлен в ДКЦПФР проект нормативно-правового акта относительно установления электронного документооборота между участниками Национальной депозитарной системы согласно международным стандартам ISO;
- разработан и направлен в ГКЦБФР проект нормативно-правового акта относительно технологической консолидации регистраторов с депозитарием;
- разработан и направлен в ГКЦБФР проект нормативно-правового акта относительно внедрения стандартов депозитарной деятельности прямых участников Национальной депозитарной системы;
- разработан и направлен в ГКЦБФР проект нормативно-правового акта относительно обязательного хранения копий реестров владельцев именных ценных бумаг в Национальном депозитории;
- разработан и направлен в ГКЦБФР проект нормативно-правового акта, который будет регулировать порядок предоставления информации участниками Национальной депозитарной системы на запросы органов государственной власти;
- осуществлён и предоставлен в ГКЦБФР анализ соответствия системы раскрытия информации на рынке ценных бумаг международным стандартам (IOSCO) на основе исследования законодательства, в том числе *acquis communautaire* (правовой системы ЕС);
- разработаны и направлены в Профессиональную ассоциацию регистраторов и депозитариев (ПАРД) предложения по доработке положений о составлении и предоставлении административных данных регистраторами и депозитариями.

Кроме того, в отчетном году НДУ принимал участие в :

разработке Концепции развития системы биржевой торговли в Украине, которая определяет общую стратегию развития биржевой торговли Украины как системы отношений ее прямых и опосредствованных участников в условиях структурной перестройки национальной экономики, обострение конкурентной борьбы за инвестиционные ресурсы на мировых

рынках капитала, процесса глобальной консолидации и стандартизации деятельности регулируемых финансовых и оптовых товарных рынков;

подготовке Дорожной карты по выводу Украины из инвестиционного кризиса под названием „Реорганизация финансового рынка Украины”;

работе над проектом Соглашения о внедрении международных стандартов расчетов по соглашениям с ценными бумагами и деривативами (№87).

Также был подготовлен ряд исследовательских работ относительно реализации Государственной программы развития Национальной депозитарной системы Украины. Кроме того, совместно с Государственным агентством Украины по инвестициям и инновациям (далее - Госинвестиций) был подготовлен ряд аналитических документов относительно инвестиционной деятельности и состояния инвестиционного климата в Украине.

Согласно поручению Премьер-министра Украины от 12.04.06 №11928/1/ 1-06 в Госинвестиций направлены предложения относительно разработки Концепции развития рынка капиталов в Украине, а именно: Первоочередные мероприятия по разработке Комплексной Государственной программы институционального развития рынка капиталов в Украине, проект соответствующего Постановления КМУ и Положение о координационно-мониторинговом комитете. Также было подготовлено и направлено в Госинвестиций аналитическую информацию относительно состояния выполнения Указа Президента Украины „О плане первоочередных мероприятий в сфере инвестиционной деятельности”.

3.2. Выполнение других функций предусмотренных нормативно-правовыми актами.

Мониторинг изготовления и получения эмитентами типичных бланков сертификатов именных ценных бумаг.

За отчетный период предприятием-производителем (Полиграфкомбинат "Украина") были отгружены бланки сертификатов ценных бумаг, изготовленных по типичной форме, 882 эмитентам. В Национальный депозитарий Украины направили соответствующие сертификаты качества 455 эмитента. Также получено 533 сообщения от реестродержателей о передаче эмитентами бланков сертификатов именных ценных бумаг для заполнения.

По состоянию на 31.12.06 в реестр НДУ внесена информация относительно 4854 сертификатов качества, предоставленных эмитентами ценных бумаг, и относительно 3781 сообщения, предоставленных реестродержателями.

Выполнение функций уполномоченного на хранение.

Согласно Порядку приема Национальным депозитарием Украины реестра владельцев именных ценных бумаг, утвержденного решением ГКЦБФР от 11.01.02 № 27 и зарегистрированного в Министерстве юстиции

Украины 15.02.02 за № 149/6437, за отчетный период НДУ принято на хранение 7 реестров владельцев именных ценных бумаг тех выпусков, которые были переведены в бездокументарную форму. По состоянию на 31.12.06 НДУ принято на хранение 50 реестров владельцев именных ценных бумаг тех выпусков, которые были переведены в бездокументарную форму.

Согласно Порядку приема Национальным депозитарием Украины первичных документов, на основании которых осуществлялись изменения в системе реестра владельцев именных ценных бумаг, утвержденного решением ГКЦБФР от 11.01.02 № 27 и зарегистрированного в Министерстве юстиции Украины 15.02.02 за № 148/6436, на протяжении отчетного периода НДУ не принимал первичных документов, на основании которых осуществлялись изменения в системе реестра. По состоянию на 31.12.06 НДУ принял на долгосрочное хранение первичные документы, на основании которых осуществлялись изменения в системе реестра, от 1 реестродержателя.

Согласно п. 8.10 Положения о порядке ведения реестров владельцев именных ценных бумаг, утвержденного решением ГКЦБФР от 26.05.98 № 60 (с изменениями и дополнениями), за отчетный период НДУ как уполномоченным на хранения приняты 29 систем реестра владельцев именных ценных бумаг. По состоянию на 31.12.06 НДУ как уполномоченным на хранение принято от регистраторов 104 системы реестра владельцев именных ценных бумаг.

3.3. Финансирование деятельности НДУ и развития Национальной депозитарной системы.

Законом Украины „О Государственном бюджете Украины на 2006 год” предусмотрено финансирование Государственной программы развития Национальной депозитарной системы Украины, утвержденной постановлением Кабинета Министров Украины от 21 декабря 2004 года №1707, в сумме 32,0 млн. гривен.

Финансирование из государственного бюджета на выполнение бюджетной программы было начато в октябре 2006 года. Всего из государственного бюджета поступили средства в сумме 32,0 млн. гривен, из них 10,5 млн. гривен на выполнение Государственной программы развития Национальной депозитарной системы Украины и 21,5 млн. гривен на пополнение уставного капитала Национального депозитария Украины.

Расходы составляли 9,5 млн. гривен. Остаток средств в сумме 1,0 млн. гривен возвращены в государственный бюджет.

На всю сумму средств, полученных на пополнение уставного капитала государством осуществлена подписка на 2150 простых именных акций номинальной стоимостью 10,0 тыс. гривен каждая.

4. Баланс и отчет о финансовых результатах деятельности НДУ (прилагаются).

