Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі
Национальный Банк Республики Казахстан
National Bank of Kazakhstan



ВЕСТНИК
Национального Банка Казахстана

№ 17
1 - 15 сентября 2014 года

«Вестник Национального Банка Казахстана»,

И.О. редактора:
Терентьев А. Л

члены совета:
Орлов П.Е.
Мадиярова А.К.
Сарсенова Н.В
Сарсенбаева А.И.

ответственный за выпуск:
Шабанова Н.Н.
Тел: *8 (727) 330-24-52*

Учредитель – РГУ Национальный Банк Республики Казахстан
050040, г. Алматы,
м-н «Коктем-3», 21

Издание зарегистрировано в Национальном агентстве по делам печати и массовой информации РК
под № 432 от 24.02.1997 г.

Тираж за один выпуск – 120 экземпляров
Издается с 1995 года

ТОО "Асыл кітап" Баспа үйі
050009, г. Алматы,
проспект Абая, 143
тел. +7 (727) 3 94 41 67

От редакции:

Уважаемые читатели!

Национальный Банк Казахстана представляет Вашему вниманию очередной выпуск журнала «Вестник НБК» № 17 за 1-15 сентября 2014 года.

Главными событиями за указанный период стали проведение IV Казахстанской исламской финансовой конференции (KIFC), где организаторами выступили Национальный Банк Казахстана и ОЮЛ «Ассоциация развития исламских финансов», официальное заявление Председателя Национального Банка Казахстана Кайрата Келимбетова об изменении коридора колебаний обменного курса тенге по отношению к доллару США, а также выпуск в обращение памятной серебряной монеты «ТӨБЕТ» из серии монет «Достояние Республики» и выпуск памятных монет, посвященных 200-летию со дня рождения Т.Г. Шевченко.

Также на страницах издания традиционно предоставляем информацию о текущем состоянии финансового сектора экономики Казахстана, официальных обменных курсах иностранных валют и нормативных правовых актах, разработанных Национальным Банком Казахстана и зарегистрированных в Министерстве юстиции Республики Казахстан.

СОДЕРЖАНИЕ:

1. Главные события ..... 2 стр.
2. Текущее состояние финансового сектора экономики Казахстана ..... 5 стр.
3. Официальные курсы иностранных валют ..... 13 стр.
4. Постановление Правления НБРК № 69 «О внесении изменений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 июля 2013 года № 201 «Об утверждении Правил ведения учета пенсионных накоплений за счет обязательных пенсионных взносов, обязательных профессиональных пенсионных взносов и добровольных пенсионных взносов на индивидуальных пенсионных счетах вкладчиков (получателей)» ..... 14 стр.
5. Постановление Правления НБРК № 70 «Об утверждении Правил признания сделок, заключенных на организованном и неорганизованном рынках ценных бумаг, как совершенных в целях манипулирования, формирования и работы экспертного комитета фондовой биржи, а также его количественного состава» ..... 16 стр.
6. Постановление Правления НБРК № 95 «О внесении дополнения в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 февраля 2013 года № 62 «Об утверждении Правил государственной регистрации (перерегистрации) юридических лиц – участников регионального финансового центра города Алматы»» ..... 17 стр.
7. Постановление Правления НБРК № 105 «О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 марта 2010 года № 16 «Об утверждении Правил представления сведений по платежам и переводам денег, осуществленным через электронные терминалы и системы удаленного доступа, а также с использованием электронных денег»» ..... 18 стр.
8. Постановление Правления НБРК № 110 «О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 февраля 2014 года № 24 «Об утверждении Правил осуществления учета и оценки пенсионных активов»» ..... 38 стр.
9. Постановление Правления НБРК № 146 «Об установлении пруденциального норматива для организаций, осуществляющих брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, утверждении Правил расчета пруденциального норматива для организаций, осуществляющих брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг» ..... 43 стр.

Проведение IV Казахстанской исламской финансовой конференции (KIFC)

3 сентября 2014 года в г. Алматы была проведена IV Казахстанская исламская финансовая конференция (KIFC). Организаторами данного мероприятия выступили Нацбанк и ОЮЛ «Ассоциация развития исламских финансов».

KIFC представляет собой ежегодную платформу, на которой ведущие международные и отечественные эксперты обсуждают актуальные вопросы развития исламского финансирования в Республике Казахстан.

В рамках KIFC Председатель Национального Банка К.Келимбетов обозначил три ключевых направления, которые необходимо совершенствовать и улучшать в целях эффективного развития исламского финансирования в Казахстане: человеческий капитал; совершенствование законодательства и создание инфраструктуры исламских финансовых услуг; маркетинг и привлечение участников рынка исламского финансирования в Казахстан.

Он добавил, что Национальный Банк приветствует предложения от участников финансового рынка, которые необходимо закрепить в Дорожной карте развития исламского финансирования до 2020 года.

Своими опытом и планами по развитию глобального исламского финансового центра, исламского рынка капитала и законодательства в рамках KIFC поделились ведущие эксперты в данной сфере Лорд-мэр Лондон Сити Алдерман Фиона Вульф и Советник по вопросам исламского финансирования при Департаменте торговли и инвестиций Правительства Великобритании (UK Trade & Investment) Шейх Билял Кхан.

Кроме того, в рамках KIFC состоялась двусторонняя встреча Председателя Национального Банка К.Келимбетова с Лорд-мэром Лондон Сити Алдерман Фионой Вульф, в рамках которой обсуждались вопросы сотрудничества в сфере выпуска государственных исламских облигаций, организации совместных мероприятий по исламскому финансированию, вступления Национального Банка в состав Группы глобальных исламских финансов и инвестиций (Global Islamic Finance and Investment Group) и планы Национального Банка РК по развитию Регионального Финансового Центра города Алматы.

В работе конференции приняли участие представители Национального Банка РК, центральных банков стран-участниц Исламского Совета по Финансовым Услугам, ЕврАзЭС и СНГ, международных финансовых институтов и казахстанского финансового рынка.

Об изменении коридора колебаний обменного курса тенге по отношению к доллару США

11 сентября 2014 **Алматы**

Национальный Банк РК сообщает, что в последние месяцы на внутреннем валютном рынке Республики Казахстан наблюдается превышение предложения долларов США над спросом на данную валюту. В результате этого за период июнь-август т.г. произошло укрепление номинального обменного курса тенге по отношению к доллару США на 0,83%.

С 7 августа т.г. официальный обменный курс тенге к доллару США устойчиво находится на нижней границе коридора на уровне 182 тенге за доллар США. Это позволяет говорить о возможности существования на валютном рынке потенциала для дальнейшего укрепления обменного курса тенге.

В этой связи Национальный Банк Республики Казахстан принял решение расширить коридор колебаний обменного курса тенге по отношению к доллару США с текущего 185 +/- 3 тенге до 185 +3/-15 тенге.

В соответствии с Законом Республики Казахстан «О Национальном Банке Республики Казахстан» основной целью Национального Банка является обеспечение стабильности цен в Республике Казахстан.

Национальный Банк Республики Казахстан принимает участие на валютном рынке, сглаживая резкие колебания обменного курса путем проведения валютных интервенций, не влияя на формирование общего тренда, который базируется на таких фундаментальных факторах, как состояние платежного баланса, курсы валют стран-основных торговых партнеров, а также мировые цены на основные экспортируемые сырьевые товары.

**О выпуске в обращение памятной серебряной монеты «ТӨБЕТ»
из серии монет «Достояние Республики»**

Национальный Банк Республики Казахстан сообщает о выпуске в обращение с 12 сентября 2014 года памятной серебряной монеты «ТӨБЕТ» из серии монет «Достояние Республики»т «proof» качества номиналом 500 тенге.





«ТӨБЕТ» - это древняя казахская национальная порода пастушьей собаки. Наскальные рисунки на территории Алматинской области свидетельствуют о наличии этой породы собак на территории современного Казахстана уже более 4 тысяч лет. Порода была широко распространена среди кочевых народов, населявших территорию Казахстана. Ее использовали для защиты домашнего скота от хищников, прежде всего волков, охраны кочевий, сопровождения караванов. Суровые условия центрально-азиатских пустынь и гор, скудость рациона и недостаток воды, постоянное чередование длительных переходов и продолжительных стоянок, борьба с волками и ночными грабителями сделали эту породу крайне неприхотливой, сильной и выносливой.

Современный төбет – символ неповторимого этнокультурного наследия Казахстана, свидетель всей истории и быта казахов.

Инициатором выпуска монеты «ТӨБЕТ» выступил Президент фонда «ТӨБЕТ - Казақы Ит» Данияр Дәукей. Фонд «ТӨБЕТ - Казақы Ит» создан Данияром Даукей в августе 2004 года. Его основная цель - сохранение породы төбет и внедрение их в естественную среду обитания, главным образом в степях и горах для выполнения их природной миссии рядом со скотом.

На лицевой стороне (аверсе) монет в центральной части изображен герб Республики Казахстан в обрамлении надписи «ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ» на государственном языке, «Ag 925 31,1g» обозначающей металл, из которого изготовлена монета, его пробу и массу, «РЕСПУБЛИКА КАЗАХСТАН».

На оборотной стороне (реверсе) монет размещено изображение семейства собаки породы «ТӨБЕТ» на фоне стилизованных гор и восходящего солнца. Изображение овчарки на переднем плане и изображение солнца - позолоченные.

Монеты изготовлены из серебра 925 пробы, масса – 31,1 гр., диаметр – 38,61 мм, качество изготовления – «proof», максимальный тираж - 5 тысяч штук.

**О выпуске в обращение памятных монет, посвященных
200-летию со дня рождения Т.Г. Шевченко**

Национальный Банк Республики Казахстан сообщает о выпуске в обращение с 12 сентября 2014 года памятных монет, посвященных 200-летию со дня рождения Т.Г. Шевченко, из серебра «proof» качества номинальной стоимостью 500 тенге, и из сплава нейзильбер номинальной стоимостью 50 тенге.

Серебряная монета и монета из сплава нейзильбер имеют идентичные изображения лицевых и оборотных сторон. Изображение на серебряной монете «proof» качества расположено на зеркальной поверхности.

На лицевой стороне (аверсе) монет в центральной части на орнаментальном фоне, составленном из казахского и украинского орнаментов, изображен герб Республики Казахстан. В нижней части число («500» на серебряной монете, «50» на монете из сплава нейзильбер) и надпись «ТЕҢГЕ» обозначающие номинал монеты. В левом и правом секторе зеркально изображен элемент национального орнамента. По

окружности надпись «ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ» на государственном языке и «РЕСПУБЛИКА КАЗАХСТАН» на русском языке. По окружности выступающий кант.









На оборотной стороне (реверсе) монет размещено изображение Т.Г. Шевченко и двух украинских орнаментальных вставок. Верхняя вставка разделяет две надписи «ТАРАС ШЕВЧЕНКО» на русском языке и надпись «200 ЖЫЛ/РОКІВ» на государственном и украинском языках. В верхней части монеты число «2014» обозначающее год чеканки и на серебряной монете надпись «Ag 925 31,1g» обозначающая металл, из которого изготовлена монета, его пробу и массу. По окружности выступающий кант.

Изображения и надписи на лицевой и оборотной стороне монет рельефные. Боковая поверхность (гурт) рифленая.

Монеты изготовлены:

1) из серебра 925 пробы, масса – 31,1 грамма, диаметр – 38,61мм, качество изготовления – «proof», тираж - 3 тысячи штук;

2) из сплава «нейзильбер», масса – 11,17 грамм, диаметр – 31 мм, тираж – 100 тысяч штук.

Памятные монеты номинальной стоимостью 500 и 50 тенге обязательны к приему по их нарицательной стоимости на всей территории Республики Казахстан по всем видам платежей, а также для зачисления на банковские счета и для перевода, без ограничения разменяваются и обмениваются во всех банках Республики Казахстан.

Памятные монеты изготовлены на Республиканском государственном предприятии на праве хозяйственного ведения «Казахстанский монетный двор Национального Банка Республики Казахстан».

Дизайн монет разработан в соответствии с Концепцией дизайна банкнот и монет национальной валюты – казахстанского тенге, утвержденной Указом Президента Республики Казахстан № 1193 от 25 сентября 2003 года.

Памятные монеты «proof» качества предназначены для продажи по коллекционной стоимости. Они выпускаются в сувенирной упаковке и снабжены номерным сертификатом качества Национального Банка Республики Казахстан на государственном, русском и английском языках.

По шесть тысяч экземпляров каждого вида памятных монет из сплава нейзильбер изготовлены улучшенным качеством и упакованы для продажи в специальные пластиковые термовакуумные упаковки.

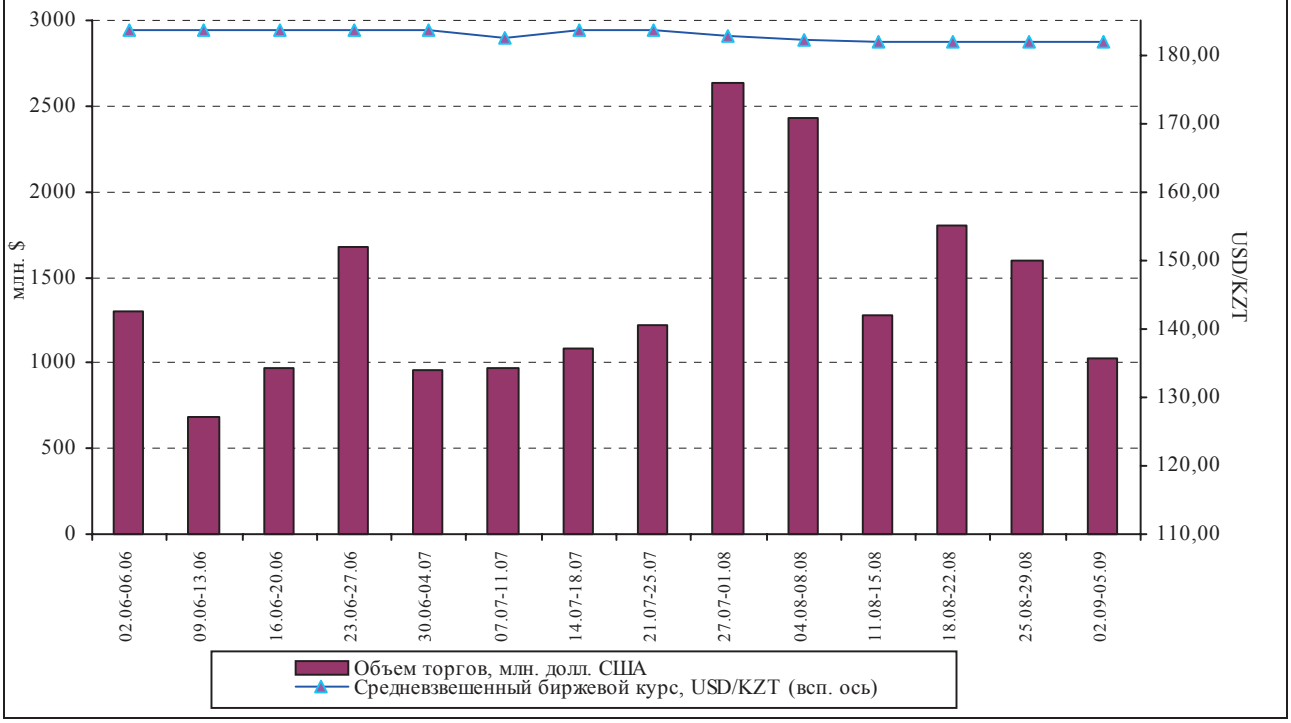
Приобрести монеты можно во всех филиалах Национального Банка Республики Казахстан, а также через интернет – магазин на сайте НБ РК www.nationalbank.kz во вкладке «Национальная валюта». В городе Алматы по адресу: ул. Панфилова 98. Телефон для справок + (727) 273-83-98.

ТЕКУЩЕЕ СОСТОЯНИЕ ФИНАНСОВОГО СЕКТОРА ЭКОНОМИКИ КАЗАХСТАНА

1. ВАЛЮТНЫЙ РЫНОК

	Официальный курс на конец периода	Средневзвешенный биржевой курс, за период		Объем торгов на Казахстанской фондовой бирже
	USD/KZT	USD/KZT	%*	млн. $
11.08-15.08	**182,00**	**182,00**	**-0,01**	**1 279,60**
18.08-22.08	**182,00**	**182,00**	**0,00**	**1 807,05**
25.08-29.08	**182,00**	**182,00**	**0,00**	**1 599,75**
25.08.2014	182,00	182,00	0,00	287,30
26.08.2014	182,00	182,00	0,00	165,50
27.08.2014	182,00	182,00	0,00	448,10
28.08.2014	182,00	182,00	0,00	370,10
29.08.2014	182,00	182,00	0,00	328,75
02.09-05.09	**182,00**	**182,00**	**0,00**	**1 022,30**
02.09.2014	182,00	182,00	0,00	289,45
03.09.2014	182,00	182,00	0,00	392,70
04.09.2014	182,00	182,00	0,00	250,15
05.09.2014	182,00	182,00	0,00	90,00

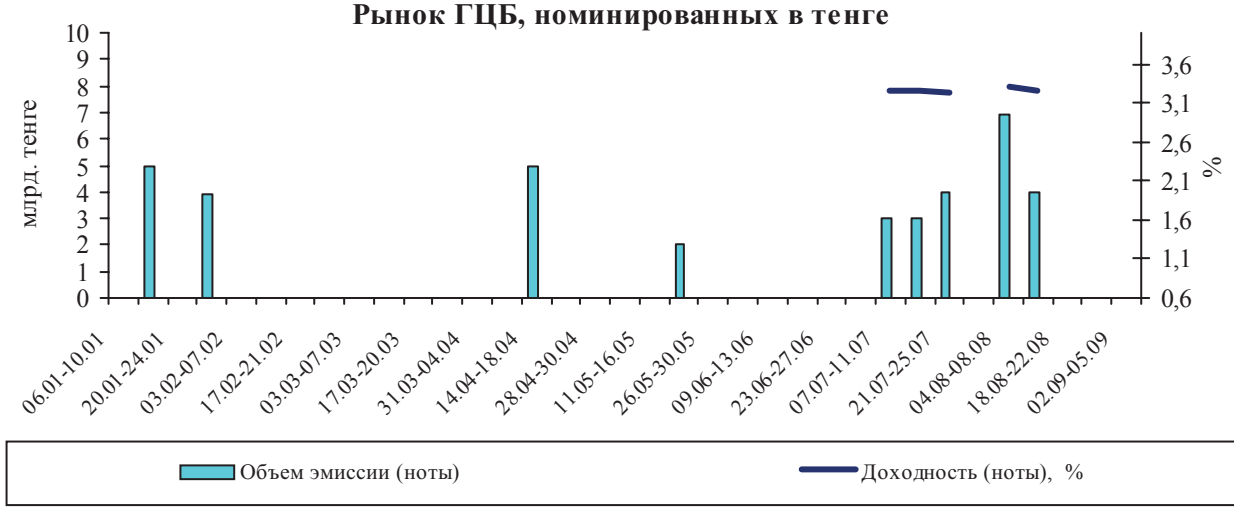
** - изменения к предыдущему периоду.*



2. РЫНОК ГОСУДАРСТВЕННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ

Первичный рынок государственных ценных бумаг

	превышение спроса над предложением, раз	удовлетворение спроса, %	средневзвешенная эффективная доходность за период, %	объем удовлетворенного спроса, млрд. тенге
ГЦБ Минфина				
30.06-04.07	-	-	-	-
07.07-11.07	1,49	39,90	6,65	8,3
14.07-18.07	1,59	92,16	7,25	23,5
21.07-25.07	2,22	87,68	7,31	42,9
28.07-01.08	2,37	81,99	8,05	48,7
04.08-08.08	0,78	100,0	7,13	7,8
11.08-15.08	1,11	82,78	7,68	32,2
18.08-22.08	3,14	48,06	5,27	10,5
25.08-29.08	0,99	94,97	6,67	18,9
02.09-05.09	0,65	61,87	7,25	20,0
Ноты Национального Банка Республики Казахстан				
30.06-04.07	-	-	-	-
07.07-11.07	0,30	100,0	3,27	3,0
14.07-18.07	0,30	100,0	3,27	3,0
21.07-25.07	0,40	100,0	3,23	4,0
28.07-01.08	-	-	-	-
04.08-08.08	0,69	100,0	3,32	6,9
11.08-15.08	0,40	100,0	3,27	4,0
18.08-22.08	-	-	-	-
25.08-29.08	-	-	-	-
02.09-05.09	-	-	-	-



Государственные ценные бумаги в обращении (по дисконтированной стоимости)

	Объем млн. тенге				
	Всего	в т.ч. ГЦБ Минфина			в т.ч. ноты НБК
		долгосрочные	среднесрочные	краткосрочные	
20.06.14	3 857 435,54	3 259 423,38	558 967,85	28 154,31	10 890,00
27.06.14	3 882 910,16	3 270 048,00	573 817,85	28 154,31	10 890,00
04.07.14	3 882 910,16	3 270 048,00	573 817,85	28 154,31	10 890,00
11.07.14	3 879 942,78	3 278 348,00	573 817,85	13 910,93	13 866,00
18.07.14	3 901 458,78	3 301 848,00	573 817,85	13 910,93	11 882,00
25.07.14	3 878 900,78	3 301 848,00	551 259,85	13 910,93	11 882,00
01.08.14	3 952 575,54	3 375 500,76	551 259,85	13 910,93	11 904,00
08.08.14	3 967 301,54	3 383 283,76	551 259,85	13 910,93	18 847,00
15.08.14	4 021 358,10	3 415 283,76	569 108,02	14 151,32	22 815,00
22.08.14	4 017 700,77	3 415 283,76	567 434,69	14 151,32	20 831,00
29.08.14	4 031 866,72	3 429 449,71	569 108,02	14 151,32	22 815,00
05.09.14	4 037 619,66	3 435 202,65	567 434,69	14 151,32	20 831,00

3. РЫНОК КАЗАХСТАНСКИХ ЕВРОНОТ

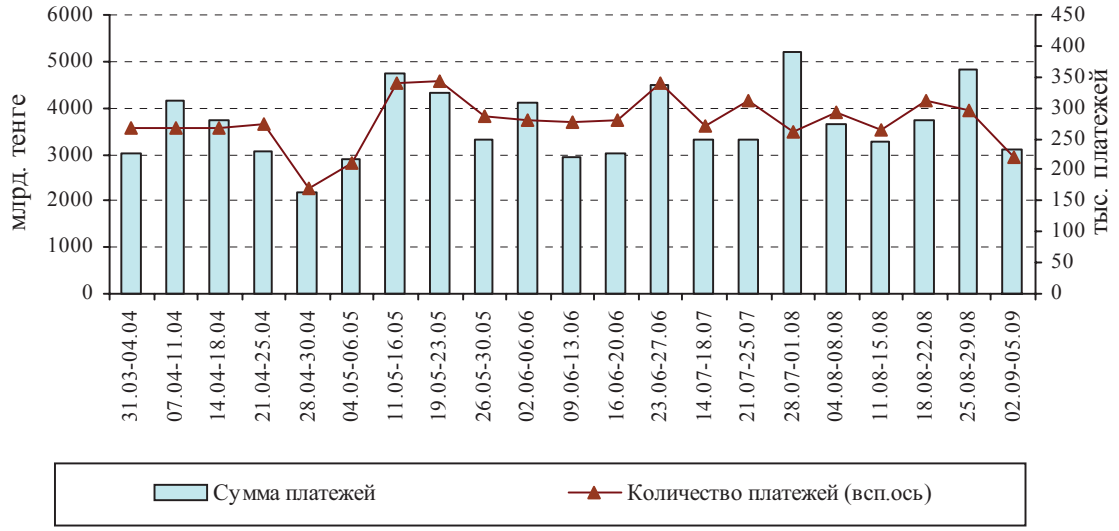
	Выпуск 2005г.
Доходность при выпуске	6,691
01.09.2014	4,936
02.09.2014	4,898
03.09.2014	4,884
04.09.2014	4,895
05.09.2014	4,883
с начала эмиссии	*-1,808*
за неделю	*-0,053*



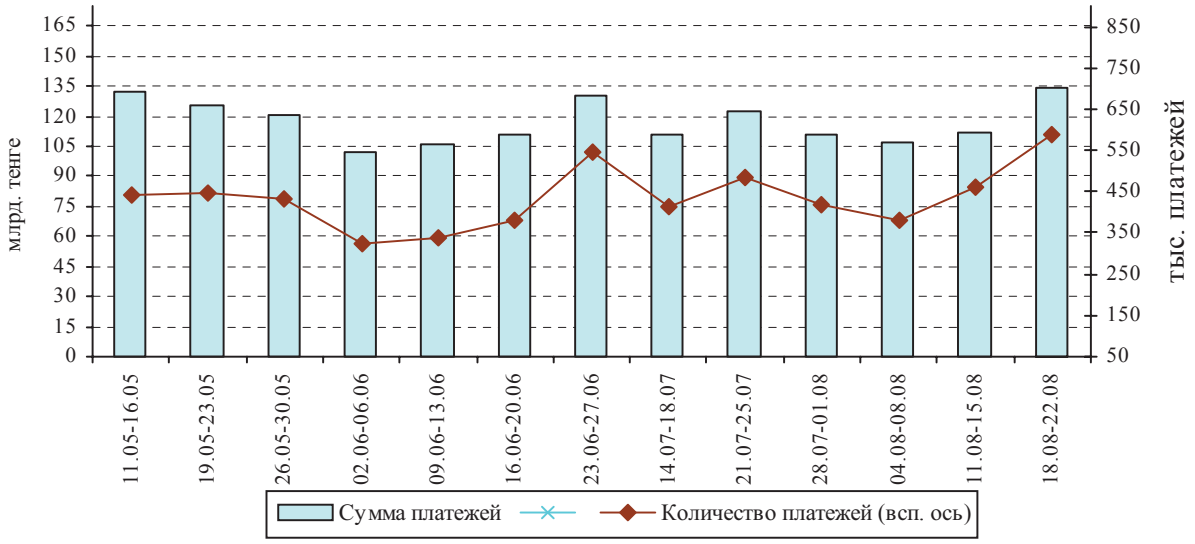
4. ПЛАТЕЖНЫЕ СИСТЕМЫ

	МСПД			СРП		
	Кол-во, тыс.	Объем, млрд. тенге	Изменение объема, %	Кол-во, тыс.	Объем, млрд. тенге	Изменение объема, %
25.08-29.08	296,1	4 841,3	29,5	601,6	133 117,8	-1,0
02.09-05.09	221,4	3 104,8	-35,9	284,6	83 848,2	-37,0

Межбанковская система переводов денег



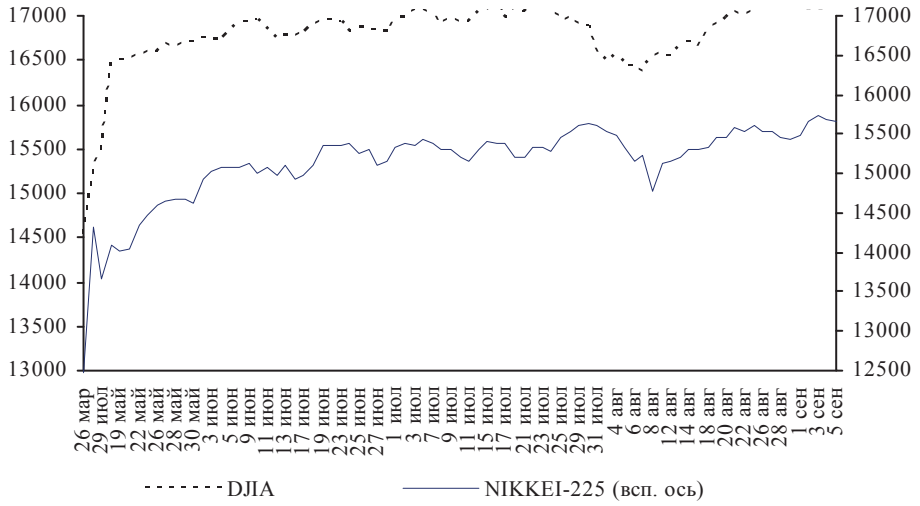
Система розничных платежей



5. МИРОВЫЕ ФИНАНСОВЫЕ И ТОВАРНЫЕ РЫНКИ

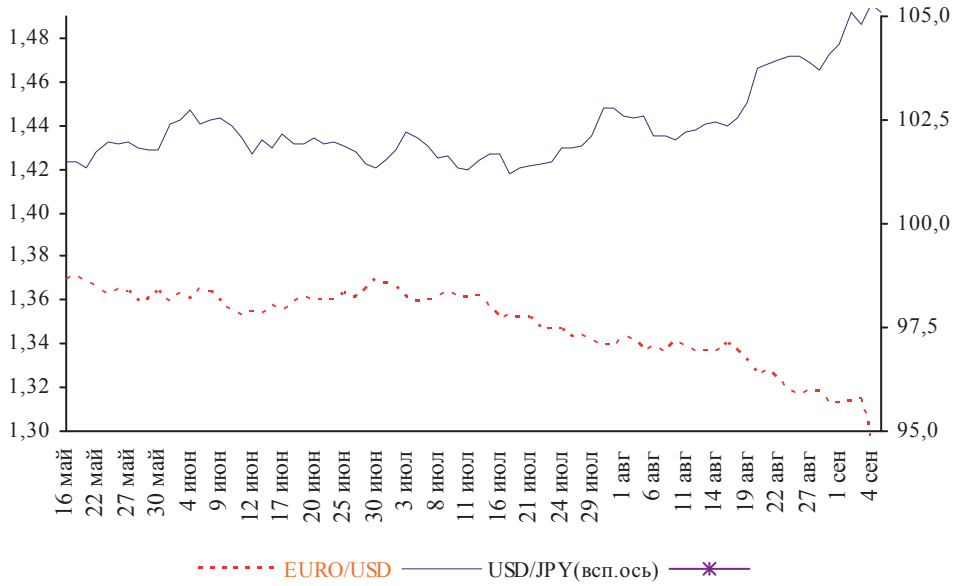
Индекс	Значение в пунктах		Изменение	
	29.08.2014	05.09.2014	за период	с дек. 2001г.
Dow Jones	17 098,45	17 137,36	*0,23%*	*69,06%*
Nikkei 225	15 424,59	15 668,68	*1,58%*	*48,62%*
DAX	9 470,17	9 747,02	*2,92%*	*88,89%*
FTSE	6 819,75	6 855,10	*0,52%*	*31,86%*
Hang Seng	24 742,06	25 240,15	*2,01%*	*120,79%*

Динамика индексов Dow Jones и Nikkei 225



Курс	Значение		Изменение	
	15.08.2014	05.09.2014	за период	с дек.2001г.
USD/JPY	104,09	105,09	*0,96%*	*-19,85%*
GBP/USD	1,6598	1,6327	*-1,63%*	*12,50%*
EUR/USD	1,3132	1,2951	*-1,38%*	*46,26%*
USD/RUR	36,31	36,80	*1,37%*	*20,69%*

Курсы евро и японской йены по отношению к доллару США



Товары	Ед.измерения	Цена, долл. США		Изменение	
		29.08.2014	05.09.2014	за период	с дек.01г.
золото	тр.ун.	1287,8	1268,9	*-1,47%*	*358,67%*
медь	метр.тонна	7 008,5	6 991,8	*-0,24%*	*378,74%*
цинк	метр.тонна	2 359,3	2 383,8	*1,04%*	*208,98%*
нефть	баррель	101,26	100,15	*-1,10%*	*393,35%*
зерно	тонна	200,62	193,27	*-3,66%*	*91,62%*

Цены на золото и нефть в долл. США



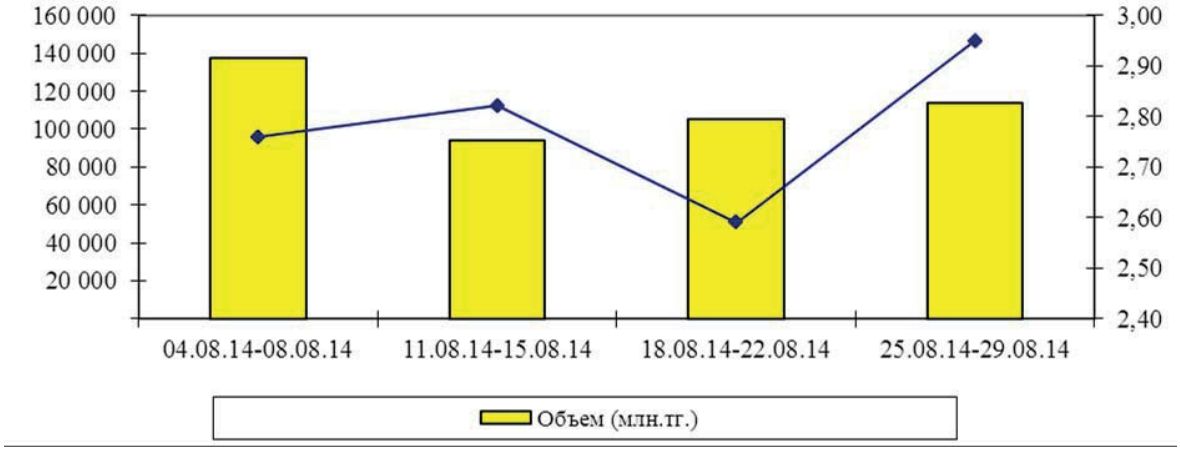
6. МЕЖБАНКОВСКИЙ ДЕНЕЖНЫЙ РЫНОК

Сведения по межбанковским краткосрочным депозитам банков второго уровня

	Банки-резиденты				Банки-нерезиденты			
	до 1 месяца		свыше 1 месяца		до 1 месяца		свыше 1 месяца	
	Объем размещенных депозитов*	Средневзве-шенная ставка вознаграждение (%)	Объем размещенных депозитов*	Средневзве-шенная ставка вознаграждение (%)	Объем размещенных депозитов*	Средневзве-шенная ставка вознаграждение (%)	Объем размещенных депозитов*	Средневзве-шенная ставка вознаграждение (%)
04.08.14-08.08.14								
KZT	136 900 000	2,75	0	0,00	910 000	4	0	0,00
USD	0	0,00	0	0,00	4 088 938	0,04	242	6,90
EURO	1 600	0,01	0	0,00	18 600	0,27	0	0,07
RUR	0	0,00	0	0,00	3 393 000	7,12	0	0,00
11.08.14-15.08.14								
KZT	91 300 000	2,78	0	0,00	2 433 000	4	0	0,00
USD	0	0,00	0	0,00	2 943 056	0,04	3 000	10,00
EURO	0	0,00	0	0,00	24 400	0,07	0	0,00
RUR	0	0,00	0	0,00	2 693 000	6,99	300 000	9,61
18.08.14-22.08.14								
KZT	102 050 000	2,58	0	0,00	3 172 500	3	0	0,00
USD	26 000	5,00	0	0,00	2 823 453	0,05	1 104	11,53
EURO	0	0,00	0	0,00	4 200	0,40	0	0,00
RUR	90 000	9,50	0	0,00	2 001 600	7,30	0	0,00
25.08.14-29.08.14								
KZT	109 550 000	2,89	0	0,00	4 234 400	5	0	0,00
USD	0	0,00	0	0,00	2 636 711	0,04	11 004	0,16
EURO	0	0,00	0	0,00	7 300	0,43	0	0,00
RUR	90 000	8,00	0	0,00	2 643 300	7,02	100 000	8,50

**-тыс. единиц валюты*

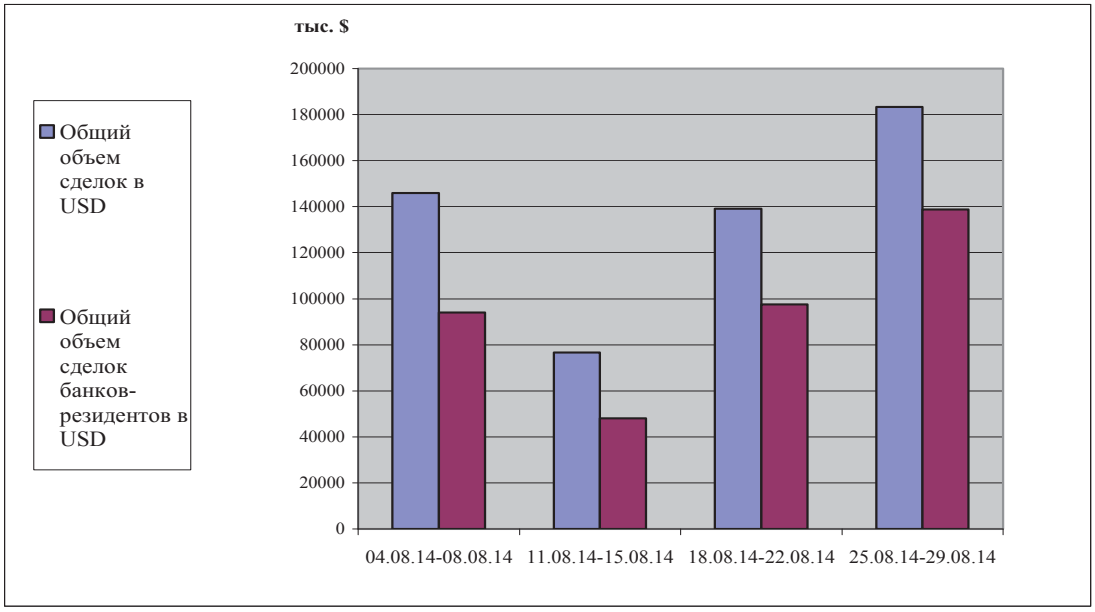
Тенговые депозиты и уровень доходности по ним на межбанковском денежном рынке



Внебиржевые межбанковские валютные операции (продажа)

Периоды, виды валют	Общий объем сделок (тыс.единиц валюты)	из них банков-резидентов		Средневзвешенный курс сделки, тенге за единицу валюты	из них: банков-резидентов
		(тыс.единиц валюты)	% *		
04.08.14-08.08.14					
USD	146 008	93 960	64,4	182,02	182,02
RUB	107 909	64 880	60,1	5,05	5,05
EUR	641	641	100,0	244,13	244,13
11.08.14-15.08.14					
USD	76 644	48 108	62,8	182,03	182,04
RUB	147 478	102 010	69,2	5,05	5,04
EUR	1 196	1 196	100,0	243,37	243,46
18.08.14-22.08.14					
USD	139 184	97 500	70,1	182,00	182,00
RUB	71 620	27 000	37,7	5,04	5,04
EUR	128	128	100,0	241,98	241,98
25.08.14-29.08.14					
USD	183 347	138 760	75,7	182,01	182,01
RUB	106 625	65 250	61,2	4,99	4,97
EUR	1 350	1 350	100,0	240,12	240,12

* удельный вес сделок банков-резидентов к общему объему сделок



Официальные обменные курсы иностранных валют

		30-02.09	03.09	04.09	05.09	06-08.09	09.09	10.09	11.09	12.09	13-15.09	16.09
Австралийск. доллар	**AUD**	170,24	169,02	169,73	170,06	170,22	170,21	168,73	166,06	166,09	164,63	163,81
Азербайджанский манат	**AZN**	232,74	232,74	232,65	232,65	232,68	232,68	232,68	232,68	232,68	232,61	232,61
10 Армянский драм	**AMD**											
100 Белорусский рубль	**BYR**	1,75	1,75	1,74	1,74	1,74	1,74	1,74	1,74	1,73	1,74	1,74
БРАЗИЛЬСКИЙ РЕАЛ	**BRL**	81,26	81,04	81,18	81,37	81,2	81,12	80,26	79,63	79,56	79,19	77,78
10 Венгерский форинт	**HUF**	7,62	7,59	7,61	7,63	7,53	7,51	7,41	7,44	7,48	7,47	7,47
100 Южно-корейских вон	**KRW**	17,96	17,88	17,85	17,88	17,76	17,77	17,77	17,59	17,57	17,59	17,52
1 Гонконгский доллар	**HKD**	23,48	23,48	23,48	23,48	23,48	23,49	23,48	23,48	23,48	23,48	23,47
Грузинский лари	**GEL**											
Датская крона	**DKK**	32,19	32,05	32,12	32,13	31,67	31,64	31,48	31,64	31,61	31,59	31,59
Дихрам ОАЭ	**AED**	49,55	49,55	49,55	49,55	49,55	49,55	49,55	49,55	49,55	49,54	49,54
Доллар США	**USD**	182	182	182	182	182	182	182	182	182	181,95	181,95
Евро	**EUR**	239,82	238,73	239,11	239,26	235,71	235,53	234,33	235,49	235,27	235,1	235,12
Индийская рупия	**INR**	3,01	3	3,01	3,01	3,01	3,02	3	2,99	2,99	2,99	2,98
1000 Иранский риал	**IRR**											
Канадский доллар	**CAD**	167,71	166,85	166,87	167,1	167,22	167,14	165,56	165,35	165,91	164,6	164,16
Китайский юань	**CNY**	29,63	29,6	29,64	29,65	29,64	29,64	29,66	29,7	29,69	29,66	29,63
Киргизский сом	**KGS**	3,44	3,43	3,44	3,41	3,4	3,4	3,38	3,38	3,38	3,38	3,39
Кувейтский динар	**KWD**	639,94	638,6	638,6	638,37	636,81	635,92	635,03	635,03	635,25	635,52	635,3
Литовский лит	**LTL**	69,49	69,17	69,25	69,32	68,3	68,24	67,89	68,23	68,16	68,12	68,13
Малазийский ринггитт	**MYR**	57,76	57,29	57,26	57,29	57,21	57,36	57,02	56,84	57,02	56,93	56,37
Мексиканский песо	**MXN**											
Молдавский лей	**MDL**	13,04	13	12,93	12,91	12,87	12,84	12,83	12,8	12,76	12,77	12,78
Норвежская крона	**NOK**	29,45	29,39	29,35	29,28	29	28,89	28,71	28,69	28,68	28,55	28,52
Польский злотый	**PLN**	56,93	56,74	57,02	56,98	56,29	56,36	55,84	56	56,14	56,08	55,97
Российский рубль	**RUB**	4,94	4,87	4,93	4,92	4,93	4,91	4,91	4,89	4,86	4,83	4,78
Риял Саудовской Аравии	**SAR**	48,53	48,53	48,53	48,53	48,53	48,53	48,53	48,53	48,53	48,51	48,51
СДР	**XDR**	276,31	276,35	275,49	275,57	275,4	273,73	273,27	272,67	273,07	272,83	272,93
Сингап. доллар	**SGD**	145,9	145,25	145,41	145,4	145,1	145,18	144,38	143,86	144,02	144,12	143,78
Таджикский сомони	**TJS**	36,35	36,35	36,35	36,35	36,35	36,35	36,35	36,35	36,35	36,34	36,34
Тайский бат	**THB**	5,7	5,68	5,68	5,69	5,68	5,69	5,67	5,66	5,66	5,65	5,64
1 турецкая лира	**TRY**	84,36	84,01	84,12	84,29	83,98	84,06	83,07	82,56	83,01	82,59	82,02
100 Узбекский сум	**UZS**	7,84	7,84	7,84	7,84	7,84	7,84	7,84	7,84	7,84	7,84	7,84
Украинская гривна	**UAH**	14	14,44	14,85	14,68	14,68	14,33	14,11	14,11	14,05	14,02	14,05
Англ. фунт стерл.	**GBP**	302,07	301,12	299,92	299,5	296,9	293,73	293,17	292,29	295,31	295,47	295,81
Чешская крона	**CZK**	8,64	8,61	8,63	8,65	8,55	8,53	8,48	8,5	8,52	8,51	8,52
Шведская крона	**SEK**	26,13	25,96	26	26,03	25,7	25,63	25,56	25,61	25,61	25,5	25,47
Швейцарский франк	**CHF**	198,91	197,72	198,04	198,24	195,49	195,34	194,4	194,99	194,57	194,47	194,37
Южно-африканский рэнд	**ZAR**	17,17	16,98	17,03	17,06	16,94	16,92	16,72	16,58	16,63	16,55	16,44
1 японская йена	**JPY**	1,75	1,74	1,73	1,74	1,73	1,73	1,71	1,71	1,7	1,7	1,7

Зарегистрировано
в Министерстве юстиции Республики Казахстан
11 июня 2014 года № 9501

НАЦИОНАЛЬНЫЙ БАНК РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН
ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ

г. Алматы 23 апреля 2014 года № 69

О внесении изменений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 июля 2013 года № 201 «Об утверждении Правил ведения учета пенсионных накоплений за счет обязательных пенсионных взносов, обязательных профессиональных пенсионных взносов и добровольных пенсионных взносов на индивидуальных пенсионных счетах вкладчиков (получателей)»

В целях совершенствования нормативных правовых актов Республики Казахстан Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. В постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 июля 2013 года № 201 «Об утверждении Правил ведения учета пенсионных накоплений за счет обязательных пенсионных взносов, обязательных профессиональных пенсионных взносов и добровольных пенсионных взносов на индивидуальных пенсионных счетах вкладчиков (получателей)» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8654, опубликованное 2 октября 2013 года в газете «Юридическая газета» № 148 (2523) внести следующие изменения:

в Правилах ведения учета пенсионных накоплений за счет обязательных пенсионных взносов, обязательных профессиональных пенсионных взносов и добровольных пенсионных взносов на индивидуальных пенсионных счетах вкладчиков (получателей), утвержденных указанным постановлением:

пункт 2 изложить в следующей редакции:

«2. Основанием для открытия индивидуального пенсионного счета являются:

1) за счет обязательных пенсионных взносов - заявление вкладчика, составленное по форме, предусмотренной Пенсионными правилами единого накопительного пенсионного фонда, утвержденными постановлением Правительства Республики Казахстан от 18 сентября 2013 года № 984 (далее – пенсионные правила ЕНПФ);

2) за счет обязательных профессиональных пенсионных взносов - заявление получателя, составленное по форме, предусмотренной пенсионными правилами ЕНПФ;

3) за счет добровольных пенсионных взносов - договор о пенсионном обеспечении за счет добровольных пенсионных взносов, заключаемый ЕНПФ и (или) ДНПФ, с одной стороны, и вкладчиком пенсионных взносов, с другой стороны, вносимых вкладчиком по своей инициативе в ЕНПФ и (или) ДНПФ в пользу получателя пенсионных выплат, а также перевод добровольных пенсионных накоплений вкладчиков (получателей) в ЕНПФ при добровольном возврате или лишении ДНПФ лицензии на управление инвестиционным портфелем с правом привлечения добровольных пенсионных взносов или при добровольной реорганизации ДНПФ в форме присоединения.»;

пункт 4 изложить в следующей редакции:

«4. Индивидуальные пенсионные счета вкладчиков (получателей) ведутся в тенге отдельно по видам пенсионных взносов (обязательные пенсионные взносы, обязательные профессиональные пенсионные взносы, добровольные пенсионные взносы) и открываются:

1) за счет обязательных пенсионных взносов - в день принятия ЕНПФ заявления вкладчика, составленного по форме, предусмотренной пенсионными правилами ЕНПФ;

2) за счет обязательных профессиональных пенсионных взносов - в день принятия ЕНПФ заявления получателя, составленного по форме, предусмотренной пенсионными правилами ЕНПФ;

3) за счет добровольных пенсионных взносов - в день заключения договора о пенсионном обеспечении за счет добровольных пенсионных взносов.»;

пункт 11 изложить в следующей редакции:

«11. ДНПФ при поручении управления пенсионными активами ДНПФ организации, обладающей лицензией уполномоченного органа по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций на управление инвестиционным портфелем, не реже одного раза в месяц производит сверку стоимости пенсионных активов, рассчитанную как сумму пенсионных накоплений вкладчиков (получателей), с указанной организацией и банком-кастодианом ДНПФ.».

2. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.

Зарегистрировано
в Министерстве юстиции
Республики Казахстан
6 июня 2014 года № 9488

НАЦИОНАЛЬНЫЙ БАНК РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН
ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ

Алматы 23 апреля 2014 года № 70

Об утверждении Правил признания сделок, заключенных на организованном и неорганизованном рынках ценных бумаг, как совершенных в целях манипулирования, формирования и работы экспертного комитета фондовой биржи, а также его количественного состава

В соответствии с Законом Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг» Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Утвердить прилагаемые Правила признания сделок, заключенных на организованном и неорганизованном рынках ценных бумаг, как совершенных в целях манипулирования, формирования и работы экспертного комитета фондовой биржи, а также его количественного состава, согласно приложению к настоящему постановлению.

2. Признать утратившими силу постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28 ноября 2008 года № 196 «Об утверждении Правил признания сделок, заключенных на организованном рынке ценных бумаг как совершенных в целях манипулирования, формирования и работы комитета фондовой биржи по вопросу признания сделок с ценными бумагами, совершенных в целях манипулирования, а также его количественного состава» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5476, опубликованное 18 февраля 2009 года в газете «Юридическая газета» от № 25 (1622).

3. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.

Зарегистрировано
в Министерстве юстиции
Республики Казахстан
17 июля 2014 года № 9596

НАЦИОНАЛЬНЫЙ БАНК РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН
ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ

Алматы 27 мая 2014 года № 95

О внесении дополнения в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 февраля 2013 года № 62 «Об утверждении Правил государственной регистрации (перерегистрации) юридических лиц – участников регионального финансового центра города Алматы»

В соответствии с Законом Республики Казахстан от 30 марта 1995 года «О Национальном Банке Республики Казахстан» и в целях совершенствования оказания государственной услуги Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 февраля 2013 года № 62 (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8420, опубликованное 28 июня 2013 года в газете «Юридическая газета» № 95 (2470) следующее дополнение:

Правила государственной регистрации (перерегистрации) юридических лиц – участников регионального финансового центра города Алматы, утвержденные указанным постановлением, дополнить пунктом 8-1 следующего содержания:

«8-1. Государственная регистрация участника финансового центра может быть произведена на основании электронного заявления, поданного посредством сети Интернет, в виде электронного документа.

Электронное заявление о государственной регистрации юридического лица – участника регионального финансового центра города Алматы заполняется и подается на веб-портале «электронного правительства» (www.egov.kz) либо через портал www.elicense.kz и подписывается электронной цифровой подписью.».

2. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.

Зарегистрировано
в Министерстве юстиции
Республики Казахстан
27 августа 2014 года № 9702

НАЦИОНАЛЬНЫЙ БАНК РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН
ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ

Алматы 11 июля 2014 года № 105

О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 марта 2010 года № 16 «Об утверждении Правил представления сведений по платежам и переводам денег, осуществленным через электронные терминалы и системы удаленного доступа, а также с использованием электронных денег»

В соответствии с Законом Республики Казахстан от 30 марта 1995 года «О Национальном Банке Республики Казахстан» и в целях совершенствования форм сведений по платежам и переводам денег, осуществленным через электронные терминалы и системы удаленного доступа, Правление Национального Банка Республики Казахстан ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 марта 2010 года № 16 «Об утверждении Правил представления сведений по платежам и переводам денег, осуществленным через электронные терминалы и системы удаленного доступа, а также с использованием электронных денег» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6217, опубликованное в газете «Казахстанская правда» от 13 октября 2010 г. № 270 (26331) следующие изменения и дополнения:

в Правилах представления сведений по платежам и переводам денег, осуществленным через электронные терминалы и системы удаленного доступа, а также с использованием электронных денег, утвержденных указанным постановлением:

пункты 2, 3, 4 и 5 изложить в следующей редакции:

«2. В настоящих Правилах используются понятия, предусмотренные Законами Республики Казахстан от 29 июня 1998 года «О платежах и переводах денег», от 11 января 2007 года «Об информатизации», постановлениями Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 августа 2000 года № 331 «Об утверждении Правил выпуска и использования платежных карточек в Республике Казахстан», зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 1260, от 27 октября 2006 года № 106 «Об утверждении Правил организации обменных операций с наличной иностранной валютой в Республике Казахстан», зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под 4468, от 28 марта 2008 года № 18 «Об утверждении Правил предоставления банками второго уровня и организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций, электронных банковских услуг», зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5189, а также следующие понятия:

1) банковский киоск - электронно-механическое устройство с компьютерной клавиатурой, предназначенное для получения в режиме самообслуживания путем соединения с информационной системой банка или путем доступа к интернет-ресурсу информационно-банковских услуг, включая проведение операций по выдаче (приему) наличных денег, платежей и переводов денег, конвертации валют и иных видов банковских операций, в том числе с использованием платежных карточек, а также для составления документов, подтверждающих факт проведения соответствующих операций;

2) сеть обслуживания банка - совокупность электронно-механических устройств, находящихся во владении банка и используемых при оказании электронных банковских услуг;

3) сеть обслуживания другого банка - совокупность электронно-механических устройств, находящихся во владении любого другого банка, и используемых при оказании электронных банковских услуг;

4) импринтер - механическое устройство для оформления слипов путем выполнения оттиска лицевой

стороны платежной карточки на слипе;

5) система удаленного доступа - канал связи с банком для передачи платежных и иных сообщений;

6) поддельная платежная карточка - частично или полностью подделанная платежная карточка, изготовленная незаконным путем;

7) двойной прокат - оформление нескольких чеков по одной операции, осуществленной с использованием платежной карточки;

8) дополнительная платежная карточка - платежная карточка, эмитированная на имя доверенного лица клиента;

9) дебетная платежная карточка с кредитным лимитом - дебетная платежная карточка, по которой в соответствии с договором на выдачу и обслуживание платежной карточки либо по заявлению держателя платежной карточки предоставляется возможность осуществления платежей в пределах суммы займа, предоставленного эмитентом;

10) терминал моментальной оплаты – сенсорное устройство, предназначенное для проведения платежей и зачисления денег на банковский счет путем взноса наличных денег, получения в режиме самообслуживания информационно-банковских услуг, а также для составления документов, подтверждающих факт проведения соответствующих операций;

11) основная платежная карточка - платежная карточка, держателем которой является клиент;

12) POS-терминал - электронно-механическое устройство, посредством которого с использованием платежных карточек и соединения с информационной системой банка осуществляется оплата за товары или услуги, в том числе банку, в котором установлен POS-терминал, а также выдача наличных денег;

13) процессинговый центр – оператор, осуществляющий процессинг по операциям с платежными карточками и иные функции, предусмотренные договорами с участниками системы платежных карточек;

14) торговая точка - месторасположение POS-терминала, установленного для осуществления оплаты за товары и услуги;

15) мошеннические операции с использованием платежных карточек - незаконные безналичные платежи, переводы денег и/или операции по выдаче наличных денег с использованием платежной карточки, ее реквизитов, поддельной платежной карточки или иного незаконного способа, совершенные держателем платежной карточки или третьим лицом;

16) идентификационный номер платежной карточки - комбинация цифр на платежной карточке, применяемая эмитентом в целях идентификации данной платежной карточки.

3. Сведения по платежам и переводам денег, осуществленным через электронные терминалы и системы удаленного доступа, а также с использованием электронных денег, включают:

1) сведения о количестве электронных терминалов по форме № 1 согласно приложению 1 к Правилам;

2) сведения о количестве платежных карточек в обращении по форме №2 согласно приложению 2 к Правилам;

3) сведения о количестве и объемах операций по выдаче наличных денег с использованием платежных карточек по форме № 3 согласно приложению 3 к Правилам;

4) сведения о количестве и объемах операций по форме № 4 согласно приложению 4 к Правилам;

5) сведения о количестве и объемах операций в разрезе регионов по форме № 5 согласно приложению 5 к Правилам;

6) сведения об объемах мошеннических операций с использованием платежных карточек по форме № 6 согласно приложению 6 к Правилам;

7) сведения о количестве агентов эмитента электронных денег и владельцев электронных денег по форме № 7 согласно приложению 7 к Правилам;

8) сведения о количестве и объемах операций, проведенных с использованием электронных денег, по форме № 8 согласно приложению 8 к Правилам;

9) сведения о количестве электронных денег в обращении и о количестве и объемах операций по выпуску и погашению электронных денег по форме №9 согласно приложению 9 к Правилам;

10) сведения о количестве и объемах операций по приобретению и реализации электронных денег агентами эмитента электронных денег по форме № 10 согласно приложению 10 к Правилам;

11) сведения об остатках денег на банковских счетах, по которым осуществляются операции с использованием платежных карточек, по форме №11 согласно приложению 11 к Правилам;

12) сведения о процессинговом центре и взаимодействии с другими банками по форме № 12 согласно

приложению 12 к Правилам.

4. Банки представляют в Национальный Банк сведения:

1) предусмотренные подпунктами 1) - 5) и 11) пункта 3 Правил - ежемесячно не позднее 7 числа месяца, следующего за отчетным месяцем;

2) предусмотренные подпунктами 6) - 10) пункта 3 Правил - ежеквартально не позднее 7 числа месяца, следующего за отчетным кварталом;

3) предусмотренные подпунктом 12) пункта 3 Правил – в течение десяти рабочих дней со дня изменения одного из условий формы № 12 согласно приложению 12 к Правилам.

5. Эмитенты платежных карточек представляют в Национальный Банк сведения, предусмотренные подпунктами 1) - 6) и 11) пункта 3 Правил.»;

дополнить пунктом 11-1 следующего содержания:

«11-1. Банки, указанные в пунктах 5 и 6 - 9 Правил, представляют в Национальный Банк сведения, предусмотренные подпунктом 12) пункта 3 Правил.»;

пункт 14 исключить;

приложение 1 изложить в редакции согласно приложению 1 к настоящему постановлению;

приложение 2 изложить в редакции согласно приложению 2 к настоящему постановлению;

приложение 3 изложить в редакции согласно приложению 3 к настоящему постановлению;

приложение 4 изложить в редакции согласно приложению 4 к настоящему постановлению;

приложение 5 изложить в редакции согласно приложению 5 к настоящему постановлению;

в приложении 6:

в Пояснениях по заполнению Сведений:

пункт 7 изложить в следующей редакции:

«7. В графе 6 указывается признак, соответствующий операции, по которой представляются Сведения:

I - операции, совершенные с использованием платежных карточек банка в собственной сети;

II - операции, совершенные с использованием платежных карточек банка в сети другого банка Республики Казахстан;

III - операции, совершенные с использованием платежных карточек банка в сети другого банка за пределами Республики Казахстан;

V - операции, совершенные в собственной сети банка с использованием платежных карточек эмитентов-нерезидентов Республики Казахстан.»;

дополнить пунктом 9 следующего содержания:

«9. В случае отсутствия за отчетный период мошеннических транзакций направляется форма с незаполненными графами 1 – 6 и с указанием значения «0» в графе 7.»;

дополнить приложениями 11 и 12 согласно приложениям 6 и 7 к настоящему постановлению соответственно.

2. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.

Приложение 1
к постановлению Правления
Национального Банка Республики Казахстан
от 11 июля 2014 года № 105

Приложение 1
к Правилам представления сведений
по платежам и переводам денег,
осуществленным через электронные терминалы
и системы удаленного доступа,
а также с использованием электронных денег

Форма № 1

Сведения о количестве электронных терминалов

_____

наименование банка

на «_____» _____ 20 ___ год

число месяц

Наименование области, столицы, города республиканского значения	Количество POS-терминалов (единиц)		Количество импринтеров (единиц)		Количество банкоматов (единиц)		Количество банковских киосков (единиц)			Количество торговых точек (единиц)	Количество предпринимателей (единиц)	Количество терминалов моментальной оплаты (единиц)
	в банках	у предпринимателей	в банках	у предпринимателе	с функцией выдачи наличных денег	с функцией выдачи и приема наличных денег	без возможности использования платежных карто-чек	с возможностью использования платежных карточек	с возможностью использования платежных карточек и с функцией приема (выдачи) наличных денег			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Акмолинская												

Актюбинская												
Алматинская												
Атырауская												
Восточно-Казахстанская												
Жамбылская												
Западно-Казахстанская												
Карагандинская												
Костанайская												
Кызылординская												
Мангистауская												
Павлодарская												
Северо-Казахстанская												
Южно-Казахстанская												
город Алматы												
город Астана												

Руководитель _____
(Фамилия, Имя, Отчество)

Исполнитель _____ _____
(Фамилия, Имя, Отчество) телефон

«____» _____ 20 ___ год

Пояснения по заполнению Сведений

1. Сведения о количестве электронных терминалов, предусмотренные графами 2-13 настоящих Сведений, указываются по месту их нахождения на последнюю дату отчетного месяца.

2. В графах 2 и 3 указывается количество POS-терминалов банка в разбивке по месту нахождения (в банках или у предпринимателей).

3. В графах 4 и 5 указывается количество импринтеров банка в разбивке по месту нахождения (в банках или у предпринимателей).

4. В графах 6 и 7 указывается количество банкоматов банка в разбивке по функциональным возможностям.

5. В графах 8, 9 и 10 указывается количество банковских киосков в разбивке по функциональным возможностям.

6. В графе 11 указывается количество торговых точек, в которых установлены POS-терминалы

7. В графе 12 указывается количество предпринимателей, заключивших договор с эквайером на обслуживание платежных карточек.

8. В графе 13 указывается количество терминалов моментальной оплаты банка на последнюю дату отчетного месяца.

Приложение 2
к постановлению Правления
Национального Банка Республики Казахстан
от 11 июля 2014 года № 105

Приложение 2
к Правилам представления сведений
по платежам и переводам денег, осуществленным
через электронные терминалы и системы удаленного доступа,
а также с использованием электронных денег

Форма № 2

Сведения о количестве платежных карточек в обращении

_____

наименование банка

на «_____» _____ 20 ___ год

число месяц

Наименование области, столицы, города республиканского значения	Наименование системы платежной карточки	Количество платежных карточек в обращении (единиц)				Количество использованных платежных карточек (единиц)				Количество держателей платежных карточек (человек)
		дебетные	дебетные с кредитным лимитом	кредитные	предоп-лаченные	дебетные	дебетные с кредитным лимитом	кредитные	предоп-лаченные	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Акмолинская										
Актюбинская										
Алматинская										
Атырауская										
Восточно-Казахстанская										
Жамбылская										
Западно-Казахстанская										
Карагандинская										

Костанайская										
Кызылординская										
Мангистауская										
Павлодарская										
Северо-Казахстанская										
Южно-Казахстанская										
город Алматы										
город Астана										
за пределами Республики Казахстан										

Руководитель _____
(Фамилия, Имя, Отчество)

Исполнитель _____ _____
(Фамилия, Имя, Отчество) телефон

«____» _____ 20 ___ год

Пояснения по заполнению Сведений

1. В графе 2 указывается наименование системы платежной карточки, по которой представляются Сведения.

2. В графах 3-6 указывается количество выпущенных в обращение платежных карточек на последнюю дату отчетного месяца с учетом основных и дополнительных платежных карточек.

3. В графах 7-10 указывается количество платежных карточек, которые использовались в отчетном месяце для проведения операций и получения информационно-банковских услуг с учетом основных и дополнительных платежных карточек. Платежная карточка, используемая в отчетном месяце несколько раз, указывается единожды.

4. В графах 11 указывается количество держателей платежных карточек на последнюю дату отчетного месяца. В случае наличия у одного держателя нескольких платежных карточек, такой держатель указывается единожды.

5. В строке «за пределами Республики Казахстан» указываются сведения по платежным карточкам, распространенным банком за рубежом.

Приложение 3
к постановлению Правления
Национального Банка Республики Казахстан
от 11 июля 2014 года № 105

Приложение 3
к Правилам представления сведений
по платежам и переводам денег, осуществленным
через электронные терминалы и системы удаленного доступа,
а также с использованием электронных денег

Форма № 3

Сведения о количестве и объемах операций
по выдаче наличных денег с использованием платежных карточек

_____
наименование банка

за _____ 20 ___ год
месяц

Среда проведения операции	Наименование системы платежной карточки	Признак операции	Система/канал связи	Операции по выдаче наличных денег	
				количество (единиц)	сумма (тысяч тенге)
1	2	3	4	5	6

Руководитель _____
(Фамилия, Имя, Отчество)

Исполнитель _____ _____
(Фамилия, Имя, Отчество) телефон

«____» _____ 20 ___ год

Пояснения по заполнению Сведений

1. Сведения о количестве и объемах операций по выдаче наличных денег с использованием платежных карточек представляются по банку в целом.

2. В графе 1 указывается соответствующая среда проведения операции:

1) банкомат;

2) POS-терминал;

3) импринтер;

4) банковский киоск.

3. В графе 2 указывается наименование системы платежной карточки, по которой представляются Сведения.

4. В графе 3 указывается признак, соответствующий операции (на момент списания денег с банковского счета), по которой представляются Сведения:

I - операции, совершенные с использованием платежных карточек банка в собственной сети;

II - операции, совершенные с использованием платежных карточек банка в сети другого банка Республики Казахстан;

III - операции, совершенные с использованием платежных карточек банка в сети другого банка за пределами Республики Казахстан;

IV - операции, совершенные в собственной сети банка с использованием платежных карточек других банков Республики Казахстан;

V - операции, совершенные в собственной сети банка с использованием платежных карточек эмитентов-нерезидентов Республики Казахстан.

5. Графа 4 заполняется по операциям с использованием платежных карточек международных платежных систем с признаками операции II, III, IV и V, установленными пунктом 4 Сведений. В графе 4 указываются следующие данные:

1) в случае проведения операции между пользователями одного процессингового центра указывается канал связи – «1PC»;

2) в случае проведения операции между пользователями разных процессинговых центров, без участия международной платежной системы, указывается канал связи - «H2H»;

3) в случае проведения операции между пользователями разных процессинговых центров через международную платежную систему, указывается наименование данной системы.

6. В графах 5 и 6 указывается количество и сумма проведенных операций по выдаче наличных денег по платежным карточкам в соответствии с условиями, установленными пунктами 1-5 Сведений.

Приложение 4
к постановлению Правления
Национального Банка Республики Казахстан
от 11 июля 2014 года № 105

Приложение 4
к Правилам представления сведений
по платежам и переводам денег, осуществленным
через электронные терминалы и системы удаленного доступа,
а также с использованием электронных денег

Форма № 4

Сведения о количестве и объемах операций

_____

наименование банка

за _____ 20 ___ год

месяц

Вид операции	Среда проведения операции	С использованием платежной карточки или ее реквизитов					Без использования платежной карточки путем взноса наличных денег		Без использования платежной карточки путем перевода денег с банковского счета	
		наименование системы платежной карточки	признак операции	система/канал связи	количество операций (единиц)	сумма (тысяч тенге)	количество операций (единиц)	сумма (тысяч тенге)	количество операций (единиц)	сумма (тысяч тенге)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Руководитель _____
(Фамилия, Имя, Отчество)

Исполнитель _____ _____
(Фамилия, Имя, Отчество) телефон

«____» _____ 20 ___ год

Пояснения по заполнению Сведений

1. Сведения о количестве и объемах операций представляются по безналичным платежам и переводам денег, осуществленным с использованием платежной карточки или ее реквизитов, а также без использования платежных карточек путем взноса наличных денег через электронные терминалы, перевода денег с банковского счета посредством использования электронных терминалов и систем удаленного доступа.

2. В графе 1 указываются следующие виды операций:

1) оплата товаров и нематериальных ценностей;

2) оплата коммунальных услуг;

3) оплата услуг операторов сотовой связи;

4) оплата услуг Акционерного общества «Казахтелеком»;

5) оплата кабельного телевидения;

6) налоговые платежи;

7) таможенные платежи;

8) страхование;

9) выдача займов;

10) погашение займов;

11) размещение вкладов, по которым начисляется вознаграждение;

12) снятие вкладов, по которым начисляется вознаграждение;

13) переводы с одного банковского счета клиента на другой банковский счет;

14) пополнение банковского счета путем взноса наличных денег;

15) иные виды платежей и переводов денег.

3. В графе 2 указывается соответствующая среда проведения операции:

При использовании платежной карточки или ее реквизитов:

1) банкомат;

2) POS-терминал;

3) импринтер;

4) банковский киоск;

5) интернет-ресурс;

6) мобильный телефон;

7) иное устройство или система удаленного доступа (наименование).

Без использования платежной карточки:

1) банковский киоск;

2) интернет-ресурс;

3) мобильный телефон;

4) терминал моментальной оплаты;

5) иное устройство или система удаленного доступа (наименование).

4. В графах 3-7 указываются сведения по безналичным платежам и переводам денег с использованием платежной карточки или ее реквизитов.

5. В графе 3 указывается наименование системы платежной карточки, по которой представляются Сведения.

6. В графе 4 указывается признак, соответствующий операции (на момент списания денег с банковского счета), по которой представляются Сведения:

I - операции, совершенные с использованием платежных карточек банка в собственной сети;

II - операции, совершенные с использованием платежных карточек банка в сети другого банка Республики Казахстан;

III - операции, совершенные с использованием платежных карточек банка в сети другого банка за пределами Республики Казахстан;

IV - операции, совершенные в собственной сети банка с использованием платежных карточек других банков Республики Казахстан;

V - операции, совершенные в собственной сети банка с использованием платежных карточек эмитентов-нерезидентов Республики Казахстан.

7. Графа 5 заполняется по операциям с использованием платежных карточек международных платежных систем с признаками операции II, III, IV и V, установленными пунктом 6 Сведений. В графе 5 указываются следующие данные:

1) в случае проведения операции между пользователями одного процессингового центра указывается канал связи – «1РС»;

2) в случае проведения операции между пользователями разных процессинговых центров, без участия международной платежной системы, указывается канал связи - «Н2Н»;

3) в случае проведения операции между пользователями разных процессинговых центров через международную платежную систему, указывается наименование данной системы.

8. В графах 6 и 7 указывается количество и сумма проведенных безналичных платежей и переводов денег с использованием платежной карточки или ее реквизитов в соответствии с условиями, установленными пунктами 1-7 Сведений.

9. В графах 8 и 9 указывается количество и сумма операций, осуществленных без использования платежных карточек путем взноса наличных денег через электронные терминалы, в соответствии с условиями, установленными пунктами 1 и 3 Сведений.

10. В графах 10 и 11 указывается количество и сумма безналичных платежей и переводов денег, осуществленных без использования платежных карточек путем перевода денег с банковского счета посредством использования электронных терминалов и систем удаленного доступа, в соответствии с условиями, установленными пунктами 1 и 3 Сведений.

Приложение 5
к постановлению Правления
Национального Банка Республики Казахстан
от 11 июля 2014 года № 105

Приложение 5
к Правилам представления сведений
по платежам и переводам денег,
осуществленным через электронные терминалы
и системы удаленного доступа,
а также с использованием электронных денег

Форма № 5

Сведения о количестве и объемах операций в разрезе регионов

_____
наименование банка
за _____ 20 ___ год
месяц

Наименование области, столицы, города республиканского значения	Среда проведения операции	С использованием платежной карточки				Без использования платежной карточки путем взноса наличных денег		Без использования платежной карточки путем перевода денег с банковского счета	
		безналичные платежи и переводы денег		операции по выдаче наличных денег					
		количество операций (единиц)	сумма тысяч тенге)	количество операций (единиц)	сумма (тысяч тенге)	количество операций (единиц)	сумма (тысяч тенге)	количество операций (единиц)	сумма (тысяч тенге)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Акмолинская									
Актюбинская									
Алматинская									
Атырауская									
Восточно-Казахстанская									
Жамбылская									
Западно-Казахстанская									
Карагандинская									

Костанайская									
Кызылординская									
Мангистауская									
Павлодарская									
Северо-Казахстанская									
Южно-Казахстанская									
город Алматы									
город Астана									

Руководитель _____
(Фамилия, Имя, Отчество)

Исполнитель _____ _____
(Фамилия, Имя, Отчество) телефон

«____» _____ 20 ___ год

Пояснения по заполнению Сведений

1. Сведения о количестве и объемах операций в разрезе регионов представляются по безналичным платежам и переводам денег, а также операциям по выдаче наличных денег, осуществленным с использованием платежных карточек, а также без их использования путем взноса наличных денег через электронные терминалы, переводам денег с банковского счета посредством использования электронных терминалов и систем удаленного доступа.

2. Сведения указываются по месту нахождения оборудования, с использованием которого была осуществлена операция. В случае проведения операции через интернет-ресурс, мобильный телефон или иную систему удаленного доступа, сведения указываются по месту текущего ведения банковского счета клиента в информационной системе банка.

3. В графе 2 указывается соответствующая среда проведения операции:

При использовании платежных карточек:

1) банкомат;

2) POS-терминал;

3) импринтер;

4) банковский киоск;

5) интернет-ресурс;

6) мобильный телефон;

7) иное устройство или система удаленного доступа (наименование).

Без использования платежных карточек:

1) банковский киоск;

2) интернет-ресурс;

3) мобильный телефон;

4) иное устройство или система удаленного доступа (наименование).

4. В графах 3-6 указываются количество и сумма операций по безналичным платежам и переводам денег, а также операциям по выдаче наличных денег с использованием платежных карточек. Количество и сумма операций, предусмотренные указанными графами, рассчитываются путем суммирования количества и суммы операций, по следующим признакам операции (на момент списания денег с банковского счета):

I - операции, совершенные в сети обслуживания банка с использованием платежных карточек, выпущенных банком;

IV - операции, совершенные в сети обслуживания банка с использованием платежных карточек, выпущенных эмитентами Республики Казахстан, за исключением платежных карточек банка;

V - операции, совершенные в сети обслуживания банка с использованием платежных карточек, выпущенных эмитентами-нерезидентами Республики Казахстан, а также распространяемых банками Республики Казахстан, эмитентами которых являются нерезиденты Республики Казахстан.

5. В графах 7 и 8 указывается количество и сумма платежей, осуществленных без использования платежных карточек путем взноса наличных денег через электронные терминалы.

6. В графах 9 и 10 указывается количество и сумма безналичных платежей и переводов денег, осуществленных без использования платежных карточек путем перевода денег с банковского счета посредством использования электронных терминалов и систем удаленного доступа.

Приложение 6
к постановлению Правления
Национального Банка Республики Казахстан
от 11 июля 2014 года № 105

Приложение 11
к Правилам представления сведений
по платежам и переводам денег, осуществленным
через электронные терминалы и системы удаленного доступа,
а также с использованием электронных денег

Форма № 11

Сведения об остатках денег на банковских счетах, по которым осуществляются операции с использованием платежных карточек

_____
наименование банка
за _____ 20 ___ год
месяц

Вид карточки	Среднемесячный остаток (тысяч тенге)	Остаток денег на конец последнего дня отчетного месяца (тысяч тенге)
1	2	3
Платежные карточки (за исключением предоплаченных платежных карточек)		
Предоплаченные платежные карточки		

Руководитель _____
(Фамилия, Имя, Отчество)

Исполнитель _____ _____
(Фамилия, Имя, Отчество) телефон

«____» _____ 20 ___ год

Пояснения по заполнению Сведений

1. В графе 1 указывается вид карточки:

1) Платежные карточки (за исключением предоплаченных платежных карточек) - по данной строке в графах 2 и 3 проставляется общая сумма остатков денег по банковским счетам, по которым осуществляются операции с использованием дебетных, дебетных с кредитным лимитом, кредитных карточек, за исключением суммы денег по консолидированному счету эмитента, предназначенному для учета операций, осуществляемых с использованием предоплаченных платежных карточек.

2) Предоплаченные платежные карточки – по данной строке в графах 2 и 3 проставляется сумма остатка денег по консолидированному счету эмитента, предназначенному для учета операций, осуществляемых с использованием предоплаченных платежных карточек.

2. В графе 2 указывается сумма среднемесячных остатков на банковских счетах, по которым осуществляются операции с использованием платежных карточек, за отчетный месяц. Среднемесячный остаток за отчетный месяц рассчитываются путем суммирования ежедневных остатков на банковских счетах, числящихся в течение только рабочих дней отчетного месяца (без учета праздничных и выходных дней) и деления полученного значения на количество рабочих дней отчетного месяца.

3. В графе 3 указывается сумма остатков на банковских счетах, по которым осуществляются операции с использованием платёжных карточек, по состоянию на конец последнего дня отчетного месяца.

4. Остатки на банковских счетах в иностранной валюте ежедневно пересчитываются в тенге по рыночному курсу обмена валют, определенному в порядке, предусмотренном в пункте 1 постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 января 2013 года № 15 и приказа Министра финансов Республики Казахстан от 22 февраля 2013 года № 99 «Об установлении порядка определения и применения рыночного курса обмена валют», зарегистрированного в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8378.

Приложение 7
к постановлению Правления
Национального Банка Республики Казахстан
от 11 июля 2014 года № 105

Приложение 12
к Правилам представления сведений
по платежам и переводам денег, осуществленным
через электронные терминалы и системы удаленного доступа,
а также с использованием электронных денег

Форма № 12

Сведения о процессинговом центре и взаимодействии с другими банками _____

_____
наименование банка

на «_____» _____ 20 ___ год
число месяц

Наименование процессингового центра	Наименование систем платежных карточек, операции по которым обрабатываются в процессинговом центре	Наименование банка контрагента, с которым заключен договор на использование канала связи H2H	Наименование систем платежных карточек, операции по которым обрабатываются в рамках использования канала связи H2H
1	2	3	4

Руководитель _____
(Фамилия, Имя, Отчество)

Исполнитель _____ _____
(Фамилия, Имя, Отчество) телефон

«____» _____ 20 ___ год

Пояснения по заполнению Сведений

1. В графе 1 указывается наименование процессингового центра, услугами которого пользуется банк. В случае использования собственного процессинга указывается наименование отчитывающегося банка.

2. В графе 2 указывается наименование систем платежных карточек, операции по которым обрабатываются в процессинговом центре.

3. В графе 3 указывается наименование банка, с которым отчитывающийся банк заключил договор на использование канала связи H2H.

4. В графе 4 указывается наименование систем платежных карточек, операции по которым обрабатываются в рамках использования канала связи H2H.

Зарегистрировано
в Министерстве юстиции
Республики Казахстан
28 августа 2014 года под № 9708

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

г. Алматы 16 июля 2014 года №110

О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 февраля 2014 года № 24 «Об утверждении Правил осуществления учета и оценки пенсионных активов»

В целях совершенствования нормативных правовых актов Республики Казахстан Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Внести постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 февраля 2014 года № 24 «Об утверждении Правил осуществления учета и оценки пенсионных активов» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 9274, опубликованное 7 апреля 2014 года в Информационно-правовой системе нормативных правовых актов Республики Казахстан «Әділет», 10 апреля 2014 года в газете «Юридическая газета» № 51 (2619) следующие изменения и дополнения:

в Правилах осуществления учета и оценки пенсионных активов, утвержденных указанным постановлением:

пункт 2 изложить в следующей редакции:

«2. Для целей Правил используются следующие понятия:

1) балансовая стоимость акций - стоимость акций, определяемая на основании финансовой отчетности эмитента данных акций в соответствии с правилами фондовой биржи, согласованными с уполномоченным органом;

2) оценщик - организация, осуществляющая на основании лицензий деятельность по оценке имущества (за исключением объектов интеллектуальной собственности, стоимости нематериальных активов) и (или) оценке интеллектуальной собственности, стоимости нематериальных активов;

3) номинальная стоимость долгового финансового инструмента - денежное выражение стоимости долгового финансового инструмента, определенное при его выпуске, на которую начисляется выраженное в процентах вознаграждение, а также сумма, подлежащая выплате держателю долгового финансового инструмента при его погашении. Номинальная стоимость долгового финансового инструмента определяется на основании проспекта выпуска данного долгового финансового инструмента;

4) накопительный пенсионный фонд - юридическое лицо, осуществлявшее деятельность по привлечению пенсионных взносов и осуществлению пенсионных выплат, действие лицензии которого прекращается в соответствии с пунктом 4 статьи 73 Закона;

5) комитет по оценке финансовых инструментов - коллегиальный орган управляющего пенсионными активами единого накопительного пенсионного фонда, состав и порядок функционирования которого регламентируется внутренними документами управляющего пенсионными активами единого накопительного пенсионного фонда;

6) текущая стоимость финансового инструмента - стоимость финансового инструмента, отраженная в бухгалтерском учете, включающая в себя основной долг, начисленное вознаграждение, неамортизированную премию (дисконт), положительную (отрицательную) корректировку стоимости, резервы (провизии);

7) справедливая стоимость финансового инструмента - стоимость, определяемая в соответствии с пунктами 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 16, 30, 31-2, 31-3, 32, 32-1, 34, 35, 39, 40, 41, 42 и 43-1 Правил;

8) структурные ноты - финансовые инструменты, выпущенные эмитентами-нерезидентами Республики Казахстан, условия выпуска которых предусматривают зависимость выплат сумм основного

долга и (или) вознаграждения по данным финансовым инструментам от достижения показателей, заданных в условиях их выпуска;

9) неликвидные долговые ценные бумаги - долговые ценные бумаги, стоимость (доходность) которых не может быть рассчитана исходя из критериев определения стоимости долговых ценных бумаг, установленных методикой оценки ценных бумаг, утвержденной советом директоров фондовой биржи и согласованной с уполномоченным органом;

10) уполномоченный орган - государственный орган, осуществляющий государственное регулирование, контроль и надзор финансового рынка и финансовых организаций.»;

пункты 30 и 31 изложить в следующей редакции:

«30. Оценка ликвидных простых и привилегированных акций организаций-резидентов Республики Казахстан осуществляется еженедельно по состоянию на конец первого рабочего дня недели по цене закрытия, предыдущего торгового дня в торговой системе организатора торгов.

Оценка ликвидных депозитарных расписок организаций-резидентов Республики Казахстан осуществляется еженедельно по состоянию на конец первого рабочего дня недели по цене закрытия предыдущего торгового дня по данным информационно-аналитических систем Bloomberg или Reuters.

31. Депозитарная расписка организации резидента Республики Казахстан признается ликвидной при соответствии одному из следующих условий:

1) за предшествующий календарный месяц торги с депозитарной распиской осуществлялись не менее чем в течении тринадцати торговых дней;

2) среднее значение ежедневного объема торгов с депозитарной распиской за предшествующий календарный месяц составляет не менее девяноста процентов от среднего значения ежедневного объема торгов с депозитарной распиской за предшествующие два календарных года.

Простая или привилегированная акция организации резидента Республики Казахстан признается ликвидной, если на дату переоценки пенсионных активов, данная ценная бумага входила в список ценных бумаг первого класса ликвидности, определенный в соответствии с Методикой определения показателей ликвидности ценных бумаг фондовой биржи.»;

дополнить пунктами 31-1, 31-2 и 31-3 следующего содержания:

«31-1. Для целей определения ликвидности депозитарной расписки организации резидента Республики Казахстан в соответствии с пунктом 31 Правил учитываются данные об объемах торгов из информационно-аналитических систем Bloomberg или Reuters.

31-2. Оценка простых и привилегированных акций (депозитарных расписок) организаций-резидентов Республики Казахстан, которые ранее были признаны ликвидными, но на дату переоценки перестали соответствовать условиям ликвидности, установленным пунктом 31 Правил, осуществляется по цене закрытия за последний период, когда данные ценные бумаги признавались ликвидными до наступления одной из следующих дат:

1) определения справедливой стоимости данных акций (депозитарных расписок) в соответствии с пунктом 43-1 Правил;

2) признания данных акций (депозитарных расписок) ликвидными в соответствии с пунктом 31 Правил.

31-3. Оценка простых и привилегированных акций (депозитарных расписок) организаций-нерезидентов Республики Казахстан осуществляется еженедельно по состоянию на конец первого рабочего дня недели по цене закрытия предыдущего торгового дня по данным информационно-аналитических систем Bloomberg или Reuters.»;

пункт 32 изложить в следующей редакции:

«32. Оценка государственных ценных бумаг Республики Казахстан, обращающихся (торгуемых) исключительно на территории Республики Казахстан, отнесенных в категорию «оцениваемые по справедливой стоимости», купонное вознаграждение которых является фиксированным, а срок обращения на дату их переоценки составляет более одного года, осуществляется еженедельно по состоянию на конец первого рабочего дня недели по их справедливой стоимости.

Справедливая стоимость государственных ценных бумаг Республики Казахстан рассчитывается по следующей формуле:

$$P = \left[\frac{N}{\left(1+\frac{Y}{n}\right)^{\left(N-1+\frac{DSC}{E}\right)}} \right] + \left[\sum_{k=1}^{N} \frac{100 \times \frac{i}{n}}{\left(1+\frac{Y}{n}\right)^{\left(k-1+\frac{DSC}{E}\right)}} \right] - \left(100 \times \frac{i}{n} \times \frac{A}{E} \right), \text{ где}$$

P – «чистая» цена облигации, в процентах к номинальной стоимости;

i – годовая купонная процентная ставка для ценных бумаг, в процентах годовых;

Y – годовая доходность по ценным бумагам, в процентах годовых;

N – выкупная стоимость ценных бумаг в расчете на 100 денежных единиц номинальной стоимости;

n – количество купонных выплат в год;

k – порядковый номер купонного периода;

DSC – количество дней от даты расчета до даты следующего купона;

E – количество дней в периоде купона, на который приходится дата расчета;

N – количество оплачиваемых купонов между датой погашения и датой расчета;

A – количество дней от начала периода купона до даты погашения.

Для целей определения годовой доходности государственных ценных бумаг Республики Казахстан, используется метод интерполяции посредством уравнения логарифмического тренда, которое имеет следующий вид:

$$\mathrm{Y} = \mathrm{a} \times \mathrm{h}\left(\frac{t}{365}\right) + \mathrm{b}, \text{ где}$$

Y – доходность ценной бумаги, в процентах годовых;

a, b – коэффициенты уравнения;

ln – натуральный логарифм;

t – количество дней между датой оценки ценной бумаги и датой ее погашения (окончания срока ее обращения).

Коэффициенты уравнения (a, b) определяются по доходностям к погашению для покупателя государственных ценных бумаг Республики Казахстан, срок обращения которых на дату их переоценки составляет более пяти лет и имеет разницу не менее одного года, по сделкам которые были заключены в торговой системе организатора торгов на двух последних относительно даты переоценки аукционах по размещению и (или) доразмещению данных ценных бумаг, согласно следующим формулам:

$$a = \frac{\left(y_1 - y_2\right)}{\left(\mathrm{h}\left(\frac{t_1}{365}\right) - \mathrm{h}\left(\frac{t_2}{365}\right)\right)},$$

$$b = y_2 - a \times \mathrm{h}\left(\frac{t_2}{365}\right), \text{ где}$$

y_1, y_2 – доходности к погашению, в процентах годовых;

t_1, t_2 – количество дней между датой оценки ценной бумаги и датой ее погашения (окончания срока ее обращения).»;

дополнить пунктом 32-1 следующего содержания:

«32-1. Оценка государственных ценных бумаг Республики Казахстан, обращающихся (торгуемых) исключительно на территории Республики Казахстан, отнесенных в категорию «оцениваемые по справедливой стоимости», осуществляется еженедельно по состоянию на конец первого рабочего дня недели по справедливой стоимости, определяемой в соответствии с методикой оценки ценных бумаг фондовой биржи, утвержденной советом директоров фондовой биржи и согласованной с уполномоченным

органом, при соответствии одному из нижеперечисленных условий:

1) срок обращения данных ценных бумаг на дату их переоценки составляет менее одного года;

2) купонное вознаграждение по данным ценным бумагам является индексированным к какому-либо показателю.»;

пункт 33 исключить;

пункты 34 и 35 изложить в следующей редакции:

«34. Оценка долговых ценных бумаг, обращающихся (торгуемых) на территории Республики Казахстан и международных (иностранных) рынках, отнесенных в категорию «оцениваемые по справедливой стоимости», осуществляется еженедельно на конец первого рабочего дня недели по цене закрытия предыдущего торгового дня по данным информационно-аналитических систем Bloomberg или Reuters.

В случае отсутствия информации о котировках в информационно-аналитических системах Bloomberg или Reuters, для оценки указанных долговых ценных бумаг используется их текущая стоимость в инвестиционном портфеле единого накопительного пенсионного фонда до наступления одного из следующих событий:

определения справедливой стоимости данных ценных бумаг в соответствии с пунктом 43-1 Правил;

появления информации в информационно-аналитических системах Bloomberg или Reuters, необходимой для их переоценки в соответствии с частью первой настоящего пункта.

35. Оценка долговых ценных бумаг, обращающихся (торгуемых) исключительно на международных (иностранных) рынках, отнесенных в категорию «оцениваемые по справедливой стоимости», осуществляется еженедельно на конец первого рабочего дня недели по цене закрытия предыдущего торгового дня по данным информационно-аналитических систем Bloomberg или Reuters.

В случае отсутствия информации о котировках в информационно-аналитических системах Bloomberg или Reuters, для оценки указанных долговых ценных бумаг используется их текущая стоимость в инвестиционном портфеле единого накопительного пенсионного фонда до наступления одного из следующих событий:

определения справедливой стоимости данных ценных бумаг в соответствии с пунктом 43-1 Правил;

появления информации в информационно-аналитических системах Bloomberg или Reuters, необходимой для их переоценки в соответствии с частью первой настоящего пункта.»;

пункты 36, 37 и 38 исключить;

дополнить пунктами 43-1 и 43-2 следующего содержания:

«43-1. Оценка следующих финансовых инструментов осуществляется по последней справедливой стоимости данных финансовых инструментов, определенной по результатам оценки, проведенной оценщиком:

1) акций (депозитарных расписок) организаций резидентов Республики Казахстан, не признаваемых ликвидными в соответствии с пунктом 31 Правил на дату оценки оценщиком;

2) долговых ценных бумаг, обращающихся (торгуемых) исключительно на территории Республики Казахстан, отнесенных в категорию «оцениваемые по справедливой стоимости»;

3) долговых ценных бумаг, указанных в пунктах 34 и 35 Правил, по которым на дату оценки оценщиком отсутствует информация о котировках в информационно-аналитических системах Bloomberg или Reuters;

4) структурных нот;

5) иных финансовых инструментов, не указанных в пунктах 30, 31-3, 32, 32-1, 34, 35, 39, 40, 41, 42 и 43 Правил.

Справедливая стоимость вышеуказанных финансовых инструментов корректируется не реже одного раза в год по результатам оценки, проведенной оценщиком в соответствии с Законом Республики Казахстан от 30 ноября 2000 года «Об оценочной деятельности в Республике Казахстан».

В случае отсутствия по вышеуказанным финансовым инструментам справедливой стоимости, определенной по результатам оценки, проведенной оценщиком, в расчет принимается последняя текущая стоимость данных финансовых инструментов в инвестиционном портфеле единого накопительного пенсионного фонда.

43-2. Вознаграждение по ценным бумагам не начисляется по истечению ста восьмидесяти календарных дней с даты наступления дефолта по данным ценным бумагам до даты исполнения эмитентом обязательств по ценным бумагам, по которым был допущен дефолт.»;

пункты 44 и 45 изложить в следующей редакции:

«44. Тестам на обесценение подлежат пенсионные активы единого накопительного пенсионного фонда, в том числе отнесенные на счета дебиторской задолженности, а также размещенные в банковские вклады. Обесценение (уменьшение стоимости) производится в случаях объявления эмитентом дефолта и (или) банкротства и (или) ликвидации эмитента.

Обесценение (уменьшение стоимости финансовых инструментов) осуществляется согласно методике, разработанной единым накопительным пенсионным фондом, утвержденной комитетом по оценке финансовых инструментов (далее - Методика обесценения ЕНПФ).

45. Проведение тестов на обесценение (уменьшение стоимости) пенсионных активов единого накопительного пенсионного фонда, за исключением финансовых инструментов, указанных в пунктах 31-3 и 35 Правил, и формирование резервов (провизий) против возможных потерь (отрицательная корректировка стоимости), связанных (связанная) с обесценением (уценкой) пенсионных активов осуществляется по мере возникновения событий, указанных в пункте 44 Правил.

Проведение тестов на обесценение (уменьшение стоимости) финансовых инструментов, справедливая стоимость которых определяется в соответствии с пунктом 43-1 Правил, и формирование резервов (провизий) против возможных потерь (отрицательная корректировка стоимости), связанных (связанная) с обесценением (уценкой) пенсионных активов осуществляется в случае наступления событий, указанных в пункте 44 Правил, после даты определения последней справедливой стоимости данных финансовых инструментов по результатам оценки, проведенной оценщиком.»;

пункты 46, 47, 48, 49 и 50 исключить;

пункты 51 и 52 изложить в следующей редакции:

«51. Формирование резервов (провизии) против возможных потерь от обесценения финансовых инструментов или осуществление уменьшения стоимости финансовых инструментов производится в минимальном размере, определяемом в соответствии с Методикой обесценения ЕНПФ.

Решение по размеру формирования провизий на покрытие возможных потерь от обесценения (уменьшения стоимости), а также изменению размера ранее сформированных провизий на покрытие возможных потерь от обесценения (уменьшения стоимости) пенсионных активов единого накопительного пенсионного фонда принимается комитетом по оценке финансовых инструментов.

52. Резерв (корректировка стоимости), рассчитанный в соответствии с Методикой обесценения ЕНПФ, отражается в бухгалтерском учете по пенсионным активам единого накопительного пенсионного фонда в порядке, установленном Инструкцией.»;

пункт 55 изложить в следующей редакции:

«55. После завершения передачи в единый накопительный пенсионный фонд пенсионных активов накопительных пенсионных фондов, переоценка финансовых инструментов, входящих в состав пенсионных активов единого накопительного пенсионного фонда осуществляется на основании решения Правления Национального Банка Республики Казахстан с учетом заключения оценщика.

Дата, по состоянию на которую производится переоценка, определяется решением Правления Национального Банка Республики Казахстан.».

2. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования, и распространяется на отношения, возникшие с даты его государственной регистрации[1].

[1]О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 февраля 2014 года № 24 «Об утверждении Правил осуществления учета и оценки пенсионных активов»

Согласовано
с Агентством Республики Казахстан
по статистике 05.08.2014 года

Зарегистрировано
в Министерстве юстиции
Республики Казахстан
16 сентября 2014 года под № 9736

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

г. Алматы 16 июля 2014 года №146

Об установлении пруденциального норматива для организаций, осуществляющих брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, утверждении Правил расчета пруденциального норматива для организаций, осуществляющих брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг

В соответствии с законами Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг», от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций» Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ**:

1. Установить для организаций, осуществляющих брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, пруденциальный норматив «Коэффициент достаточности собственного капитала».

Значение коэффициента достаточности собственного капитала организаций, осуществляющих брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, ежедневно составляет не менее 1.

2. Утвердить прилагаемые Правила расчета пруденциального норматива для организаций, осуществляющих брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг.

3. Признать утратившими силу нормативные правовые акты Республики Казахстан согласно приложению к настоящему постановлению.

4. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.

Приложение
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 16 июля 2014 года № 146

Перечень нормативных правовых актов, признаваемых утратившими силу

1. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 22 августа 2008 года № 120 «Об установлении пруденциального норматива для организаций, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, утверждении Правил расчета пруденциального норматива для организаций, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5324, опубликованное 15 ноября 2008 года в Собрании актов центральных исполнительных и иных центральных государственных органов Республики Казахстан № 11).

2. Пункт 1 постановления Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 26 января 2009 года № 5 «О

внесении дополнений и изменений в некоторые нормативные правовые акты Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций по вопросам пруденциального регулирования деятельности организаций, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, организаций, осуществляющих деятельность по ведению системы держателей ценных бумаг, организаций, осуществляющих управление инвестиционным портфелем» (зарегистрированного в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5578).

3. Пункт 1 постановления Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 5 августа 2009 года № 185 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций по вопросам пруденциального регулирования деятельности организаций, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, организаций, осуществляющих деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг, организаций, осуществляющих управление инвестиционным портфелем» (зарегистрированного в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5777).

4. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 26 сентября 2009 года № 215 «Обутверждении Правил расчета пруденциальных нормативов для организаций, совмещающих виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5810).

5. Пункт 1 постановления Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 29 декабря 2009 года № 265 «О внесении дополнений и изменений в некоторые нормативные правовые акты Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций по вопросам пруденциального регулирования деятельности организаций, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, организаций, осуществляющих деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг, и организаций, осуществляющих управление инвестиционным портфелем» (зарегистрированного в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6039).

6. Пункт 3 постановления Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 29 декабря 2009 года № 266 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций по вопросам пруденциального регулирования деятельности накопительных пенсионных фондов, организаций, осуществляющих инвестиционное управление пенсионными активами, и организаций, совмещающих виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг» (зарегистрированного в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6041).

7. Пункт 3 постановления Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 15 июля 2010 года № 110 «О внесении дополнений и изменений в некоторые нормативные правовые акты Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций по вопросам пруденциального регулирования деятельности накопительных пенсионных фондов, организаций, осуществляющих инвестиционное управление пенсионными активами, и организаций, совмещающих виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг» (зарегистрированного в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6403).

8. Пункты 18 и 25 Перечня изменений и дополнений, которые вносятся в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования и надзора финансового рынка и финансовых организаций, утвержденного постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 3 сентября 2010 года № 131 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования и надзора

финансового рынка и финансовых организаций» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6554).

9. Пункт 5 Перечня нормативных правовых актов Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций, в которые вносятся изменения и дополнения, утвержденного постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 29 ноября 2010 года № 174 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6717).

10. Пункт 6 Перечня изменений, которые вносятся в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан, утвержденного постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 30 сентября 2011 года № 118 «О внесении изменений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7314, опубликованном 23 декабря 2011 года в газете «Юридическая газета» № 189 (2179).

11. Пункт 4 Перечня нормативных правовых актов Республики Казахстан, в которые вносятся изменения и дополнения, утвержденного постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 декабря 2011 года № 221 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам пруденциального регулирования деятельности накопительных пенсионных фондов, организаций, осуществляющих инвестиционное управление пенсионными активами, и организаций, совмещающих виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7407, опубликованном 28 апреля 2012 года в газете «Казахстанская правда» № 121-122 (26940-26941).

12. Пункт 3 Изменений и дополнений, вносимых в нормативные правовые акты Республики Казахстан, утвержденных постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 30 января 2012 года № 20 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7439, опубликованном 24 мая 2012 года в газете «Казахстанская правда» № 150-151 (26969-26970).

13. Пункт 6 Изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам субъектов рынка ценных бумаг и накопительных пенсионных фондов, утвержденных постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 мая 2012 года № 195 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам субъектов рынка ценных бумаг и накопительных пенсионных фондов» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7789, опубликованном 29 августа 2012 года в газете «Казахстанская правда» № 290-291 (27109-27110).

14. Пункт 4 Изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам пруденциального регулирования деятельности накопительных пенсионных фондов, организаций, осуществляющих инвестиционное управление пенсионными активами, и организаций, совмещающих виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, утвержденных постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 июля 2012 года № 227 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам пруденциального регулирования деятельности накопительных пенсионных фондов, организаций, осуществляющих инвестиционное управление пенсионными активами, и организаций, совмещающих виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7871, опубликованном 26 сентября 2012 года в газете «Казахстанская правда» № 326-327 (27145-27146).

15. Пункт 7 Перечня нормативных правовых актов Республики Казахстан, в которые вносятся изменения и дополнения, утвержденного постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 декабря 2012 года № 374 «О внесении изменений и дополнений в

некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8271, опубликованном 4 мая 2013 года в газете «Казахстанская правда» № 156-157 (27430-27431).

16. Пункт 5 Перечня нормативных правовых актов Республики Казахстан по вопросам регулирования, контроля и надзора финансового рынка и финансовых организаций, в которые вносятся изменения и дополнения, утвержденного постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 июля 2013 года № 204 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования, контроля и надзора финансового рынка и финансовых организаций» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8667, опубликованном 1 февраля 2014 года в газете «Казахстанская правда» № 22 (27643).

Утверждены
постановлением Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 16 июля 2014 года № 146

Правила расчета пруденциального норматива для организаций, осуществляющих брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг

Настоящие Правила расчета пруденциального норматива для организаций, осуществляющих брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг (далее - Правила) устанавливают порядок расчета пруденциального норматива «Коэффициент достаточности собственного капитала» (далее - пруденциальный норматив), обязательного к соблюдению организациями, осуществляющими брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг (далее - брокер и (или) дилер), включая добровольные накопительные пенсионные фонды, совмещающие деятельность по управлению инвестиционным портфелем с правом привлечения добровольных пенсионных взносов с брокерской и (или) дилерской деятельностью на рынке ценных бумаг без права ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя (далее - ДНПФ), управляющих инвестиционным портфелем, совмещающих деятельность по управлению инвестиционным портфелем без права привлечения добровольных пенсионных взносов с брокерской и (или) дилерской деятельностью с правом ведения счетов клиента в качестве номинального держателя (далее - УИП).

Правила не распространяются на Национальный Банк Республики Казахстан, банки второго уровня, Национального оператора почты, добровольные накопительные пенсионные фонды, управляющие пенсионными активами единого накопительного пенсионного фонда в соответствии с договором на инвестиционное управление активами, заключенным с Национальным Банком Республики Казахстан.

Нормы, предусмотренные Правилами, в части аффилиированных лиц брокера и (или) дилера, ДНПФ, УИП не применяются к юридическим лицам и их аффилиированным лицам, являющимся аффилиированными с брокером и (или) дилером, ДНПФ, УИП в результате прямого (по банкам - косвенного) владения двадцатью пятью и более процентами голосующих акций указанных организаций акционерным обществом «Фонд национального благосостояния «Самрук-Казына».

1. Порядок расчета пруденциального норматива для брокера и (или) дилера

1. Коэффициент достаточности собственного капитала брокера и (или) дилера рассчитывается по формуле:

К = (ЛА-О)/МРСК, где

ЛА - ликвидные активы брокера и (или) дилера, указанные в пункте 4 Правил;

О - обязательства по балансу;

МРСК - минимальный размер собственного капитала брокера и (или) дилера, принимаемый в расчет достаточности собственного капитала:

МРСК брокера и (или) дилера с правом ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя, составляющий 181 440 000 (сто восемьдесят один миллион четыреста сорок тысяч) тенге;

МРСК брокера и (или) дилера без права ведения счетов клиентов, составляющий 129 600 000 (сто двадцать девять миллионов шестьсот тысяч) тенге.

2. Для целей Правил помимо рейтинговых оценок агентства Standard & Poor's Национальным Банком Республики Казахстан (далее - уполномоченный орган) также признаются рейтинговые оценки агентств Moody's Investors Service и Fitch, и их дочерних рейтинговых организаций (далее - другие рейтинговые агентства).

3. Для целей Правил под международными финансовыми организациями понимаются следующие организации:

Азиатский банк развития (the Asian Development Bank);

Африканский банк развития (the African Development Bank);

Банк Развития Европейского Совета (the Council of Europe Development Bank);

Банк международных расчетов;

Евразийский банк развития (Eurasian Development Bank);

Европейский банк реконструкции и развития (the European Bank for Reconstruction and Development);

Европейский инвестиционный банк (the European Investment Bank);

Исламский банк развития (the Islamic Development Bank);

Исламская корпорация по развитию частного сектора (ICD);

Межамериканский банк развития (the Inter-American Development Bank);

Международная ассоциация развития;

Международная финансовая корпорация (the International Finance Corporation);

Международный банк реконструкции и развития (the International Bank for Reconstruction and Development);

Международный валютный фонд;

Международный центр по урегулированию инвестиционных споров;

Многостороннее агентство гарантии инвестиций;

Скандинавский инвестиционный банк (the Nordic Investment Bank).

4. В качестве ликвидных активов брокера и (или) дилера, в объемах, предусмотренных приложением 1 к Правилам, признаются следующие активы:

1) деньги, в том числе:

деньги в кассе, не более десяти процентов от суммы активов по балансу брокера и (или) дилера;

деньги на текущих счетах в банках второго уровня Республики Казахстан, указанных в подпункте 2) настоящего пункта;

собственные деньги на счетах в центральном депозитарии;

собственные деньги на счетах в клиринговой организации, являющиеся гарантийными, маржевыми взносами брокера и (или) дилера;

деньги на текущих счетах в банках-нерезидентах, которые имеют долгосрочный и (или) краткосрочный, индивидуальный рейтинг не ниже категории «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств;

деньги на счетах в организациях-нерезидентах, предоставляющих банковские услуги организациям для осуществления операций на организованном рынке ценных бумаг;

2) вклады в банках второго уровня Республики Казахстан с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения, за вычетом резервов на возможные потери в объемах, указанных в приложении 1 к Правилам, при соответствии одному из следующих условий:

банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг не ниже «B-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzB» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств;

банки являются дочерними банками-резидентами, родительский банк-нерезидент которых имеет долгосрочный кредитный рейтинг не ниже «A-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств;

банки являются банками - эмитентами, включенными в первую (наивысшую) и (или) вторую (наивысшую) категорию сектора «акции» официального списка фондовой биржи в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 26 мая 2008 года № 77 «О требованиях к эмитентам и их ценным бумагам, допускаемым (допущенным) к обращению на фондовой бирже, а также к отдельным категориям списка фондовой биржи» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5251) (далее - постановление № 77);

3) вклады в банках-нерезидентах с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения, за вычетом резервов на возможные потери, которые имеют долгосрочный и (или) краткосрочный индивидуальный рейтинг не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств;

4) государственные ценные бумаги Республики Казахстан, включая эмитированные в соответствии с законодательством других государств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;

5) долговые ценные бумаги, выпущенные акционерным обществом «Фонд национального благосостояния «Самрук-Казына» (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;

6) акции юридических лиц Республики Казахстан, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других

рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери;

7) акции юридических лиц, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям первой (наивысшей) или второй (наивысшей) категории сектора «акции», установленным постановлением № 77, за вычетом резервов на возможные потери;

8) негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, имеющие рейтинговую оценку не ниже «B-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;

9) негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, не являющихся по отношению к брокеру и (или) дилеру аффилиированными лицами, включенные в категорию «долговые ценные бумаги с рейтинговой оценкой (наивысшая категория)» официального списка фондовой биржи в соответствии с постановлением № 77, имеющие рейтинговую оценку от «B+» до «B-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку от «kzB+» до «kzB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;

10) негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям категории «долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки первой подкатегории (наивысшая категория) «сектора «долговые ценные бумаги», установленным постановлением № 77 (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;

11) негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, включенные в официальный список фондовой биржи, за исключением ценных бумаг, указанных в подпунктах 8), 9) и 10) настоящего пункта, (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери, соответствующие следующим требованиям:

наличие рейтинговой оценки не ниже «B-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговой оценки не ниже «kzB» по национальной шкале агентства Standard & Poor's, или рейтинга аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, признанных фондовой биржей;

государственная регистрация эмитента долговых ценных бумаг осуществлена не менее чем за два года до дня подачи заявления о включении его ценных бумаг в официальный список фондовой биржи;

эмитент долговых ценных бумаг составляет финансовую отчетность в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (International Financial Reporting Standards - IFRS) или стандартами финансовой отчетности, действующими в Соединенных Штатах Америки (General Accepted Accounting Principles - GAAP);

аудит финансовой отчетности эмитента долговых ценных бумаг производится одной из аудиторских организаций, входящих в перечень признаваемых фондовой биржей аудиторских организаций;

финансовая отчетность эмитента долговых ценных бумаг, подтвержденная аудиторским отчетом, представлялась не менее, чем за два завершенных финансовых года;

собственный капитал эмитента долговых ценных бумаг составляет сумму, эквивалентную не менее двум миллионам пятидесяти тысячекратному размеру месячного расчетного показателя, установленному законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год, согласно финансовой отчетности на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом;

чистая прибыль эмитента долговых ценных бумаг за один год из двух последних лет составляет сумму, эквивалентную не менее восьмидесяти пяти тысяч шестисоткратному размеру месячного расчетного показателя, установленному законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год, согласно финансовой отчетности на последнюю отчетную дату, подтвержденной ау-

диторским отчетом;

объем продаж эмитента долговых ценных бумаг - нефинансовой организации, за исключением лизинговой организации и кредитного товарищества, по основной деятельности за каждый из двух последних лет по данным финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом, составляет сумму, эквивалентную не менее двум миллионам пятидесяти тысячекратному размеру месячного расчетного показателя, установленному законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год;

наличие кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров эмитента долговых ценных бумаг;

наличие маркет-мейкера по долговым ценным бумагам во время нахождения данных ценных бумаг в официальном списке фондовой биржи;

в учредительных документах эмитента долговых ценных бумаг и (или) проспекте выпуска эмиссионных ценных бумаг не содержится норм, которые ущемляют или ограничивают права собственников ценных бумаг на их отчуждение (передачу);

12) ценные бумаги иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;

13) негосударственные долговые ценные бумаги иностранных эмитентов, имеющие рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;

14) акции иностранных эмитентов, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;

15) депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции иностранных эмитентов, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери;

16) депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции эмитентов Республики Казахстан, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери;

17) депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции организаций, включенные в первую (наивысшую) и (или) вторую (наивысшую) категории сектора «акции» официального списка фондовой биржи в соответствии с постановлением № 77, за вычетом резервов на возможные потери;

18) долговые ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющие международную рейтинговую оценку не ниже «BBB-» агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;

19) аффинированные драгоценные металлы и металлические депозиты;

20) акции организаторов торгов с ценными бумагами и иных юридических лиц, являющихся частью инфраструктуры рынка ценных бумаг, акционерами которых являются профессиональные участники рынка ценных бумаг, за вычетом резервов на возможные потери;

21) дебиторская задолженность (за вычетом резервов на возможные потери) организаций, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к брокеру и (или) дилеру, за вычетом дебиторской задолженности работников и других лиц, не просроченная по условиям договора, в сумме, не превышающей десяти процентов от суммы активов по балансу брокера и (или) дилера;

22) основные средства брокера и (или) дилера в виде недвижимого имущества в сумме, не превышающей пяти процентов от суммы активов по балансу брокера и (или) дилера.

5. Ценные бумаги, указанные в пункте 4 Правил, не включаются в расчет ликвидных активов в случаях:

продажи ценных бумаг брокером и (или) дилером на условиях их обратного выкупа или передачи в залог, или обременения иным образом в соответствии с законодательством Республики Казахстан;

покупки брокером и (или) дилером ценных бумаг, выпущенных юридическими лицами, являющимися аффилиированными лицами по отношению к брокеру и (или) дилеру, за исключением акций, входящих в список фондовой биржи, параметры которого используются в целях расчета индекса рынка акций фондовой биржи (представительский список фондовой биржи).

2. Порядок расчета пруденциального норматива для ДНПФ

6. Коэффициент достаточности собственного капитала ДНПФ (К1) рассчитывается по формуле:

К1 = (ЛА - О)/МРСК, где:

ЛА - ликвидные и прочие активы ДНПФ, указанные в пунктах 8 и 10 Правил;

О - обязательства по балансу;

МРСК - минимальный размер собственного капитала ДНПФ, принимаемый в расчет достаточности собственного капитала, рассчитанный в соответствии с пунктом 7 Правил.

7. Если:

стоимость пенсионных активов, принятых в инвестиционное управление, составляет менее 40 000 000 000 (сорока миллиардов) тенге, то МРСК = 259 200 000 (двумстам пятидесяти девяти миллионам двумстам тысячам) тенге;

стоимость пенсионных активов, принятых в инвестиционное управление, составляет более 40 000 000 000 (сорока миллиардов) тенге, то МРСК = 259 200 000 (двумстам пятидесяти девяти миллионов двумстам тысячам) тенге + (АПУ - 40 000 000 000 (сорок миллиардов) тенге)*0,0001,

где АПУ - пенсионные активы, принятые в инвестиционное управление.

8. В качестве ликвидных активов признаются следующие собственные активы ДНПФ, в объемах, предусмотренных приложением 2 к Правилам:

1) деньги, в том числе:

деньги в кассе, не более одного процента от суммы активов по балансу ДНПФ;

деньги на текущих счетах в банках второго уровня Республики Казахстан, указанных в подпункте 3) настоящего пункта, в тенге и иностранной валюте стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже «АА-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств;

собственные деньги на счетах в центральном депозитарии;

собственные деньги на счетах в клиринговой организации, являющиеся гарантийными, маржевыми взносами ДНПФ;

деньги на текущих счетах в банках-нерезидентах Республики Казахстан, которые имеют долгосрочный и (или) краткосрочный рейтинг не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств в иностранной валюте стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже «АА-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств;

деньги на текущих счетах в иностранных организациях, которые имеют долгосрочный и (или) краткосрочный рейтинг не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, предоставляющих банковские услуги ДНПФ для осуществления операций на организованном рынке ценных бумаг, в иностранной валюте стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже «АА-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств;

2) вклады в банках второго уровня Республики Казахстан, имеющих рейтинговую оценку не ниже «B-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку не ниже «kzB» по национальной шкале агентства Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств на срок не более тридцати шести месяцев;

3) банковские депозитные сертификаты банков второго уровня Республики Казахстан, имеющих рейтинговую оценку не ниже «B-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку не ниже «kzB» по национальной шкале агентства Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств;

4) государственные ценные бумаги Республики Казахстан (включая эмитированные в соответствии с законодательством других государств), выпущенные Министерством финансов Республики Казахстан и Национальным Банком Республики Казахстан;

5) облигации, выпущенные местными исполнительными органами Республики Казахстан, включенные в официальный список фондовой биржи;

6) долговые ценные бумаги, выпущенные акци-

онерным обществом «Фонд национального благосостояния «Самрук-Казына»;

7) долговые ценные бумаги, выпущенные организацией, специализирующейся на улучшении качества кредитных портфелей банков второго уровня, ста процентами голосующих акций которой владеет Национальный Банк Республики Казахстан;

8) акции организаций Республики Казахстан, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB» по национальной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств и депозитарные расписки, базовым активом которых являются данные акции;

9) акции организаций Республики Казахстан, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям первой (наивысшей) или второй (наивысшей) категории сектора «акции», предусмотренным постановлением № 77 и депозитарные расписки, базовым активом которых являются данные акции;

10) негосударственные долговые ценные бумаги организаций Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, имеющие рейтинговую оценку не ниже «B-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzB» по национальной шкале агентства Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств;

11) негосударственные долговые ценные бумаги организаций Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, включенные в официальный список фондовой биржи, эмитент которых соответствует требованиям категории «долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки», предусмотренным постановлением № 77;

12) негосударственные долговые ценные бумаги, включенные в официальный список фондовой биржи, за исключением ценных бумаг, указанных в подпунктах 10), 11) настоящего пункта, выпущенные организациями Республики Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, соответствующие следующим требованиям:

наличие рейтинговой оценки не ниже «B-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговой оценки не ниже «kzB» по национальной шкале агентства Standard & Poor's, или рейтинга аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, признанных фондовой биржей;

государственная регистрация эмитента долговых ценных бумаг осуществлена не менее чем за два года до дня подачи заявления о включении его ценных бумаг в официальный список фондовой биржи;

эмитент долговых ценных бумаг составляет финансовую отчетность в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (International Financial Reporting Standards - IFRS) (далее - МСФО) или стандартами финансовой отчетности, действующими в Соединенных Штатах Америки (General Accepted Accounting Principles - GAAP) (далее - СФО США);

аудит финансовой отчетности эмитента долговых ценных бумаг производится одной из аудиторских организаций, входящих в перечень признаваемых фондовой биржей аудиторских организаций;

финансовая отчетность эмитента долговых ценных бумаг, подтвержденная аудиторским отчетом, представлялась не менее, чем за два завершенных финансовых года;

собственный капитал эмитента долговых ценных бумаг составляет сумму, эквивалентную не менее двух миллионов пятидесяти тысячекратного размера месячного расчетного показателя, установленного законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год, согласно финансовой отчетности на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом;

чистая прибыль эмитента долговых ценных бумаг за один из двух последних лет составляет сумму, эквивалентную не менее восьмидесяти пяти тысяч шестисоткратного размера месячного расчетного показателя, установленного законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год, согласно финансовой отчетности на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом;

объем продаж эмитента долговых ценных бумаг - организации, не являющейся финансовой организацией, за исключением лизинговой организации и кредитного товарищества, по основной деятельности за каждый из двух последних лет по данным финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом, составляет сумму, эквива-

лентную не менее двух миллионов пятидесяти тысячекратного размера месячного расчетного показателя, установленного законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год;

наличие кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров эмитента долговых ценных бумаг;

наличие маркет-мейкера по долговым ценным бумагам во время нахождения данных ценных бумаг в официальном списке фондовой биржи;

в учредительных документах эмитента долговых ценных бумаг и (или) проспекте выпуска ценных бумаг не содержатся нормы, которые ущемляют или ограничивают права собственников ценных бумаг на их отчуждение (передачу);

13) негосударственные долговые ценные бумаги, включенные в официальный список фондовой биржи, за исключением ценных бумаг, указанных в подпунктах 10), 11) и 12) настоящего пункта, выпущенные организациями Республики Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, соответствующие следующим требованиям:

наличие рейтинговой оценки не ниже «B-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговой оценки не ниже «kzB» по национальной шкале агентства Standard & Poor's, или рейтинга аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, признанных фондовой биржей;

государственная регистрация эмитента долговых ценных бумаг осуществлена не менее чем за один год до дня подачи заявления о включении его ценных бумаг в официальный список фондовой биржи;

эмитент долговых ценных бумаг составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО или СФО США;

аудит финансовой отчетности эмитента долговых ценных бумаг производится одной из аудиторских организаций, входящих в перечень признаваемых фондовой биржей аудиторских организаций;

эмитентом долговых ценных бумаг представлялась финансовая отчетность, подтвержденная аудиторским отчетом, за последний завершенный финансовый год;

собственный капитал эмитента долговых ценных бумаг не может быть меньше его уставного капитала, согласно финансовой отчетности на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом;

собственный капитал эмитента долговых ценных бумаг составляет сумму, эквивалентную не менее трехсот сорока тысячекратного размера месячного расчетного показателя, установленного законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год, согласно финансовой отчетности на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом;

наличие чистой прибыли эмитента долговых ценных бумаг за один из трех завершенных финансовых лет, согласно финансовой отчетности на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом;

объем продаж эмитента долговых ценных бумаг - организации, не являющейся финансовой организацией, за исключением лизинговой организации и кредитного товарищества, по основной деятельности за последний финансовый год по данным финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом, составляет сумму, эквивалентную не менее трехсот сорока тысячекратного размера месячного расчетного показателя, установленного законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год;

наличие кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров эмитента долговых ценных бумаг;

в учредительных документах эмитента долговых ценных бумаг и (или) проспекте выпуска ценных бумаг не содержатся нормы, которые ущемляют или ограничивают права собственников ценных бумаг на их отчуждение (передачу);

14) ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств;

15) негосударственные долговые ценные бумаги, выпущенные иностранными организациями, имеющие рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств;

16) акции иностранных эмитентов, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и депозитарные расписки, базовым активом которых являются данные акции;

17) долговые ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями,

имеющие рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств;

18) аффинированные драгоценные металлы, соответствующие международным стандартам качества, принятым Лондонской ассоциацией рынка драгоценных металлов (London bullion market association) и обозначенным в документах данной ассоциации как стандарт «Лондонская качественная поставка» («London good delivery»), и металлические депозиты, в том числе, в банках-нерезидентах Республики Казахстан, обладающих рейтинговой оценкой не ниже «АА» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговой оценкой аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, на срок не более двенадцати месяцев;

19) акции организаторов торгов с ценными бумагами и иных юридических лиц, являющихся частью инфраструктуры рынка ценных бумаг, акционерами которых являются профессиональные участники рынка ценных бумаг;

20) дебиторская задолженность по комиссионным вознаграждениям по пенсионным активам и начисленному инвестиционному доходу от инвестирования пенсионных активов, не просроченная по условиям договора.

9. В расчет ликвидных активов, указанных в пункте 8 Правил, не включаются:

активы, на которые право собственности ДНПФ ограничено (продажа ценных бумаг ДНПФ на условиях их последующего обратного выкупа или передачи в залог, или имеющие иные обременения в соответствии с законодательством Республики Казахстан), за исключением сделок «обратное репо» с государственными ценными бумагами (включая эмитированные в соответствии с законодательством других государств), выпущенными Министерством финансов Республики Казахстан и Национальным Банком Республики Казахстан;

ценные бумаги, выпущенные юридическими лицами, являющимися аффилиированными лицами по отношению к ДНПФ;

ценные бумаги, выпущенные доверительными управляющими десятью и более процентами голосующих акций ДНПФ, принадлежащих крупным акционерам ДНПФ, и аффилиированными лицами данных доверительных управляющих;

вклады в банках второго уровня Республики Казахстан, являющихся аффилиированными лицами по отношению к ДНПФ.

10. В качестве прочих активов признаются основные средства ДНПФ в виде недвижимого имущества в сумме, не превышающей пяти процентов от суммы активов по балансу ДНПФ.

11. ДНПФ соблюдает лимиты инвестирования в соответствии с главой 3 Перечня пруденциальных нормативов, их нормативных значений и методики расчетов для добровольных накопительных пенсионных фондов, а также форм и сроков представления отчетности, утвержденных постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 августа 2013 года № 236 (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8794).

12. Сделки за счет собственных активов ДНПФ, совершаются в порядке, установленном главой 2 Правил осуществления деятельности единого накопительного пенсионного фонда и (или) добровольных накопительных пенсионных фондов, утвержденных постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 августа 2013 года № 237 (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8815).

3. Порядок расчета пруденциального норматива для УИП

13. Коэффициент достаточности собственного капитала УИП рассчитывается по формуле:

К = (ЛА - О) / МРСК, где

ЛА – ликвидные активы УИП, указанные в пункте 15 Правил;

О – обязательство по балансу;

МРСК - минимальный размер собственного капитала УИП, принимаемый в расчет достаточности собственного капитала, рассчитанный в соответствии с пунктом 14 Правил.

14. Если:

стоимость активов, принятых в управление, составляет менее 40 000 000 000 (сорока миллиардов) тенге, то МРСК = 259 200 000 (двумстам пятидесяти девяти миллионам двумстам тысячам) тенге;

стоимость активов, принятых в управление, составляет более 40 000 000 000 (сорока миллиардов) тенге, то МРСК = 259 200 000 (двумстам пятидесяти девяти миллионов двумстам тысячам) тенге + (АПУ – 40 000 000 000 (сорок миллиардов) тенге)*0,0001,

где АПУ - активы, принятые в инвестиционное управление.

Максимальное значение МРСК не превышает 1 600 000 000 (одного миллиарда шестисот мил-

лионов) тенге.

15. В качестве ликвидных активов УИП в объемах, предусмотренных приложением 3 к Правилам, признаются следующие собственные активы:

1) деньги, в том числе:

деньги в кассе, не более десяти процентов от суммы активов по балансу УИП;

деньги на текущих счетах в банках второго уровня Республики Казахстан, указанных в подпункте 2) настоящего пункта;

собственные деньги на счетах в центральном депозитарии;

собственные деньги на счетах в клиринговой организации, являющиеся гарантийными, маржевыми взносами УИП;

деньги на текущих счетах в банках-нерезидентах Республики Казахстан, которые имеют долгосрочный и (или) краткосрочный, индивидуальный рейтинг не ниже категории «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств;

деньги на счетах в организациях-нерезидентах Республики Казахстан, предоставляющих банковские услуги организациям для осуществления операций на организованном рынке ценных бумаг;

2) вклады в банках второго уровня Республики Казахстан с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения, за вычетом резервов на возможные потери в объемах, указанных в приложении 3 к Правилам, при соответствии одному из следующих условий:

банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг не ниже «B-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzB» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств;

банки являются дочерними банками-резидентами, родительский банк-нерезидент которых имеет долгосрочный кредитный рейтинг не ниже «A-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств;

банки являются банками - эмитентами, включенными в первую (наивысшую) и (или) вторую (наивысшую) категорию сектора «акции» официального списка фондовой биржи в соответствии с постановлением № 77;

3) вклады в банках-нерезидентах с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения, за вычетом резервов на возможные потери, которые имеют долгосрочный и (или) краткосрочный, индивидуальный рейтинг не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств;

4) государственные ценные бумаги Республики Казахстан, включая эмитированные в соответствии с законодательством других государств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;

5) долговые ценные бумаги, выпущенные акционерным обществом «Фонд национального благосостояния «Самрук-Казына» (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;

6) акции юридических лиц Республики Казахстан, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери;

7) акции юридических лиц, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям первой (наивысшей) или второй (наивысшей) категории сектора «акции», установленным постановлением № 77, за вычетом резервов на возможные потери;

8) негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, имеющие рейтинговую оценку не ниже «B-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;

9) негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям категории «долго-

вые ценные бумаги без рейтинговой оценки первой подкатегории (наивысшая категория) «сектора «долговые ценные бумаги», предусмотренным постановлением № 77 (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;

10) негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, включенные в официальный список фондовой биржи, за исключением ценных бумаг, указанных в подпунктах 8), 9) настоящего пункта, (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери, соответствующие следующим требованиям:

наличие рейтинговой оценки не ниже «B-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговой оценки не ниже «kzB» по национальной шкале агентства Standard & Poor's, или рейтинга аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, признанных фондовой биржей;

государственная регистрация эмитента долговых ценных бумаг осуществлена не менее чем за два года до дня подачи заявления о включении его ценных бумаг в официальный список фондовой биржи;

эмитент долговых ценных бумаг составляет финансовую отчетность в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (International Financial Reporting Standards - IFRS) или стандартами финансовой отчетности, действующими в Соединенных Штатах Америки (General Accepted Accounting Principles - GAAP);

аудит финансовой отчетности эмитента долговых ценных бумаг производится одной из аудиторских организаций, входящих в перечень признаваемых фондовой биржей аудиторских организаций;

финансовая отчетность эмитента долговых ценных бумаг, подтвержденная аудиторским отчетом, представлялась не менее, чем за два завершенных финансовых года;

собственный капитал эмитента долговых ценных бумаг составляет сумму, эквивалентную не менее двум миллионам пятидесяти тысячекратному размеру месячного расчетного показателя, установленному законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год, согласно финансовой отчетности на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом;

чистая прибыль эмитента долговых ценных бумаг за один год из двух последних лет составляет сумму, эквивалентную не менее восьмидесяти пяти тысяч шестисоткратному размеру месячного расчетного показателя, установленному законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год, согласно финансовой отчетности на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом;

объем продаж эмитента долговых ценных бумаг - нефинансовой организации, за исключением лизинговой организации и кредитного товарищества, по основной деятельности за каждый из двух последних лет по данным финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом, составляет сумму, эквивалентную не менее двум миллионам пятидесяти тысячекратному размеру месячного расчетного показателя, установленному законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год;

наличие кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров эмитента долговых ценных бумаг;

наличие маркет-мейкера по долговым ценным бумагам во время нахождения данных ценных бумаг в официальном списке фондовой биржи;

в учредительных документах эмитента долговых ценных бумаг и (или) проспекте выпуска эмиссионных ценных бумаг не содержится норм, которые ущемляют или ограничивают права собственников ценных бумаг на их отчуждение (передачу);

11) ценные бумаги иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;

12) негосударственные долговые ценные бумаги иностранных эмитентов, имеющие рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;

13) акции иностранных эмитентов, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;

14) депозитарные расписки, базовым активом

которых являются акции иностранных эмитентов, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери;

15) депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции эмитентов Республики Казахстан, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери;

16) депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции юридических лиц, включенные в первую (наивысшую) и (или) вторую (наивысшую) категории сектора «акции» официального списка фондовой биржи в соответствии с постановлением № 77, за вычетом резервов на возможные потери;

17) долговые ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющие международную рейтинговую оценку не ниже «BBB-» агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;

18) аффинированные драгоценные металлы и металлические депозиты;

19) акции организаторов торгов с ценными бумагами и иных юридических лиц, являющихся частью инфраструктуры рынка ценных бумаг, акционерами которых являются профессиональные участники рынка ценных бумаг за вычетом резервов на возможные потери;

20) дебиторская задолженность (за вычетом резервов на возможные потери) организаций, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к УИП, за вычетом дебиторской задолженности работников и других лиц, не просроченная по условиям договора, в сумме, не превышающей десяти процентов от суммы активов по балансу УИП;

21) основные средства УИП в виде недвижимого имущества в сумме, не превышающей пяти процентов от суммы активов по балансу УИП.

16. В расчет ликвидных активов, указанных в пункте 15 Правил, не включаются:

активы, на которые право собственности УИП ограничено (продажа ценных бумаг УИП на условиях обязательства их последующего обратного выкупа или передачи в залог, или ценных бумаг, имеющих иные обременения в соответствии с законодательством Республики Казахстан);

ценные бумаги, выпущенные юридическими лицами, являющимися аффилиированными лицами по отношению к УИП, за исключением акций, входящих в список фондовой биржи, параметры которого используются в целях расчета индекса рынка акций фондовой биржи (представительский список фондовой биржи).

4. Порядок представления расчета пруденциального норматива и дополнительных сведений для расчета пруденциального норматива

17. Расчет пруденциального норматива производится каждый рабочий день по состоянию на конец предшествующего рабочего дня, а также на конец каждого из выходных дней, непосредственно предшествовавших текущему рабочему дню, брокером и (или) дилером по форме согласно приложению 1 к Правилам, ДНПФ по форме согласно приложению 2 к Правилам, УИП по форме согласно приложению 3 к Правилам.

18. Расчет пруденциального норматива и дополнительные сведения для расчета пруденциального норматива (далее - дополнительные сведения) на бумажных носителях подписываются первым руководителем (на период его отсутствия – лицом, его замещающим), главным бухгалтером брокера и (или) дилера, ДНПФ, УИП, заверяются печатью и хранятся у брокера и (или) дилера, ДНПФ, УИП.

По требованию уполномоченного органа брокер и (или) дилер, ДНПФ, УИП не позднее двух рабочих дней со дня получения запроса представляют отчетность по состоянию на определенную дату на бумажном носителе.

19. Расчет пруденциального норматива и дополнительные сведения представляются брокером и (или) дилером в уполномоченный орган в соответствии с приложением 1 к Правилам, ДНПФ в соответствии с приложением 2 к Правилам, УИП в соответствии с приложением 3 к Правилам за последний календарный день отчетного месяца, не позднее пятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

20. Расчет пруденциального норматива представляется на бумажном носителе и в электронном формате.

Датой представления отчетов на бумажном носителе является дата отправления, указанная в штемпеле почтового предприятия.

21. Дополнительные сведения представляются в уполномоченный орган в электронном формате.

22. Данные в расчете пруденциального норматива и дополнительных сведениях указываются в национальной валюте Республики Казахстан - тенге.

23. Единица измерения, используемая при заполнении расчета пруденциального норматива и дополнительных сведений, устанавливается в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

24. Расчет пруденциального норматива и дополнительные сведения в электронном формате представляются с использованием транспортной системы гарантированной доставки информации с криптографическими средствами защиты, обеспечивающей конфиденциальность и некорректируемость представляемых данных.

25. Идентичность данных, представляемых в электронном формате, данным на бумажном носителе обеспечивается первым руководителем брокера и (или) дилера, ДНПФ, УИП (на период его отсутствия – лицом, его замещающим) и главным бухгалтером брокера и (или) дилера, ДНПФ, УИП.

26. В случае необходимости внесения изменений и (или) дополнений в отчетность брокер и (или) дилер, ДНПФ, УИП представляет в уполномоченный орган доработанную отчетность и письменное объяснение с указанием причин необходимости внесения изменений и (или) дополнений в отчетность.

27. В случае нарушения пруденциального норматива брокер и (или) дилер, ДНПФ, УИП в течение трех календарных дней с даты нарушения сообщает уполномоченному органу о факте и причинах нарушения пруденциального норматива с приложением плана мероприятий по его устранению.

Приложение 1
к Правилам расчета пруденциального норматива
для организаций, осуществляющих брокерскую и
(или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг

Форма

«Расчет пруденциального норматива»

Отчетный период: на __.__.____г.

Индекс формы: Ф1 – ООБД.

Периодичность сбора информации: ежемесячная.

Круг лиц, представляющих информацию: организации, осуществляющие брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг.

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан.

Срок представления формы: не позднее пятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

(тысяч тенге)

№	Наименование показателей	Сумма по балансу	Учитываемый объем (%)	Сумма к расчету
1.	Деньги - всего (сумма строк 1.1.-1.6), в том числе:		100	
1.1	деньги в кассе, не более десяти процентов от суммы активов по балансу брокера и (или) дилера		100	
1.2	деньги на текущих счетах в банках второго уровня Республики Казахстан, указанных в подпункте 2) пункта 4 Правил		100	
1.3	собственные деньги на счетах в центральном депозитарии		100	
1.4	собственные деньги на счетах в клиринговой организации, являющиеся гарантийными, маржевыми взносами брокера и (или) дилера		100	
1.5	деньги на текущих счетах в банках-нерезидентах, которые имеют долгосрочный и (или) краткосрочный, индивидуальный рейтинг не ниже категории «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor’s или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
1.6	деньги на счетах в организациях-нерезидентах, предоставляющих банковские услуги организациям для осуществления операций на организованном рынке ценных бумаг		100	

2.	Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан при соответствии одному из следующих условий: банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг не ниже «B-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzB» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств; банки являются дочерними банками-резидентами, родительский банк-нерезидент которых имеет долгосрочный кредитный рейтинг не ниже «A-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
3.	Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения, за вычетом резервов на возможные потери, при условии, что данные банки - эмитенты включены в первую (наивысшую) категорию сектора «акции» официального списка фондовой биржи в соответствии с постановлением № 77		80	
4.	Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения, за вычетом резервов на возможные потери, при условии, что данные банки - эмитенты включены во вторую (наивысшую) категорию сектора «акции» официального списка фондовой биржи в соответствии с постановлением № 77		70	
5.	Вклады в банках-нерезидентах с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения, за вычетом резервов на возможные потери, которые имеют долгосрочный и (или) краткосрочный, индивидуальный рейтинг не ниже категории «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
6.	Государственные ценные бумаги Республики Казахстан, включая эмитированные в соответствии с законодательством других государств, (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери		100	
7.	Долговые ценные бумаги, выпущенные акционерным обществом «Фонд национального благосостояния «Самрук - Казына» (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери		100	

8.	Акции юридических лиц Республики Казахстан, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к брокеру и (или) дилеру, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BB» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинганалогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери		100	
9.	Акции юридических лиц, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к брокеру и (или) дилеру, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям первой (наивысшей) категории сектора «акции», предусмотренным постановлением № 77, за вычетом резервов на возможные потери		70	
10.	Акции юридических лиц, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к брокеру и (или) дилеру, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям второй (наивысшей) категории сектора «акции», предусмотренным постановлением № 77, за вычетом резервов на возможные потери		50	
11.	Негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к брокеру и (или) дилеру, имеющие рейтинговую оценку не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери		100	

12.	Негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к брокеру и (или) дилеру, включенные в категорию «долговые ценные бумаги с рейтинговой оценкой (наивысшая категория)» официального списка фондовой биржи в соответствии с постановлением № 77, имеющие рейтинговую оценку от «B+» до «B-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку от «kzB+» до «kzB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери		80	
13.	Негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к брокеру и (или) дилеру, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям категории «долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки первой подкатегории (наивысшая категория)», предусмотренным постановлением № 77 (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери		80	
14.	Негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к брокеру и (или) дилеру, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующиетребованиям подпункта 11) пункта 4 Правил, (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери		80	
15.	Ценные бумаги иностранных государств,имеющих суверенный рейтинг не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери		100	

16.	Негосударственные долговые ценные бумаги иностранных эмитентов, имеющие рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку одного их других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери		100	
17.	Акции иностранных эмитентов, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери		100	
18.	Депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции иностранных эмитентов, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери		70	
19.	Депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции эмитентов Республики Казахстан, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери		100	
20.	Депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции юридических лиц, включенные в первую (наивысшую) категорию сектора «акции» официального списка фондовой биржи в соответствии с постановлением № 77, за вычетом резервов на возможные потери		70	
21.	Депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции юридических лиц, включенные во вторую (наивысшую) категорию сектора «акции» официального списка фондовой биржи в соответствии с постановлением № 77, за вычетом резервов на возможные потери		50	
22.	Долговые ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющие международную рейтинговую оценку не ниже «BBB-» агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери		100	

23.	Аффинированные драгоценные металлы и металлические депозиты		100	
24.	Акции организаторов торгов с ценными бумагами и иных юридических лиц, являющихся частью инфраструктуры рынка ценных бумаг, акционерами которых являются профессиональные участники рынка ценных бумаг за вычетом резервов на возможные потери		50	
25.	Дебиторская задолженность (за вычетом резервов на возможные потери) организаций, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к брокеру и (или) дилеру, за вычетом дебиторской задолженности работников и других лиц, не просроченная по условиям договора, в сумме, не превышающей десяти процентов от суммы активов по балансу брокера и (или) дилера		100	
26.	Основные средства брокера и (или) дилера в виде недвижимого имущества в сумме, не превышающей пяти процентов от суммы активов по балансу брокера и (или) дилера		100	
27.	Итого ликвидные активы (сумма строк 1-26) - ЛА		x	
28.	Обязательства по балансу		x	
29.	Минимальный размер собственного капитала (МРСК)	x	x	
30.	Коэффициент достаточности собственного капитала ((строка 27-строка 28)/строка 29) не менее 1	x	x	

Полное наименование брокера и (или) дилера _____

Первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее) _____ дата_____

Главный бухгалтер _____ дата _____

Исполнитель _____ дата _____

Телефон: _____

Место для печати

Пояснение по заполнению формы,
предназначенной для сбора административных данных,
«Расчет пруденциального норматива»

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы «Расчет пруденциального норматива» (далее - Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 8) статьи 62-5 Закона Республики Казахстан от 30 марта 1995 года «О Национальном Банке Республики Казахстан».

Форма составляется ежемесячно организацией, осуществляющей брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, и заполняется по ликвидным активам, обязательствам, минимальному размеру собственного капитала и нормативу достаточности собственного капитала на конец отчетного периода.

3. Единица измерения, используемая при составлении финансовой отчетности, устанавливается в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

2. Пояснение по заполнению формы отчета

1. В столбце 3 указываются данные на конец последнего календарного дня отчетного периода.

2. В столбце 5 указывается сумма к расчету на конец последнего календарного дня отчетного периода, рассчитанная как произведение данных, указанных в столбцах 3 и 4.

3. В строке, порядковый номер 30, указывается коэффициент достаточности собственного капитала, рассчитанный как отношение разницы ликвидных активов и обязательств по балансу к минимальному размеру собственного капитала.

Форма

«Дополнительные сведения для расчета пруденциального норматива»

Отчетный период: на __.__.____г.

Индекс формы: Ф2-ООБД.

Периодичность сбора информации: ежемесячная.

Круг лиц, представляющих информацию: организации, осуществляющие брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг.

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан.

Срок представления формы: не позднее пятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

(тысяч тенге)

№ признака	Наименование показателей	Сумма по балансу
8001	Основные средства брокера и (или) дилера в виде недвижимого имущества в сумме, не превышающей пяти процентов от суммы активов по балансу брокера и (или) дилера	
8002	Прочие основные средства	
8003	Дебиторская задолженность (за вычетом резервов на возможные потери) организаций, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к брокеру и (или) дилеру, за вычетом дебиторской задолженности работников и других лиц, не просроченная по условиям договора, в сумме, не превышающей десяти процентов от суммы активов по балансу брокера и (или) дилера	
8004	Прочая дебиторская задолженность (за вычетом резервов на возможные потери)	
8005	Аффинированные драгоценные металлы и металлические депозиты	
8006	Прочие нематериальные активы	
8007	Государственные ценные бумаги Республики Казахстан (включая эмитированные в соответствии с законодательством других государств) (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери	
8008	Долговые ценные бумаги, выпущенные акционерным обществом «Фонд национального благосостояния «Самрук-Казына» (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери	
8009	Акции юридических лиц Республики Казахстан, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к брокеру и (или) дилеру, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку не ниже «kzBB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери	
8010	Акции юридических лиц, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к брокеру и (или) дилеру, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям первой (наивысшей) категории сектора «акции», предусмотренным постановлением № 77, за вычетом резервов на возможные потери	
8011	Акции юридических лиц, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к брокеру и (или) дилеру, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям второй (наивысшей) категории сектора «акции», предусмотренным постановлением № 77, за вычетом резервов на возможные потери	
8012	Негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к брокеру и (или) дилеру, имеющие рейтинговую оценку не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери	

8013	Негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к брокеру и (или) дилеру, включенные в категорию долговые ценные бумаги с рейтинговой оценкой (наивысшая категория) официального списка фондовой биржи в соответствии с постановление № 77, имеющие рейтинговую оценку от «B+» до «B-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку от «kzB+» до «kzB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери	
8014	Негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к брокеру и (или) дилеру, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям категории «долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки первой подкатегории (наивысшая категория)», предусмотренным постановлением № 77 (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери	
8015	Негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к брокеру и (или) дилеру, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям подпункта 11) пункта 4 Правил (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери	
8016	Другие ценные бумаги	
8017	Деньги на текущих счетах в банках второго уровня Республики Казахстан	
8018	Собственные деньги на счетах в центральном депозитарии	
8019	Собственные деньги на счетах в клиринговой организации, являющиеся гарантийными, маржевыми взносами брокера и (или) дилера	
8020	Деньги на текущих счетах в банках-нерезидентах, которые имеют долгосрочный и (или) краткосрочный, индивидуальный рейтинг не ниже категории «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8021	Деньги на счетах в организациях-нерезидентах, предоставляющих банковские услуги организациям для осуществления операций на организованном рынке ценных бумаг	
8022	Деньги в кассе, не более десяти процентов от суммы активов по балансу брокера и (или) дилера	
8023	Прочие деньги	
8024	Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан, при условии, что данные банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг не ниже «B-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzB» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств	

8025	Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан, при условии, что данные банки включены в первую категорию сектора «акции» официального списка фондовой биржи, (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери	
8026	Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан, при условии, что данные банки включены во вторую категорию сектора «акции» официального списка фондовой биржи, (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери	
8027	Вклады в банках-нерезидентах, которые имеют долгосрочный и (или) краткосрочный, индивидуальный рейтинг не ниже категории «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери	
8028	Негосударственные долговые ценные бумаги иностранных эмитентов, имеющие рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг одного их других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;	
8029	Акции иностранных эмитентов, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери;	
8030	Акции организаторов торгов с ценными бумагами и иных юридических лиц, являющихся частью инфраструктуры рынка ценных бумаг, акционерами которых являются профессиональные участники рынка ценных бумаг, уменьшенные на пятьдесят процентов, за вычетом резервов на возможные потери	
8031	Депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции иностранных эмитентов, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери	
8032	Депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции эмитентов Республики Казахстан, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери	
8033	Депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции юридических лиц, включенные в первую категорию сектора «акции» официального списка фондовой биржи, за вычетом резервов на возможные потери;	
8034	Депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции юридических лиц, включенные во вторую категорию сектора «акции» официального списка фондовой биржи, за вычетом резервов на возможные потери;	

8035	Ценные бумаги иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери	
8036	Долговые ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющие международную рейтинговую оценку не ниже «BBB-» агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери	

Полное наименование брокера и (или) дилера_____

Первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее) _____ дата_____

Главный бухгалтер _____ дата _____

Исполнитель _____ дата _____

Телефон: _____

Место для печати

Пояснение по заполнению формы,
предназначенной для сбора административных данных,
«Дополнительные сведения для расчета пруденциального норматива»

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы «Дополнительные сведения для расчета пруденциального норматива» (далее - Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 8) статьи 62-5 Закона Республики Казахстан от 30 марта 1995 года «О Национальном Банке Республики Казахстан».

3. Форма составляется ежемесячно организацией, осуществляющей брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг.

4. Единица измерения, используемая при расчете пруденциального норматива, устанавливается в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

5. Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

2. Пояснение по заполнению формы отчета

6. В столбце 3 указываются данные на конец последнего календарного дня отчетного периода.

Приложение 2
к Правилам расчета пруденциального норматива
для организаций осуществляющих брокерскую и
(или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг

Форма

«Расчет пруденциального норматива»

Отчетный период: на __.__.____г.

Индекс формы: K1-BD.

Периодичность сбора информации: ежемесячная.

Круг лиц, представляющих информацию: добровольные накопительные пенсионные фонды, совмещающие деятельность по управлению инвестиционным портфелем с правом привлечения добровольных пенсионных взносов с брокерской и (или) дилерской деятельностью на рынке ценных бумаг без права ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя.

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан.

Срок представления формы: не позднее пятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

(в тысячах тенге)

№	Наименование показателей	Стоимость по балансу	Учитываемый объем (%)	Сумма к расчету
1	Деньги - всего (сумма строк 1.1 - 1.6):		X	
1.1	деньги в кассе, не более одного процента от суммы активов по балансу ДНПФ		100	
1.2	деньги на текущих счетах в банках второго уровня Республики Казахстан, указанных в подпункте 2) пункта 8 Правил, в тенге и иностранной валюте стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже «АА-» по международной шкале агентства Standard & Poor’s или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
1.3	собственные деньги на счетах в центральном депозитарии		100	
1.4	собственные деньги на счетах в клиринговой организации, являющиеся гарантийными, маржевыми взносами ДНПФ		100	

1.5	деньги на текущих счетах в банках- нерезидентах Республики Казахстан, которые имеют долгосрочный и (или) краткосрочный рейтинг не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств в иностранной валюте стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже «AA-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
1.6	деньги на текущих счетах в иностранных организациях Республики Казахстан, которые имеют долгосрочный и (или) краткосрочный рейтинг не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, предоставляющих банковские услуги ДНПФ для осуществления операций на организованном рынке ценных бумаг, в иностранной валюте стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже «AA-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
2	Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан, имеющих рейтинговую оценку не ниже «B-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку не ниже «kzB» по национальной шкале агентства Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств на срок не более тридцати шести месяцев		100	
3	Банковские депозитные сертификаты банков второго уровня Республики Казахстан, имеющих рейтинговую оценку не ниже «B-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку не ниже «kzB» по национальной шкале агентства Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств		100	
4	Государственные ценные бумаги Республики Казахстан (включая эмитированные в соответствии с законодательством других государств), выпущенные Министерством финансов Республики Казахстан и Национальным Банком Республики Казахстан		100	
5	Облигации, выпущенные местными исполнительными органами Республики Казахстан, включенные в официальный список фондовой биржи		100	
6	Долговые ценные бумаги, выпущенные Акционерным обществом «Фонд национального благосостояния «Самрук-Казына»		100	

7	Долговые ценные бумаги, выпущенные организацией, специализирующейся на улучшении качества кредитных портфелей банков второго уровня, ста процентами голосующих акций которой владеет Национальный Банк Республики Казахстан		100	
8	Акции организаций Республики Казахстан, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB» по национальной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств и депозитарные расписки, базовым активом которых являются данные акции		100	
9	Акции организаций Республики Казахстан, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям первой (наивысшая) категории сектора «акции», предусмотренным постановлением № 77 и депозитарные расписки, базовым активом которых являются данные акции		70	
10	Акции юридических лиц Республики Казахстан, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям второй (наивысшая) категории сектора «акции», предусмотренным постановлением № 77 и депозитарные расписки, базовым активом которых являются данные акции		50	
11	Негосударственные долговые ценные бумаги организаций Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, имеющие рейтинговую оценку не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB» по национальной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств		100	
12	Негосударственные долговые ценные бумаги организаций Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, имеющие рейтинговую оценку от «B+» до «B-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку от «kzBB-» до «kzB» по национальной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств		80	

13	Негосударственные долговые ценные бумаги организаций Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, включенные в официальный список фондовой биржи, эмитент которых соответствует требованиям категории «долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки первой подкатегории (наивысшая категория)», предусмотренным постановлением № 77		80	
14	Негосударственные долговые ценные бумаги организаций Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, соответствующие требованиям подпункта 12) пункта 8 Правил		80	
15	Негосударственные долговые ценные бумаги организаций Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, включенные в официальный список фондовой биржи, эмитент которых соответствует требованиям категории «долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки второй (следующая за наивысшей) подкатегории», предусмотренным постановлением № 77		70	
16	Негосударственные долговые ценные бумаги организаций Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, соответствующие требованиям подпункта 13) пункта 8 Правил		70	
17	Ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
18	Негосударственные долговые ценные бумаги, выпущенные иностранными организациями, имеющие рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
19	Акции иностранных эмитентов, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств и депозитарные расписки, базовым активом которых являются данные акции		100	

20	Долговые ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющие рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
21	Аффинированные драгоценные металлы, соответствующие международным стандартам качества, принятым Лондонской ассоциацией рынка драгоценных металлов (London bullion market association) и обозначенным в документах данной ассоциации как стандарт «Лондонская качественная поставка» («London good delivery») и металлические депозиты, в том числе, в банках-нерезидентах Республики Казахстан, обладающих рейтинговой оценкой не ниже «АА» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговой оценкой аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, на срок не более 12 месяцев		100	
22	Акции организаторов торгов с ценными бумагами и иных юридических лиц, являющихся частью инфраструктуры рынка ценных бумаг, акционерами которых являются профессиональные участники рынка ценных бумаг		50	
23	Дебиторская задолженность по комиссионным вознаграждениям по пенсионным активам и начисленному инвестиционному доходу от инвестирования пенсионных активов, не просроченная по условиям договора		100	
24	Основные средства ДНПФ в виде недвижимого имущества в сумме, не превышающей пяти процентов от суммы активов по балансу ДНПФ		100	
25	Итого ликвидные и прочие активы (сумма строк 1 - 24)		x	
26	Обязательства по балансу		x	
27	МРСК			
28	Коэффициент достаточности собственного капитала К1 ((строка 25 - строка 26)/строка 27) не менее 1	x	x	
29	Текущая стоимость пенсионных активов	x	x	
30	Сумма активов по балансу	x	x	

Полное наименование ДНПФ

_____

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее) _____ дата_____

Главный бухгалтер _____ дата _____

Исполнитель _____ дата _____

Телефон: _____
Место для печати

Пояснение по заполнению формы,
предназначенной для сбора административных данных,
«Расчет пруденциального норматива»

1. Общие положения

Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы «Расчет пруденциального норматива» (далее - Форма).

Форма разработана в соответствии с подпунктом 8) статьи 62-5 Закона Республики Казахстан от 30 марта 1995 года «О Национальном Банке Республики Казахстан».

Форма составляется ежемесячно добровольным накопительным пенсионным фондом, совмещающим деятельность по управлению инвестиционным портфелем с правом привлечения добровольных пенсионных взносов с брокерской и (или) дилерской деятельностью на рынке ценных бумаг без права ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя, и заполняется по ликвидным активам, прочим активам, обязательствам, минимальному размеру собственного капитала и нормативу достаточности собственного капитала на конец отчетного периода.

Единица измерения, используемая при составлении финансовой отчетности, устанавливается в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

2. Пояснение по заполнению формы отчета

В столбце 3 указываются данные на конец последнего календарного дня отчетного периода.

В столбце 5 указывается сумма к расчету на конец последнего календарного дня отчетного периода, рассчитанная как произведение данных, указанных в столбцах 3 и 4.

В строке, порядковый номер 28, указывается коэффициент достаточности собственного капитала, рассчитанный как отношение разницы ликвидных активов и обязательств по балансу к минимальному размеру собственного капитала.

Форма

«Дополнительные сведения для расчета пруденциального норматива»

Отчетный период: на __.__.____г.

Индекс формы: 8 pr – BD.

Периодичность сбора информации: ежемесячная.

Круг лиц, представляющих информацию: добровольные накопительные пенсионные фонды, совмещающие деятельность по управлению инвестиционным портфелем с правом привлечения добровольных пенсионных взносов с брокерской и (или) дилерской деятельностью на рынке ценных бумаг без права ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя.

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан.

Срок представления формы: не позднее пятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

(тысяч тенге)

№ признака	Наименование показателей	Сумма по балансу
1	2	3
8001	Деньги в кассе, не более одного процента от суммы активов по балансу ДНПФ	
8002	Деньги на текущих счетах в банках второго уровня Республики Казахстан, указанных в подпункте 2) пункта 8 Правил, в тенге и иностранной валюте стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже «АА-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8003	Собственные деньги на счетах в центральном депозитарии	
8004	Собственные деньги на счетах в клиринговой организации, являющиеся гарантийными, маржевыми взносами ДНПФ	
8005	Деньги на текущих счетах в банках-нерезидентах Республики Казахстан, которые имеют долгосрочный и (или) краткосрочный рейтинг не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств в иностранной валюте стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже «АА-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8006	Деньги на текущих счетах в иностранных организациях, которые имеют долгосрочный и (или) краткосрочный рейтинг не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, предоставляющих банковские услуги ДНПФ для осуществления операций на организованном рынке ценных бумаг в иностранной валюте стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже «АА-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8007	Прочие деньги в кассе и на текущих счетах	

8008	Аффинированные драгоценные металлы, соответствующие международным стандартам качества, принятым Лондонской ассоциацией рынка драгоценных металлов (London bullion market association) и обозначенным в документах данной ассоциации как стандарт «Лондонская качественная поставка» («London good delivery») и металлические депозиты, в том числе, в банках-нерезидентах Республики Казахстан, обладающих рейтинговой оценкой не ниже «АА» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговой оценкой аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, на срок не более 12 месяцев	
8009	Дебиторская задолженность по комиссионным вознаграждениям по пенсионным активам и начисленному инвестиционному доходу от инвестирования пенсионных активов, не просроченная по условиям договора	
8010	Прочая дебиторская задолженность	
8011	Ценные бумаги, выпущенные юридическими лицами, являющимися аффилиированными лицами по отношению к ДНПФ	
8012	Ценные бумаги, выпущенные доверительными управляющими десятью и более процентами голосующих акций ДНПФ, принадлежащих крупным акционерам ДНПФ, и аффилиированными лицами данных доверительных управляющих	
8013	Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан, являющихся аффилиированными лицами по отношению к ДНПФ	
8014	Земля, находящаяся в собственности или на праве постоянного землепользования	
8015	Здания и сооружения, находящиеся в собственности	
8016	Машины и оборудование, находящиеся в собственности, за исключением транспортных средств	
8017	Прочие основные средства	

Полное наименование ДНПФ

_____

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее) _____ дата_____

Главный бухгалтер _____ дата _____

Исполнитель _____ дата _____

Телефон: _____

Место для печати

Пояснение по заполнению формы,
предназначенной для сбора административных данных,
«Дополнительные сведения для расчета пруденциального норматива»

1. Общие положения

Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы «Дополнительные сведения для расчета пруденциального норматива» (далее - Форма).

Форма разработана в соответствии с подпунктом 8) статьи 62-5 Закона Республики Казахстан от 30 марта 1995 года «О Национальном Банке Республики Казахстан».

Форма составляется ежемесячно добровольным накопительным пенсионным фондом, совмещающим деятельность по управлению инвестиционным портфелем с правом привлечения добровольных пенсионных взносов с брокерской и (или) дилерской деятельностью на рынке ценных бумаг без права ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя.

Единица измерения, используемая при расчете пруденциального норматива, устанавливается в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

2. Пояснение по заполнению формы отчета

В столбце 3 указываются данные на конец последнего календарного дня отчетного периода.

Приложение 3
к Правилам расчета пруденциального норматива д
ля организаций, осуществляющих брокерскую и
(или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг

Форма

«Расчет пруденциального норматива»

Отчетный период: на __.__.____г.

Индекс формы: Ф3 - УИП

Периодичность сбора информации: ежемесячная.

Круг лиц, представляющих информацию: управляющие инвестиционным портфелем, совмещающие деятельность по управлению инвестиционным портфелем без права привлечения добровольных пенсионных взносов с брокерской и (или) дилерской деятельностью с правом ведения счетов клиента в качестве номинального держателя.

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан.

Срок представления формы: не позднее пятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

(тысяч тенге)

№	Наименование показателей	Сумма по балансу	Учитываемый объем (%)	Сумма к расчету
1	2	3	4	5
	Деньги - всего (сумма строк 1.1.-1.6.), в том числе:		100	
1.1.	деньги в кассе (не более десяти процентов от суммы активов по балансу УИП)		100	
1.2.	деньги на текущих счетах в банках второго уровня Республики Казахстан, указанных в подпункте 2) пункта 15 Правил		100	
1.3.	собственные деньги на счетах в центральном депозитарии		100	
1.4.	собственные деньги на счетах в клиринговой организации, являющиеся гарантийными, маржевыми взносами УИП		100	
1.5.	деньги на текущих счетах в банках-нерезидентах Республики Казахстан, которые имеют долгосрочный и (или) краткосрочный, индивидуальный рейтинг не ниже категории «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor’s или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	

1.6.	деньги на счетах в организациях-нерезидентах Республики Казахстан, предоставляющих банковские услуги организациям для осуществления операций на организованном рынке ценных бумаг		100	
2	Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери, при соответствии одному из следующих условий: банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг не ниже «B-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzB» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств; банки являются дочерними банками- резидентами, родительский банк-нерезидент которых имеет долгосрочный кредитный рейтинг не ниже «A-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
3	Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения, за вычетом резервов на возможные потери, при условии, что данные банки - эмитенты включены в первую (наивысшую) категорию сектора «акции» официального списка фондовой биржи в соответствии с постановлением № 77		80	
4	Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения, за вычетом резервов на возможные потери, при условии, что данные банки - эмитенты включены во вторую (наивысшую) категорию сектора «акции» официального списка фондовой биржи в соответствии с постановлением № 77		70	
5	Вклады в банках-нерезидентах с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения, за вычетом резервов на возможные потери, которые имеют долгосрочный и (или) краткосрочный, индивидуальный рейтинг не ниже категории «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
6	Государственные ценные бумаги Республики Казахстан, включая эмитированные в соответствии с законодательством других государств, (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери		100	

7	Долговые ценные бумаги, выпущенные акционерным обществом «Фонд национального благосостояния «Самрук - Казына» (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери		100	
8	Акции юридических лиц Республики Казахстан, не являющихся по отношению к УИП аффилированными лицами, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери		100	
9	Акции юридических лиц, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к УИП, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям первой (наивысшей) категории сектора «акции», предусмотренным постановлением № 77, за вычетом резервов на возможные потери		70	
10	Акции юридических лиц, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к УИП, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям второй (наивысшей) категории сектора «акции», предусмотренным постановлением № 77, за вычетом резервов на возможные потери		50	
11	Негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, не являющихся по отношению к УИП аффилиированными лицами, имеющие рейтинговую оценку не ниже «BB» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери		100	

12	Негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, не являющихся по отношению к УИП аффилиированными лицами, включенные в категорию «долговые ценные бумаги с рейтинговой оценкой (наивысшая категория)» официального списка фондовой биржи в соответствии с постановлением № 77, имеющие рейтинговую оценку от «B+» до «B-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку от «kzB+» до «kzB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери		80	
13	Негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к УИП, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям категории «долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки первой подкатегории (наивысшая категория)», предусмотренным постановлением № 77 (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери		80	
14	Негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к УИП, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям подпункта 10) пункта 15 Правил, (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери		80	
15	Ценные бумаги иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери		100	

16	Негосударственные долговые ценные бумаги иностранных эмитентов, имеющие рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку одного их других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери		100	
17	Акции иностранных эмитентов, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери		100	
18	Депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции иностранных эмитентов, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери		100	
19	Депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции эмитентов Республики Казахстан, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери		100	
20	Депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции юридических лиц, включенные в первую (наивысшую) категорию сектора «акции» официального списка фондовой биржи в соответствии с постановлением № 77, за вычетом резервов на возможные потери		70	
21	Депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции юридических лиц, включенные во вторую (наивысшую) категорию сектора «акции» официального списка фондовой биржи в соответствии с постановлением № 77, за вычетом резервов на возможные потери		50	
22	Долговые ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющие международную рейтинговую оценку не ниже «BBB-» агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери		100	

23	Аффинированные драгоценные металлы и металлические депозиты		100	
24	Акции организаторов торгов с ценными бумагами и иных юридических лиц, являющихся частью инфраструктуры рынка ценных бумаг, акционерами которых являются профессиональные участники рынка ценных бумаг, за вычетом резервов на возможные потери		50	
25	Дебиторская задолженность (за вычетом резервов на возможные потери) организаций, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к УИП, за вычетом дебиторской задолженности работников и других лиц, не просроченная по условиям договора, в сумме, не превышающей десяти процентов от суммы активов по балансу УИП		100	
26	Основные средства УИП в виде недвижимого имущества в сумме, не превышающей пяти процентов от суммы активов по балансу УИП		100	
27	Итого ликвидные активы (сумма строк 1-26)		x	
28	Обязательства по балансу		x	
29	Минимальный размер собственного капитала (МРСК)	x	x	
30	Коэффициент достаточности собственного капитала ((строка 27-строка 28)/строка 29) не менее 1	x	x	

Полное наименование УИП

_____

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее) _____ дата_____

Главный бухгалтер _____ дата _____

Исполнитель _____ дата _____

Телефон: _____

Место для печати

Пояснение по заполнению формы,
предназначенной для сбора административных данных,
«Расчет пруденциального норматива»

1. Общие положения

Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы «Расчет пруденциального норматива» (далее - Форма).

Форма разработана в соответствии с подпунктом 8) статьи 62-5 Закона Республики Казахстан от 30 марта 1995 года «О Национальном Банке Республики Казахстан».

Форма составляется ежемесячно управляющим инвестиционным портфелем, совмещающим деятельность по управлению инвестиционным портфелем без права привлечения добровольных пенсионных взносов с брокерской и (или) дилерской деятельностью с правом ведения счетов клиента в качестве номинального держателя и заполняется по ликвидным активам, обязательствам, минимальному размеру собственного капитала и нормативу достаточности собственного капитала на конец отчетного периода.

Единица измерения, используемая при составлении финансовой отчетности, устанавливается в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

2. Пояснение по заполнению формы отчета

В столбце 3 указываются данные на конец последнего календарного дня отчетного периода.

В столбце 5 указывается сумма к расчету на конец последнего календарного дня отчетного периода, рассчитанная как произведение данных, указанных в столбцах 3 и 4.

В строке, порядковый номер 30, указывается коэффициент достаточности собственного капитала, рассчитанный как отношение разницы ликвидных активов и обязательств по балансу к минимальному размеру собственного капитала.

Форма

«Дополнительные сведения для расчета пруденциального норматива»

Отчетный период: на __.__.____г.

Индекс формы: Ф4- УИП.

Периодичность сбора информации: ежемесячная.

Круг лиц, представляющих информацию: управляющие инвестиционным портфелем, совмещающие деятельность по управлению инвестиционным портфелем без права привлечения добровольных пенсионных взносов с брокерской и (или) дилерской деятельностью с правом ведения счетов клиента в качестве номинального держателя.

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан.

Срок представления формы: не позднее пятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

(тысяч тенге)

№ признака	Наименование показателей	Сумма по балансу
1	2	3
8001	Основные средства УИП в виде недвижимого имущества в сумме, не превышающей пяти процентов от суммы активов по балансу УИП	
8002	Прочие основные средства	
8003	Дебиторская задолженность (за вычетом резервов на возможные потери) организаций, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к УИП, за вычетом дебиторской задолженности работников и других лиц, не просроченная по условиям договора, в сумме, не превышающей десяти процентов от суммы активов по балансу УИП	
8004	Прочая дебиторская задолженность (за вычетом резервов на возможные потери)	
8005	Аффинированные драгоценные металлы и металлические депозиты	
8006	Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери при соответствии одному из следующих условий: банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг не ниже «B-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzB» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств; банки являются дочерними банками-резидентами, родительский банк-нерезидент которых имеет долгосрочный кредитный рейтинг не ниже «A-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8007	Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения, за вычетом резервов на возможные потери, при условии, что данные банки - эмитенты включены в первую (наивысшую) категорию сектора «акции» официального списка фондовой биржи в соответствии с постановлением № 77	

8008	Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения, за вычетом резервов на возможные потери, при условии, что данные банки - эмитенты включены во вторую (наивысшую) категорию сектора «акции» официального списка фондовой биржи в соответствии с постановлением № 77	
8009	Вклады в банках-нерезидентах с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения, за вычетом резервов на возможные потери, которые имеют долгосрочный и (или) краткосрочный, индивидуальный рейтинг не ниже категории «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8010	Деньги на текущих счетах в банках второго уровня Республики Казахстан	
8011	Собственные деньги на счетах в центральном депозитарии	
8012	Собственные деньги на счетах в клиринговой организации, являющиеся гарантийными, маржевыми взносами УИП	
8013	Деньги на текущих счетах в банках-нерезидентах, которые имеют долгосрочный и (или) краткосрочный, индивидуальный рейтинг не ниже категории «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8014	Деньги на счетах в организациях-нерезидентах, предоставляющих банковские услуги организациям для осуществления операций на организованном рынке ценных бумаг	
8015	деньги в кассе, не более десяти процентов от суммы активов по балансу УИП	
8016	Прочие деньги	
8017	Государственные ценные бумаги Республики Казахстан, включая эмитированные в соответствии с законодательством других государств, (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери	
8018	Долговые ценные бумаги, выпущенные акционерным обществом «Фонд национального благосостояния «Самрук-Казына» (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери	
8019	Акции юридических лиц Республики Казахстан, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к УИП, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери	
8020	Акции юридических лиц, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к УИП, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям первой (наивысшей) категории сектора «акции», предусмотренным постановлением № 77, за вычетом резервов на возможные потери	
8021	Акции юридических лиц, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к УИП, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям второй (наивысшей) категории сектора «акции», предусмотренным постановлением № 77, за вычетом резервов на возможные потери	

8022	Негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к УИП, имеющие рейтинговую оценку не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери	
8023	Негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к УИП, включенные в категорию «долговые ценные бумаги с рейтинговой оценкой (наивысшая категория)» официального списка фондовой биржи в соответствии с постановлением № 77, имеющие рейтинговую оценку от «B+» до «B-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку от «kzB+» до «kzB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери	
8024	Негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к УИП, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям категории «долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки первой подкатегории (наивысшая категория)», предусмотренным постановлением № 77 (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери	
8025	Негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к УИП, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям подпункта 10) пункта 15 Правил, (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери	
8026	Негосударственные долговые ценные бумаги иностранных эмитентов, имеющие рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку одного их других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери	
8027	Акции иностранных эмитентов, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери	
8028	Акции организаторов торгов с ценными бумагами и иных юридических лиц, являющихся частью инфраструктуры рынка ценных бумаг, акционерами которых являются профессиональные участники рынка ценных бумаг за вычетом резервов на возможные потери	

8029	Депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции иностранных эмитентов, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери	
8030	Депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции эмитентов Республики Казахстан, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери	
8031	Депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции юридических лиц, включенные в первую (наивысшую) категорию сектора «акции» официального списка фондовой биржи в соответствии с постановлением № 77, за вычетом резервов на возможные потери	
8032	Депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции юридических лиц, включенные во вторую (наивысшую) категорию сектора «акции» официального списка фондовой биржи в соответствии с постановлением № 77, за вычетом резервов на возможные потери	
8033	Ценные бумаги иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери	
8034	Долговые ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющие международную рейтинговую оценку не ниже «BBB-» агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери	
8035	Другие ценные бумаги	

Полное наименование УИП

_____

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее) _____ дата _____

Главный бухгалтер _____ дата _____

Исполнитель _____ дата _____

Телефон: _____

Место для печати

Пояснение по заполнению формы,
предназначенной для сбора административных данных,
«Дополнительные сведения для расчета пруденциального норматива»

1. Общие положения

Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы «Дополнительные сведения для расчета пруденциального норматива» (далее - Форма).

Форма разработана в соответствии с подпунктом 8) статьи 62-5 Закона Республики Казахстан от 30 марта 1995 года «О Национальном Банке Республики Казахстан».

Форма составляется ежемесячно управляющим инвестиционным портфелем, совмещающим деятельность по управлению инвестиционным портфелем без права привлечения добровольных пенсионных взносов с брокерской и (или) дилерской деятельностью с правом ведения счетов клиента в качестве номинального держателя.

Единица измерения, используемая при расчете пруденциального норматива, устанавливается в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

2. Пояснение по заполнению формы отчета

В столбце 3 указываются данные на конец последнего календарного дня отчетного периода.

ПОЗНАКОМЬТЕСЬ С ВОЗМОЖНОСТЯМИ E-KZT

E-KZT - это электронная платежная система, которая позволяет оплачивать товары и услуги в сети интернет, переводить деньги, надежно хранить всю информацию о поступлениях и платежах.
Оплата коммуникабельных услуг, телефонии, телевидения, он-лайн игр, скидочных купонов и сертификатов, интернет и хостинга, а также многого другого доступна на портале www.e-kzt.kz



Отличительной особенностью «e-kzt» является простота в использовании, минимальный тариф и удобный интерфейс.
Оплата при помощи электронных денег происходит моментально, а открытие и пополнение электронного кошелька занимает считанные минуты в режиме он-лайн без необходимости заполнения бланков с персональной информацией.

вы можете задать интересующие Вас вопросы на форуме

HTTPS:/ / WWW.EKZT.KZ/FEEDBACK