



Қазақстан Ұлттық Банкінің

Хабаршысы

- 1 Баспасөз релиздері
- 3 Шетел валюталарының ресми бағамдары
- 4 Қазақстан экономикасы қаржы секторының ағымдағы жай-күйі
- 13 Нормативтік құқықтық актілер

«Қазақстан Ұлттық Банкінің Хабаршысы»

редакторы:

Ақышев Д.Т. – Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Төрағасының орынбасары;

редактордың орынбасары:

Терентьев А. Л. – Ұйымдастыру жұмысы, сыртқы және қоғамдық
байланыстар департаментінің директоры;

кеңес мүшелері:

Орлов П.Е. – Зерттеулер және стратегия департаментінің кәсіпорындар мониторингі
басқармасының бастығы; Мадиярова Ә.Қ. – Төлем жүйелері департаментінің төлем
жүйелерін қадағалау басқармасының бастығы; Сарсенова Н.В. – Заң департаменті
директорының орынбасары;

Сәрсенбаева А.И. – Қызметкерлермен жұмыс жүргізу
департаментінің аударма және мемлекеттік тілді ендіру басқармасының бас маман-
аудармашысы;

шығарылымға жауапты:

Шабанова Н.Н. – Ұйымдастыру жұмысы, сыртқы және қоғамдық байланыстар
департаментінің қоғамдық байланыстар басқармасының бас маманы.

Тел: 8 (727) 330-24-52

Құрылтайшы – Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі РММ

050040, Алматы қ.,

«Көктем-3» ықшам ауданы, 21

Басылым ҚР Баспасөз және бұқаралық ақпарат істері жөніндегі ұлттық агенттігінде
1997 жылғы 24 ақпанда № 432 тіркелді

Шығарылым кезеңдігі – айына 2 рет
Жылына жалпы шығарылымы – 24 нөмір
Бір шығарылымның таралымы – 100 дана

1995 жылдан бастап шығарылады



“Асыл кітап” Баспа үйі ЖШС

050009, Алматы қаласы

Абай даңғылы, 143

тел. +7 (727) 3 94 41 67

**ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНЫҢ
ҰЛТТЫҚ БАНКІ
№ 32 БАСПАСӨЗ РЕЛИЗИ
2014 жылғы 3 сәуір**

Алматы қаласының өңірлік қаржы орталығы GFCI рейтингісіне енгізілді

The Global Financial Centres Index 15 (GFCI) қорытындысы бойынша Алматы қаласы алғашқы рет жоғарыда аталған рейтингіге енгізілді және 83 халықаралық қаржы орталығының ресми тізімінде 58-позицияға және Азия қаржы орталықтары арасында 13-орынға ие болды.

GFCI рейтингісі – Лондонда штаб-пәтері бар, сондай-ақ бүкіл әлем бойынша 300-ден астам қауымдасқан сарапшысы бар Z/Yen Group Limited компаниясы әзірлеген халықаралық қаржы орталықтарын рейтингілік бағалаудың мамандандырылған әдіснамасы болып табылады.

GFCI Лондон Ситидің басқарушысы Corporation of London муниципалдық органы үшін, сондай-ақ Z/Yen компаниясының көптеген клиенттері мен әріптестері үшін Лондон қаржы орталығын халықаралық балама қаржы орталықтарымен салыстырғанда талдау және позициясын белгілеу мақсатында әзірленеді.

Бұл ретте Z/Yen компаниясы қаржы орталықтарын бағалау кезінде бәсекеге қабілеттіліктің мынадай басты салалары қаралады:

- *Адам факторы.*
- *Бизнес орта.*
- *Нарықтарға қолжетімділік.*
- *Инфрақұрылым.*
- *Жалпы бәсекеге қабілеттілік.*

Алматы қаласының өңірлік қаржы орталығы (АӨҚО) – Қазақстан Республикасының қаржы нарығын дамытуға бағытталған қаржы орталығына қатысушылар мен мүдделі тұлғалардың өзара қарым-қатынастарын реттейтін айрықша құқықтық режим.

Алматы қаласының өңірлік қаржы орталығын дамыту жөніндегі қызметті Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі жүзеге асырады.

2012 жылы АӨҚО-ы GFCI рейтингісінің пікіртеріміне енгізілді және Алматы қаласы «Болашағы бар қаржы орталықтарының тізімі» аралық рейтингісіне (GFCI 11.5) қосылды.

Неғұрлым жан-жақты ақпаратты мына телефондар бойынша алуға болады: +7 (727) 270-46-39, 7 (727), 2788 052; E-mail: press@nationalbank.kz, galiya.kokpanbayeva@nationalbank.kz

**ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНЫҢ
ҰЛТТЫҚ БАНКІ
№ 33 БАСПАСӨЗ РЕЛИЗИ
2014 жылғы 11 сәуір**

Төлем балансы бойынша статистикалық есептілік нысандарының өзгерістері туралы

Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі осы арқылы Қазақстан Республикасы Статистика агенттігінің «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі әзірлеген ведомстволық статистикалық байқаулардың статистикалық нысандары мен оларды толтыру жөніндегі нұсқаулықтарды бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Статистика агенттігі төрағасының міндетін атқарушының 2010 жылғы 21 желтоқсандағы № 351 бұйрығына өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы» 2014 жылғы 9 қаңтардағы № 3 бұйрығымен (бұдан әрі – № 3 бұйрық) төлем балансы бойынша статистикалық нысандарға өзгерістер мен толықтырулардың енгізілгенін хабарлайды. № 3 бұйрық Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінде 2014 жылғы 11 наурызда № 9199 тіркелген.

Осы бұйрықпен «Резидент еместерге қойылатын қаржылық талаптар және олардың алдындағы міндеттемелер туралы есеп» 1-ТБ, «Мемлекеттік басқару секторының халықаралық операциялары, сыртқы активтер мен міндеттемелері туралы есеп» 7-ТБ, «Резидент еместермен халықаралық операциялар туралы есеп» 10-ТБ, «Сыртқы мемлекеттік, мемлекет кепілдік берген қарыздар туралы және Қазақстан Республикасы кепілдікке тартқан қарыздар туралы есеп» 14-ТБ және «Резидент еместермен бағалы қағаздар бойынша халықаралық операциялар туралы есеп» 15-ТБ нысандарына өзгерістер енгізілді, сондай-ақ «Кәсіпорындардың тауарларды экспорттау және импорттау кезінде тасымалдау мен сақтандыруға жұмсаған шығыстары туралы зерттеу сауалнамасы» нысанының күші жойылды.

Бекітілген нысандар, оларды толтыру бойынша нұсқаулықтар, сондай-ақ байланыс ақпараты Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің www.nationalbank.kz интернет-ресурсында Статистика → Статистикалық есептілік нысандары → Төлем балансы бойынша бөлімінде орналастырылған.

«Кәсіпорындардың тауарларды экспорттау және импорттау кезінде тасымалдау мен сақтандыруға жұмсаған шығыстары туралы зерттеу сауалнамасы» нысаны бойынша 2013 жылғы және одан кейінгі есептерді ұсыну талап етілмейді.

№ 3 бұйрықпен бекітілген өзгертілген нысандарға сәйкес 1-ТБ, 7-ТБ, 10-ТБ, 14-ТБ және 15-ТБ нысандар бойынша есептерді беру 2014 жылдың 3-тоқсанындағы есептерден басталады. Жоғарыда көрсетілген нысандар бойынша 2014 жылдың 1-ші және 2-ші тоқсанындағы есептер өзгерістер ескерілмей беріледі.

Статистикалық есептілік нысандары бойынша неғұрлым жан-жақты ақпаратты:

1-ТБ, 10-ТБ – респонденттің орналасқан жері бойынша Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің аумақтық филиалдарында;

7-ТБ мына телефондар бойынша: +7 (727)2596831, +7 (727)2704644

14-ТБ мына телефондар бойынша: +7 (727)2704644, +7 (727)2704640

15-ТБ мына телефондар бойынша: +7 (727)2704542, +7 (727)2704938 алуға болады.

2014 жылғы шетел валюталарының ресми айырбастау бағамдары

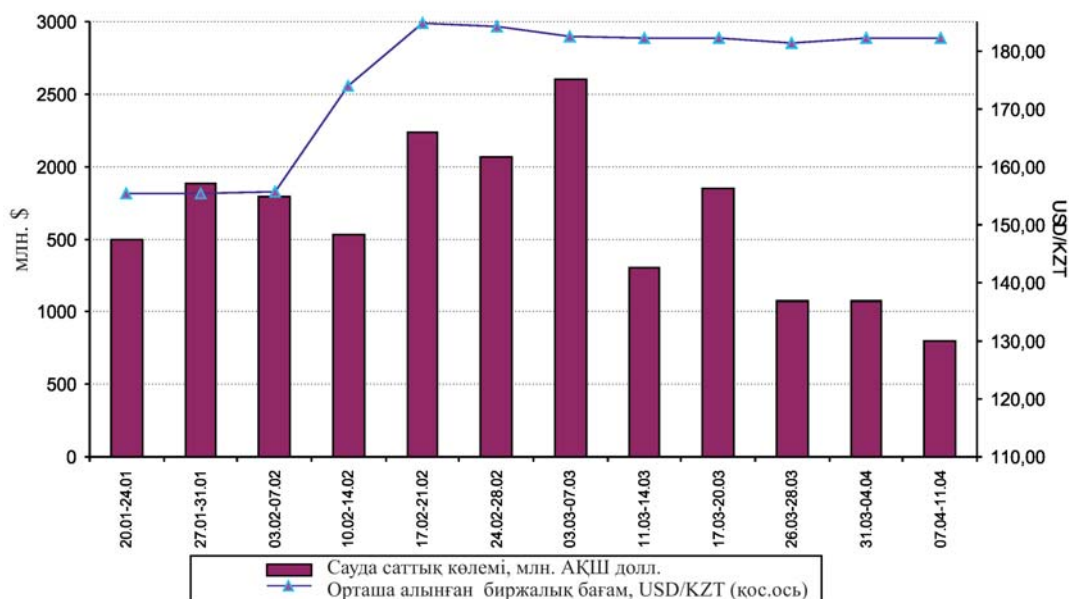
		01.04.	02.04.	03.04.	04.04.	05-07.04.	08.04.	09.04.	10.04.	11.04.	12- 14.04.	15.04.
Австралия доллары	AUD	167,97	168,69	168,25	167,86	168,29	169,03	169,99	170,71	171,91	170,93	170,96
Әзірбайжан манаты	AZN	232,72	234,23	234,18	234,44	234,21	234,15	234,17	232,71	232,63	232,64	233,55
Ағылшын фунт стерл.	GBP	302,62	303,07	303,03	302,08	302,06	301,64	304,12	304,64	305,27	305,16	304,28
100 Белорусь рублі	BYR	1,85	1,84	1,84	1,84	1,84	1,84	1,84	1,84	1,84	1,84	1,83
БРАЗИЛИЯ РЕАЛЫ	BRL	80,45	80,15	80,53	80,2	79,9	81,43	82,06	82,72	83,28	82,51	82,12
10 венгер форинті	HUF	8,15	8,17	8,17	8,14	8,13	8,15	8,22	8,25	8,26	8,26	8,18
1 Гонконг доллары	HKD	23,47	23,47	23,47	23,46	23,47	23,47	23,48	23,48	23,47	23,48	23,48
Дат кронасы	DKK	33,52	33,65	33,64	33,57	33,43	33,44	33,58	33,64	33,79	33,85	33,7
БАӘ дирахамы	AED	49,57	49,57	49,56	49,56	49,56	49,56	49,56	49,57	49,55	49,56	49,56
АҚШ доллары	USD	182,06	182,07	182,03	182,02	182,05	182,03	182,04	182,07	182,01	182,02	182,03
Еуро	EUR	250,21	251,22	251	250,5	249,5	249,58	250,61	251,11	252,21	252,72	251,55
Үнді рупіі	INR	3,04	3,04	3,05	3,02	3,02	3,02	3,03	3,03	3,03	3,02	3,03
Канада доллары	CAD	164,55	164,65	165,26	165,31	165,26	165,66	166,54	166,49	167,26	166,49	165,89
Қытай юані	CNY	29,29	29,34	29,33	29,31	29,31	29,3	29,38	29,37	29,3	29,31	29,27
Қырғыз сомы	KGS	3,34	3,34	3,37	3,37	3,37	3,37	3,34	3,34	3,34	3,34	3,35
100 Оңтүстік Корея воны	KRW	17,1	17,2	17,24	17,21	17,28	17,25	17,3	17,49	17,5	17,58	17,51
Кувейт динары	KWD	646,52	647,24	646,64	646,38	645,8	645,73	646,45	647,01	647,49	648,45	647,56
Литва литі	LTL	72,49	72,79	72,7	72,56	72,28	72,31	72,62	72,74	73,08	73,23	72,88
Малайзия ринггиті	MYR	55,78	55,84	55,68	55,45	55,53	55,68	56,19	56,44	56,5	56,23	56,04
Молдова лейі	MDL	13,85	13,85	13,86	13,61	13,85	13,87	13,59	13,9	13,9	13,85	13,86
Норвегия кронасы	NOK	30,3	30,5	30,49	30,42	30,39	30,33	30,48	30,52	30,74	30,64	30,51
Польша злотыйы	PLN	59,99	60,19	60,15	60,03	59,9	59,8	60,14	60,29	60,49	60,51	60,11
Ресей рублі	RUB	5,11	5,19	5,15	5,12	5,14	5,12	5,13	5,1	5,12	5,11	5,06
Сауд Арабиясының риялы	SAR	48,55	48,55	48,54	48,53	48,54	48,54	48,54	48,55	48,53	48,53	48,54
СДР	XDR	281,06	281,41	281,27	281,15	280,88	280,36	280,65	281,43	281,82	282,51	282,62
Сингапур доллары	SGD	144,45	144,58	144,43	144,19	144,02	144,4	145,23	145,75	145,86	145,9	145,39
Тәжік сомониі	TJS	38,3	38,28	38,06	37,95	37,94	37,91	37,91	38,15	38,14	38,07	38,06
Тай багы	THB	5,62	5,63	5,62	5,61	5,6	5,61	5,63	5,65	5,66	5,64	5,63
1 түрік лирасы	TRY	84,29	84,72	85,17	85,16	85,23	86,1	86,82	86,71	86,55	86,12	85,53
100 өзбек сумы	UZS	8,09	8,07	8,07	8,06	8,06	8,07	8,07	8,07	8,07	8,04	8,03
Украин гривнасы	UAH	16,26	16,17	16,11	16,08	15,72	15,69	15,69	15,43	15,1	13,69	14,5
Чех кронасы	CZK	9,13	9,15	9,15	9,13	9,09	9,1	9,15	9,17	9,2	9,22	9,17
Швед кронасы	SEK	27,98	28,26	28,18	27,98	27,87	27,81	27,98	27,93	27,86	27,84	27,69
Швейцар франкі	CHF	205,11	206,31	205,89	205,16	204	204,39	205,51	206,03	207,25	207,81	207,06
Оңтүстік Африка рэнді	ZAR	17,17	17,22	17,15	17,05	17,19	17,24	17,44	17,46	17,57	17,42	17,27
1 жапон йенасы	JPY	1,76	1,76	1,75	1,75	1,75	1,77	1,77	1,78	1,79	1,79	1,79

ҚАЗАҚСТАН ЭКОНОМИКАСЫНДАҒЫ ҚАРЖЫ СЕКТОРЫНЫҢ АҒЫМДАҒЫ ЖАЙ-КҮЙІ

1. ВАЛЮТА НАРЫҒЫ

	Кезең соңындағы ресми бағам	Кезеңдегі орташа алынған биржалық бағам, кезең үшін		Қазақстан қор биржасының сауда- саттық көлемі
	USD/KZT	USD/KZT	%*	млн. \$
7.03-20.03	182,06	182,04	-0,04	1 851,20
26.03-28.03	182,05	181,35	-0,39	1 073,10
31.03-04.04	182,02	182,05	0,38	1 068,00
31.03.2014	182,04	182,06	0,01	232,60
01.04.2014	182,06	182,07	0,01	184,10
02.04.2014	182,07	182,03	-0,02	216,50
03.04.2014	182,03	182,02	-0,01	118,00
04.04.2014	182,02	182,05	0,02	316,80
07.04-11.04	182,04	182,04	-0,01	799,70
07.04.2014	182,05	182,03	-0,01	175,65
08.04.2014	182,03	182,04	0,01	119,50
09.04.2014	182,04	182,07	0,02	183,20
10.04.2014	182,07	182,01	-0,03	115,45
11.04.2014	182,01	182,02	0,01	205,90

* - өткен кезеңге өзгерістер.

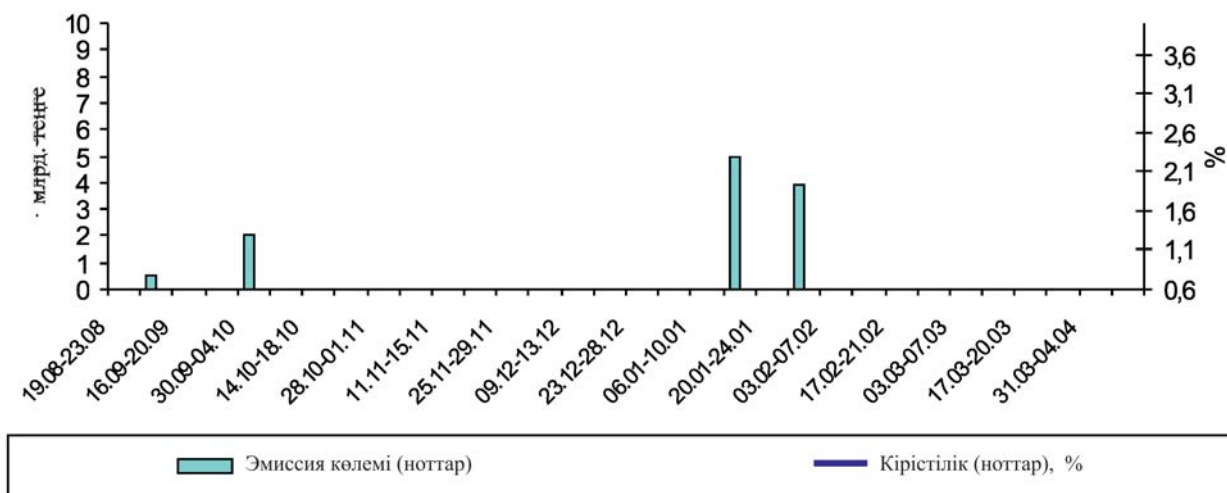


2. МЕМЛЕКЕТТІК БАҒАЛЫ ҚАҒАЗДАР НАРЫҒЫ

Мемлекеттік бағалы қағаздардың бастапқы нарығы

	сұраныстың ұсыныстан артуы, есе	сұраныстың қанағаттанды- рылуы, %	кезеңдегі орташа тиімді түсімділік, %	қанағаттандырыл- ған сұраныс көлемі млрд. теңге
Қаржы министрлігінің МБҚ				
03.02-07.02	1,15	36,01	6,30	6,2
10.02-14.02	1,81	78,58	6,70	17,1
17.02-21.02	-	-	-	-
24.02-28.02	2,14	46,67	0,01	21,0
03.03-07.03	1,01	14,35	7,22	2,0
11.03-14.03	1,56	67,19	6,80	20,9
17.03-20.03	1,11	100,0	6,25	22,2
26.03-28.03	-	-	-	-
31.03-04.04	-	-	-	-
07.04-11.04	1,36	82,66	6,65	22,4
Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ноттары				
03.02-07.02	-	-	-	-
10.02-14.02	-	-	-	-
17.02-21.02	-	-	-	-
24.02-28.02	-	-	-	-
03.03-07.03	-	-	-	-
11.03-14.03	-	-	-	-
17.03-20.03	-	-	-	-
26.03-28.03	-	-	-	-
31.03-04.04	-	-	-	-
07.04-11.04	-	-	-	-

Теңгемен номинирленген МБҚ нарығы



Айналыстағы мемлекеттік бағалы қағаздар (дисконтталған құны бойынша)

	Көлемі, млн. теңге				
	Барлығы	оның ішінде Қаржыминінің МБҚ			оның ішінде ҚҰБ ноттары
		ұзақмерзімді	ортамерзімді	қысқамерзімді	
24.01.14	3 651 025,95	2 962 989,78	583 690,85	99 371,82	4 973,50
31.01.14	3 668 095,83	2 982 213,66	577 590,85	99 371,82	8 919,50
07.02.14	3 649 987,82	2 988 401,07	577 590,85	75 076,40	8 919,50
14.02.14	3 667 097,24	3 005 510,49	577 590,85	75 076,40	8 919,50
21.02.14	3 661 433,96	3 004 047,21	573 390,85	75 076,40	8 919,50
28.02.14	3 682 433,96	3 025 047,21	573 390,85	75 076,40	8 919,50
07.03.14	3 684 467,15	3 027 080,40	573 390,85	75 076,40	8 919,50
14.03.14	3 683 086,66	3 033 714,12	573 390,85	67 062,19	8 919,50
20.03.14	3 705 308,20	3 055 935,67	573 390,85	67 062,19	8 919,50
28.03.14	3 705 308,20	3 055 935,67	573 390,85	67 062,19	8 919,50
04.04.14	3 664 317,52	3 034 428,67	573 390,85	47 578,50	8 919,50
11.04.14	3 686 717,52	3 056 828,67	573 390,85	47 578,50	8 919,50

3. ҚАЗАҚСТАНДЫҚ ЕУРОНОТТАР НАРЫҒЫ

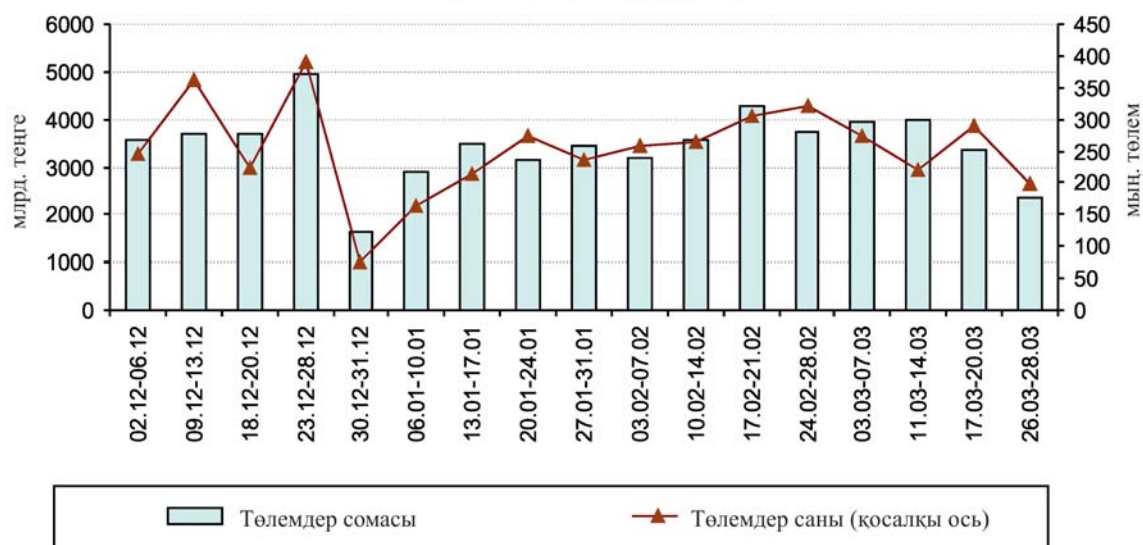
	2005 ж. шығарылым
Шығару кезіндегі кірістілік	6,691
07.04.2014	5,621
08.04.2014	5,433
09.04.2014	5,432
10.04.2014	5,414
11.04.2014	5,413
эмиссия басынан бері	-1,28
апта ішінде	-0,21



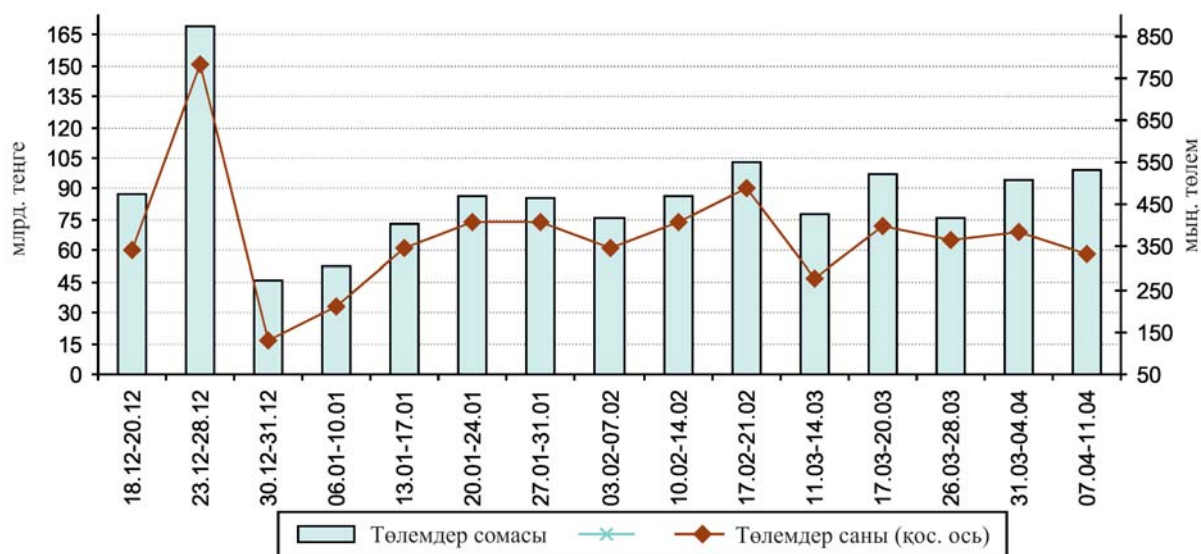
4. ТӨЛЕМ ЖҮЙЕЛЕРІ

	БААЖ			БТЖ		
	Саны, мың	Көлемі, млрд. теңге	Көлемінің өзгеруі %	Саны, мың	Көлемі, млрд. теңге	Көлемінің өзгеруі %

Банкаралық ақша аудару жүйесі



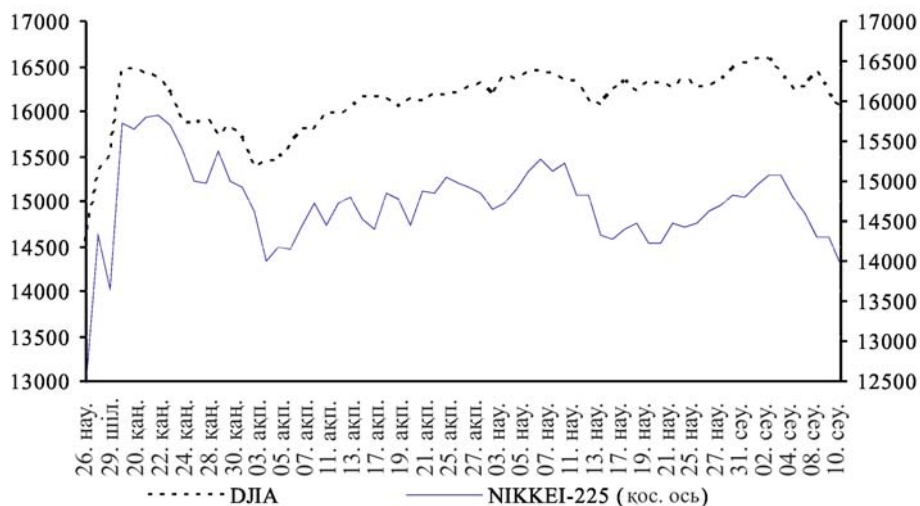
Бөлшек төлемдер жүйесі



5. ӘЛЕМДІК ҚАРЖЫ ЖӘНЕ ТАУАР НАРЫҚТАРЫ

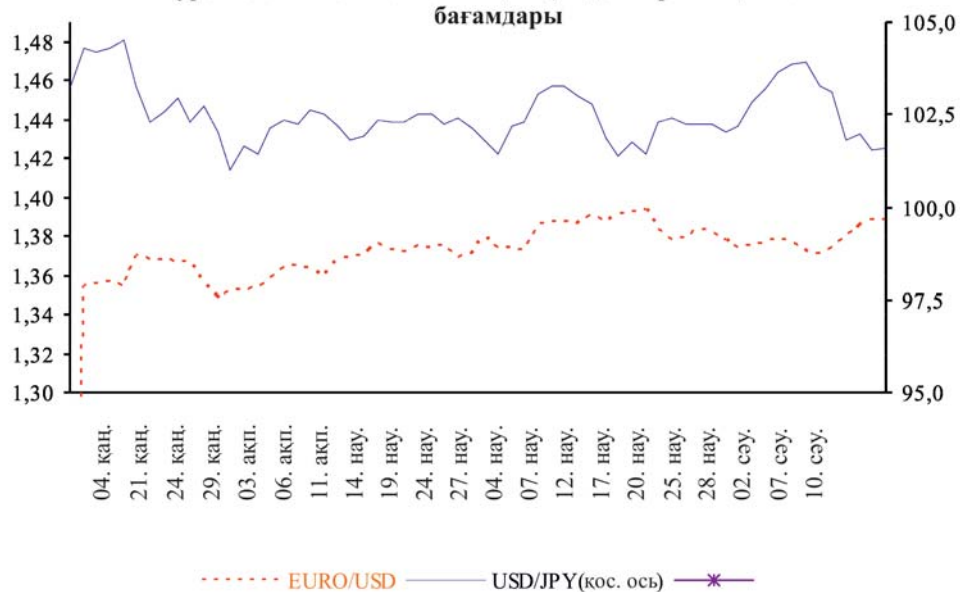
Индекс	Тармақтардағы мәні		Өзгеруі	
	04.04.2014	11.04.2014	кезең үшін	2001ж. желтоқсаннан бастап
Dow Jones	16 412,71	16 026,75	-2,35%	58,10%
Nikkei 225	15 063,77	13 960,05	-7,33%	32,42%
DAX	9 695,77	9 315,29	-3,92%	80,53%
FTSE	6 695,55	6 561,70	-2,00%	26,22%
Hang Seng	22 510,08	23 003,64	2,19%	101,23%

Дow Jones және Nikkei 225 индекстерінің серпіні



Бағамы	Мәні		Өзгеруі	
	04.04.2014	11.04.2014	кезең үшін	2001ж. желтоқсаннан бастап
USD/JPY	103,29	101,62	-1,62%	-22,49%
GBP/USD	1,6575	1,6733	0,95%	15,30%
EUR/USD	1,3705	1,3885	1,31%	56,80%
USD/RUR	35,52	35,56	0,12%	16,60%

Еуро және жапон йенасының АҚШ долларына қатысты бағамдары



Тауарлар	Өлшем бірлігі	Бағасы, АҚШ долл.		Өзгеруі	
		04.04.2014	11.04.2014	кезең үшін	2001 жылғы жел. бастап.
алтын	тр.ун.	1303,6	1318,4	1,13%	376,57%
мыс	метр.тонна	6 619,0	6 664,5	0,69%	356,33%
мырыш	метр.тонна	1 998,8	2 016,0	0,86%	161,31%
мұнай	баррель	106,03	106,51	0,45%	424,68%
астық	тонна	246,18	243,24	-1,19%	141,17%

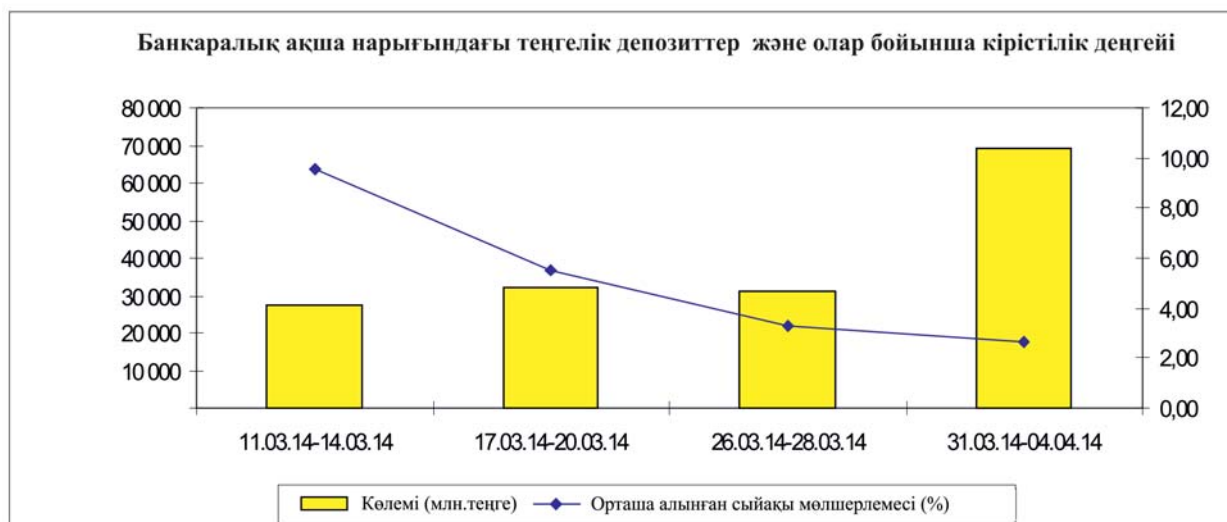


6. БАНКАРАЛЫҚ АҚША НАРЫҒЫ

Екінші деңгейдегі банктердің қысқамерзімді банкаралық депозиттері бойынша мәліметтер

	Резидент банктер				Резидент емес банктер			
	1 айға дейін		1 айдан астам		1 айға дейін		1 айдан астам	
	Орналас- тырылған депозиттер көлемі*	Орташа алынған сыйақы мөлшер- лемесі (%)	Орналас- тырылған депозиттер көлемі*	Орташа алынған сыйақы мөлшер- лемесі (%)	Орналас- тырылған депозиттер көлемі*	Орташа алынған сыйақы мөлшер- лемесі (%)	Орналас - тырылға н депозит тер көлемі*	Орташа алынған сыйақы мөлшер- лемесі (%)
11.03.14-14.03.14								
KZT	25 700 000	8,60	1 179 200	9,41	651 000	47	0	0,00
USD	5 000	0,50	10 000	6,00	3 878 372	0,03	150 000	0,14
EURO	13 000	0,05	0	0,00	75 500	0,09	0	0,00
RUR	0	0,00	0	0,00	2 329 100	7,32	0	0,00
17.03.14-20.03.14								
KZT	30 600 000	4,92	1 000 000	8,00	553 000	33	0	0,00
USD	5 000	0,50	0	0,00	3 040 486	0,05	120 174	0,20
EURO	0	0,00	0	0,00	12 700	0,13	0	0,00
RUR	0	0,00	0	0,00	2 470 420	7,36	0	0,00
26.03.14-28.03.14								
KZT	27 900 000	2,67	0	0,00	3 265 000	8	0	0,00
USD	0	0,00	0	0,00	4 036 898	0,03	850 000	0,13
EURO	100	0,20	4 500	1,00	0	0,00	0	0,00
RUR	0	0,00	0	0,00	1 848 000	7,39	0	0,00
31.03.14-04.04.14								
KZT	67 850 000	2,63	0	0,00	1 265 500	2	0	0,00
USD	0	0,00	3 300	1,00	4 439 627	0,04	124	6,69
EURO	0	0,00	0	0,00	45 000	0,11	0	0,00
RUR	0	0,00	0	0,00	2 397 875	7,45	0	0,00

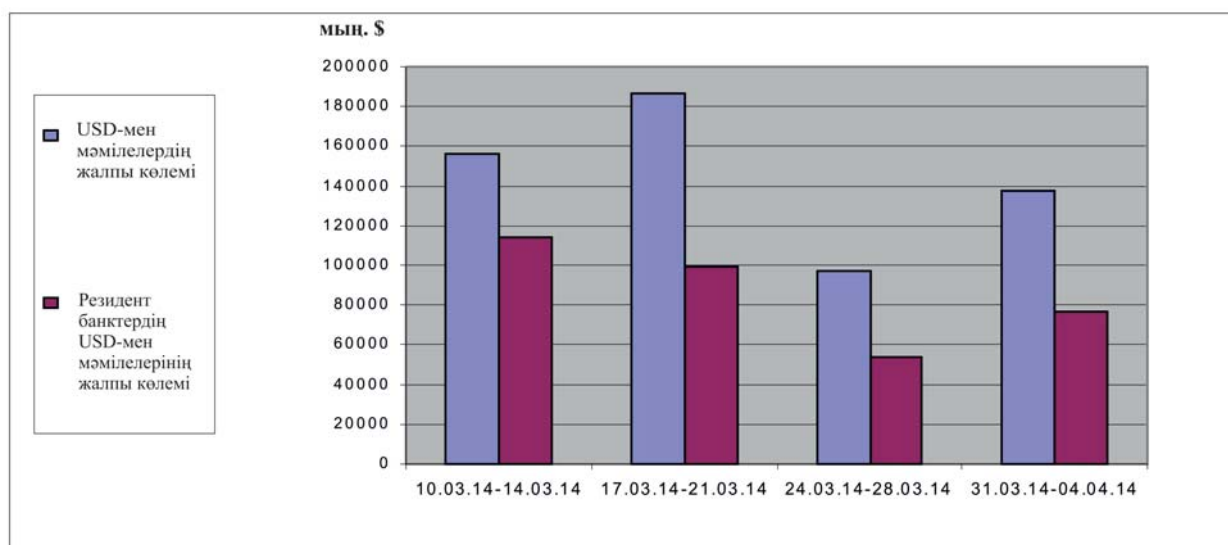
*-мың валюта бірлігі



Биржадан тыс банкаралық валюталық операциялар (сату)

Кезеңдер, валютаның түрлері	Мәмілелердің жалпы көлемі (валюта мың бірлігі)	оның ішінде резидент банктер		Орташа алынған мәміле бағамы, бір валюта үшін теңгемен	оның ішінде: резидент банктер
		(валюта мың бірлігі)	%*		
10.03.14-14.03.14					
USD	156 174	114 140	73,1	182,12	182,13
RUB	15 998	15 300	95,6	5,00	5,00
EUR	1 766	1 766	100,0	252,74	252,76
17.03.14-21.03.14					
USD	186 240	98 940	53,1	182,07	182,08
RUB	51 407	38 000	73,9	4,99	4,99
EUR	1 865	1 865	100,0	252,59	252,59
24.03.14-28.03.14					
USD	97 284	53 641	55,1	182,08	182,08
RUB	34 497	33 500	97,1	5,10	5,10
EUR	360	360	100,0	251,02	251,02
31.03.14-04.04.14					
USD	137 813	76 300	55,4	182,06	182,07
RUB	16 000	6 000	37,5	5,15	5,18
EUR	1 330	1 330	100,0	249,22	249,22

* резидент банктер мәмілелерінің жалпы мәмілелер көлеміне қатысты үлес салмағы



**ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНЫҢ ҰЛТТЫҚ БАНКІ
БАСҚАРМАСЫНЫҢ ҚАУЛЫСЫ**

Алматы қ.

2014 жылғы 3 ақпан

№ 15

*Алматы қаласының өңірлік қаржы орталығының арнайы сауда алаңына жіберілген
бағалы қағаздар эмитенттерінің қаржылық есептілігі аудитіне жұмсалған
шығындарды өтеу қағидаларын бекіту туралы*

«Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы және «Алматы қаласының өңірлік қаржы орталығы туралы» 2006 жылғы 5 маусымдағы Қазақстан Республикасының заңдарына сәйкес Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:**

1. Қоса беріліп отырған Алматы қаласының өңірлік қаржы орталығының арнайы сауда алаңына жіберілген бағалы қағаздар эмитенттерінің қаржылық есептілігі аудитіне жұмсалған шығындарды өтеу қағидалары бекітілсін.

2. Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының «Алматы қаласының өңірлік қаржы орталығының арнайы сауда алаңына жіберілген бағалы қағаздар эмитенттерінің қаржылық есептілігі аудитіне жұмсалған шығындарды өтеу қағидаларын бекіту туралы» 2012 жылғы 31 тамыздағы № 283 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8005 тіркелген, 2012 жылғы 27 желтоқсандағы «Егемен Қазақстан» газетінде № 852-856 жарияланған) күші жойылды деп танылсын.

3. Осы қаулы алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі.

Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде 2014 жылғы 20 наурызда № 9246 тіркелген

*Алматы қаласының өңірлік қаржы орталығының арнайы сауда алаңына
жіберілген бағалы қағаздар эмитенттерінің қаржылық есептілігі
аудитіне жұмсалған шығындарды өтеу
қағидалары*

1. Жалпы ережелер

1. Осы Алматы қаласының өңірлік қаржы орталығының арнайы сауда алаңына жіберілген бағалы қағаздар эмитенттерінің қаржылық есептілігі аудитіне жұмсалған шығындарды өтеу қағидаларын (бұдан әрі - Қағидалар) «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы, «Аудиторлық қызмет туралы» 1998 жылғы 20 қарашадағы (бұдан әрі - Аудиторлық қызмет туралы заң), «Бағалы қағаздар рыногы туралы» 2003 жылғы 2 шілдедегі (бұдан әрі - Бағалы қағаздар рыногы туралы заң), «Алматы қаласының өңірлік қаржы орталығы туралы» 2006 жылғы 5 маусымдағы (бұдан әрі - Өңірлік қаржы орталығы туралы заң) Қазақстан Республикасының заңдарына сәйкес әзірленді және Алматы қаласының өңірлік қаржы орталығының арнайы сауда алаңына жіберілген бағалы қағаздар эмитенттерінің қаржылық есептілігі аудитіне жұмсалған шығындарды өтеу тәртібін айқындайды.

2. Алматы қаласының өңірлік қаржы орталығының арнайы сауда алаңына жіберілген бағалы қағаздар эмитенттерінің қаржылық есептілігі аудитіне жұмсалған шығындарды өтеу тәртібі

2. Алматы қаласының өңірлік қаржы орталығының (бұдан әрі - қаржы орталығы) арнайы сауда алаңына жіберілген бағалы қағаздар эмитенттерінің (бұдан әрі - эмитент) қаржылық есептілігі аудитіне жұмсалған шығындарды өтеу туралы құжаттарды қарауды Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі (бұдан әрі - Ұлттық Банк) жүзеге асырады.

3. Алматы қаласының өңірлік қаржы орталығының арнайы сауда алаңына жіберілген бағалы қағаздар эмитенттерінің қаржылық есептілігі аудитіне жұмсалған шығындарды өтеу (бұдан әрі - аудитке жұмсалған шығындарды өтеу) Ұлттық Банк бюджетінің (шығыстар сметасының) қаражаты есебінен республикалық бюджет туралы заңда тиісті қаржы жылына белгіленген айлық есептік көрсеткіштің (бұдан әрі - айлық есептік көрсеткіш) он екі мың еселенген мөлшерінен аспайтын мөлшерін эмитенттің өтінішінде көрсетілген оның ағымдағы шотына ұлттық валютада ақша аудару арқылы бір рет жүзеге асырылады. Өтелуі тиіс соманың есебі аудитке жұмсалған шығындарды өтеу туралы тиісті шешім қабылданған күні айқындалады.

4. Аудитке жұмсалған шығындар бағалы қағаздары алғаш рет қаржы орталығының арнайы сауда алаңына жіберілген эмитенттерге өтеледі.

Аудитке жұмсалған шығындарды өтеу туралы шешімді Ұлттық Банктің Директорлар кеңесі қабылдайды.

5. Аудитке жұмсалған шығындарды өтеу:

1) эмитенттің меншікті капиталы аудиторлық есеппен расталған, соңғы есептік күнгі қаржылық есептілікке (еншілес ұйымы (ұйымдары) болған жағдайда - шоғырландырылған қаржылық есептілікке) сәйкес айлық есептік көрсеткіштің бір жүз жетпіс бір мың еселенген мөлшерінен аспайтын соманы құраса;

2) эмитенттің листингтік алымдарды төлеумен байланысты шығыстары айлық есептік көрсеткіштің төрт мың еселенген мөлшерінен кем емес соманы құраса;

3) аудитті Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының Нормативтік құқықтық

актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8462 тіркелген, «Қаржы құралдарын Алматы қаласының өңірлік қаржы орталығының арнайы сауда алаңына жіберу үшін аудиторлық ұйымдарға қойылатын біліктілік талаптарын бекіту туралы» 2013 жылғы 29 наурыздағы № 87 қаулысымен (бұдан әрі - № 87 қаулысы) белгіленген талаптарға сәйкес келетін аудиторлық ұйым жүргізсе;

4) эмитенттің жүргізілген аудиті бойынша аудиторлық ұйым қызметінің құны айлық есептік көрсеткіштің жиырма төрт мың еселенген мөлшерінен кем емес соманы құраса жүзеге асырылады.

6. Аудитке жұмсалған шығындарды өтеу үшін Ұлттық Банкке Қағидалардың қосымшасына сәйкес аудитке жұмсалған шығындарды өтеуге өтініш (бұдан әрі - өтініш), сондай-ақ мына құжаттар:

1) қаржылық есептілік аудитін жүргізуге аудиторлық ұйыммен жасалған шарттың көшірмесі;

2) қаржылық есептілік аудитіне жұмсалған шығыстардың төлену фактісін растайтын құжаттың түпнұсқасы және оның көшірмесі (құжаттың түпнұсқасы көшірмесімен сәйкестендірілгеннен кейін бір жұмыс күні ішінде эмитентке қайтарылады);

3) аудиторлық ұйымның № 87 қаулысында белгіленген талаптарға сәйкестігі туралы қор биржасының қорытындысы;

4) Аудиторлық қызмет туралы заңға сәйкес эмитенттің аудит жүргізу құқығына шектеудің жоқтығы туралы аудиторлық ұйымның жазбаша растамасы;

5) эмитенттің бағалы қағаздарының шығарылымы проспектісінің көшірмесі, сондай-ақ бар болған жағдайда шығарылым проспектісіне өзгерістер мен толықтырулар;

6) эмитенттің қаржылық есептілігі туралы аудиторлық есептің нотариат куәландырған көшірмесі;

7) бағалы қағаздар шығарылымын мемлекеттік тіркеу туралы куәліктің нотариат куәландырған көшірмесі;

8) жасалған мәмілелер бойынша жиынтық ведомосімен бірге Қағидалардың 4-тармағында белгіленген талапқа эмитенттің сәйкес келуі туралы қор биржасының жазбаша растамасы;

9) құжаттарды беру және алу құқығына сенімхат ұсынылады.

Бірнеше парақтан тұратын құжаттардың көшірмелері нөмірленіп, тігіліп және соңғы парақтың артқы жағында эмитент басшысының қолы қойылып және мөрмен куәландырылып беріледі.

7. Өтініш күнтізбелік жылғы қаңтардың бірінші жұмыс күнінен бастап 1 сәуірге дейін қабылданады.

8. Ұсынылған құжаттарды қарау мерзімі Ұлттық Банкте эмитенттің өтініші тіркелген күннен бастап күнтізбелік он бес күнді құрайды.

9. Аудитке жұмсалған шығындарды өтеуден бас тарту үшін мыналар негіздеме болып табылады:

1) эмитент бағалы қағаздарының Қағидалардың 4-тармағында көрсетілген талапқа сәйкес келмеуі;

2) эмитенттің Қағидалардың 5-тармағында көрсетілген талаптарды сақтамауы;

3) Қағидалардың 6-тармағында көрсетілген құжаттардың толық топтамасын ұсынбауы;

4) ұсынылған құжаттардың Аудиторлық қызмет туралы заңда, Бағалы қағаздар рыногы туралы заңда, Өңірлік қаржы орталығы туралы заңда белгіленген талаптарға сәйкес келмеуі.

10. Ұлттық Банк Қағидалардың 9-тармағында көрсетілген негіздемелер бойынша аудитке жұмсалған шығындарды өтеуден бас тартады.

Өтініш берушіге Қағидалардың 8-тармағында белгіленген мерзімдерде жазбаша түрде дәлелді жауап беріледі.

Алматы қаласының өңірлік қаржы
орталығының арнайы сауда алаңына
жіберілген бағалы қағаздар эмитенттерінің
қаржылық есептілігі аудитіне жұмсалған
шығындарды өтеу қағидаларына
қосымша

Нысан

Қазақстан Республикасының
Ұлттық Банкі

*Аудитке жұмсалған шығындарды өтеуге
өтініш*

Алматы қаласы

20__ жылғы «__» _____ № _____

(бағалы қағаздардың эмитенті - өтініш берушінің толық атауы)

_____ арқылы Қазақстан

Республикасының Ұлттық

(бірінші басшының тегі, аты-жөні және лауазымы)

Банкінен 20__ жылғы «__» _____ бастап 20__ жылғы «__» _____

аралығында _____

аудиторлық ұйымы жүзеге

(мекенжайын көрсете отырып аудиторлық ұйымның толық атауы)

асырған қаржылық есептілік аудитіне жұмсалған шығындарды өтеуді сұрайды.

(бағалы қағаздардың эмитенті - өтініш берушінің толық атауы)

1) жоғарыда көрсетілген аудиторлық ұйыммен аудиторлық қызметтер көрсетуге арналған 20__
жылғы «__» _____ № _____ шарттың жасалғанын;

2) қаржылық есептілік аудитіне жұмсалған шығындардың 20__ жылғы «__» _____ төленгенін
_____;

(аудитке жұмсалған шығыстардың төленгенін растайтын құжат, нөмірі және күні)

3) _____ Алматы қаласының
өңірлік қаржы орталығының

(бағалы қағаздардың атауы)

арнайы сауда алаңында ашық сауда-саттық әдісімен 20__ жылғы «__» _____ мөлшерінде
орналастырылғанын;

4) аудиторлық ұйымның біздің ұйыммен үлестес емес екендігін және «Аудиторлық қызмет туралы»
1998 жылғы 20 қарашадағы Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес аудит жүргізуге құқықтары
шектелмейтінін растайды.

_____ төлемді

мынадай деректемелер бойынша

(бағалы қағаздардың эмитенті - өтініш берушінің толық атауы)

жүзеге асыруды сұрайды:

(ЖСК, БСН, БЕК және бенефициардың атауы, БСН, БСК және банктің атауы)

(бірінші басшының тегі, аты-жөні және лауазымы)

(қолы)

Мөрінің орны

ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНЫҢ ҰЛТТЫҚ БАНКІ БАСҚАРМАСЫНЫҢ ҚАУЛЫСЫ

Алматы қ.

014 жылғы 26 ақпан

№ 22

«Жинақтаушы зейнетақы қорларының зейнетақымен қамсыздандыру туралы шарттар бойынша зейнетақы активтері мен міндеттемелерін бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорына беру қағидаларын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 26 шілдедегі № 187 қаулысына өзгерістер енгізу туралы

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының нормативтік құқықтық актілерін жетілдіру мақсатында **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:**

1. «Жинақтаушы зейнетақы қорларының зейнетақымен қамсыздандыру туралы шарттар бойынша зейнетақы активтері мен міндеттемелерін бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорына беру қағидаларын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 26 шілдедегі № 187 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8671 тіркелген, 2013 жылғы 25 қыркүйектегі «Заң газеті» газетінде № 144 (2345) жарияланған) мынадай өзгерістер енгізілсін:

3-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

«3. «Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамы және жинақтаушы зейнетақы қорлары жинақтаушы зейнетақы қорларының зейнетақымен қамсыздандыру туралы шарттар бойынша зейнетақы активтері мен міндеттемелерін қабылдау-өткізу графигінде көзделген мерзімдер өткен соң үш жұмыс күнінен кешіктірмей Қағидалардың 11, 20, 26, 29 және 31-тармақтарында көзделген іс-шаралардың орындалғаны туралы есептерді Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкіне ұсынсын.»;

көрсетілген қаулымен бекітілген Жинақтаушы зейнетақы қорларының зейнетақымен қамсыздандыру туралы шарттар бойынша зейнетақы активтері мен міндеттемелерін бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорына беру қағидаларында:

1-тармақта:

5) тармақша мынадай редакцияда жазылсын:

«сақтандыру ұйымы - «өмірді сақтандыру» саласы бойынша сақтандыру қызметін жүзеге асыруға қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау мен қадағалауға уәкілетті органның лицензиясы бар сақтандыру ұйымы»;

6) тармақша алып тасталсын;

3-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

«Графикті Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің бірінші басшысының немесе оның орынбасарының шешімімен бекітіледі және бекітілген күнінен бастап екі жұмыс күн ішінде бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының, жинақтаушы зейнетақы қорларының, бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының кастодиан банкінің, жинақтаушы зейнетақы қорларының кастодиан банкерінің, жинақтаушы зейнетақы қорларының зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын ұйымдардың, бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының зейнетақы активтерін сенімгерлікпен басқарушының және Орталықтың атына жіберіледі.»;

5, 6 және 7-тармақтар мынадай редакцияда жазылсын:

«5. Графикке өзгерістерді және (немесе) толықтыруларды Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі бірінші басшысының немесе оның орынбасарының шешімі негізінде енгізеді және олар графикке енгізілген күннен бастап екі жұмыс күні ішінде Қағидалардың 3-тармағында көрсетілген тұлғалардың аттарына жіберіледі.

6. Жинақтаушы зейнетақы қорларының зейнетақымен қамсыздандыру туралы шарттар бойынша зейнетақы активтері мен міндеттемелерін қабылдауды қамтамасыз ету мақсатында бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры әр жинақтаушы зейнетақы қоры бойынша іс-шаралар жоспарын әзірлейді және оны осы жинақтаушы зейнетақы қорымен келіседі.

Графикте көрсетілген, жинақтаушы зейнетақы қорының зейнетақымен қамсыздандыру туралы шарттар бойынша зейнетақы активтері мен міндеттемелерін бере бастаған күннен бастап сегіз жұмыс күнінен кешіктірмей, бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының, жинақтаушы зейнетақы қорының,

бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының кастодиан банкінің, жинақтаушы зейнетақы қорының кастодиан банкінің, зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын ұйымның (ол болған кезде) бірінші басшылары немесе олардың орнындағы адамдар қол қойған іс-шаралар жоспары келісуге Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне жіберіледі.

7. Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі ұсынылған іс-шаралар жоспарын қарайды және жоспарланған іс-шаралардың тізбесімен және (немесе) оларды іске асыру мерзімдерімен келіспеген жағдайда, іс-шаралар жоспарын алған күннен бастап үш жұмыс күнінен кешіктірмейтін мерзімде зейнетақымен қамсыздандыру туралы шарттар бойынша зейнетақы активтері және міндеттемелері іс-шаралар жоспарына сәйкес беруге жоспарланып отырған бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының және жинақтаушы зейнетақы қорының атына ескертулерімен бірге хат жібереді.

Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінің ескертулері ескеріле отырып түзетілген іс-шаралар жоспары Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінің хатын алған күннен бастап екі жұмыс күні ішінде уәкілетті органға ұсынылады.»;

8-тармақта:

9) тармақша алып тасталсын;

11) тармақша мынадай редакцияда жазылсын:

«11) Қағидалардың 31-тармағының бірінші бөлігінде көрсетілген ақпаратты жою жөніндегі іс-шараларды қоса алғанда, зейнетақымен қамсыздандыру туралы шарттар бойынша зейнетақы активтері мен міндеттемелерін жинақтаушы зейнетақы қорының беруін және бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының қабылдауын қамтамасыз ету үшін қажетті іс-шараларды жүргізу (іске асыру) тәртібі көзделеді.»;

9-тармақтың 4) тармақшасында:

он алтыншы абзац мынадай редакцияда жазылсын:

«зейнетақы активтерінің инвестициялық портфелінің құрылымы туралы есептер (бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорына құжаттар мен ақпаратты беру басталған күннің алдындағы кемінде бес жыл бұрынғы әрбір есепті айдың бірінші күніне және жинақтаушы зейнетақы қорының бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорына зейнетақы активтерін және зейнетақымен қамсыздандыру туралы шарттар бойынша міндеттемелерді беру мерзімінің басталу күніне);»;

он сегізінші абзацы мынадай редакцияда жазылсын:

«зейнетақы активтері бойынша жылдық есеп, құжаттар мен ақпаратты бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорына беруді бастау күнінің алдындағы бес жылға зейнетақы активтері бойынша жылдық есептерді және баланстарды (бар болса) әзірлеу және талдау бойынша талдамалық кестелер (жинақтаушы зейнетақы қоры растаған көшірмелер);»;

10-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

«10. Қағидалардың 9-тармағының 1) тармақшасында және 4) тармақшасының оныншы абзацында көрсетілген ақпарат электрондық тасымалдағышпен ұсынылады.

Қағидалардың 9-тармағының 3) және 4) тармақшаларында көрсетілген құжаттар:

қағаз тасымалдағышпен ұсынылады;

Іс қағазы жылдар бойынша қалыптастырылады, нөмірленеді, тігіледі. Әрбір іс қағазы 250 парақтан аспайды және оған ішкі тізілім қосылады, ол қағаз тасымалдағышта екі данада жасалады (бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорына электрондық нұсқаны ұсына отырып), оған жасаушы лауазымын және қол қоятын күнін көрсете отырып, қол қояды және жинақтаушы зейнетақы қорының (зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын ұйымның) мөрімен расталады.

Қағидалардың 9-тармағының 2) тармақшасында көрсетілген құжаттар қағаз тасымалдағышта және іс-шаралар жоспарымен анықталған тәртіпке сәйкес ресімделеді.

Уақытша сақтау мерзімі бар құжаттар да Қағидалардың 9-тармағының 4) тармақшасына сәйкес осы тармақтың екінші бөлігінің үшінші абзацымен белгіленген тәртіппен, бірақ ішкі тізімдемені ұсынбай, қалыптасады.»;

13-тармақта:

2) тармақшаның бірінші абзацы мынадай редакцияда жазылсын:

«2) салымшылардың (алушылардың) жеке зейнетақы шоттары және «анықталғанға дейінгі басқа да сомалар» шоты жабылған күннен бастап бір күнтізбелік күннен кешіктірмей мыналарды қалыптастырады және Орталыққа және бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорына электронды тасымалдағышта жібереді.»;

3) тармақшасының бірінші абзацы мынадай редакцияда жазылсын:

«3) бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорына зейнетақымен қамсыздандыру туралы шарттар бойынша зейнетақы активтері мен міндеттемелерді беру басталған күннен бастап он бес күнтізбелік күннен кешіктірмей, Орталыққа және бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорына электрондық тасымалдағышта:»;

4) тармақша мынадай редакцияда жазылсын:

«4) бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорына зейнетақымен қамсыздандыру туралы шарттар бойынша зейнетақы активтері мен міндеттемелерді беру басталған күннен бастап күнтізбелік отыз күннен кешіктірмей Орталыққа және бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорына электрондық тасымалдағышта жинақтаушы зейнетақы қорының қызметінің барлық кезеңінде жүзеге асырылған салымшылардың (алушылардың) жеке зейнетақы шоттары бойынша операциялар туралы, салымшылардың (алушылардың) деректемелерін өзгерту, салымшылардың (алушылардың) жеке зейнетақы шоттарын біріктіру бойынша ақпаратты.»;

14-тармақтың бірінші бөлігі мынадай редакцияда жазылсын:

«14. Қағидалардың 9-тармағының 1) тармақшасында және 13-тармағында көрсетілген тізімдер мен ақпарат форматтарын толтыру жөніндегі әдістемелік нұсқаулар Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Директорлар кеңесінің қаулысымен бекітіледі және олар бекітілген күннен бастап екі жұмыс күнінен кешіктірмей жинақтаушы зейнетақы қорларының және Орталықтың атына жіберіледі.»;

19-тармақтың бірінші және екінші бөлігі мынадай редакцияда жазылсын:

«19. Қағидалардың 13-тармағында көрсетілген тізімдерді жинақтаушы зейнетақы қоры электрондық тасымалдағышта сақтайды және бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры тексереді.

Тексеруден соң бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының өкілдері жинақтаушы зейнетақы қоры және Орталық өкілдерінің қатысуымен Қағидалардың 13-тармағында көрсетілген тізімдердің қосымша үш көшірмесін электрондық тасымалдағышта жасайды, олар мөр басылып, пломбаланады және қабылдау-өткізу актісі бойынша беріледі.»;

27-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

«27. Қағидалардың 25-тармағында көзделген ақпаратты қабылдау-өткізу актісі, мыналарды:

ұлттық және шетел валюталарындағы шоттардағы инвестицияланбаған ақша қалдығы;

ұлттық сәйкестендіру нөмірін, айналыста болу мерзімін, санын, сатып алған бағасын, акция үшін бір бағалы қағаздың ағымдағы құнын және облигация үшін номиналдан пайызбен бағасын, пайыз бен дивидендтер бойынша есептелген кірісті көрсете отырып берілетін бағалы қағаздардың жиынтық құны;

банктің атауын, салым сомасын, банктік салым шартын жасау күнін, шарттың қолданылу мерзімін, салым бойынша сыйақының жылдық мөлшерлемесін, салым бойынша есептелген және алынған сыйақы сомаларын көрсете отырып екінші деңгейдегі банктердегі салымдар;

басқа қаржы құралдарының сомасын, санын және осы қаржы құралдарына тән қосымша сипаттамаларды көрсете отырып олардың тізбесі;

зейнетақы активтері бойынша міндеттемелер сомасы, оның ішінде қате есептелген сомалар;

зейнетақы активтерін және зейнетақымен қамсыздандыру туралы шарттар бойынша міндеттемелерін беру күнінің алдындағы күннің соңына зейнетақы активтерінің бір шартты бірлігінің құнын есептеу:

инвестициялық портфельдің (қалыпты және консервативті) әрбір түрі бойыншаны қоса беру күніне зейнетақы активтерінің және міндеттемелерінің жалпы сомасын қамтиды.»;

30 және 31-тармақтар мынадай редакцияда жазылсын:

«30. Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының автоматтандырылған ақпарат жүйесінің деректер базасында барлық салымшыларға (алушыларға) жеке зейнетақы шоттарын ашу және оларға жинақтаушы зейнетақы қорларынан зейнетақы жинақтарын есептеу аяқталған күннен бастап күнтізбелік отыз күннен кешіктірмей бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры міндетті зейнетақы жарналары салымшыларының (алушыларының) тізімін міндетті зейнетақы жарналары есебінен зейнетақымен қамсыздандыру туралы шарт жасаған жеке тұлғалардың бірыңғай тізімімен салыстырып тексереді.

31. Жинақтаушы зейнетақы қорларының (зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын ұйымдар) автоматтандырылған ақпарат жүйесінің деректер базасында сақталатын, салымшылардың (алушылардың) зейнетақы жинақтары туралы ақпаратты құрайтын ақпарат, сондай-ақ зейнетақы жинақтарының құпиясын құрайтын өзге мәліметтер ақпарат жойылуы тиіс.

Әрбір жеке жинақтаушы зейнетақы қоры (зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын ұйымдар) бойынша іс-шаралар жоспарында көзделген мерзімдерге сәйкес бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының және жинақтаушы зейнетақы қорының (зейнетақы активтері

инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын ұйымдар) органдарының тиісті шешімдері негізінде бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының және жинақтаушы зейнетақы қорының (зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын ұйымдар) өкілдерінен комиссия құрылады, ол Қағидалардың осы тармағының бірінші бөлігінде көрсетілген мәліметтерді жояды.

Қағидалардың осы тармағының бірінші бөлігінде көзделген ақпаратты жою туралы актіге бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының және жинақтаушы зейнетақы қорының бірінші басшылары немесе олардың орнындағы тұлғалар қол қояды және олардың мөрлерімен расталады.».

2. Осы қаулы алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі.

**Ұлттық Банк
Төрағасы**

Қ. Келімбетов

**Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде 2014 жылғы 27 наурызда № 9272 тіркелген*

ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНЫҢ ҰЛТТЫҚ БАНКІ БАСҚАРМАСЫНЫҢ ҚАУЛЫСЫ

Алматы қ.

2014 жылғы 26 ақпан

№ 23

*Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі
Басқармасының «Зейнетақы активтерін инвестициялық басқару жөніндегі қызметті жүзеге асыратын ұйымдардың және жинақтаушы зейнетақы қорларының қызметін жүзеге асыру ережесін бекіту туралы» 2009 жылғы 5 тамыздағы № 189 қаулысына өзгерістер енгізу туралы*

Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілерін жетілдіру мақсатында Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:**

1. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Зейнетақы активтерін инвестициялық басқару жөніндегі қызметті жүзеге асыратын ұйымдардың және жинақтаушы зейнетақы қорларының қызметін жүзеге асыру ережесін бекіту туралы» 2009 жылғы 5 тамыздағы № 189 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 5794 тіркелген) мынадай өзгерістер енгізілсін:

көрсетілген қаулымен бекітілген Зейнетақы активтерін инвестициялық басқару жөніндегі қызметті жүзеге асыратын ұйымдардың және жинақтаушы зейнетақы қорларының қызметін жүзеге асыру ережесінде:

6-1-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

«6-1. Қор меншікті активтер есебінен мынадай мүлікті сатып алады немесе сатады:

1) осы Ереженің 2, 3 және 4-қосымшаларында айқындалған, зейнетақы активтері есебінен сатып алуға рұқсат етілген қаржы құралдарының тізбесінде көрсетілген мүлікті;

2) Қордың өз мұқтажы және Қордың зейнетақы жарналарын тарту және зейнетақы төлемдері жөніндегі қызметті, сондай-ақ зейнетақы активтерін инвестициялық басқару жөніндегі қызметті орындауы үшін пайдаланылатын мүлкін;

3) Қордың қызметін автоматтандыруды жүзеге асыратын заңды тұлғалардың жарғылық капиталының он пайызынан аспайтын мөлшеріндегі осы заңды тұлғалардың акцияларын және олардың жарғылық капиталдарына қатысу үлестерін;

4) бір немесе бірнеше Қор өз қызметін үйлестіру, ортақ мүдделерін қорғау және білдіру, бірлескен жобаларды жүзеге асыру және ортақ міндеттерді шешу үшін құрған заңды тұлғалардың акцияларын және олардың жарғылық капиталдарында қатысу үлестерін. Осы тармақшада көрсетілген мақсаттарды іске асыру үшін құрылған қауымдастықтарға және (немесе) одақтарға Қордың меншікті активтері есебінен мүшелік жарналар төлеуге жол беріледі;

5) «Акционерлік қоғамдар туралы» 2003 жылғы 13 мамырдағы Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі - Акционерлік қоғамдар туралы заң) 26 және 27-баптарымен белгіленген жағдайларда Қордың акциялары;

6) сауда-саттықты ұйымдастырушының акциялары.»;

16-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

«16. Ұйымның (Қордың) зейнетақы активтері мен меншікті активтері есебінен қайталама нарықта жасалатын мемлекеттік бағалы қағаздармен және мемлекеттік емес бағалы қағаздармен, сондай-ақ туынды қаржы құралдармен мәмілелер Ұйым (Қор) тек қор биржасында жасайды, мына жағдайларды:

1) эмитент инвестициялық портфеліндегі облигацияларды акцияларға айырбастауын;

2) басымдығы бар сатып алуға құқықты жүзеге асыруды;

3) Акционерлік қоғамдар туралы заңның 27-бабына сәйкес эмитенттің инвестициялық портфеліндегі бар акциялары үшін төлем талап етуін;

4) қор биржасымен делистингке ұшыраған бағалы қағаздарды сатуды;

5) эмитенттің міндеттемелерін қайта құрылымдау мақсатында шығарылған осы эмитенттің басқа бағалы қағаздарына эмитенттің бағалы қағаздарын айырбастауды;

6) мәмле жасаған кезде қор биржасы ол бойынша сауда-саттықты ашпаған бағалы қағаздарды сатуды;

7) эмитенттің меншікті бағалы қағаздарын сатып алуын жүзеге асыруды;

8) Қазақстан Республикасының резиденттері - эмитенттер және Қазақстан Республикасының резиденттері емес - эмитенттер шығарған (берген), ереженің белгіленген ерекшеліктерді ескеріп, бағалы қағаздардың халықаралық (шетелдік) нарығында саудаланатын қаржы құралдарын сатып алу-сату бойынша халықаралық (шетелдік) нарықтағы мәмілелерді жасасуды;

9) осы Ереженің 17, 27, 28 және 29-тармақтарында көзделген талаптарды ескеріп жасалған туынды қаржы құралдарымен мәмілелер жасауды;

10) Ұйымның және (немесе) Қордың меншікті бағалы қағаздарын сатып алуды жүзеге асыруын қоспағанда.»;

19-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

«19. Қор биржасындағы, сондай-ақ осы Ереженің 16-тармағының 1), 2), 3), 4), 5) және 10) тармақшаларында, 19-3-тармағында көзделген жағдайлардағы мәмілелерді және Ұйым мен Қордың арасында үлестестік болған кезде Қордың зейнетақы және (немесе) меншікті активтеріне кастодиандық қызмет көрсетудің үш жақты шарттарын қоспағанда, Ұйымның (Қордың) зейнетақы активтері және меншікті активтері есебінен жасалатын мәмілелер мыналармен:

1) Ұйымның (Қордың) үлестес тұлғаларымен;

2) Ұйымның (Қордың) ірі акционерлеріне тиесілі Ұйымның (Қордың) акцияларын сенімгерлік басқарушылармен;

3) Ұйымның (Қордың) ірі қатысушылары шығарған акцияларды және (немесе) Ұйымның (Қордың) ірі акционерлерінің жарғылық капиталында қатысу үлестерін сенімгерлік басқарушылармен;

4) Ереженің осы тармағының 2) және 3) тармақшаларында көрсетілген сенімгерлік басқарушылардың үлестес тұлғаларымен жасалмайды.»;

19-3-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

«19-3. Зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды дербес жүзеге асыратын Ұйым (Қор) зейнетақы активтерін инвестициялауға байланысты емес шарттар жасаған жағдайда меншікті активтер есебінен үлестес тұлғалармен мынадай:

1) негізгі қызметті жүзеге асыру мақсатында нарықтық құны бойынша жылжымалы және жылжымайтын мүлікті сатып алу-сату;

2) өз мұқтажы үшін үйлер мен үй-жайларды жалдау;

3) мүлікті өтеусіз пайдалану;

4) байланыс қызметтерін көрсету туралы;

5) Ұйымның не зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды дербес жүзеге асыратын Қордың қызметкерлерін оқыту қызметтерін көрсету туралы;

6) қаржы консультанты, маркет-мейкер, андеррайтер қызметтерін көрсету туралы;

7) заңды және жеке тұлғалардың банк шоттарын ашу мен жүргізуге, аударым операцияларына, банкноттарды, монеталарды және құндылықтарды инкассациялауға байланысты банктік қызмет көрсету мәмілелерін, банктің жалақы жобасы шеңберіндегі шарттарды, салымшыларға (алушыларға) зейнетақы төлемдерін төлеуге қызмет көрсету, салымшылардың (алушылардың) банк шоттарына зейнетақы төлемдерін аудару және есепке жазу үшін комиссиялық сыйақы төлеу шарттарын, сондай-ақ банктік қызмет көрсетудің жоғарыда көрсетілген түрлерін көрсетуге байланысты қосымша қызметтер көрсету туралы шарттарды;

8) міндетті, ерікті, ерікті кәсіби жарналар есебінен зейнетақымен қамсыздандыру туралы (Қор зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды дербес жүзеге асырған жағдайда);

9) Ұйымның не зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды дербес жүзеге асыратын Қордың қызметкерлерін жазатайым жағдайлардан міндетті сақтандыру;

10) Ұйымның не зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды дербес жүзеге асыратын Қордың қызметкерлерін ауырған жағдайдан ерікті сақтандыру;

11) Ұйымға не зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды дербес жүзеге асыратын Қорға меншік құқығы не пайдалану құқығы негізінде тиесілі автомобиль көлігі иелерінің азаматтық-құқықтық жауапкершілігін міндетті сақтандыру;

12) өз мұқтажы үшін сатып алынған мүлікті ерікті сақтандыру;

13) брокерлік қызметтерді, номиналды ұстау қызметтерін көрсету;

14) шарттардың қолданылу мерзімдерін өзгертуді қоспағанда, Ұйым не зейнетақы активтерін

инвестициялық басқаруды дербес жүзеге асыратын Қор үшін бұрын жасалған мәмілелердің талаптарын жақсартатын бұрын жасалған шарттарды өзгерту туралы;

15) бұрын жасалған шарттарды бұзу туралы;

16) зейнетақы активтері Ұйымның басқаруындағы Қордың меншікті активтерін инвестициялық басқару туралы мәмілелерді жасайды;

17) Акционерлік қоғамдар туарлы заңның 26 және 27-баптарымен белгіленген жағдайларда Ұйымның (Қордың) акцияларды сатып алу;

Осы тармақтың 1) тармақшасында көрсетілген жылжымайтын және жылжымалы мүліктің нарықтық құны мүлікті бағалау (зияткерлік меншік объектілерін, материалдық емес активтердің құнын қоспағанда) жөніндегі бағалау қызметін жүзеге асыруға лицензиясы бар бағалаушының есебі негізінде айқындалады. Біреуінің құны республикалық бюджет туралы заңда тиісті жылға белгіленген айлық есептік көрсеткіштің бес жүз еселенген мөлшерінен аз болатын жылжымалы мүлікті сатып алу-сату кезінде мүлікті бағалау (зияткерлік меншік объектілерін, материалдық емес активтердің құнын қоспағанда) жөніндегі бағалау қызметін жүзеге асыруға лицензиясы бар бағалаушының есебін беру талап етілмейді.»;

22-тармақтар мынадай редакцияда жазылсын:

«22. Егер қандай да болмасын жағдайлардың нәтижесінде Ұйымның (Қордың) зейнетақы активтері немесе меншікті активтері есебінен сатып алынған қаржы құралдары портфелінің құрылымы осы Ережеде, пруденциалдық нормативтерде, инвестициялық декларацияда немесе Ұйымның (Қордың) меншікті активтерін басқару жөніндегі саясатта белгіленген талаптарға сәйкес келмесе, Ұйым (Қор) осындай сәйкессіздікпен байланысты инвестициялық қызметті дереу тоқтатады және бір жұмыс күні ішінде уәкілетті органда іс-шаралардың атауы, олардың орындалуына жауапты Ұйымның (Қордың) басшы қызметкерлері және орындалу мерзімдері көрсетілген сәйкессіздікті жою жөніндегі іс-шаралар жоспарын қоса бере отырып, осы сәйкессіздік фактісі мен себептері туралы хабарлайды.

Уәкілетті орган іс-шаралар жоспарын бес жұмыс күні ішінде қарайды. Уәкілетті орган іс-шаралар жоспарын мақұлдаған жағдайда Ұйым (Қор) оны іске асыруға кіріседі және іс-шаралар жоспарында белгіленген іс-шаралардың орындалу мерзімдері өткен соң бес жұмыс күнінен кешіктірмей уәкілетті органға іс-шаралардың орындалғаны туралы есептерді ұсынады. Іс-шаралар жоспарына уәкілетті органның ескертулерін алған жағдайда, Ұйым (Қор) уәкілетті органның іс-шаралар жоспарын қарау нәтижелері туралы хатын алған күннен бастап бес жұмыс күнінен кешіктірмей уәкілетті органға түзетілген іс-шаралар жоспарын ұсынады.»;

37 және 38-тармақтар мынадай редакцияда жазылсын:

«37. Зейнетақы активтерін қабылдау-өткізу актісі келісу комиссиясымен шартты бұзу күніне Қор, өткізіп беруші ұйым, қабылдаушы ұйым, Қордың кастодианы, уәкілетті орган үшін бір-бір данадан бес данада мемлекеттік және орыс тілдерінде жасалады, Қордың, өткізіп беруші және қабылдап алушы ұйымның келісу комиссиясы мүшелерінің, бірінші басшының және бас бухгалтердің қолы қойылып және Қордың, өткізіп беруші және қабылдап алушы ұйымның мөр бедерімен расталады.

Зейнетақы активтерін қабылдау-өткізу актісінде Қордың кастодианы осы қабылдау-өткізу актісі деректерінің дұрыстығы туралы, кастодиан банктің бірінші басшысы немесе оның Қорға кастодиандық қызмет көрсетуді жүзеге асыратын бөлімшесі не жетекшілік жасайтын басшы қызметкерінің қолымен және кастодиан банкі мөрінің бедерімен расталған белгісі болуы тиіс.

38. Зейнетақы активтерін қабылдау-өткізу актісі ол бекітілген күннен бастап үш жұмыс күні ішінде уәкілетті органға ұсынылады.».

2. Осы қаулы 2014 жылғы 1 сәуірден бастап қолданысқа енгізіледі және ресми жариялануға тиіс.

**Ұлттық Банк
Төрағасы**

Қ. Келімбетов

** Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде 2014 жылғы 27 наурызда № 9278 тіркелген*

**ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНЫҢ ҰЛТТЫҚ БАНКІ
БАСҚАРМАСЫНЫҢ ҚАУЛЫСЫ**

Алматы қ.

2014 жылғы 26 ақпан

№ 24

Зейнетақы активтерін есепке алуды және бағалауды жүзеге асыру қағидаларын бекіту туралы

«Қазақстан Республикасында зейнетақымен қамсыздандыру туралы» 2013 жылғы 21 маусымдағы Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:**

1. Қоса беріліп отырған Зейнетақы активтерін есепке алуды және бағалауды жүзеге асыру қағидалары бекітілсін.

2. Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының «Зейнетақы активтерін есепке алуды және бағалауды жүзеге асыру қағидаларын бекіту туралы» 2013 жылғы 26 шілдедегі № 186 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8691 тіркелген, 2013 жылғы 1 қазанда «Заң газеті» газетінде № 147 (2348) жарияланған) күші жойылды деп танылсын.

3. Осы қаулы алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі және 2013 жылғы 23 тамыздан бастап туындаған қатынастарға қолданылады.

**Ұлттық Банк
Төрағасы**

Қ. Келімбетов

**Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде 2014 жылғы 27 наурызда № 9274 тіркелген*

*Зейнетақы активтерін есепке алуды және бағалауды жүзеге асыру
қағидалары*

1. Жалпы ережелер

1. Зейнетақы активтерін есепке алуды және бағалауды жүзеге асыру қағидалары (бұдан әрі - Қағидалар) «Қазақстан Республикасында зейнетақымен қамсыздандыру туралы» 2013 жылғы 21 маусымдағы Қазақстан Республикасының Заңына (бұдан әрі - Заң) сәйкес әзірленді және зейнетақы активтерін есепке алу және бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қордың инвестициялық портфеліндегі және (немесе) ерікті жинақтаушы зейнетақы қорларының инвестициялық портфеліндегі қаржы құралдарын бағалау тәртібін айқындайды.

2. Осы Қағидалардың мақсаттары үшін мынадай ұғымдар пайдаланылады:

1) акциялардың баланстық құны - уәкілетті органымен келісілген қор биржасының ережесіне сәйкес осы акциялардың эмитентінің қаржылық есептіліктің негізінде айқындалатын акциялардың құны;

2) борыштық қаржы құралының номиналды құны - шығарылымы кезде айқындалған, пайызда көрсетілген сыйақы, сондай-ақ өтеген кезде борыштық қаржы құралының ұстаушысына төлеуге жататын сомасы есептелетін борыштық қаржы құралы құнының ақша көрінісі, борыштық қаржы құралының номиналды құныосы борыштық қаржы құралы шығарылымының проспектісінегізінде айқындалады;

3) қаржы құралдарын бағалау комитеті - құрамы және жұмыс істеу тәртібі бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының зейнетақы активтерін басқарушының ішкі құжаттарымен реттелетін бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының зейнетақы активтерін басқарушының алқалық органы;

4) қаржы құралының ағымдағы құны - бухгалтерлік есепте көрсетілген, негізгі борыш, есептелген сыйақы, амортизацияланбаған сыйлықақы (дисконт), құнын оң (теріс) түзету, резервтер (провизиялар) қамтылатын қаржы құралының құны

5) қаржы құралының әділ құны - Қағидалардың 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 16, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41 және 42-тармақтарына сәйкес айқындалатын құны;

6) құрылымдық ноттар - шығарылым шарттары негізгі борыш сомасының төлемі және (немесе) оларды шығару шартында берілген көрсеткіштеріне жетуге дейін осы қаржы құралдар бойынша сыйақының байланысын көздейтін Қазақстан Республикасының резидент эмитенттері шығарған қаржы құралдары;

7) өтімді емес борыштық бағалы қағаздар - құны (кірістілігі) қор биржасының директорлар кеңесі бекіткен және уәкілетті органмен келісілген бағалы қағаздарды бағалау әдістемесінде белгіленген борыштық бағалы қағаздардың құнын анықтау критерийлеріне қарай есептелмейтін борыштық бағалы қағаздар;

8) уәкілетті орган - қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеуді, бақылау мен қадағалауды жүзеге асыратын мемлекеттік орган;

9) жинақтаушы зейнетақы қоры - зейнетақы жарналарын тарту және зейнетақы төлемдері жөніндегі қызметті жүзеге асырған, лицензиясының қолданысы Заңның 73-бабының 4-тармағына сәйкес тоқтатылатын заңды тұлға.

2. Ерікті жинақтаушы зейнетақы қорларының зейнетақы активтерін есепке алу және бағалау

3. Ерікті жинақтаушы зейнетақы қорлары Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының «Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры және ерікті жинақтаушы зейнетақы қорлары жүзеге асыратын зейнетақы активтерімен операциялардың бухгалтерлік есебін жүргізу жөніндегі

нұсқаулықты бекіту туралы» 2011 жылғы 1 шілдедегі № 69 қаулысымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 7118 тіркелген) бекітілген Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры және ерікті жинақтаушы зейнетақы қорлары жүзеге асыратын зейнетақы активтерімен операциялардың бухгалтерлік есебін жүргізу жөніндегі нұсқаулыққа (бұдан әрі - Нұсқаулық) және Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 26 шілдедегі № 195 қаулысымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8765 тіркелген) бекітілген «Зейнетақы активтері бойынша операциялар туралы ақпаратты есепке алу және жария ету» қаржылық есептілік стандартына (бұдан әрі - Стандарт) сәйкес зейнетақы активтерінің бухгалтерлік есебін жүзеге асырады.

Ерікті жинақтаушы зейнетақы қорлары қаржы активтерін мынадай санаттар бойынша жіктеуді жүзеге асырады:

- 1) амортизацияланған құны бойынша бағаланатындар;
- 2) әділ құны бойынша бағаланатындар.

Ерікті жинақтаушы зейнетақы қорының қаржы активтерін жоғарыда көрсетілген екі санаттың біріне жатқызуды ерікті жинақтаушы зейнетақы қорының зейнетақы активтерін басқарушы айқындайды.

4. Қазақстан Республикасының резиденттері-ұйымдардың жай және артықшылықты акцияларын бағалау қор биржасының директорлар кеңесі бекіткен және уәкілетті органмен келісілген қор биржасының Бағалы қағаздарды бағалау әдістемесіне сәйкес аптаның бірінші жұмыс күнінің соңындағы жағдай бойынша апта сайын жүзеге асырылады.

5. Қор биржасы орналастыратын нарықтық баға туралы ақпарат болмаған жағдайда, Қазақстан Республикасының резиденттері-ұйымдардың жай және артықшылықты акцияларын бағалау баланстық құны бойынша жүзеге асырылады.

6. Қағидалардың 4, 5 және 7-тармақтарында көрсетілгендерді қоспағанда, тек қана Қазақстан Республикасының аумағында айналыста болатын (саудаланатын), «әділ құны бойынша бағаланатындар» санатына жатқызылған өзге қаржы құралдарын бағалау қор биржасының директорлар кеңесі бекіткен және уәкілетті органмен келісілген қор биржасының Бағалы қағаздарды бағалау әдістемесіне сәйкес аптаның бірінші жұмыс күнінің соңындағы жағдай бойынша апта сайын жүзеге асырылады.

7. Тек қана Қазақстан Республикасының аумағында айналыста болатын (саудаланатын), «әділ құны бойынша бағаланатындар» санатына жатқызылған өтімді емес борыштық бағалы қағаздарды бағалау Қағидалардың 16-тармағына сәйкес аптаның бірінші жұмыс күнінің соңындағы жағдай бойынша апта сайын жүзеге асырылады.

Қазақстан Республикасының резиденттері-ұйымдардың тек қана Қазақстан Республикасының аумағында айналыста болатын (саудаланатын), «әділ құны бойынша бағаланатындар» санатына жатқызылған өтімді емес борыштық бағалы қағаздарына делистинг жүргізілген жағдайда, бағалау мақсаттары үшін осы бағалы қағаздардың қор биржасы жариялаған соңғы әділ құны пайдаланылады.

8. «Әділ құны бойынша бағаланатындар» санатына жатқызылған, тек қана халықаралық (шетелдік) нарықтарда айналыста болатын (саудаланатын) қаржы құралдарын бағалау Bloomberg немесе Reuters ақпараттық-талдау жүйелерінің деректері бойынша алдыңғы сауда күнінің жабу (close price) бағасы бойынша апта сайын аптаның бірінші жұмыс күнінің соңында жүзеге асырылады.

9. Қазақстан Республикасының аумағында да, халықаралық (шетелдік) нарықтарда да айналыста болатын (саудаланатын), «әділ құны бойынша бағаланатындар» санатына жатқызылған қаржы құралдарын бағалау Bloomberg немесе Reuters ақпараттық-талдау жүйелерінің деректері бойынша алдыңғы сауда күнінің жабу (close price) бағасы бойынша апта сайын аптаның бірінші жұмыс күнінің соңында жүзеге асырылады.

10. Bloomberg немесе Reuters ақпараттық-талдау жүйелерінде Қағидалардың 8 және 9-тармақтарында көрсетілген бағаланатын қаржы құралдары туралы ақпарат болмаған жағдайда үлестік және борыштық қаржы құралдарын бағалау мақсаттары үшін ағымдағы құны пайдаланылады.

11. Тазартылған қымбат металдарды бағалау алдыңғы аптаның соңғы жұмыс күні Лондон қауымдастығы жүргізетін қымбат металдар нарығы таңертеңгілік сауда-саттықтың сессиясы жабылу бағасы бойынша аптаның бірінші жұмыс күні соңындағы жағдай бойынша апта сайын жүзеге асырылады.

12. Туынды қаржы құралдарын бағалау Халықаралық қаржылық есептілік стандарттарының талаптарын ескере отырып, әзірленген ерікті жинақтаушы зейнетақы қорының ішкі құжаттарында көзделген тәртіпте әділ құны бойынша аптаның бірінші жұмыс күні соңындағы жағдай бойынша апта сайын жүзеге асырылады.

13. Пайларды бағалау инвестициялық пай қорының басқарушы компаниясы бұқаралық ақпарат құралдарында орналастырған соңғы есептелген құны бойынша аптаның бірінші жұмыс күні соңындағы жағдай бойынша апта сайын жүзеге асырылады.

14. Банк салымдарында орналастырылған зейнетақы активтерінің ағымдағы құны банк салымының шартында көрсетілген сыйақы сомасын күн сайын есептеу жолымен айқындалады.

15. «Амортизацияланған құны бойынша бағаланатындар» санатына жатқызылған қаржы құралдарын бағалау амортизацияланған құны бойынша жүзеге асырылады.

16. Қор биржасы Қазақстан Республикасының резиденттері-ұйымдардың өтімді емес борыштық бағалы қағаздарының әділ құнын қор биржасының директорлар кеңесі бекіткен және уәкілетті органмен келісілген қор биржасының ішкі құжаттарында белгіленген тәртіппен айқындайды.

Дисконттау мөлшерлемесі қор биржасының директорлар кеңесінің шешімімен тоқсанына бір рет қор биржасы ресми тізімінің «Борыштық бағалы қағаздар» секторының әрбір жеке санаты (шағын санаты) үшін борыштық бағалы қағаздар кірістілігінің орташа мөлшерленген мөлшерлемесін есептеу әдістемесінің негізінде осы тоқсанның алдыңғы он екі айдың қорытындысы бойынша тиісті санаттағы (шағын санаттағы) орташа мөлшерленген жылдық кірістілік мөлшерлемесіне қарай анықталады.

Қор биржасының директорлар кеңесі есепті тоқсанға дисконттау мөлшерлемелерін бекітпеген жағдайда өтімді емес борыштық бағалы қағаздардың әділ құнын есептеу мақсатында алдыңғы есепті тоқсан үшін қор биржасының директорлар кеңесі бекіткен дисконттау мөлшерлемелері пайдаланылады.

Қор биржасының директорлар кеңесінің шешімі есепті тоқсанның бірінші айының он бесінші жұмыс күні Астана қаласының уақытымен сағат 18.00-ден кеш емес мерзімде қор биржасының интернет-ресурсында жарияланады.

17. Қор биржасы апта сайын аптаның бірінші жұмыс күні Астана қаласының уақытымен сағат 18.00-ден кеш емес мерзімде өз интернет-ресурсында мынадай:

1) Қағидалардың 16-тармағына сәйкес анықталатын қор биржасының ресми тізіміне енгізілген Қазақстан Республикасының резидент ұйымдарының өтімді емес борыштық бағалы қағаздарының құны туралы;

2) қор биржасының ішкі құжаттарымен анықталатын өзге де мәліметтерді орналастырады.

18. Қағидалардың 8-тармағында көрсетілген қаржы құралдарын қоспағанда, ерікті жинақтаушы зейнетақы қорларының зейнетақы активтерінің құнсыздануына (құнын азайтуға) тест жүргізу және эмитенттің қаржы құралдары бойынша міндеттемелерін орындамауы немесе тиісінше орындамауы салдарынан құнын жоғалту кезінде зейнетақы активтерінің құнсыздануына (құнының азайтылуына) байланысты ықтимал шығындарға қарсы резервтерді (провизияларды) қалыптастыру (құнын теріс түзету) ай сайынғы негізде жүзеге асырылады.

19. Құнсыздануына тест жүргізуге ерікті жинақтаушы зейнетақы қорының «амортизациялық құны бойынша бағаланатындар» санатына және дебиторлық берешектер шоттарына жатқызылған, сондай-ақ банк салымдарына орналастырылған зейнетақы активтері жатады. «Әділ құны бойынша бағаланатындар» санатына жатқызылған зейнетақы активтері бойынша эмитенттің дефолты не делистингі және (немесе) банкроттығы жарияланған және (немесе) соңғы жарияланған тоқсандық (жылдық) бухгалтерлік баланстың негізінде теріс меншікті капиталдың және (немесе) халықаралық (шетелдік) нарықтарда айналыста болатын және саудаланатын қаржы құралдарын қоспағанда, эмитенттің өзге қаржы құралдары бойынша міндеттемелерін орындамау фактісі болған жағдайда құнын төмендету жүзеге асырылады.

Қаржы құралдарының құнсыздануы және құнын азайту Қағидалардың талаптары ескеріле отырып ерікті жинақтаушы зейнетақы қоры әзірлеген әдістемеге (бұдан әрі - Әдістеме) сәйкес жүзеге асырылады.

20. Қаржы құралдарының құнсыздануына тест жүргізумен мынадай критерийлер анықталады:

- 1) эмитенттің қаржылық жай-күйі;
- 2) шығарылған қаржы құралдары бойынша төлемдердің кез келгенін өтеу мерзімін кешіктіру;
- 3) кепілдіктің болуы;
- 4) қаржы құралы рейтингінің және (немесе) эмитент рейтингінің төмендеуі;
- 5) қаржы құралдарының құнсыздануы туралы куәландыратын өзге де объективті ақпарат.

Акциялардың құнсыздануына тест жүргізу кезінде осы тармақтың 1), 4) және 5) тармақшаларында көрсетілген критерийлер қолданылады.

21. Эмитенттің қаржылық жай-күйі ерікті жинақтаушы зейнетақы қоры осы Қағидалардың талаптарын ескере отырып, әзірлейтін Әдістемеге сәйкес бағаланады және қаржылық жай-күйін бағалау тәртібін,

әдісін, тәсілдерін, қажетті құжаттардың тізбесін және эмитенттің қаржылық жай-күйін анықтауға мүмкіндік беретін өзге қолайлы ақпаратты енгізеді. Әдістемені ерікті жинақтаушы зейнетақы қорының басқару органы бекітеді.

22. Әдістемеді эмитенттің қаржылық жай-күйін сипаттайтын мынадай негізгі көрсеткіштер қамтылады:

1) төлем қабілеттілігі, Әдістемеді белгіленген коэффициенттердің тиісті жиынтығын негіздей отырып есептелетін, эмитенттің өз міндеттемелерін орындау қабілеттілігін ашады;

2) қаржылық тұрақтылық, Әдістемеді белгіленген коэффициенттердің тиісті жиынтығын негіздей отырып есептелетін, капитал құрылымын, кірістілік деңгейін (соңғы күнтізбелік жылдағы динамикасында), тиімділікті (соңғы күнтізбелік жылдағы динамикасында) ашады;

3) эмитенттің өз қаржылық жай-күйін жақсарту үшін қабылдаған шаралары.

23. Қаржылық жай-күйімынадай болып жіктеледі:

1) тұрақты - эмитенттің қаржылық жай-күйі тұрақты:

эмитент төлемге қабілетті;

коэффициенттердің мәні Әдістемеге сәйкес есептелген;

бизнесті дамытудың оң нарықтық талаптары, сондай-ақ нарықта жақсы бәсекелестік позициясы қалыптасқан;

ресурстарға және капитал нарығына еркін ену мүмкіндігі бар, бағалы қағаздарды шығару мерзімі аралығында эмитенттің қаржылық жай-күйін елеулі төмендетуге қабілетті сыртқы немесе ішкі факторлар анықталмаған;

эмитенттің өз міндеттемесі бойынша есептесу мүмкіндігі күмән туғызбайды;

эмитенттің активтері және міндеттемелері бойынша мерзімдері шамалас келеді;

2) қанағаттанарлық - осы санаттағы эмитенттің қаржылық жай-күйі «тұрақты» сипаттамасына жақын, бірақ оның осы деңгейді ұзақ уақыт бойы ұстап тұруы жөнінде болжам жасау төмен болып табылады;

3) тұрақсыз - эмитенттің мынадай факторларға байланысты өзінің міндеттемелері бойынша есептесе алмайтындығы жөнінде белгілі бір болжам бар:

эмитенттің қаржылық жай-күйінің тұрақты және елеулі түрде нашарлау белгілері бар (эмитенттің қолданып отырған шараларының қаржылық жай-күйін тиімді тұрақтандыра алатындығына сенім жоқ);

эмитентке материалдық зиян әкеліп отырған төтенше жағдайлар, сондай-ақ өзге де жағдайлар бар, бірақ ол оның қызметін тоқтатуға әкеп соқтырған жоқ;

4) шекті - эмитенттің қаржылық жай-күйінің тұрақты төмендеуі шекті деңгейге жетті:

төлем қабілетсіздігі, эмитенттің банкрот болу мүмкіндігі немесе өзге қайта ұйымдастырылу мүмкіндігі;

шарт талаптарының бұзылуы (пайыздардың немесе борыштың негізгі сомасының төленбеуі немесе төлем жасау мерзімдерінің бұзылуы);

қағаз ұстаушының басқаша жағдайда жасалмауы мүмкін мүмкіндікті эмитентке жасауы;

эмитентте оған материалдық зиянға әкеп соқтырған және (немесе) оның қызметін жалғастыруға мүмкіндік бермейтін төтенше жағдайлар бар.

24. Эмитенттің кредиттік рейтингісінің төмендеуі құнсыздануды растау болып табылмайды. Барлық оқиғаларды басқа қол жетімді деректер жиынтығымен қарастыру қажет.

25. Қаржы құралдарының құнсыздануынан ықтимал шығындарға қарсы резервтерді (провизияларды) қалыптастыру немесе қаржы құралдарының құнын азайтуды жүзеге асыру Қағидалардың 2-қосымшасына сәйкес айқындалатын ең төменгі мөлшерде айдың соңғы жұмыс күніне дейін жеті жұмыс күні бұрыннан ерте емес жүргізіледі.

26. Қағидалардың 1 және 2-қосымшаларына сәйкес есептелген резерв (құнды түзету) Нұсқаулықта белгіленген тәртіппен ерікті жинақтаушы зейнетақы қорларының зейнетақы активтері бойынша бухгалтерлік есепте көрсетіледі.

27. Қаржы құралдарының құнсыздануынан ықтимал шығындарға қарсы резервтердің (провизиялардың) мөлшері немесе қаржы құралдарының құнын азайтуының мөлшері қаржы құралдарының құнсыздануынан немесе қаржы құралдарының құнын азайтуынан ықтимал шығындарды жабуға бұрын қалыптастырылған резервтерді (провизияларды) қалпына келтіруді ескере отырып, қаржы құралдарының ағымдағы құнынан есептеледі.

3. Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының зейнетақы активтерін есепке алу және бағалау

28. Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры зейнетақы активтерін есепке алуды Нұсқаулыққа және Стандартқа сәйкес жүзеге асырады.

29. Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының зейнетақы активтерін басқарушының Инвестициялық комитеті:

қаржы активтерін бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының зейнетақы активтерінің құрамына сатып алу туралы шешімдерді қабылдау кезінде Стандартта көзделген санаттарға қаржы құралдарын жатқызу;

Стандартта көзделген санаттар бойынша қаржы құралдарын қайта жіктеу туралы шешім қабылдайды.

30. Қазақстан Республикасының резиденттері-ұйымдардың жай және артықшылықты акцияларын бағалау қор биржасының директорлар кеңесі бекіткен және уәкілетті органмен келісілген қор биржасының Бағалы қағаздарды бағалау әдістемесіне сәйкес аптаның бірінші жұмыс күнінің соңындағы жағдай бойынша апта сайын жүзеге асырылады.

31. Қор биржасы орналастыратын нарықтық баға туралы ақпарат болмаған жағдайда, Қазақстан Республикасының резиденттері-ұйымдардың жай және артықшылықты акцияларын бағалау баланстық құны бойынша жүзеге асырылады.

32. Қағидалардың 30, 31 және 33-тармақтарында көрсетілгендерді қоспағанда, тек қана Қазақстан Республикасының аумағында айналыста болатын (саудаланатын), «әділ құны бойынша бағаланатындар» санатына жатқызылған өзге қаржы құралдарын бағалау қор биржасының директорлар кеңесі бекіткен және уәкілетті органмен келісілген қор биржасының Бағалы қағаздарды бағалау әдістемесіне сәйкес аптаның бірінші жұмыс күнінің соңындағы жағдай бойынша апта сайын жүзеге асырылады.

33. Тек қана Қазақстан Республикасының аумағында айналыста болатын (саудаланатын), «әділ құны бойынша бағаланатындар» санатына жатқызылған өтімді емес борыштық бағалы қағаздарды бағалау Қағидалардың 16-тармағына сәйкес аптаның бірінші жұмыс күнінің соңындағы жағдай бойынша апта сайын жүзеге асырылады.

Егер Қазақстан Республикасының резиденттері-ұйымдардың тек қана Қазақстан Республикасының аумағында айналыста болатын (саудаланатын), «әділ құны бойынша бағаланатындар» санатына жатқызылған өтімді емес борыштық бағалы қағаздарына делистинг жүргізілген жағдайда, бағалау мақсаттары үшін осы бағалы қағаздардың қор биржасы жариялаған соңғы әділ құны пайдаланылады.

34. Қағидалардың 36-тармағында көрсетілген қаржы құралдарын қоспағанда, тек қана халықаралық (шетелдік) нарықтарда айналыста болатын (саудаланатын) қаржы құралдарын бағалау аптаның бірінші жұмыс күні Астана қаласының уақыты бойынша 17.00 сағаттан кешіктірмей алдыңғы аптаның бірінші жұмыс күнінің соңында шетелдік кастодиан (кастодиандар) зейнетақы активтерін басқарушысына беретін зейнетақы активтерін жай-күйі туралы ақпараттың негізінде аптаның бірінші жұмыс күнінің соңында жүзеге асырылады.

Шетелдік кастодиан (кастодиандар) осы ақпаратты зейнетақы активтерін басқарушыға осы тармақтың бірінші бөлігінде белгіленген мерзімде ұсынбаған жағдайда осы ақпаратты шетелдік кастодиан (кастодиандар) зейнетақы активтерін басқарушыға берген соңғы алдыңғы кезең үшін ұқсас ақпарат пайдаланылады.

35. Қағидалардың 34-тармағында белгіленген тәртіпте зейнетақы активтерін басқарушының шетел кастодиан беретін бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының зейнетақы активтерінің жай-күйі туралы ақпаратта Қағидалардың 34-тармағында көрсетілген қаржы құралдары туралы мәліметтер болмаған жағдайда, осы қаржы құралдарын бағалау әр апта сайын аптаның бірінші жұмыс күнінің соңында Bloomberg немесе Reuters ақпараттық-талдау жүйелерінің деректері бойынша алдыңғы сауда күнінің жабу (close price) бағасы бойынша жүзеге асырылады.

36. Құрылымдық ноттарды бағалау нарықтық құны бойынша, ал ол болмаған жағдайда - ағымдағы құны бойынша жүзеге асырылады.

37. Қазақстан Республикасының аумағында да, халықаралық (шетелдік) нарықтарда да айналыста болатын (саудаланатын), «әділ құны бойынша бағаланатындар» санатына жатқызылған қаржы құралдарын бағалау Bloomberg немесе Reuters ақпараттық-талдау жүйелерінің деректері бойынша алдыңғы сауда күнінің жабу (close price) бағасы бойынша апта сайын аптаның бірінші жұмыс күнінің соңында жүзеге асырылады.

38. Bloomberg немесе Reuters ақпараттық-талдау жүйелерінде Қағидалардың 34 және 37-тармақтарында

көрсетілген бағаланатын қаржы құралдары туралы ақпарат болмаған жағдайда үлестік және борыштық қаржы құралдарын бағалау мақсаттары үшін ағымдағы құны пайдаланылады.

39. Тазартылған қымбат металдарды бағалау алдыңғы аптаның соңғы жұмыс күні Лондон қауымдастығы жүргізетін қымбат металдар нарығы таңертеңгілік сауда-саттықтың сессиясы жабылу бағасы бойынша аптаның бірінші жұмыс күні соңындағы жағдай бойынша апта сайын жүзеге асырылады.

40. Туынды қаржы құралдарын бағалау Халықаралық қаржылық есептілік стандарттарының талаптарын ескере отырып, әзірленген бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының ішкі құжаттарында көзделген тәртіпте әділ құны бойынша аптаның бірінші жұмыс күні соңындағы жағдай бойынша апта сайын жүзеге асырылады.

41. Пайларды бағалау инвестициялық пай қорының басқарушы компаниясы бұқаралық ақпарат құралдарында орналастырған соңғы есептелген құны бойынша аптаның бірінші жұмыс күні соңындағы жағдай бойынша апта сайын жүзеге асырылады.

42. Банк салымдарында орналастырылған зейнетақы активтерінің ағымдағы құны банк салымының шартында көрсетілген сыйақы сомасын күн сайын есептеу жолымен айқындалады.

43. «Амортизацияланған құны бойынша бағаланатындар» санатына жатқызылған қаржы құралдарын бағалау амортизацияланған құны бойынша жүзеге асырылады.

44. Қағидалардың 34-тармағында көрсетілген қаржы құралдарын қоспағанда, бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорларының зейнетақы активтерінің құнсыздануына (құнын азайтуға) тест жүргізу және эмитенттің қаржы құралдары бойынша міндеттемелерін орындамауы немесе тиісінше орындамауы салдарынан құнын жоғалту кезінде зейнетақы активтерінің құнсыздануына (құнының азайтылуына) байланысты ықтимал шығындарға қарсы резервтерді (провизияларды) қалыптастыру (құнын теріс түзету) ай сайынғы негізде жүзеге асырылады.

45. Құнсыздануына тест жүргізуге бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының «амортизациялық құны бойынша бағаланатындар» санатына және дебиторлық берешектер шоттарына жатқызылған, сондай-ақ банк салымдарына орналастырылған зейнетақы активтері жатады. «Әділ құны бойынша бағаланатындар» санатына жатқызылған зейнетақы активтері бойынша эмитенттің дефолты не делистингі және (немесе) банкроттығы жарияланған және (немесе) соңғы жарияланған тоқсандық (жылдық) бухгалтерлік баланстың негізінде теріс меншікті капиталдың және (немесе) халықаралық (шетелдік) нарықтарда айналыста болатын және саудаланатын қаржы құралдарын қоспағанда, эмитенттің өзге қаржы құралдары бойынша міндеттемелерін орындамау фактісі болған жағдайда құнын төмендету жүзеге асырылады.

Құнсыздану (қаржы құралдарының құнын азайту) Қағидалардың талаптары ескеріле отырып, бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры әзірлеген әдістемеге (бұдан әрі - Әдістеме), қаржы құралдарын бағалау комитеті бекіткен әдістемеге (бұдан әрі - Құнсыздану әдістемесі) сәйкес жүзеге асырылады.

46. Қаржы құралдарының құнсыздануына тест жүргізумен мынадай критерийлер анықталады:

- 1) эмитенттің қаржылық жай-күйі;
- 2) шығарылған қаржы құралдары бойынша төлемдердің кез келгенін өтеу мерзімін кешіктіру;
- 3) кепілдіктің болуы;
- 4) қаржы құралы рейтингінің және (немесе) эмитент рейтингінің төмендеуі;
- 5) қаржы құралдарының құнсыздануы туралы куәландыратын өзге де объективті ақпарат.

Акциялардың құнсыздануына тест жүргізу кезінде осы тармақтың 1), 4) және 5) тармақшаларында көрсетілген критерийлер қолданылады.

Әрбір критерий бойынша осы Қағидалардың 1-қосымшасына сәйкес балл беріледі. Балл сомасы қаржы құралдарының жіктеу санатын анықтау кезінде пайдаланылады. Актив бойынша жиналған баллдардың санын негізге алып, осы Қағидалардың 2-қосымшасына сәйкес оның жіктеу санаты және қажетті резервтердің (провизиялардың) мөлшері белгіленеді.

47. Эмитенттің қаржылық жай-күйі Құнсыздану әдістемесіне сәйкес бағаланады және қаржылық жай-күйін бағалау тәртібі, әдісі, тәсілдері, қажетті құжаттардың тізбесі және эмитенттің қаржылық жай-күйін анықтауға мүмкіндік беретін өзге де қолайлы ақпарат қамтылады.

48. Құнсыздану әдістемесінде эмитенттің қаржылық жай-күйін сипаттайтын мынадай негізгі көрсеткіштер қамтылады:

- 1) төлем қабілеттілігі, БЖЗҚ Құнсыздану әдістемесінде белгіленген коэффициенттердің тиісті жиынтығын негіздеі отырып есептелетін, эмитенттің өз міндеттемелерін орындау қабілеттілігін ашады;
- 2) қаржылық тұрақтылық, Құнсыздану әдістемесінде белгіленген коэффициенттердің тиісті

жиынтығын негіздей отырып есептелетін, капитал құрылымын, кірістілік деңгейін (соңғы күнтізбелік жылдағы динамикасында), тиімділікті (соңғы күнтізбелік жылдағы динамикасында) ашады;

3) эмитенттің өз қаржылық жай-күйін жақсарту үшін қабылдаған шаралары.

49. Қаржылық жай-күйі мынадай болып жіктеледі:

1) тұрақты - эмитенттің қаржылық жай-күйі тұрақты:

эмитент төлемге қабілетті;

коэффициенттердің мәні Әдістемеге сәйкес есептелген;

бизнесті дамытудың оң нарықтық талаптары, сондай-ақ нарықта жақсы бәсекелестік позициясы қалыптасқан;

ресурстарға және капитал нарығына еркін ену мүмкіндігі бар, бағалы қағаздарды шығару мерзімі аралығында эмитенттің қаржылық жай-күйін елеулі төмендетуге қабілетті сыртқы немесе ішкі факторлар анықталмаған;

эмитенттің өз міндеттемесі бойынша есептесу мүмкіндігі күмән туғызбайды;

эмитенттің активтері және міндеттемелері бойынша мерзімдері шамалас келеді;

2) қанағаттанарлық - осы санаттағы эмитенттің қаржылық жай-күйі «тұрақты» сипаттамасына жақын, бірақ оның осы деңгейді ұзақ уақыт бойы ұстап тұруы жөнінде болжам жасау төмен болып табылады;

3) тұрақсыз - эмитенттің мынадай факторларға байланысты өзінің міндеттемелері бойынша есептесе алмайтындығы жөнінде белгілі бір болжам бар:

эмитенттің қаржылық жай-күйінің тұрақты және елеулі түрде нашарлау белгілері бар (эмитенттің қолданып отырған шараларының қаржылық жай-күйін тиімді тұрақтандыра алатындығына сенім жоқ);

эмитентке материалдық зиян әкеліп отырған төтенше жағдайлар, сондай-ақ өзге де жағдайлар бар, бірақ ол оның қызметін тоқтатуға әкеп соқтырған жоқ;

4) шекті - эмитенттің қаржылық жай-күйінің тұрақты төмендеуі шекті деңгейге жетті:

төлем қабілетсіздігі, эмитенттің банкрот болу мүмкіндігі немесе өзге қайта ұйымдастырылу мүмкіндігі;

шарт талаптарының бұзылуы (пайыздардың немесе борыштың негізгі сомасының төленбеуі немесе төлем жасау мерзімдерінің бұзылуы);

қағаз ұстаушының басқаша жағдайда жасалмауы мүмкін мүмкіндікті эмитентке жасауы;

эмитентте оған материалдық зиянға әкеп соқтырған және (немесе) оның қызметін жалғастыруға мүмкіндік бермейтін төтенше жағдайлар бар.

50. Эмитенттің кредиттік рейтингісінің төмендеуі құнсыздануды растау болып табылмайды. Барлық оқиғаларды басқа қол жетімді деректер жиынтығымен қарастыру қажет.

51. Қаржы құралдарының құнсыздануынан ықтимал шығындарға қарсы резервтерді (провизияларды) қалыптастыру немесе қаржы құралдарының құнын азайтуды жүзеге асыру Қағидалардың 2-қосымшасына сәйкес айқындалатын ең төменгі мөлшерде айдың соңғы жұмыс күніне дейін жеті жұмыс күні бұрыннан ерте емес жүргізіледі.

Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының зейнетақы активтерінің құнсыздануынан ықтимал шығындарды жабуға арналған провизияларды қалыптастыру мөлшері бойынша шешімді бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының зейнетақы активтерін басқарушының қаржы құралдарын бағалау комитеті қабылдайды.

52. Қағидалардың 1 және 2-қосымшаларына сәйкес есептелген резерв (құнды түзету) Нұсқаулықта белгіленген тәртіппен бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының зейнетақы активтері бойынша бухгалтерлік есепте көрсетіледі.

53. Қаржы құралдарының құнсыздануынан ықтимал шығындарға қарсы резервтердің (провизиялардың) мөлшері немесе қаржы құралдарының құнын азайтуының мөлшері қаржы құралдарының құнсыздануынан немесе қаржы құралдарының құнын азайтуынан ықтимал шығындарды жабуға бұрын қалыптастырылған резервтерді (провизияларды) қалпына келтіруді ескере отырып, қаржы құралдарының ағымдағы құнынан есептеледі.

4. Ауыспалы ережелер

54. Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры жинақтаушы зейнетақы қорларының зейнетақы активтерінің құрамына кіретін қаржы құралдарын инвестициялық портфельге оларды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры қабылдау күнінде жинақтаушы зейнетақы қорларының инвестициялық портфельдерінде осы қаржы құралдары есепке алынған ағымдағы құны бойынша қабылдайды.

55. Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорына жинақтаушы зейнетақы қорларының зейнетақы активтерін беру аяқталғаннан кейін лицензия негізінде мүлікті бағалау (зияткерлік меншік объектілерін, материалдық емес активтер құнын қоспағанда) және (немесе) зияткерлік меншікті, материалдық емес активтер құнын бағалау қызметін жүзеге асыратын бағалаушының (бұдан әрі -бағалаушы) қорытындысы негізінде бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының зейнетақы активтерінің құрамына кіретін қаржы құралдарын бағалау жүзеге асырылады.

Бағалаушының қорытындысы негізінде бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының зейнетақы активтерін бағалауды жүргізу туралы шешімді Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы қабылдайды.

56. Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының шешімі бойынша жүргізілген бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының зейнетақы активтерін бағалауға дейін бағалаушының қорытындысы негізінде:

1) мыналарды жіктеу жүзеге асырылады:

бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры жинақтаушы зейнетақы қорларынан Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 26 шілдедегі № 187 қаулысымен (2013 жылғы 28 тамызда Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8671 тіркелген) бекітілген Жинақтаушы зейнетақы қорларының зейнетақымен қамсыздандыру туралы шарттар бойынша зейнетақы активтері мен міндеттемелерін бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорына беру қағидаларына (бұдан әрі - № 187 қағида) сәйкес №187 қағиданың 1-қосымшасына сай жинақтаушы зейнетақы қорларының инвестициялық портфельдері қалыптастырылған есепке алу санаттары бойынша қабылдаған зейнетақы активтері;

бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының зейнетақы активтерін басқарушының шешімі негізінде мынадай есепке алу санаттары бойынша бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының зейнетақы активтері есебінен сатып алынған қаржы активтері:

өзгерістері пайда немесе шығын құрамында көрсетілетін әділ құны бойынша бағаланатын қаржы құралдары;

өтеуге дейін ұсталатын қаржы құралдары;

сату үшін қолда бар қаржы құралдары;

2) бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының зейнетақы активтерінің бухгалтерлік есебі Нұсқаулыққа және Стандартқа сәйкес мынадай тәртіппен жүзеге асырылады:

өтеуге дейін ұсталатын қаржы құралдарының бухгалтерлік есебі амортизацияланған құны бойынша бағаланатын қаржы активтерінің бухгалтерлік есебіне ұқсас жүзеге асырылады;

өзгерістері пайда немесе шығын құрамында көрсетілетін әділ құны бойынша бағаланатын қаржы құралдарының және сату үшін қолда бар қаржы құралдарының бухгалтерлік есебі әділ құны бойынша бағаланатын қаржы активтерінің бухгалтерлік есебіне ұқсас жүзеге асырылады;

3) бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының зейнетақы активтері бойынша қаржылық есептілікті қалыптастыру мынадай тәртіппен жүзеге асырылады:

өзгерістері пайда немесе шығын құрамында көрсетілетін әділ құны бойынша бағаланатын қаржы құралдары және әділ құны бойынша бағаланатын қаржы активтеріне ұқсас сату үшін қолда бар қаржы құралдары;

амортизацияланған құны бойынша бағаланатын қаржы активтеріне ұқсас өтеуге дейін ұсталатын қаржы активтері;

4) бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры жинақтаушы зейнетақы қорларынан қабылдаған мынадай қаржы құралдарын бағалау осы қаржы құралдары жинақтаушы зейнетақы қорларының инвестициялық портфельдерінде есепке алынған есептелген сыйақы және сыйлықақы (дисконт) амортизациясы сомасына ұлғайтылған ағымдағы құны бойынша жүзеге асырылады:

бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры осы қаржы құралдарын қабылдау күнінен бастап Bloomberg

немесе Reuters ақпараттық-талдау жүйелерінде осы қаржы құралдары туралы ақпарат болмаған жағдайда Қағидалардың 34 және 37-тармақтарында көрсетілген борыштық қаржы құралдары;

Қазақстан Республикасының резиденттері-ұйымдардың борыштық бағалы қағаздары, есептелген сыйақы ескерілмеген нарықтық бағасы туралы ақпаратты қор биржасы оларды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры қабылдаған күннен бастап жарияламайды;

Қағидалардың 36-тармағында көрсетілген құрылымдық ноттар;

5) бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры жинақтаушы зейнетақы қорларынан қабылдаған мынадай қаржы құралдарын бағалау осы қаржы құралдары жинақтаушы зейнетақы қорларының инвестициялық портфельдерінде есепке алынған ағымдағы құны бойынша жүзеге асырылады:

қор биржасы бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры осы акцияларды қабылдаған күннен бастап орналастыратын акциялардың нарықтық құны туралы ақпарат болмаған жағдайда Қағидалардың 30 және 31-тармақтарында көрсетілген Қазақстан Республикасының резиденттері-ұйымдардың жай және артықшылықты акциялары;

Bloomberg немесе Reuters ақпараттық-талдау жүйелерінде осы қаржы құралдары туралы ақпарат болмаған жағдайда Қағидалардың 34 және 37-тармақтарында көрсетілген үлестік қаржы құралдары;

6) қор биржасы орналастыратын акциялардың нарықтық құны туралы ақпарат болмаған жағдайда, бағалануы Қағидалардың 30-тармағына сәйкес жүргізілген, бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры жинақтаушы зейнетақы қорларынан қабылдаған Қазақстан Республикасының резиденттері-ұйымдардың жай және артықшылықты акцияларын бағалау соңғы ағымдағы құны бойынша жүргізіледі;

7) бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының инвестициялық портфелінде тұрған кезеңде зейнетақы активтерінің есебінен дефолт және (немесе) ұзақ мерзімді кредиттік рейтингі Standard & Poor's агенттігінің халықаралық шәкілі бойынша немесе басқа рейтингтік агенттіктерінің бірінің осыған ұқсас деңгейінің рейтингтік бағасы бойынша «D» деңгейіне дейін төмен болған Қазақстан Республикасының резиденттері - эмитенттердің қаржы құралдарын қоспағанда, бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының зейнетақы активтерінің құнсыздануына (құнын азайтуға) тестілер жүргізу жүзеге асырылмайды және құнсыздану (қаржы құралдарының құнын азайту) жүргізілмейді.

Құнсыздануға (құнын азайтуға) тестер және Қағидалардың осы тармағының бірінші бөлімінде көрсетілген қаржы құралдарының құнсыздануын (құнын азайтуды) жүргізу Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі басқармасының 2009 жылғы 5 тамыздағы № 181 қаулысымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 5793 тіркелген) бекітілген Зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын ұйымдарға арналған пруденциалдық нормативтердің нормативтік мәндері, оларды есептеу әдістемесі туралы нұсқаулықта белгіленген талаптарға сәйкес жүзеге асырылады.

57. Қағидалардың 56-тармағы 4) тармақшасының екінші абзацында және 5) тармақшасында көзделген талаптар «Мемлекеттік жинақтаушы зейнетақы қоры» жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамының зейнетақы активтеріне қолданылмайды.

58. Бағалаушының қорытындысы негізінде Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының шешімі бойынша жүргізілген бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының зейнетақы активтерін бағалаудан кейін қаржы құралдарын бағалау комитеті бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының инвестициялық портфеліндегі қаржы құралдарын Стандартта көзделген санаттар бойынша бір мезгілде жіктеу туралы шешім қабылдайды.

*Қаржы құралдарының құнсыздануын немесе құнын
азайтуды тану критерийлері*

	Критерий атауы	Балл саны
1	Қаржылық жай-күйі:	
1.1	Тұрақты	+0
1.2	Қанағаттанарлық	+1
1.3	Тұрақты емес	+2
1.4	Шекті	+7
2	Шығарылған/берілген қаржы құралдары бойынша төлемдердің кез келгенін өтеу мерзімін кешіктіру:	
2.1	Мерзімін кешіктірудің болмауы	-1
2.2	Күнтізбелік 7 күнге дейін мерзімін кешіктіру	+0
2.3	Күнтізбелік 8 күннен 15 күнге дейін мерзімін кешіктіру	+1
2.4	Күнтізбелік 16 күннен 30 күнге дейін мерзімін кешіктіру	+2
2.5	Күнтізбелік 30 күннен астам	+3
2.6	Күнтізбелік 1 жылдан астам	+4
3	Кепілдіктің болуы:	
3.1	Қазақстан Республикасы мемлекетінің (негізгі борыш пен сыйақыға 100%-ға кепілдік беру кезінде)	-4
3.2	Қазақстан Республикасы мемлекетінің (негізгі борыш пен сыйақыға 100%-дан кем кепілдік беру кезінде)	(Балл сомасы «-4»-тен бастап кепілдік мөлшеріне шамалас есептеледі)
3.3	Standard & Poor's агенттігінің халықаралық шәкілі бойынша «А-» төмен емес рейтингісі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингтік бағасы бар шет мемлекеттің	-3
3.4	Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банктері	-3
3.5	Standard & Poor's агенттігінің халықаралық шәкілі бойынша «А-» төмен емес рейтингісі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингтік бағасы бар шетелдік эмитенттің	-2
3.6	Кепілдіксіз	+0
4	Рейтингінің болуы:	
4.1	Standard & Poor's агенттігінің халықаралық шәкілі бойынша «А»-дан төмен емес немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингтік бағасы	-4
4.2	Standard & Poor's агенттігінің халықаралық шәкілі бойынша «А»-тен «BBB»-ке дейінгі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингтік бағасы	-3
4.3	Standard & Poor's агенттігінің халықаралық шәкілі бойынша «BBB»-тен «B»-ке дейінгі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингтік бағасы	-2
4.4	Standard & Poor's агенттігінің халықаралық шәкілі бойынша «B»-тен төмен немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі бағасы	+3

5	Рейтингісі жоқ	
5.1	«Бірінші шағын санаттың (ең жоғары санат) рейтингілік бағасы жоқ борыштық бағалы қағаздар» шағын санатына енгізілген борыштық бағалы қағаздар	-1
5.2	«Екінші шағын санаттың (ең жоғары санаттан кейінгі) рейтингілік бағасы жоқ борыштық бағалы қағаздар» шағын санатына енгізілген борыштық бағалы қағаздар	+0
5.3	Қазақстан Республикасының ұйымдары Қазақстан Республикасының және басқа мемлекеттердің заңнамасына сәйкес шығарған, қор биржасымен танылған рейтингілік агенттіктердің бағалары бар қор биржасының ресми тізіміне енгізілген борыштық бағалы қағаздар	+1
6	Қор биржасы ресми тізімінің «акциялар» секторындағы бірінші санатқа (ең жоғары) енгізілген эмитенттер акциялары және олар бойынша депозитарлық қолхаттар	-1
6.1	Қор биржасы ресми тізімінің «акциялар» секторындағы екінші санатқа (ең жоғары) енгізілген эмитенттер акциялары және олар бойынша депозитарлық қолхаттар	0
7	Қор биржасының ресми тізімінің «буферлік санатына» эмитенттің өз міндеттемелері бойынша сыйақы төлеу бойынша дефолтқа ұшыраған жағдайда енгізілген борыштық бағалы қағаздарды қоспағанда, қор биржасының ресми тізімінің «буферлік санатына» енгізілген борыштық бағалы қағаздар	+1
8	Делистинг немесе рейтингінің төмендеуі	+2
9	Бағалы қағаздарды орналастыруды тоқтата тұру (уәкілетті органның орналастыруды тоқтата тұру туралы шешімі)	+2
10	Ақпараттың болмауы	+10

*Қаржы құралдарының құнсыздануынан ықтимал шығындарды жабуда
арналған резервтердің (провизиялардың) мөлшері немесе құнын азайту мөлшері*

Балл сомасы	Қаржы құралдарының жіктелу санаты	Резервтердің (провизиялардың) қажетті мөлшері
1	Стандартты	0 %
2-4	1-санатты күмәнді	10 %
5-7	2-санатты күмәнді	15 %
8-10	3-санатты күмәнді	25 % (35 %)
11-12	Қанағаттанарлықсыз	50 % (70 %)
12-ден жоғары	Үмітсіз	90 %

Кестеге түсіндірмелер:

Осы критерийлер қаржы құралдарының құнсыздануы немесе қаржы құралдарының құнын азайту үшін пайдаланылған кезде рейтингтік бағасы және листинг санаты болған кезде есепке рейтингтік бағасы алынады.

1-ге дейінгі (қоса алғанда) балл сомасы алынған кезде қаржы құралы стандартты болып жіктеледі.

2-ден 4-ке дейін (қоса алғанда) тең балл сомасы болған кезде қаржы құралы 1-санатты күмәнді болып жіктеледі, провизиялардың 10 (он) пайызы қалыптастырылады.

5-тен 7-ге дейін (қоса алғанда) тең балл сомасы болған кезде қаржы құралы 2-санатты күмәнді болып жіктеледі, провизиялардың 15 (он бес) пайызы қалыптастырылады.

8-ден 10-ға дейін (қоса алғанда) тең балл сомасы болған кезде қаржы құралы 3-санатты күмәнді болып жіктеледі, мыналар:

борыштық бағалы қағаздар және банк салымдары бойынша провизиялардың 25 (жиырма бес) пайызы; акциялар бойынша провизиялардың 35 (отыз бес) пайызы қалыптастырылады.

11-ден 12-ге дейін (қоса алғанда) тең балл сомасы болған кезде қаржы құралы қанағаттанарлықсыз болып жіктеледі, мыналар:

борыштық бағалы қағаздар және банк салымдары бойынша провизиялардың 50 (елу) пайызы; акциялар бойынша провизиялардың 70 (жетпіс) пайызы қалыптастырылады.

12-ден жоғары балл сомасы болған кезде бағалы қағаз үмітсіз деп жіктеледі, провизиялардың 90 (тоқсан) пайызы қалыптастырылады. Эмитенттің борыштық бағалы қағазы және (немесе) банк салымы үмітсіз деп жіктелген жағдайда осы эмитенттің акциясы бір мезгілде нөлге дейін есептен шығарылады.

Қаржы құралының эмитенті банкрот болған кезде осы қаржы құралы бір мезгілде нөлге дейін есептен шығарылады.

ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНЫҢ ҰЛТТЫҚ БАНКІ
БАСҚАРМАСЫНЫҢ ҚАУЛЫСЫ

Алматы қ.

2014 жылғы 26 ақпан

№ 25

Бағалы қағаздар нарығында кәсіби қызметті жүзеге асыруға лицензиялар беру, тоқтата тұру және одан айыру қағидаларын бекіту туралы

Нормативтік құқықтық актілерді жетілдіру мақсатында Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:**

1. Қоса беріліп отырған Бағалы қағаздар нарығында кәсіби қызметті жүзеге асыруға лицензиялар беру, тоқтата тұру және одан айыру қағидалары бекітілсін.

2. Осы қаулының қосымшасына сәйкес Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілерінің күші жойылды деп танылсын.

3. Осы қаулы алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік жиырма бір күн өткен соң қолданысқа енгізіледі.

Ұлттық Банк
Төрағасы

Қ. Келімбетов

**Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде 2014 жылғы 12 сәуірде № 9324 тіркелген*

*Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының күші
жойылған қаулыларының тізбесі*

1. Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының «Қазақстан Республикасының бағалы қағаздар нарығындағы қызметті жүзеге асыру үшін лицензиялар берудің талаптары мен тәртібі туралы қағидаларды бекіту туралы» 2012 жылғы 24 ақпандағы № 87 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 7534 тіркелген, «Егемен Қазақстан» газетінде 2012 жылғы 19 маусымда № 330-335 (27409) жарияланған).

2. Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының «Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу, бақылау мен қадағалау мәселелері бойынша өзгерістер енгізу туралы» 2012 жылғы 24 тамыздағы № 235 қаулысымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8009 тіркелген, «Егемен Қазақстан» газетінде 2012 жылғы 21 қарашада № 763-767 (27839) жарияланған) бекітілген Қазақстан Республикасының қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу, бақылау мен қадағалау мәселелері бойынша өзгерістер енгізілетін нормативтік құқықтық актілерінің тізбесінің 7-тармағы.

3. Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының «Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне өзгерістер енгізу туралы» 2013 жылғы 26 сәуірдегі № 110 қаулысымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8505 тіркелген, «Заң газеті» газетінде 2013 жылғы 6 тамызда № 115 (2316) жарияланған) бекітілген Өзгерістер енгізілетін Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілерінің тізбесінің 32-тармағы.

*Бағалы қағаздар нарығында кәсіби қызметті жүзеге асыруға
лицензиялар беру, тоқтата тұру және одан айыру
қағидалары*

1. Бағалы қағаздар нарығында кәсіби қызметті жүзеге асыруға лицензиялар беру, тоқтата тұру және одан айыру қағидалары (бұдан әрі - Қағидалар) «Бағалы қағаздар рыногы туралы» 2003 жылғы 2 шілдедегі (бұдан әрі - Заң), «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі, «Лицензиялау туралы» 2007 жылғы 11 қаңтардағы Қазақстан Республикасының заңдарына сәйкес әзірленген және қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау жөніндегі уәкілетті органның (бұдан әрі - уәкілетті орган) Қазақстан Республикасының бағалы қағаздар нарығында кәсіби қызметті жүзеге асыруға лицензиялар беру, тоқтата тұру және одан айыру тәртібін айқындайды.

Қазақстан Республикасының бағалы қағаздар нарығындағы қызметті жүзеге асыруды лицензиялау бөлігінде Қағидалар екінші деңгейдегі банктерге қолданылмайды.

2. Бағалы қағаздар нарығындағы қызметті жүзеге асыруға лицензия алатын үміткер заңды тұлға (бұдан әрі - өтініш беруші) лицензияны алу үшін уәкілетті органға мынадай құжаттарды ұсынады:

- 1) Қағидалардың 1-қосымшасына сәйкес нысан бойынша өтінішті;
- 2) лицензиялық алымның бюджетке төленгендігін растайтын құжаттың түпнұсқасын;
- 3) жарғының және өтініш берушіні заңды тұлға ретінде мемлекеттік тіркеу (қайта тіркеу) туралы анықтамасының немесе куәлігінің (салыстырып тексеру үшін түпнұсқаларын ұсынбаған жағдайда нотариат куәландырған) көшірмелерін;
- 4) өтініш берушінің жарғылық капиталының ең аз мөлшерін төлегендігін растайтын құжаттарын;
- 5) бағалы қағаздар нарығындағы қызметті жүзеге асыруға қатысатын филиалдардың (олар болған жағдайда) тізімін және сондай филиалдар туралы ережелердің нотариат куәландырған көшірмелерін;
- 6) құжаттарды берген күннің алдындағы күндегі жағдай бойынша Қағидалардың 2, 3-қосымшаларына сәйкес акционерлер (қатысушылар) туралы мәліметтерді;

7) өтініш берушінің Қазақстан Республикасының резиденті емес қатысушысы (акционері) шетел мемлекетінің заңнамасы бойынша заңды тұлға болып табылатынын растайтын және резидент емес заңды тұлғаны тіркеген орган, тіркеу нөмірі, күні және тіркелу орны туралы ақпараты бар, нотариат куәландырған мемлекеттік және орыс тілдерінде аудармасы бар сауда тізілімінен заңдастырылған көшірме немесе басқа заңдастырылған құжат;

8) Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының 2012 жылғы 24 ақпандағы № 95 қаулысымен бекітілген Қаржы ұйымдарының, банк, сақтандыру холдингтерінің басшы қызметкерлерін тағайындауға (сайлауға) келісім беру қағидаларына және келісім алу үшін қажетті құжаттар тізбесіне (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 7561 тіркелген) сәйкес басшы қызметкерлерді келісу үшін ұсынылатын құжаттарды;

9) қызметкерлердің тегі, аты және болған жағдайда әкесінің аты, олардың атқаратын лауазымы көрсетіле отырып, штат кестенің көшірмесін;

10) бағалы қағаздар нарығында қызметті жүзеге асыру бойынша міндеттер жүктелетін құрылымдық бөлімшелер туралы ережені;

11) ішкі аудит қызметін тексеруді жүргізу және есепті жасау тәртібін, кезеңділігін айқындайтын өтініш берушінің ішкі аудит қызметі туралы ереже. Жауапкершілігі шектеулі серіктестіктің ұйымдық-құқықтық нысанында құрылған өтініш беруші ішкі аудит қызметі бар болған жағдайда ол туралы ережені ұсынады;

12) құрамы туралы мәліметтерді қоса отырып, инвестициялық комитет туралы ережені.

Осы талап трансфер-агенттік қызметін жүзеге асыруға лицензия алу үшін құжаттарды ұсынған өтініш берушілерге қолданылмайды;

13) өтініш берушіде Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес бағалы қағаздар нарығында қызметті жүзеге асыруға қажетті бағдарламалық-техникалық құралдарының және өзге де жабдықтарының болуын растайтын мынадай құжаттардың көшірмелері:

жабдықты жеткізуге шарты;

жабдықты қабылдау-өткізу актісі;

лицензиялардың санын көрсете отырып бағдарламалық қамтамасыз етуді әзірлеу және (немесе) жеткізу шарты;

бағдарламалық қамтамасыз етудің қабылдау-өткізу актісі;

қорғауды және қауіпсіздікті ұйымдастыру құжаттары (ақпаратты резервтеу тәртібінің сипаттамасы, деректерге қол жетімділігін бөлу механизмінің сипаттамасы, қалпына келтіру жоспары, ішкі бақылау механизмдері).

Өтініш беруші бағдарламалық өнімді дербес әзірлеген не басқа тұлға бағдарламалық өнімнің өтініш берушіге ақысыз тапсырған жағдайда осы тармақшаның екінші, үшінші, төртінші, бесінші абзацтарында көрсетілген құжаттар ұсынылмайды.

Сондай-ақ, ұсынылған құжаттарда мынадай ақпарат көрсетіледі: пайдаланылатын бағдарламалық қамтамасыз етудің атауы (серверлік операциялық жүйелері, деректер базасын басқару жүйелері) версиялар, лицензияның болуы туралы мәліметтер.

Құжаттардың көшірмелері бірінші басшының қолымен және өтініш берушінің мөр бедерімен расталады;

14) өтініш беретін тоқсанның алдындағы соңғы тоқсанның соңындағы бухгалтерлік балансты;

15) өтініш беруші атқарушы органының бірінші басшысы және оның бас бухгалтері қол қойған, ағымдағы жылы құрылған акционерлік қоғамдарды қоспағанда, аудиторлық есеппен расталған соңғы аяқталған жылға өтініш берушінің қаржылық есебін;

16) директорлар кеңесімен бекітілген жақын арадағы үш жылға арналған және Заңның 48-бабының 1-тармағының 1) тармақшасында көрсетілген мәліметтерін қамтыған бизнес-жоспар (трансфер-агенттің акционерлік қоғамнан басқа өзге ұйымдық-құқықтық нысанда құрылған бизнес-жоспары);

17) бағалы қағаздармен және өзге қаржы құралдарымен сауданы ұйымдастыру бойынша, саудасаттық қызметтерін пайдаланатын субъектілермен сауда-саттықты ұйымдастырушылардың өзара қарым-қатынасын айқындайтын қызметті жүзеге асырудың ішкі қағидалар (бағалы қағаздармен және өзге қаржы құралдарымен сауданы ұйымдастыру бойынша қызметті жүзеге асыруға лицензия алуға үміткер өтініш берушілер үшін);

18) клиринг ұйымдарының қызметтерін пайдаланатын субъектілермен клиринг ұйымдарының өзара қарым-қатынасын айқындайтын қаржы құралдарымен мәмілелер бойынша клиринг қызметін жүзеге асырудың ішкі қағидалары (қаржы құралдарымен мәмілелер бойынша клиринг қызметін жүзеге асыру үшін лицензия алуға үміткер өтініш берушілер үшін);

19) «Қор биржасында тәуекелдерді басқару жүйесінің болуына қойылатын талаптар жөніндегі нұсқаулықты бекіту және Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының Сауда-саттықты ұйымдастырушының ұйымдық құрылымына және қор биржасының листингтік комиссиясының құрамына қойылатын талаптар туралы және Сауда-саттықты ұйымдастырушының сауда жүйесінде жасалатын мәмілелерге қадағалау жөніндегі қызметті жүзеге асыратын сауда-саттықты ұйымдастырушының ұйымдық құрылымының қызметін жүзеге асыру ережесін бекіту жөніндегі 2008 жылғы 28 қарашадағы № 195 қаулысына өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы» Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2009 жылғы 30 қарашадағы № 244 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 5991 тіркелген), «Клиринг ұйымдарындағы тәуекелдерді басқару жүйесіне, клиринг ұйымдарындағы мониторинг, бақылау және тәуекелдерді басқару шарттары мен тәртібіне қойылатын талаптарды бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2012 жылғы 24 ақпандағы № 59 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 7554 тіркелген), «Бағалы қағаздар нарығында брокерлік және дилерлік қызметті, инвестициялық портфельді басқару жөніндегі қызметті жүзеге асыратын ұйымдар үшін тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесін қалыптастыру қағидаларын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 27 тамыздағы № 214 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8796 тіркелген), «Бірыңғай

жинақтаушы зейнетақы қорына және ерікті жинақтаушы зейнетақы қорларына арналған тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесін қалыптастыру қағидаларын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 27 тамыздағы № 240 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8816 тіркелген) талаптарына сәйкес тәуекелдерді басқару жүйесінің жұмыс істеуін айқындайтын ішкі қағидалар;

20) өтініш берушінің басшы қызметкерлері арасында міндеттердің бөлінуін айқындайтын құжаттар.

3. Қағидалардың 2-тармағында санамаланған, бірнеше парақтан тұратын құжаттар нөмірлеп, тігіліп және соңғы парағының артқы жағына тігілген парақтардың саны көрсетіле отырып, тігістің түйіншегіне жапсырылған жапсырманың үстіне өтініш берушінің мөрмен куәландырылып ұсынылады. Құжаттардың көшірмелері мұндай құжаттарға қол қою құқығына ие өтініш берушінің лауазымды тұлғаларының қолдарымен және өтініш беруші мөрінің таңбасымен куәландырылады.

4. Лицензия алу үшін ұсынылған құжаттарды уәкілетті орган Қазақстан Республикасының заңнамасының талаптарына сәйкес құжаттарды ұсынған күннен бастап отыз жұмыс күні ішінде қарайды.

Алматы қаласының өңірлік қаржы орталығына қатысушы ретінде тіркелген заңды тұлғалардың лицензия алу үшін ұсынған құжаттарын Қазақстан Республикасының заңнамасының талаптарына сәйкес құжаттарды ұсынған күннен бастап он бес жұмыс күні ішінде қарайды. Қағидалардың 2-тармағында көрсетілген құжаттардан басқа, Алматы қаласының өңірлік қаржы орталығына қатысушы ретінде тіркелген заңды тұлғалар уәкілетті органға олардың Алматы қаласының өңірлік қаржы орталығына қатысушы ретінде мемлекеттік тіркелгенін растайтын құжаттарды ұсынады.

5. Лицензия алуға ұсынылған құжаттар Қазақстан Республикасы заңнамасының және осы Қағидалардың талаптарына сәйкес келген жағдайда өтініш берушіге осы Қағидалардың 4-қосымшасына сәйкес лицензия беріледі.

6. Лицензия өтініш берушінің атқарушы органының бірінші басшысына не тиісінше ресімделген сенімхат негізінде оның өкіліне беріледі.

7. Бағалы қағаздар нарығындағы қызметті жүзеге асыруға лицензиясы бар заңды тұлға (бұдан әрі - лицензиат) бағалы қағаздар нарығындағы қызметтің қосымша түрін жүзеге асыруға лицензия алу үшін Қағидалардың 2-тармағының 1), 2), 10), 12), және 16) тармақшаларында көрсетілген құжаттарды ұсынады.

8. Қазақстан Республикасының аумағында тіркелген сауда-саттықты ұйымдастырушы қаржы құралдарымен мәмілелер бойынша клиринг қызметін жүзеге асыруға лицензия алу үшін осы Қағидалардың 2-тармағының 1), 2), 17), 18) тармақшаларында көрсетілген құжаттарды қосымша ұсынады.

9. Лицензиатқа бағалы қағаздар нарығындағы қосымша қызмет түрін жүзеге асыруға берілетін лицензия төмендегі талаптармен беріледі:

1) бағалы қағаздар нарығында қызмет атқаратын ұйым үшін уәкілетті орган белгілеген пруденциялық нормативтерді лицензия беру туралы өтініш берген күннің алдындағы қатарынан үш айдың ішінде орындау;

2) қолданыстағы санкциялардың, сондай-ақ лицензия беру туралы өтініш берген күннің алдындағы қатарынан үш айдың ішінде қолданылған санкциялардың болмауы.

10. Лицензиат лицензия алуға берген өтінішінде көрсетілген мекенжайы өзгерген жағдайда, сондай-ақ осы Қағидалардың 2-тармағының 3), 5), 6), 9), 10), 11), 12), 13) тармақшаларында көрсетілген құжаттарға өзгерістер және (немесе) толықтырулар енгізілген кезде тиісті өзгерістер және (немесе) толықтырулар енгізілген күннен бастап он күнтізбелік күн аралығында уәкілетті органға өзгеріс енгізілген құжаттарды ұсынады.

11. Уәкілетті орган лицензия беруден бас тартуды Қазақстан Республикасы заңнамасымен белгіленген негіздемелер бойынша жасайды. Өтініш берушіге лицензия беруден бас тарту туралы дәлелді себебі бар жауап лицензия беру белгіленген мерзімде, жазбаша түрде беріледі.

12. Лицензиат лицензияны ерікті түрде қайтарған, қызмет түрінің (шағын түрінің) атауы өзгерген және (немесе) қызмет түрі (шағын түрі) алып тасталған кезде акционерлердің жалпы жиналысының шешімі негізінде барлық қызмет түрі (шағын түрлері) немесе (ерікті түрде қайтарылған жағдайда), өзгеріс енгізілуі және (немесе) алынып тасталуы тиіс қызмет түрі (шағын түрі) бойынша барлық міндеттемелер орындалған соң отыз күнтізбелік күн ішінде уәкілетті органға лицензияны ерікті түрде қайтару, қызмет түрінің (шағын түрінің) атауын өзгерту және (немесе) қызмет түрін (шағын түрін) алып тастау жөнінде өтініш береді.

13. Лицензияны ерікті түрде қайтару, қызмет түрінің (шағын түрінің) атауын өзгерту және (немесе) қызмет түрін (шағын түрін) алып тастау жөніндегі ақпаратты лицензиат уәкілетті органға өтініш берген күнге дейін алпыс күнтізбелік күннен кешіктірмей Қазақстан Республикасының барлық аумағында таратылатын мерзімдік баспасөз басылымдарында қазақ және орыс тілдерінде жариялайды.

14. Лицензиаттың бірінші басшысы қол қойған, лицензияны ерікті түрде қайтаруға, қызмет түрінің (шағын түрінің) атауын өзгертуге және (немесе) қызмет түрін (шағын түрін) алып тастауға өтініш Қағидалардың 5-қосымшасына сәйкес нысан бойынша уәкілетті органға ұсынылады. Өтінішке мына құжаттар қоса беріледі:

1) лицензиялық алымның (қызмет түрінің (шағын түрінің) атауын өзгерту және (немесе) қызмет түрін (шағын түрін) алып тастау кезінде) бюджетке төленгенін растаушы құжаттың түпнұсқасы;

2) лицензияны ерікті түрде қайтару, қызмет түрінің (шағын түрінің) атауын өзгерту және (немесе) қызмет түрін (шағын түрін) алып тастау жөніндегі лицензиаттың акционерлердің жалпы жиналысының шешімі;

3) лицензиаттың барлық қызмет түрі (шағын түрлері) немесе өзгеріс енгізілуі және (немесе) алып тасталуы тиіс қызмет түрі (шағын түрі) бойынша міндеттемелердің және қолданыстағы шарттардың болмауы жөніндегі кепілдеме-хат;

4) лицензиаттың жеке шотындағы «Бағалы қағаздардың орталық депозитарийі» АҚ-ның есепке алу жүйесіндегі жеке шоттар мен барлық қосалқы шоттарды жабу туралы шотындағы «Бағалы қағаздардың орталық депозитарийі» АҚ-ның хаты немесе лицензиаттың атына ашылған жеке шотқа «жоғалған клиент» мәртебесін беру туралы Орталық депозитарийдің ақпараты;

5) депозитарлық қызмет көрсету шартын, ағымдағы шот шартын және факсимилді хабарлама түріндегі операциялық құжаттарды қабылдау және беру шартын (лицензияны ерікті түрде қайтару) бұзу туралы шотындағы «Бағалы қағаздардың орталық депозитарийі» АҚ-ның хаты;

6) барлық қызмет түрі (шағын түрлері) немесе ерікті түрде қайтарылуы, өзгеріс енгізілуі және (немесе) алынып тасталуы тиіс қызмет түрі (шағын түрі) бойынша «Қазақстан қор биржасы» АҚ-ның алдында берешектің жоқтығы туралы «Қазақстан қор биржасы» АҚ-ның хаты;

7) өтініш жіберген күннің алдындағы күні жасалған бухгалтерлік баланс және оған түсіндірме жазба. Бухгалтерлік балансқа түсіндірме жазбада кредиторлық берешек сомасын және олардың туындау негіздемелерін көрсете отырып, лицензиаттың кредиторлары туралы (олар бар болса) ақпарат жарияланады.

Осы тармақтың 4), 5) және 6) тармақшалары трансфер-агенттік қызметті жүзеге асыратын лицензиатқа қолданылмайды.

Қызмет түрінің (шағын түрінің) атауы өзгерген кезде лицензиат Қағидалардың 2-тармағының 10) және 16) тармақшаларында көрсетілген қосымша құжаттарды береді.

Ерікті зейнетақы жарналарын тарту құқығымен инвестициялық портфельді басқару бойынша қызметтің шағын түрін алып тастаған не ерікті зейнетақы жарналарын тарту құқығымен инвестициялық портфельді басқару бойынша қызметтің шағын түрінің атауы ерікті зейнетақы жарналарын тарту құқығынсыз инвестициялық портфельді басқару бойынша қызметтің шағын түріне өзгерген жағдайда ерікті жинақтаушы зейнетақы қоры Қағидалардың 14-тармағында көзделген құжаттармен бірге ерікті жинақтаушы зейнетақы қорының, бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының, бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының кастодиан банкінің, ерікті жинақтаушы зейнетақы қорының кастодиан банкінің және ерікті жинақтаушы зейнетақы қорының зейнетақы активтерін басқарушысының (осындай бар болса) бірінші басшылары немесе олардың орнындағы адамдар қол қойған және мөрлерімен расталған ерікті жинақтаушы зейнетақы қорының зейнетақымен қамсыздандыру туралы шарттар бойынша ерікті зейнетақы жарналарын есебінен зейнетақы активтері мен міндеттемелерін қабылдау-өткізу актісін береді.

Ерікті жинақтаушы зейнетақы қоры уәкілетті органға қызметтің шағын түрін алып тастауға немесе өзгертуге өтініш берген күнге дейін атауынан «ерікті жинақтаушы зейнетақы қоры» деген сөздерді және (немесе) «ЕЖЗҚ» деген аббревиатураларды алып тастау бөлігінде мемлекеттік тіркеуді жүзеге асырады, сондай-ақ зейнетақымен қамсыздандыру туралы шарттар бойынша ерікті зейнетақы жарналарын есебінен зейнетақы активтері мен міндеттемелерді бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорына аударуды Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 27 тамыздағы № 216 қаулысымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8810 тіркелген) (бұдан әрі - № 216 қаулы) бекітілген Ерікті зейнетақы жарналарын тарту, ерікті жинақтаушы зейнетақы қорларын ерікті

және мәжбүрлеп таратуын жүргізу, сондай-ақ ерікті зейнетақы жарналары есебінен зейнетақымен камсыздандыру туралы шарттар бойынша зейнетақы активтері мен міндеттемелерді беру құқығымен инвестициялық портфельді басқаруға берілген лицензияны ерікті қайтару қағидаларының 4-тарауында көзделген тәртіппен жүзеге асырады.

Ерікті зейнетақы жарналарын тарту құқығымен инвестициялық портфельді басқаруға лицензияны ерікті қайтару № 216 қаулыға сәйкес жүзеге асырылады.

15. Қызмет түрінің (шағын түрінің) атауын өзгертуге және (немесе) қызмет түрін (шағын түрін) алып тастауға өтінішті Қағидалардың 14-тармағында көрсетілген, заңнаманың талаптарына сәйкес ресімделген құжаттарды алған күннен бастап он жұмыс күні ішінде уәкілетті орган қарастырады.

Лицензияны ерікті түрде қайтаруға өтінішті Қағидалардың 14-тармағында көрсетілген, заңнаманың талаптарына сәйкес ресімделген құжаттарды алған күннен бастап үш ай ішінде уәкілетті орган қарастырады.

16. Лицензияны ерікті түрде қайтару, қызмет түрінің (шағын түрінің) атауын өзгерту және (немесе) қызмет түрін (шағын түрін) алып тастау:

- 1) Қағидалардың 14-тармағында көрсетілген толық құжаттар пакетін ұсыну;
- 2) ұсынылған құжаттардың Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес келуі;
- 3) өзгертуге және (немесе) алып тастауға тиіс қызмет түрінің (шағын түрінің) барлық түрлері (лицензияны ерікті қайтарған жағдайда) немесе қызметтің түрі (шағын түрі) бойынша міндеттемелердің жоқ екендігі талаптарын орындаған кезде жүргізіледі.

17. Лицензиат Қағидалардың 16-тармағында көзделген талаптарды орындамаған жағдайда, уәкілетті орган осындай лицензиатқа ескертулерді көрсете отырып жазбаша жауап жібереді. Лицензиат өтінішті қайталап берген кезде уәкілетті органның оны қарау мерзімі оны қайталап берген күнінен басталады.

18. Лицензиат уәкілетті органның бағалы қағаздар нарығында қызметті жүзеге асыруға лицензия беру (қайта ресімдеу) туралы хатын алғаннан кейін он жұмыс күні ішінде уәкілетті органға бұрынғы лицензияның түпнұсқасын қайтарады.

19. Бағалы қағаздар нарығында қызметті жүзеге асыруға берілген лицензияның қолданылуын тоқтата тұру Қазақстан Республикасының заңнамалық актілерінде көзделген негіздер бойынша жүргізіледі.

Бағалы қағаздар нарығында қызметті жүзеге асыруға берілген лицензиядан айыру Қазақстан Республикасының заңнамалық актілерінде көзделген негіздер бойынша және соттың бағалы қағаздар нарығында қызметті жүзеге асыруға берілген лицензиясы бар заңды тұлғаны лицензиядан айыруға байланыссыз негіздер бойынша тарату туралы шешімі бойынша жүргізіледі.

Уәкілетті орган қызметтің барлық немесе жекелеген түрлері (шағын түрлері) бойынша лицензияның қолданылуын тоқтата тұрады немесе лицензиатты лицензиядан айырады.

20. Уәкілетті органның қызметтің барлық немесе жекелеген түрлері (шағын түрлері) бойынша лицензияның қолданылуын тоқтата тұру немесе лицензиядан айыру туралы шешімі лицензиатқа орындау үшін көрсетілген шешім қабылданған күннен бастап үш жұмыс күні ішінде жазбаша түрде жіберіледі.

21. Лицензиат лицензияның қолданылуын тоқтата тұру немесе лицензиядан айыру (оның ішінде қызметтің жекелеген түрлері (шағын түрлері) бойынша) туралы ақпаратты уәкілетті органның лицензияның қолданылуын тоқтата тұру немесе лицензиядан айыру туралы шешімін алған күннен кейін екі жұмыс күнінен кешіктірмей өзінің интернет-ресурсына жариялайды.

22. Лицензиясының қолданылуы, оның ішінде қызметтің жекелеген түрлері (шағын түрлері) бойынша тоқтата тұрылған лицензиат ай сайын әр айдың оныншы күнінен кешіктірмей (лицензияның қолданылуы жаңартылған не лицензияны тоқтата тұру мерзімі аяқталған күнге дейін) уәкілетті органға өзінің анықталған бұзушылықтарды жою жөніндегі жүргізген іс-шаралары туралы хабарлайды.

23. Лицензиат уәкілетті органның қызметтің барлық немесе жекелеген түрлері (шағын түрлері) бойынша лицензиядан айыру туралы шешімін алғаннан кейін он жұмыс күнінен кешіктірмей лицензиат уәкілетті органға лицензияның түпнұсқасын қайтарады.

Уәкілетті органның қызметтің барлық немесе жекелеген түрлері (шағын түрлері) бойынша лицензиядан айыру туралы шешімін алған күннен бастап күнтізбелік тоқсан күн ішінде лицензиат қызметтің барлық түрлері бойынша немесе өзі лицензиядан айырылған қызметтің түрлері (шағын түрлері) бойынша шарттардың барлық міндеттемелерін орындайды және уәкілетті органға Қағидалардың 14-тармағы 4), 5), 6) және 7) тармақшаларында көрсетілген құжаттарды ұсынады.

Бағалы қағаздар нарығында
кәсіби қызметті жүзеге асыруға
лицензиялар беру, тоқтата тұру
және одан айыру қағидаларына
1-қосымша

Нысан

уәкілетті органның толық атауы

өтініш берушінің толық атауы

Өтініш

(бағалы қағаздар нарығындағы қызмет түрлерін (шағын түрін) көрсетуді)
жүзеге асыру құқығына лицензия беруді сұраймын

Өтініш беруші туралы мәлімет:

1. Атауы, орналасқан жері

(индекс, қала, аудан, облыс, көше, үйдің нөмірі)

(телефон, факс)

2. Заңды тұлғаның мемлекеттік тіркеу (қайта тіркеу) туралы
анықтамасының немесе куәлігінің нөмірі мен күні, бизнес - сәйкестендіру нөмірі:

3. Өтініш берушінің банк шоты ашылған банктің атауы және орналасқан жері, банктің сәйкестендіру
коды

4. Жіберілетін құжаттар тізбесі, олардың әрқайсысы бойынша даналар мен парақтардың саны:

_____Өтініш
беруші және олардың құрылтайшылары (акционерлері) өтінішке қоса берілген құжаттардың
(ақпараттардың) дәйектілігіне толық жауапты болады.

(өтініш беруге уәкілетті тұлғаның тегі, аты, бар болса - әкесінің аты) (күні және қолы)

Мөр орны

*Акционер (қатысушы) туралы мәліметтер
(заңды тұлға үшін)*

(өтініш берушінің толық атауы)

1. Өтініш берушінің акционері (қатысушы):

(толық атауы)

Орналасқан жері:

(почталық индексі, мекенжайы)

Байланыс деректемелері:

(телефон және факс нөмірі, бар болса электрондық поchtаның адресі)

Мемлекеттік тіркеу (қайта тіркеу) туралы мәліметтер:

(құжаттың атауы, нөмірі мен берілген күні, кім берген)

Қазақстан Республикасының резиденті (резиденті емес):

Қызметтің негізгі түрі:

2. Акционерге тиесілі дауыс беруші акциялар санының өтініш берушінің дауыс беруші акцияларының жалпы санына пайыздық арақатысы немесе өтініш берушінің жарғылық капиталына қатысу үлесі:

3. Өтініш берушілердің акцияларына ақы төлеуге ақша енгізу алдында өтініш берушінің акционері (қатысушы) меншікті капитал мөлшері (өтініш берушінің жарғылық капиталына қатысу үлесі) және өтініш берушінің акциялары үшін ақы төлеу сомасы (өтініш берушінің жарғылық капиталына қатысу үлесі):

4. Акционердің (қатысушының) жарғылық капиталына ақы төлеуді растайтын құжаттардың деректемелері (төлем тапсырмаларының, кассалық кіріс ордерлерінің нөмірі мен күні):

5. Акционердің қатысушысы ретінде өзге заңды тұлғаларды құруға және қызметіне өтініш берушінің акционері (қатысушысы) қатысуы жөніндегі мәліметтер (акционер тізбесі Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының «Болу қажеттілігі қаржы ұйымдарының қызметін реттейтін Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес талап етілетін заңды тұлғалар үшін ең аз рейтингіні, осы рейтингіні беретін рейтингтік агенттіктер тізбесін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2012 жылғы 24 желтоқсандағы № 385 қаулысымен (Нормативтік құқықтық

актілердің мемлекеттік тізілімінде № 8318 болып тіркелген) белгіленген рейтингтік агенттіктердің бірі BB+ төмен емес шетел валютасы түрінде ұзақ мерзімді кредиттік рейтингі бар, резидент емес заңды тұлға ретінде болғанда аталған мәліметтер берілмейді):

Толық атауы/ тегі, аты (бар болса әкесінің аты)	Орналасқан жері/ тұрғылықты жері (Қазақстан Республикасының резиденті/резиденті емес)	Дауыс беруші акцияларының пайызы не жарғылық капиталын қатысу үлесі	Негізгі қызмет түрі
--	--	---	---------------------

6. Қатысушылар, өтініш беруші акционерінің дауыс беруші акцияларының он және одан асатын пайыздарына ие не өтініш берушінің (қатысушы) акционерінің жарғылық капиталына қатысу үлесі оның жарғылық капиталының он және одан асатын пайызын құрайтын өтініш беруші акционері (қатысушылары) акционерлер туралы мәліметтер:

Толық атауы/ тегі, аты (бар болса - әкесінің аты)	Орналасқан жері/ тұрғылықты жері (Қазақстан Республикасының резиденті/ резиденті емес)	Дауыс беруші акцияларының пайызы не жарғылық капиталына қатысу үлесі	Негізгі қызмет түрі
---	---	---	------------------------

7. Ұйымдардың толық атауы, орналасқан жері көрсетілген өтініш берушінің акционері (қатысушы) қатысатын өнеркәсіптік, банктік, қаржылық топтар, холдингтер, концерндер, қауымдастықтар, консорциумдар туралы мәліметтер:

8. Осы сауалнаманың 3-5-тармақтарына сәйкес көрсетілмеген, бірақ Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес сондай болып табылатын акционер (қатысушы), өтініш берушінің басқа үлестес тұлғалары туралы мәліметтер

9. Өтініш беруші акционерінің (қатысушының) басшысы туралы мәліметтер:

(тегі, аты, бар болса - әкесінің аты)

20__жылғы «__» _____

Өтініш беруші акционерінің
(қатысушының) басшысының қолы

Мөр орны

Бағалы қағаздар нарығында
кәсіби қызметті жүзеге асыруға
лицензиялар беру, тоқтата тұру
және одан айыру қағидаларына
3-қосымша

*Акционер (қатысушы) туралы мәліметтер
(жеке тұлға үшін)*

(өтініш берушінің толық атауы)

1. Өтініш берушінің акционері (қатысушы):

(тегі, аты, бар болса - әкесінің аты)

Туған күні мен жылы

Азаматтығы _____

Жеке басын куәландыратын құжаттың деректері

(құжаттың атауы, нөмірі, сериясы және берілген күні, кім берген)

Тұрғылықты жері: _____

(почталық индексі, мекенжайы)

Байланыс деректемелері:

(телефон нөмірі, электрондық почтаның адресі)

Жұмыс орны (мекенжайын, лауазымын көрсетіп)

2. Акционерге тиесілі дауыс беруші акциялар санының өтініш берушінің дауыс беруші акцияларының жалпы санына пайыздық арақатысы немесе өтініш берушінің жарғылық капиталына қатысу үлесі:

3. Өтініш берушілердің акцияларына ақы төлеуге ақша енгізу алдындағы өтініш берушінің акционерінің (қатысушының) меншікті капитал мөлшері (өтініш берушінің жарғылық капиталына қатысу үлесі) және өтініш берушінің акциялары үшін ақы төлеу сомасы (өтініш берушінің жарғылық капиталына қатысу үлесі):

4. Жарғылық капиталға ақы төлеуді растайтын құжаттардың деректемелері (төлем тапсырмаларының, кассалық кіріс ордерлерінің нөмірі мен күні): _____

5. Қатысушы, акционер ретінде өзге заңды тұлғаларды құруға және қызметіне өтініш беруші акционердің (қатысушының) қатысуы жөніндегі мәліметтер:

Толық атауы/ тегі, аты (бар болса - әкесінің аты)	Орналасқан жері/ тұрғылықты жері (Қазақстан Республикасының резиденті/резиденті емес)	Дауыс беруші акцияларының пайызы не жарғылық капиталына қатысу үлесі	Негізгі қызмет түрі
--	--	---	---------------------

Осы сауалнаманың 3-тармағында көрсетілмеген, бірақ Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес сондай болып табылатын өтініш берушінің акционері (қатысушысы) басқа үлестес тұлғалары туралы мәліметтер

20 __ жылғы «__» _____

Өтініш беруші акционерінің (қатысушының) қолы _____

Бағалы қағаздар нарығында
кәсіби қызметті жүзеге асыруға
лицензиялар беру, тоқтата тұру
және одан айыру қағидаларына
4-қосымша

*(Қазақстан Республикасының мемлекеттік елтабасының суреті бар бланкте
басып шығарылады)*

Уәкілетті органның толық атауы

Бағалы қағаздар нарығындағы қызметті жүзеге асыруға лицензия

Лицензияның нөмірі _____ Берілген күні ____ жылғы «__» _____

_____ берілген.

(лицензиаттың толық атауы)

Осы лицензия бағалы қағаздар нарығында мынадай қызмет түрлерін жүзеге асыру құқығын береді:

Алғаш алынған бағалы қағаздар нарығында қызметті жүзеге асыру үшін лицензиялар туралы деректер:

(нөмірі, күні, лицензия берген мемлекеттік органның атауы)

Уәкілетті органның Төрағасы

(Төрағаның орынбасары)

Мөр орны

Алматы қаласы

Бағалы қағаздар нарығында
кәсіби қызметті жүзеге асыруға
лицензиялар беру, тоқтата тұру
және одан айыру қағидаларына
5-қосымша

Нысан

*Лицензияны ерікті қайтаруға, қызмет түрінің (шағын түрінің)
атауын өзгертуге және (немесе) қызметтің түрін (шағын түрін)
алып тастауға өтініш*

(лицензиаттың атауы)

акционерлерінің жалпы жиналысының

(өткізу орны)

____ жылғы «__» _____ № _____ шешіміне сәйкес бағалы қағаздар нарығында қызметті жүзеге асыруға берілген 20__ жылғы «__» _____ № _____ лицензияны ерікті қайтаруын, бағалы қағаздар нарығында қызметті жүзеге асыруға берілген 20__ жылғы «__» _____ № _____ лицензиядан төмендегі қызметтің түрін (шағын түрін) өзгертуін: _____

_____,
(қызмет түрінің (шағын түрінің) атауы)

бағалы қағаздар нарығында қызметті жүзеге асыруға берілген 20__ жылғы «__» _____ № _____ лицензиядан төмендегі қызметтің түрін (шағын түрін) алып тастауын: _____

(қызмет түрінің (шағын түрінің) атауы)

жүзеге асыруды (керегін тандап алу) сұрайды.

Лицензиат өтінішпен қоса берілген құжаттар мен ақпараттың дәйектілігіне, сондай-ақ өтінішті қарауға байланысты сұралатын қосымша ақпараттың және құжаттардың уәкілетті органға уақтылы берілуіне толығымен жауап береді.

Қоса берілген құжаттар (жіберілген құжаттардың атаулы тізбесін, әрқайсысы бойынша дана және парақ санын көрсету керек):

Лицензиаттың бірінші басшысы (тегі, аты, бар болса - әкесінің аты, аталған өкілеттіктерді алуға негіз болып табылған құжатқа сілтеме)

(қолы)

мөр

ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНЫҢ ҰЛТТЫҚ БАНКІ БАСҚАРМАСЫНЫҢ ҚАУЛЫСЫ

Алматы қ.

2014 жылғы 26 ақпан

№ 26

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының «Қазақстан Республикасының бағалы қағаздар нарығында кастодиандық қызметті жүзеге асыру қағидаларын бекіту туралы» 2013 жылғы 26 шілдедегі № 184 қаулысына өзгеріс енгізу туралы

«Қазақстан Республикасының кейбір заңнамалық актілеріне әлеуметтік қамсыздандыру мәселелері бойынша өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы» 2014 жылғы 10 қаңтардағы Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:**

1. Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының «Қазақстан Республикасының бағалы қағаздар нарығында кастодиандық қызметті жүзеге асыру қағидаларын бекіту туралы» 2013 жылғы 26 шілдедегі № 184 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8692 тіркелген, «Егемен Қазақстан» газетінде 2013 жылғы 17 қазанда № 233 (28172) жарияланған) мынадай өзгеріс енгізілсін:

көрсетілген қаулымен бекітілген Қазақстан Республикасының бағалы қағаздар нарығында кастодиандық қызметті жүзеге асыру қағидаларында:

1-тармақтың 3) тармақшасы мынадай редакцияда жазылсын:

«3) кастодиандық шарт - кастодиан және оның клиенті жасайтын, клиентке кастодиандық қызмет көрсету бойынша қызмет ұсыну тәртібін айқындайтын сақтау және тапсыру шарты;».

2. Осы қаулы алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі.

**Ұлттық Банк
Төрағасы**

Қ. Келімбетов

** Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде 2014 жылғы 12 сәуірде № 9329 тіркелген*

