



ВЕСТНИК

Национального Банка Казахстана

- 1 Пресс-релизы
- 5 Официальные курсы иностранных валют
- 6 Текущее состояние финансового сектора экономики Казахстана
- 27 Нормативные правовые акты

№ 8
16-30 апреля 2013 года

«Вестник Национального Банка Казахстана»,

Редактор:

Акишев Д.Т. – заместитель Председателя Национального Банка Республики Казахстан;

заместитель редактора:

Терентьев А. Л. – директор Департамента организационной работы,
внешних и общественных связей;

члены совета:

Орлов П.Е. – начальник управления мониторинга предприятий Департамента
исследований и статистики;

Дюгай Н. Н. – директор Департамента платежного баланса и валютного регулирования;

Нажимеденова С.Ж. – начальник отдела переводов и внедрения государственного языка
Департамента по работе с персоналом;

ответственная за выпуск:

Жетибаева М.Б. – эксперт управления общественных связей Департамента
организационной работы, внешних и общественных связей.

Учредитель – Национальный Банк Казахстана

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

Национальный Банк Казахстана

Издается с 1995 года



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

**НАЦИОНАЛЬНЫЙ БАНК
РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН
ПРЕСС-РЕЛИЗ № 14
19 апреля 2013 года**

*О выпуске в обращение памятной монеты «Архар»
из серии монет «Золото номадов»*

Национальный Банк Республики Казахстан сообщает о выпуске в обращение с 19 апреля 2013 года памятной серебряной монеты «proof» качества номиналом 500 тенге «Архар» из серии монет «Золото номадов».

Монета «Архар» имеет форму двенадцатигранника. На лицевой стороне (аверсе) монеты в правом секторе надпись «500 ТЕНГЕ» расположенная в две строки и обозначающая номинал монеты, товарный знак Казахстанского монетного двора, надпись «Ag 925 31,1gr.» обозначающая металл, из которого изготовлена монета, его пробу и массу. В левом секторе изображение четырех скачущих всадников. По периметру монеты проходит широкий матированный кант, на котором по окружности расположена вдавленная надпись «ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ» на государственном языке и «REPUBLIC OF KAZAKHSTAN» на английском языке. Надписи разделены точками.



На оборотной стороне (реверсе) монеты в центральной части расположено позолоченное изображение фигуры архара в позе летящего галопа. В верхней части - геральдическое изображение спирали и надпись «АРҚАР» на государственном языке. В нижней части по окружности надпись «LYING ARGALI» на английском языке.

По периметру монеты проходит широкий матированный кант, на котором по окружности расположена вдавленная надпись «КӨШПЕНДІЛЕР АЛТЫНЫ» на государственном языке, число «2013» обозначающее год чеканки и надпись «THE GOLD OF NOMADS» на английском языке. Надписи и число разделены точками.

Изображения и надписи на лицевой и оборотной стороне монеты рельефные.

Боковая поверхность (гурт) гладкая, без рифлений и надписей.

Монета изготовлена из серебра 925 пробы, масса – 31,1 грамма, диаметр описанной окружности – 38,61мм, качество изготовления – «proof», тираж - 5 тысяч штук.

Памятные монеты номиналом 500 тенге обязательны к приему по их нарицательной стоимости на всей территории Республики Казахстан по всем видам платежей, а также для зачисления на счета, во вклады, на аккредитивы и для перевода, без ограничения размениваются и обмениваются во всех банках Республики Казахстан.

Комментарий Национального Банка Республики Казахстан

Памятная серебряная монета «Архар» является десятой монетой серии, в дизайне которой используются изображения золотых изделий, найденных при археологических раскопках на территории Казахстана. Монета изготовлена с применением технологии нанесения на поверхность монет позолоты.

Архар. VIII-VII вв. до н.э.

Золото. Фольга. Ковка. Вырезка.

Поселок Жалаулы, Кегеньский район Алматинской области.

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

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

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

Приобрести монеты можно во всех филиалах Национального Банка Республики Казахстан. В городе Алматы по адресу: ул. Панфилова 98. Телефон для справок +7(727) 273-83-98.

*Более подробную информацию можно получить по телефону: +7 (727) 270-46-39
E-mail: press@nationalbank.kz, www.nationalbank.kz*

ПРЕСС-РЕЛИЗ № 15
19 апреля 2013 года

*О выпуске в обращение памятных монет «Сүйіндір»
из серии монет «Обряды, национальные игры Казахстана»*

Национальный Банк Республики Казахстан сообщает о выпуске в обращение с 19 апреля 2013 года памятных монет «Сүйіндір» из серии монет «Обряды, национальные игры Казахстана» - из серебра «proof» качества номиналом 500 тенге и из сплава нейзильбер номиналом 50 тенге.

Памятные монеты «Сүйіндір» из серии монет «Обряды, национальные игры Казахстана» - из серебра «proof» качества номиналом 500 тенге и из сплава нейзильбер номиналом 50 тенге имеют идентичные изображения лицевых и оборотных сторон. Изображение на серебряной монете «proof» качества расположено на зеркальной поверхности.

На лицевой стороне (аверсе) монет в центральной части на орнаментальном фоне изображен герб Республики Казахстан. В нижней части число («500» на серебряной монете, «50» на монете из сплава нейзильбер) и надпись «ТЕҢГЕ» обозначающие номинал монеты. В левом и правом секторе зеркально изображен элемент национального орнамента. По окружности надпись «ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ» на государственном языке и «РЕСПУБЛИКА КАЗАХСТАН» на русском языке. Надписи разделены точками.



На оборотной стороне (реверсе) монет изображен обычай Сүйіндір, в момент когда мать передает дочери тумар (оберег) для младенца. В верхней части по окружности надпись «СҮЙІНДІР» на государственном языке (на серебряной монете надпись - «Ag 925 31,1g» обозначающая металл, из которого изготовлена монета, его пробу и массу). В нижней части число «2013» обозначающее год чеканки и товарный знак Казахстанского монетного двора.

Изображения и надписи на лицевой и оборотной стороне монет рельефные.

Памятные монеты изготовлены:

1) из серебра 925 пробы, масса – 31,1 грамма, диаметр – 38,61 мм, качество изготовления – «proof», тираж - 4 тысячи штук, боковая поверхность (гурт) рифленая;

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

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

Комментарий Национального Банка Республики Казахстан

Памятные монеты «Сүйіндір» из серии «Обряды, национальные игры Казахстана» являются восьмой парой монет из серебра и сплава нейзильбер продолжающие серию, призванную содействовать расширению понимания обычаев и национальной культуры Казахского народа.

После рождения ребенка родная мать посещает роженицу первой. Это установившийся обычай и долг каждой матери. О нем обязаны знать и помнить все матери, у которых есть дочери. Мать искренне радуется за свою дочь, помогает советами по уходу за младенцем, разделяет радость сватов, привозит подарки для малыша. Она – желанная и уважаемая гостя.

Приезд матери к дочери, которая стала матерью, это древний казахский обычай - «Сүйіндір».

С. Кенжеахметулы. «Традиции и обряды казахского народа» - Алматы: ТОО «Алматыкітап», 2005 г.

Утверждена ученым Советом Евразийского национального университета им Л.Гумилева

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

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

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

Одна тысяча экземпляров памятных монет из сплава нейзильбер изготовлена улучшенным качеством и упакована для продажи в специальные пластиковые термовакуумные упаковки.

Приобрести монеты можно во всех филиалах Национального Банка Республики Казахстан. В городе Алматы по адресу: ул. Панфилова 98. Телефон для справок (727) 273-83-98.

Более подробную информацию можно получить по телефону: +7 (727) 270-46-39

E-mail: press@nationalbank.kz, www.nationalbank.kz

Официальные обменные курсы иностранных валют в 2013 году

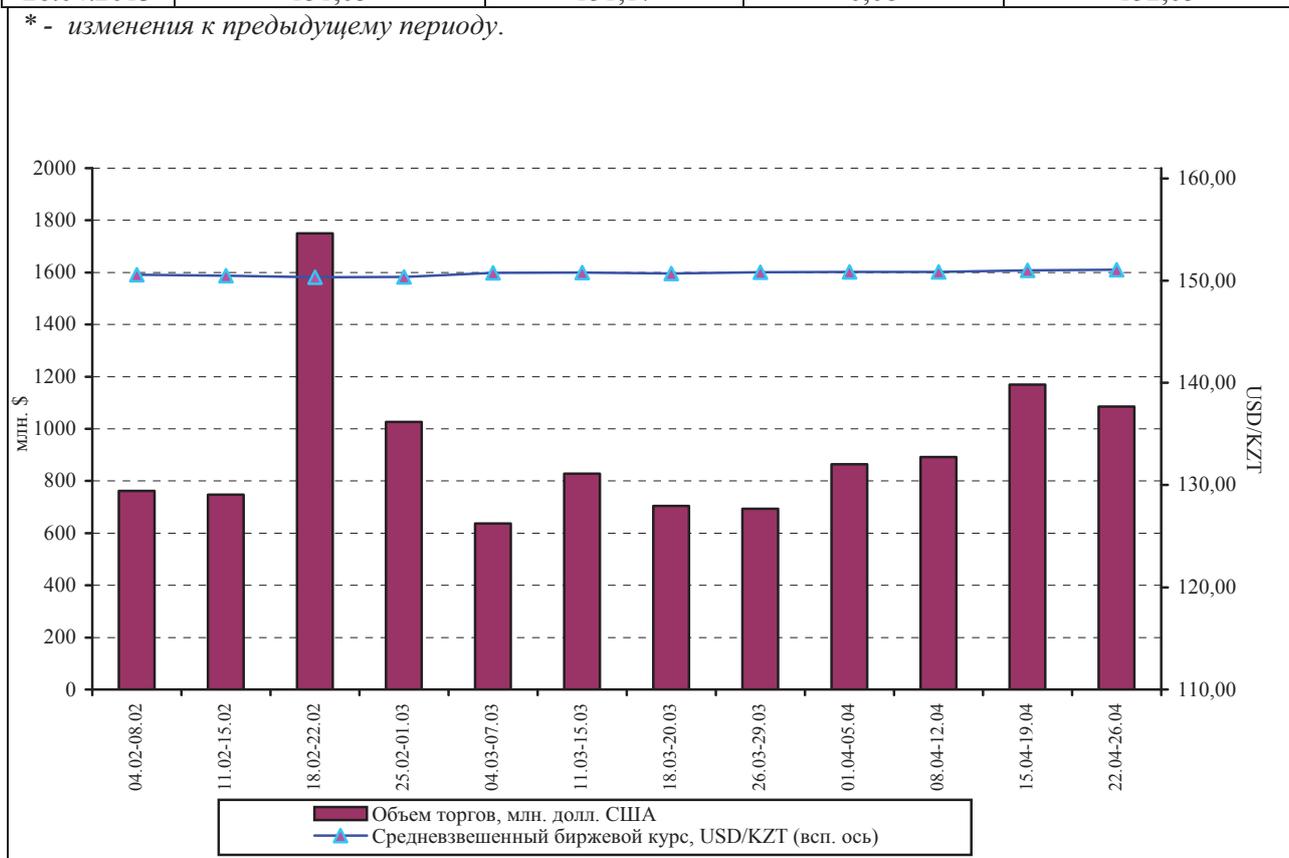
	16.04	17.04	18.04	19.04	20-22.04	23.04	24.04	25.04	26.04	27-29.04	30.04	Апрель
Австралийск. доллар	157,19	156,10	156,46	155,92	156,26	155,11	154,52	155,17	155,91	155,28	156,28	156,81
Англ. фунт стерл.	231,12	230,74	230,82	229,97	231,98	230,37	229,93	230,47	233,09	233,26	234,74	230,74
Белорусский рубль	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02
БРАЗИЛЬСКИЙ РЕАЛ	76,64	75,44	75,98	75,46	74,84	75,19	74,80	74,69	75,12	75,51	75,64	75,34
Венгерский форинт	0,67	0,67	0,68	0,66	0,66	0,66	0,65	0,66	0,65	0,65	0,66	0,66
1 Гонконгский доллар	19,44	19,46	19,45	19,45	19,46	19,47	19,46	19,44	19,46	19,47	19,48	19,45
Датская крона	26,44	26,41	26,70	26,43	26,53	26,45	26,31	26,35	26,48	26,38	26,55	26,32
Дихрам ОАЭ	41,09	41,12	41,11	41,12	41,14	41,15	41,14	41,09	41,12	41,16	41,18	41,10
Доллар США	150,90	151,03	150,99	151,01	151,09	151,16	151,09	150,94	151,05	151,17	151,24	150,96
Евро	197,09	196,81	199,05	197,02	197,73	197,13	196,13	196,36	197,41	196,72	197,94	196,19
Канадский доллар	147,74	147,36	147,39	147,36	147,53	147,37	146,97	147,07	147,73	148,21	149,18	148,16
Китайский юань	24,39	24,43	24,46	24,43	24,46	24,45	24,45	24,43	24,48	24,52	24,53	24,39
Кувейтский динар	529,66	530,49	531,09	529,67	531,07	530,57	529,95	529,61	530,56	530,79	531,97	529,71
Кыргызский сом	3,13	3,13	3,13	3,12	3,12	3,12	3,12	3,12	3,12	3,13	3,14	3,14
Латвийский лат	281,48	281,09	284,46	281,52	282,62	281,75	280,21	280,61	282,23	281,35	282,96	280,24
Литовский лит	57,10	57,01	57,67	57,08	57,29	57,12	56,83	56,90	57,18	56,99	57,36	56,84
Малазийский ринггит	49,65	49,70	49,90	49,79	49,80	49,61	49,44	49,53	49,77	49,84	49,89	49,50
Молдавский лей	12,29	12,30	12,35	12,35	12,34	12,36	12,33	12,31	12,32	12,33	12,33	12,28
Норвежская крона	26,28	26,15	26,37	26,08	26,03	25,94	25,58	25,59	25,76	25,79	25,98	26,05
Польский злотый	47,96	47,81	48,44	47,89	48,11	48,08	47,51	47,45	47,57	47,31	47,70	47,39
Риял Саудовской Аравии	40,24	40,27	40,26	40,27	40,29	40,31	40,29	40,25	40,28	40,31	40,33	40,26
Российский рубль	4,81	4,80	4,83	4,77	4,80	4,78	4,76	4,78	4,83	4,83	4,85	4,82
СДР	227,15	227,64	227,67	227,80	227,35	227,65	226,93	226,57	226,84	227,72	227,50	226,94
Сингап. доллар	121,99	122,04	122,40	122,25	122,31	121,86	121,80	121,66	122,10	122,13	122,53	121,95
Таджикский сомони	31,67	31,70	31,71	31,72	31,75	31,77	31,76	31,97	31,97	31,76	32,01	31,75
1 турецкая лира	84,21	84,19	84,49	84,18	84,22	83,84	83,57	83,72	84,03	83,89	84,23	83,99
Узбекский сум	0,07	0,07	0,07	0,07	0,07	0,07	0,07	0,07	0,07	0,07	0,07	0,07
Украинская гривна	18,55	18,55	18,57	18,55	18,57	18,57	18,58	18,58	18,56	18,56	18,58	18,56
Чешская крона	7,61	7,61	7,71	7,62	7,66	7,62	7,56	7,58	7,63	7,62	7,70	7,60
Шведская крона	23,61	23,53	23,54	23,22	23,21	23,18	22,86	22,83	22,97	22,95	23,15	23,28
Швейцарский франк	162,24	161,98	163,80	162,10	162,48	161,79	160,75	159,79	159,99	160,10	161,01	160,92
Южно-африканский ранд	16,76	16,45	16,48	16,55	16,54	16,29	16,27	16,46	16,69	16,51	16,68	16,56
100 Южно-корейских вон	13,50	13,55	13,51	13,46	13,54	13,48	13,47	13,50	13,59	13,60	13,66	13,46
1 японская йена	1,54	1,55	1,54	1,54	1,52	1,52	1,53	1,52	1,52	1,53	1,55	1,55

ТЕКУЩЕЕ СОСТОЯНИЕ ФИНАНСОВОГО СЕКТОРА ЭКОНОМИКИ КАЗАХСТАНА

1. ВАЛЮТНЫЙ РЫНОК

	Официальный курс на конец периода	Средневзвешенный биржевой курс, за период		Объем торгов на Казахстанской фондовой бирже
	USD/KZT	USD/KZT	%*	млн. \$
01.04-05.04	150,87	150,85	0,02	864,05
08.04-12.04	150,74	150,87	0,04	892,25
15.04-19.04	151,01	151,00	0,09	1 168,95
15.04.2013	150,93	150,90	-0,02	161,20
16.04.2013	150,90	151,03	0,09	188,30
17.04.2013	151,03	150,99	-0,03	447,50
18.04.2013	150,99	151,01	0,01	160,10
19.04.2013	151,01	151,09	0,05	211,85
22.04-26.04	151,09	151,07	0,04	1 085,15
22.04.2013	151,09	151,16	0,05	212,15
23.04.2013	151,16	151,09	-0,05	255,80
24.04.2013	151,09	150,94	-0,10	264,25
25.04.2013	150,94	151,05	0,07	200,90
26.04.2013	151,05	151,17	0,08	152,05

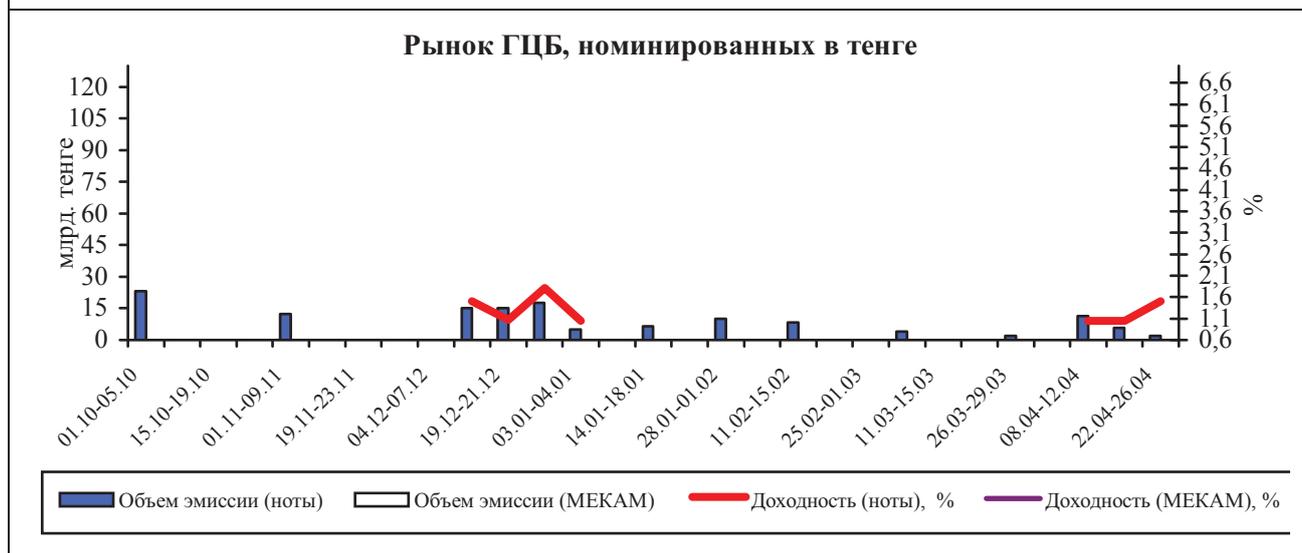
* - изменения к предыдущему периоду.



2. РЫНОК ГОСУДАРСТВЕННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ

Первичный рынок государственных ценных бумаг

	превышение спроса над предложением, раз	удовлетворение спроса, %	средневзвешенная эффективная доходность за период, %	объем удовлетворенного спроса, млрд. тенге
ГЦБ Минфина				
18.02-22.02	2,31	9,20	3,23	2,1
25.02-01.03	2,0	25,0	инф+0,01	5,0
04.03-07.03	-	-	-	-
11.03-15.03	2,17	29,54	3,80	21,8
18.03-20.03	1,61	61,96	5,14	13,0
26.03-29.03	1,94	53,30	5,21	10,3
01.04-05.04	1,77	78,60	2,65	19,5
08.04-12.04	1,76	52,07	5,04	27,5
15.04-19.04	-	-	-	-
22.04-26.04	1,54	65,98	6,10	13,2
Ноты Национального Банка Республики Казахстан				
18.02-22.02	-	-	-	-
25.02-01.03	-	-	-	-
04.03-07.03	0,21	100	1,03	4,1
11.03-15.03	-	-	-	-
18.03-20.03	-	-	-	-
26.03-29.03	0,20	51,2	1,05	2,1
01.04-05.04	-	-	-	-
08.04-12.04	1,14	100	1,05	11,4
15.04-19.04	0,57	100	1,05	5,7
22.04-26.04	0,21	100	1,51	2,1

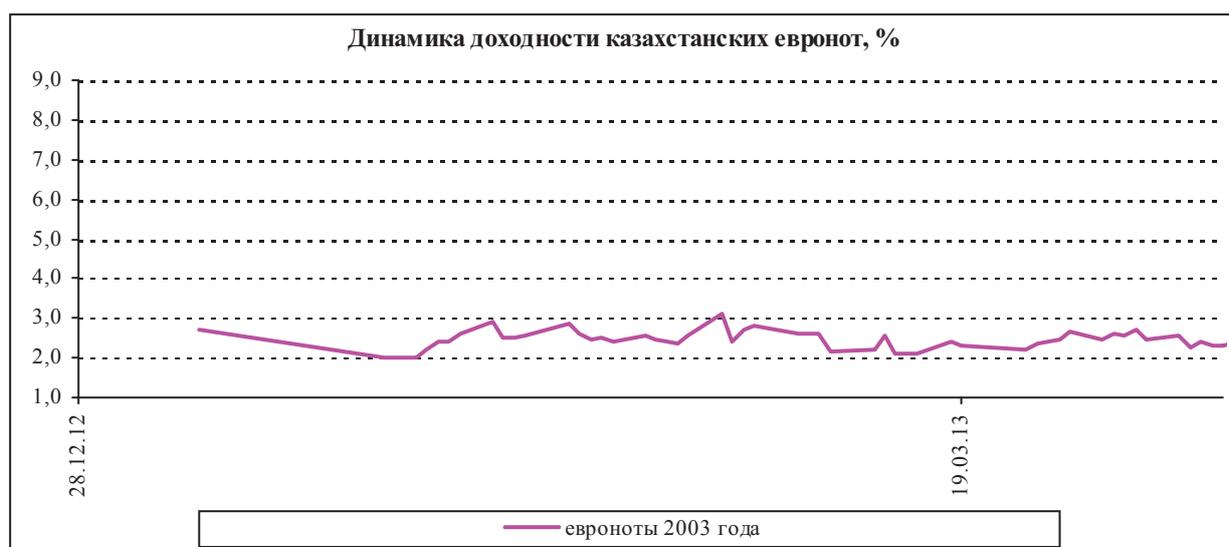


Государственные ценные бумаги в обращении (по дисконтированной стоимости)

	Объем млн. тенге				
	Всего	в т.ч. ГЦБ Минфина			в т.ч. ноты НБК
		долгосрочные	среднесрочные	краткосрочные	
08.02.13	3 117 265,92	2 260 888,67	619 340,30	101 325,74	135 711,21
15.02.13	3 121 537,74	2 276 005,42	619 340,30	101 325,74	124 866,27
22.02.13	3 123 662,19	2 276 005,42	621 464,75	101 325,74	124 866,27
01.03.13	3 128 707,31	2 281 050,55	621 464,75	101 325,74	124 866,27
07.03.13	3 128 707,31	2 281 050,55	621 464,75	101 325,74	124 866,27
15.03.13	3 154 591,18	2 281 050,55	641 609,66	102 945,43	128 985,53
20.03.13	3 137 530,44	2 294 050,55	626 609,66	102 945,43	113 924,79
29.03.13	3 135 862,34	2 304 396,29	626 609,66	102 945,43	101 910,95
05.04.13	3 117 334,35	2 304 396,29	626 609,66	89 404,44	96 923,95
12.04.13	3 156 273,09	2 318 770,63	639 763,80	89 404,44	108 334,21
19.04.13	3 110 030,48	2 318 770,63	614 627,79	89 404,44	87 227,61
26.04.13	3 125 386,95	2 331 993,01	614 627,79	89 404,44	89 361,70

3. РЫНОК КАЗАХСТАНСКИХ ЕВРОНОТ

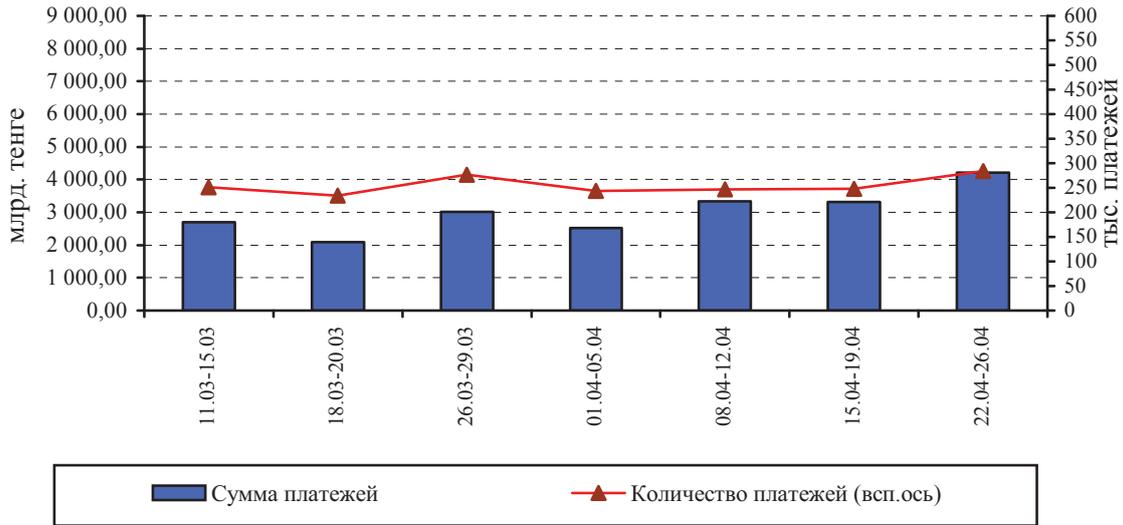
	Выпуск 2003г.
Доходность при выпуске	7,637
22.04.2013	1,685
23.04.2013	1,679
24.04.2013	1,923
25.04.2013	1,901
26.04.2013	1,781
с начала эмиссии	-5,856
за неделю	0,096



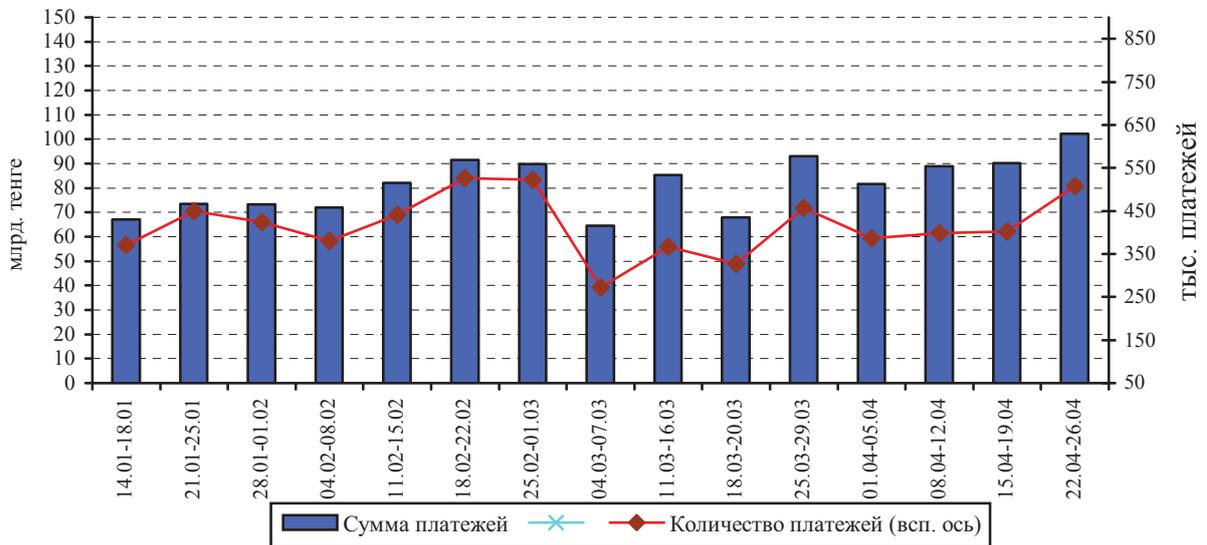
4. ПЛАТЕЖНЫЕ СИСТЕМЫ

	МСПД			СРП		
	Кол-во, тыс.	Объем, млрд. тенге	Изменение объема, %	Кол-во, тыс.	Объем, млрд. тенге	Изменение объема, %
15.04-19.04	247,5	3 322,5	-0,6	401,7	90,2	1,4
22.04-26.04	284,5	4 209,0	26,7	507,2	102,3	13,4

Межбанковская система переводов денег



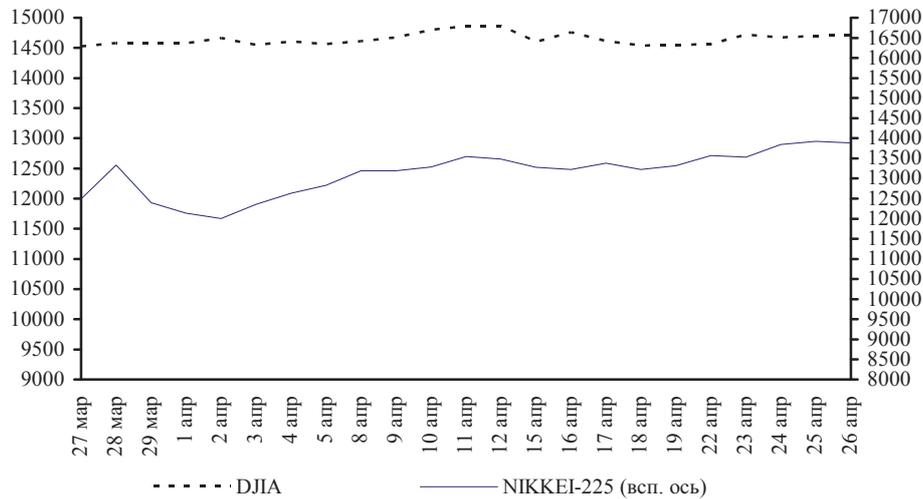
Система розничных платежей



5. МИРОВЫЕ ФИНАНСОВЫЕ И ТОВАРНЫЕ РЫНКИ

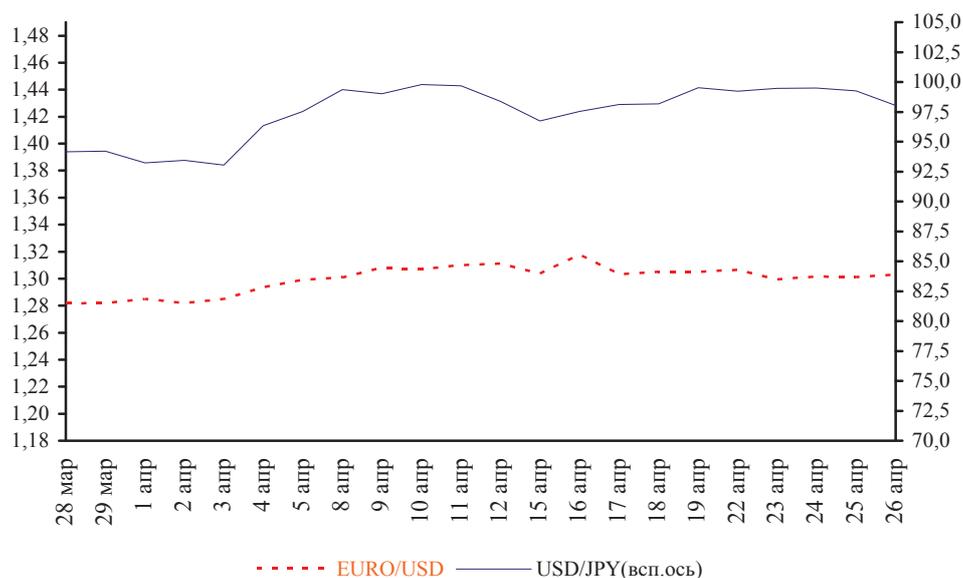
Индекс	Значение в пунктах		Изменение	
	19.04.2013	26.04.2013	за период	с дек. 01г.
Dow Jones	14 547,51	14 712,55	1,13%	45,14%
Nikkei 225	13 316,48	13 884,13	4,26%	31,70%
DAX	7 459,96	7 814,76	4,76%	51,45%
FTSE	6 286,59	6 426,42	2,22%	23,62%
Hang Seng	22 013,57	22 547,71	2,43%	97,24%

Динамика индексов Dow Jones и Nikkei 225



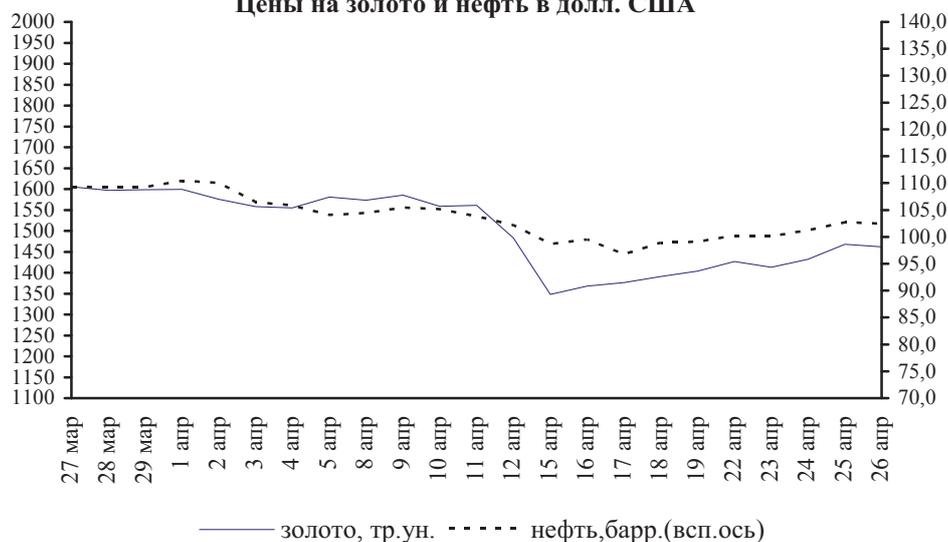
Курс	Значение		Изменение	
	19.04.2013	26.04.2013	за период	с дек.2001г.
USD/JPY	99,52	98,05	-1,48%	-25,22%
GBP/USD	1,5231	1,5473	1,59%	6,61%
EUR/USD	1,3052	1,3030	-0,17%	47,15%
USD/RUR	31,72	31,32	-1,26%	2,70%

Курсы евро и японской йены по отношению к доллару США



Товары	Ед.измерения	Цена, долл. США		Изменение	
		19.04.2013	26.04.2013	за период	с дек.01г.
золото	тр.ун.	1403,9	1462,1	4,15%	428,50%
медь	метр.тонна	6 961,0	6 998,0	0,53%	379,17%
цинк	метр.тонна	1 851,0	1 861,8	0,58%	141,32%
нефть	баррель	99,12	102,50	3,41%	404,93%
зерно	тонна	260,51	249,58	-4,20%	147,45%

Цены на золото и нефть в долл. США

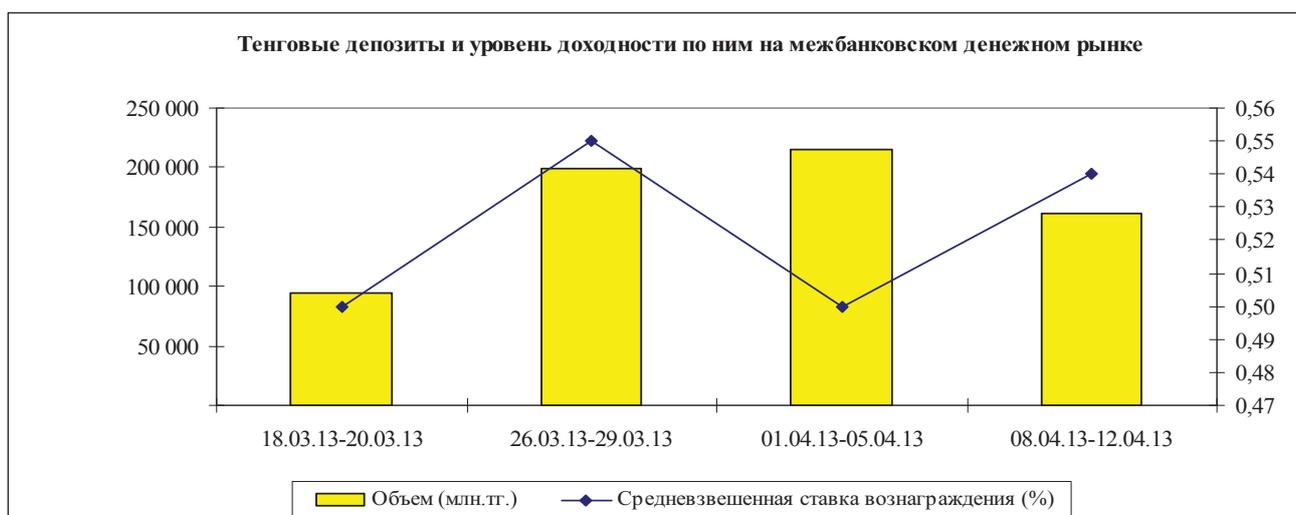


6. МЕЖБАНКОВСКИЙ ДЕНЕЖНЫЙ РЫНОК

Сведения по межбанковским краткосрочным депозитам банков второго уровня

	Банки-резиденты				Банки-нерезиденты			
	до 1 месяца		свыше 1 месяца		до 1 месяца		свыше 1 месяца	
	Объем размещенных депозитов*	Средневзвешенная ставка вознаграждения (%)	Объем размещенных депозитов*	Средневзвешенная ставка вознаграждения (%)	Объем размещенных депозитов*	Средневзвешенная ставка вознаграждения (%)	Объем размещенных депозитов*	Средневзвешенная ставка вознаграждения (%)
18.03.13-20.03.13								
KZT	93 800 000	0,50	0	0,00	850 000	1	0	0,00
USD	1 500	0,40	0	0,00	1 223 301	0,09	190 000	0,13
EURO	0	0,00	0	0,00	25 000	0,01	0	0,00
RUR	0	0,00	0	0,00	2 800 000	5,52	0	0,00
26.03.13-29.03.13								
KZT	194 600 000	0,54	3 000 000	1,00	1 396 000	1	0	0,00
USD	0	0,00	0	0,00	1 937 407	0,06	230 000	0,25
EURO	0	0,00	0	0,00	20 000	0,01	0	0,00
RUR	0	0,00	0	0,00	3 705 000	5,60	0	0,00
01.04.13-05.04.13								
KZT	213 050 000	0,50	500 000	1,00	841 000	1	0	0,00
USD	20 000	0,35	0	0,00	2 935 147	0,08	1 559	9,09
EURO	0	0,00	0	0,00	30 000	0,01	0	0,00
RUR	0	0,00	0	0,00	8 235 200	5,37	0	0,00
08.04.13-12.04.13								
KZT	159 800 000	0,54	600 000	1,00	387 000	1	0	0,00
USD	30 000	0,18	0	0,00	3 478 141	0,09	108 300	0,77
EURO	0	0,00	0	0,00	30 000	0,01	0	0,00
RUR	0	0,00	0	0,00	6 506 500	5,61	0	0,00

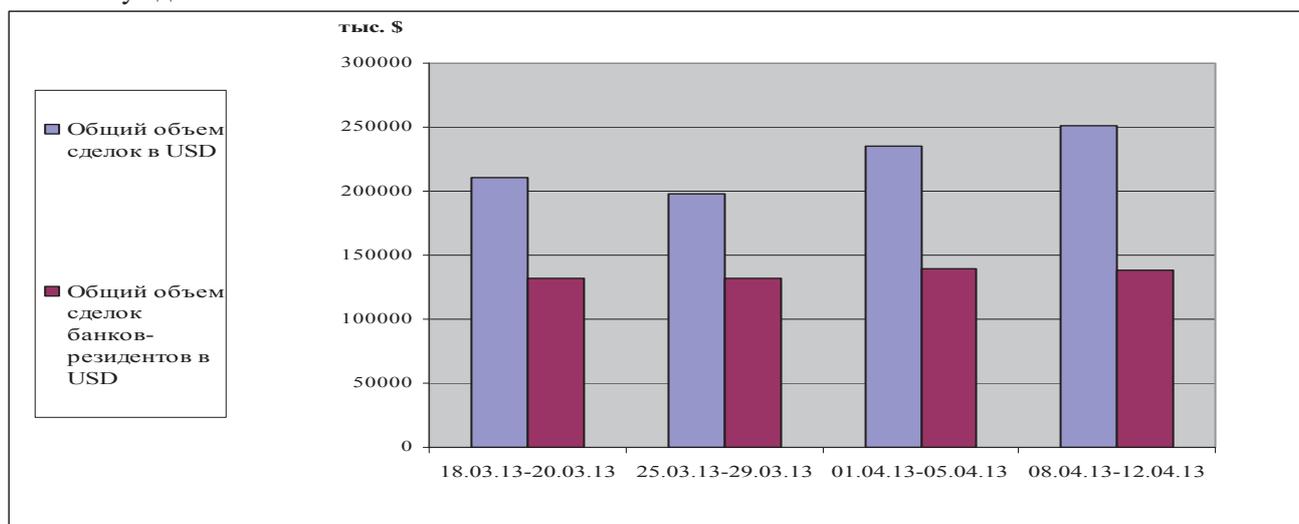
*-тыс. единиц валюты



Внебиржевые межбанковские валютные операции (продажа)

Периоды, виды валют	Общий объем сделок (тыс.единиц валюты)	из них банков- резидентов		Средневзвешенный курс сделки, тенге за единицу валюты	из них: банков- резидентов
		(тыс.единиц валюты)	% *		
18.03.13-20.03.13 USD	210 553	131 908	62,6	150,79	150,80
RUB	29 158	13 500	46,3	4,89	4,89
EUR	6 387	6 130	96,0	195,03	195,06
25.03.13-29.03.13 USD	197 609	132 330	67,0	150,83	150,85
RUB	53 172	42 800	80,5	4,88	4,88
EUR	3 829	3 829	100,0	193,73	193,73
01.04.13-05.04.13 USD	235 246	139 820	59,4	150,90	150,89
RUB	101 836	86 650	85,1	4,78	4,77
EUR	6 435	6 435	100,0	0,00	0,00
08.04.13-12.04.13 USD	250 729	138 810	55,4	150,94	150,93
RUB	95 838	87 500	91,3	4,86	4,86
EUR	7 560	7 560	100,0	197,51	197,51

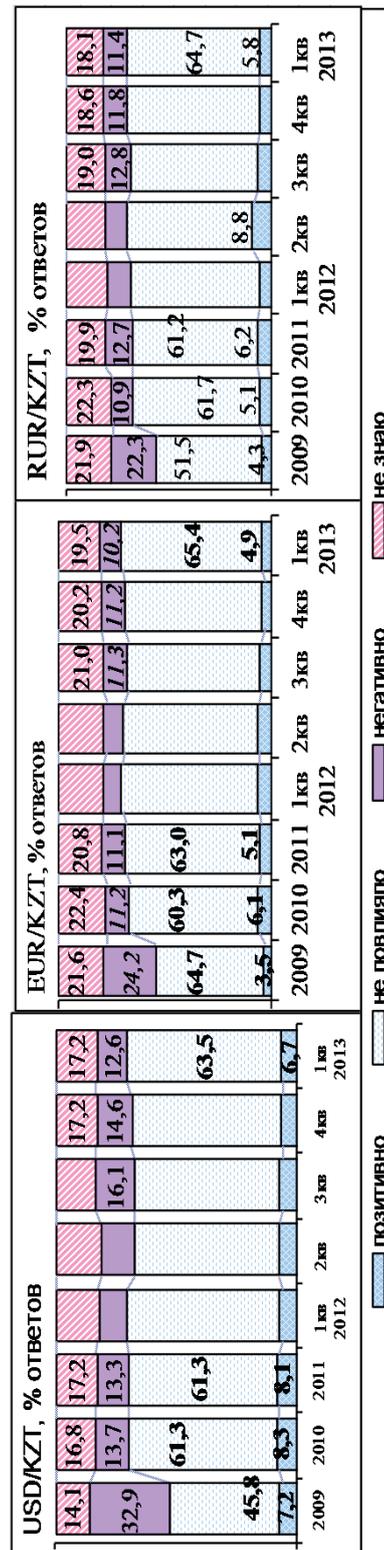
* удельный вес сделок банков-резидентов к общему
объему сделок



Изменение экономической конъюнктуры, инвестиционного климата и финансово-экономического состояния реального сектора экономики в 1 квартале 2013 г. (фактически) и во 2 квартале 2013г. (ожидания)

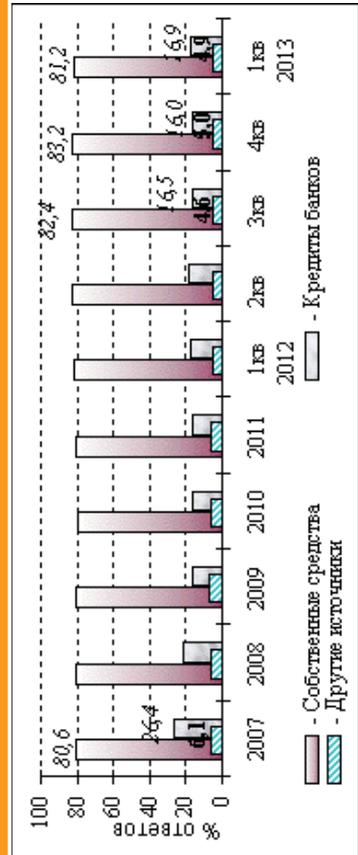
I. Конъюнктура общих условий хозяйствования и их факторов
1.1. Влияние валютного курса

Влияние изменения валютного курса на хозяйственную деятельность предприятий в 1 квартале 2013 г.



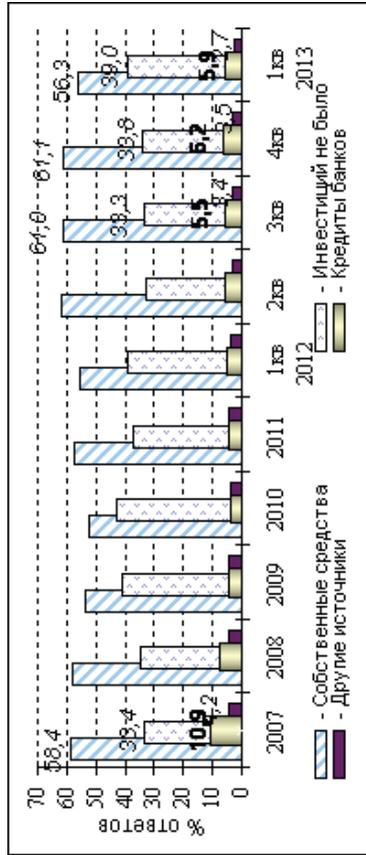
В 1 кв. 2013г. доля предприятий, испытывающих негативное влияние на хозяйственную деятельность от изменения курса тенге к доллару США, евро и российскому рублю снизилась (до 12,6%, 10,2% и 11,4% соответственно). Большинство предприятий не испытывали влияния на хозяйственную деятельность от изменения курса тенге к данным валютам (63,5%, 65,4% и 64,7%, соответственно).

1.2. Оценка источников финансирования оборотных средств



В 1 кв. 2013г. увеличилось число предприятий (до 16,9%), использующих кредиты банков для пополнения оборотных средств. Большинство предприятий (81,2%) в этих целях используют собственные средства.

1.3. Оценка источников финансирования инвестиций

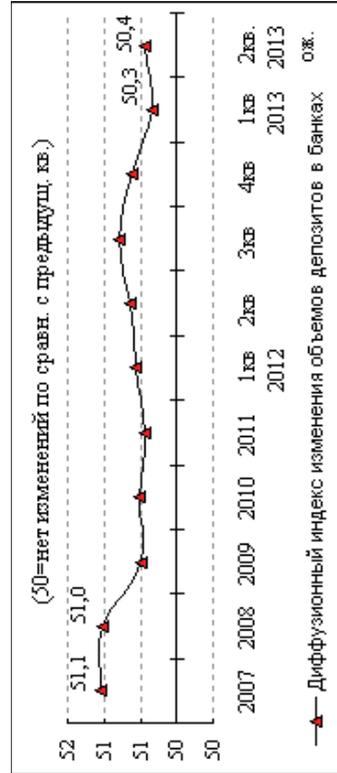


В 1 кв. 2013г. инвестиционная активность предприятий снизилась: доля предприятий, не финансировавших инвестиции, заметно увеличилась (до 39,0) и незначительно снизилась доля предприятий, использовавших для инвестиций кредиты банков (до 5,9%),

1.4. Изменение объемов депозитов предприятий в банках

Сравнение объемов депозитов с положением в предыдущем квартале

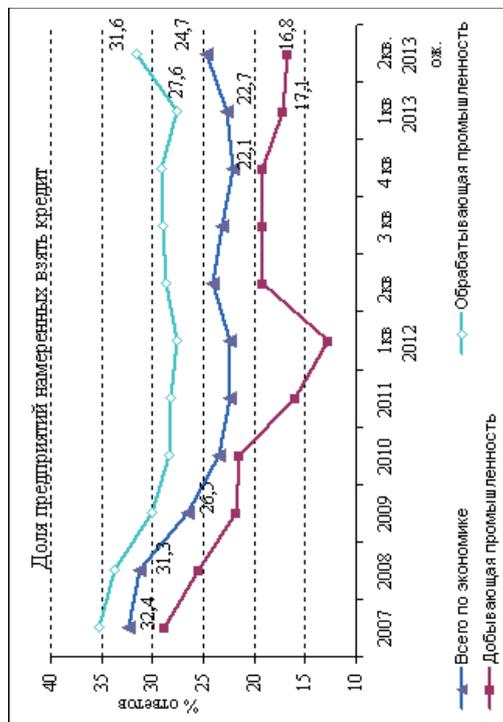
№	Отчеты пред-приятий, %	2012-3	2012-4	2013-1	2013-2 ожд
1	Увеличение	3,7	4,3	3,8	2,6
2	Нет изменений	9,0	9,5	10,6	10,1
3	Снижение	2,1	3,1	3,1	1,7
4	Не вкладывали	85,3	83,2	82,4	80,5
5	Вкладывают (стр1+стр2+стр3)	14,7	16,9	17,6	14,4
6	Диффузионный индекс *	50,8	50,6	50,3	50,4



В 1 кв. 2013г. наблюдался слабый рост депозитов предприятий в банках. Во 2 кв. 2013г. ожидается продолжение этой тенденции.

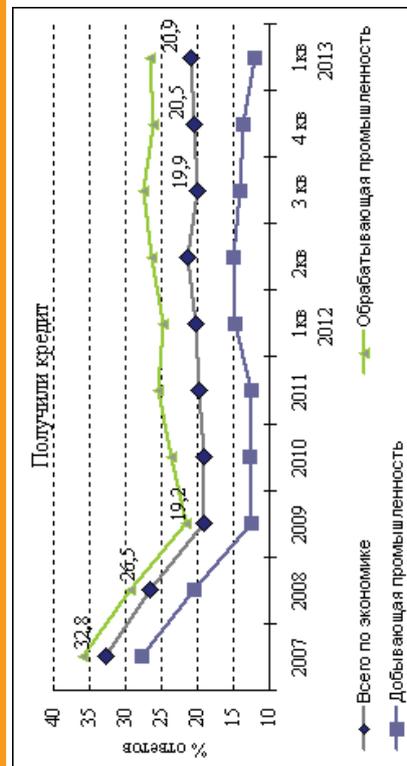
* см. методологический комментарий стр. 8

III. Влияние банковской системы на реальный сектор экономики
2.1. Намерение взять кредит в текущем квартале



Потребность предприятий в кредитах банков в целом по экономике значительно увеличилась: доля предприятий, намеренных взять кредит во 2 кв. 2013г. составила 24,7% (в 1 кв. 2013г. было 22,7%). В обрабатывающей промышленности потребность выше – 31,6% (27,6% – в 1 кв. 2013г), в добывающей отрасли ниже – 16,8% (17,1% – в 1 кв. 2013г.).

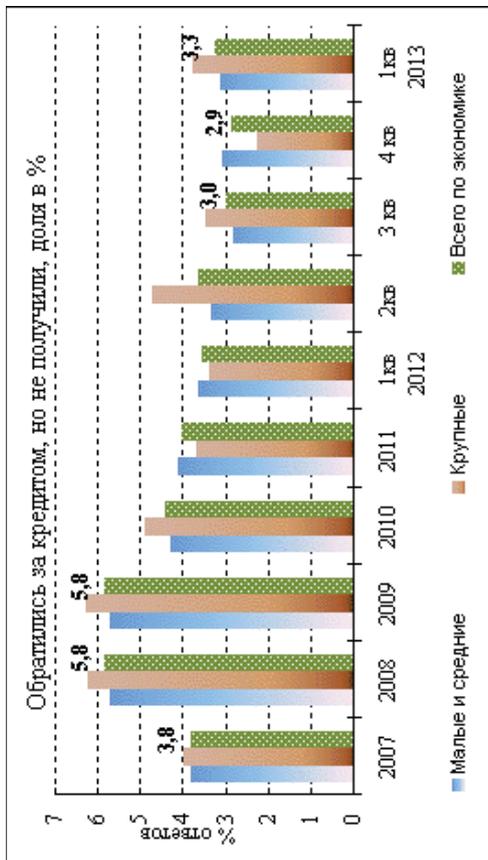
2.2. Степень удовлетворения потребности предприятий в кредитах банков



В 1 кв. 2013г. в целом по реальному сектору незначительно увеличилась доля предприятий, получивших кредит в банках (до 20,9% с 20,5% в 4 кв. 2012 г.), в обрабатывающей промышленности – 26,5%, (в 4 кв. 2012 г. было 26,2%), в добывающей – 12,1%, (в 4 кв. 2012 г. было 13,7%).

2.3. Доступность кредитов

Доступность кредитов продолжает улучшаться. В 1 кв. 2013 г. доля предприятий, обратившихся в банк за кредитом и не получивших его, незначительно увеличилась до 3,3% (с 2,9% в 4 кв. 2012 г.). По крупным предприятиям показатель увеличился до 3,7% (с 2,2% в 4 кв. 2012 г.), по малым и средним (далее-МСБ) - не изменился (3,1%). Однако этот рост пока не нарушает тенденции улучшения доступности кредитов для МСБ с 2008 г., что видно на рисунке.

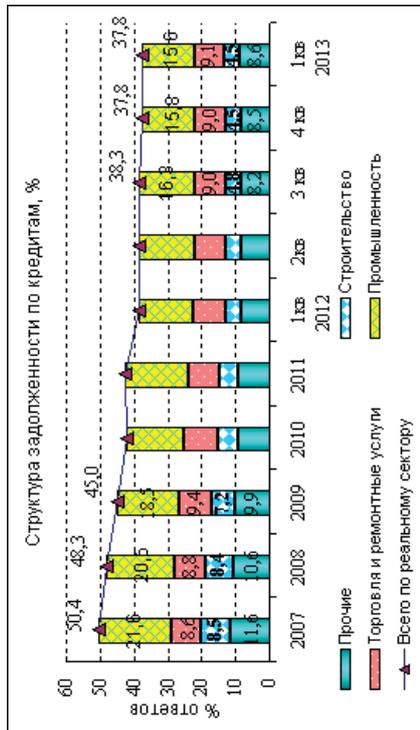


• см. методологический комментарий стр. 8

Национальный Банк Республики Казахстан

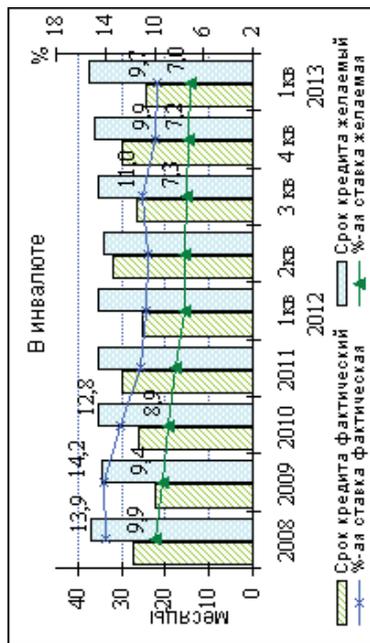
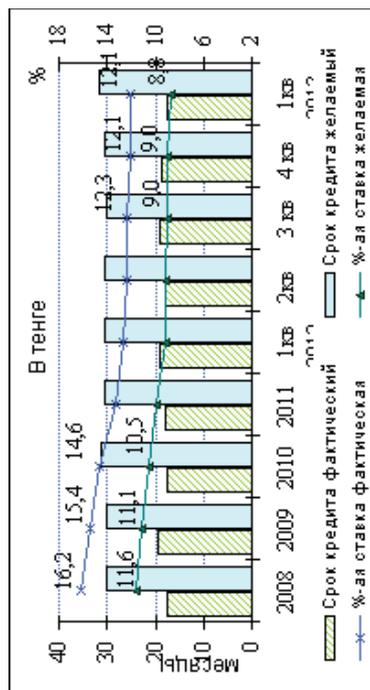
Департамент исследований и стратегий, Управление мониторинга предприятий

2.4. Задолженность предприятий по кредитам банков



В 1 кв. 2013 г. доля предприятий, имеющих задолженность по кредитам не изменилась (37,8%). Большая часть задолженности приходится на предприятия промышленности (15,6%), торговли (9,1%) и строительства (4,5%).

2.5. Условия кредитования:



В 1 кв. 2013г. средняя процентная ставка по кредитам в тенге не изменилась (12,1%), а в инвалюте незначительно снизилась до 9,7%. Приемлемые для предприятий процентные ставки по кредитам в тенге составили 8,8%, в инвалюте - 7,0%. Таким образом, тенденция снижения всех ставок не нарушилась. Средний срок предоставления кредитов в инвалюте снизился (до 24,5 месяцев с 29,7 месяцев в 4 кв. 2012 г.).

2.5.1 Средние процентные ставки по полученным кредитам в разрезе отраслей

Основные отрасли экономики	в тенге						в инвалюте					
	2011	2012-1	2012-2	2012-3	2012-4	2013-1	2011	2012-1	2012-2	2012-3	2012-4	2013-1
По экономике	13,3	12,7	12,4	12,3	12,1	12,1	11,1	10,7	10,5	11,0	9,9	9,7
Сельское хозяйство, охота и лесоводство	12,5	12,9	11,2	11,0	11,3	12,7	12,7	10,0	14,2	12,4	7,5	9,5
Добывающая промышленность	11,5	12,9	11,5	11,0	11,3	11,4	10,3	9,6	9,6	9,1	9,4	7,7
Обрабатывающая промышленность	13,0	12,2	12,2	11,8	11,9	11,6	10,6	10,5	10,3	10,7	9,8	9,2
Строительство	14,0	13,6	12,9	13,2	12,8	12,9	12,3	12,8	12,8	13,5	12,1	12,2
Торговля	13,7	12,9	12,5	12,7	12,2	12,2	12,2	11,0	10,7	11,9	10,9	10,6

В 1 кв. 2013 г. самые низкие средние процентные ставки по полученным кредитам в тенге были в добывающей (11,4%) и в обрабатывающей отраслях (11,6%), а в инвалюте – в добывающей отрасли (7,7%). Самые высокие процентные ставки – в строительстве (12,9% в тенге и 12,2% в инвалюте).

- см. методологический комментарий стр. 8

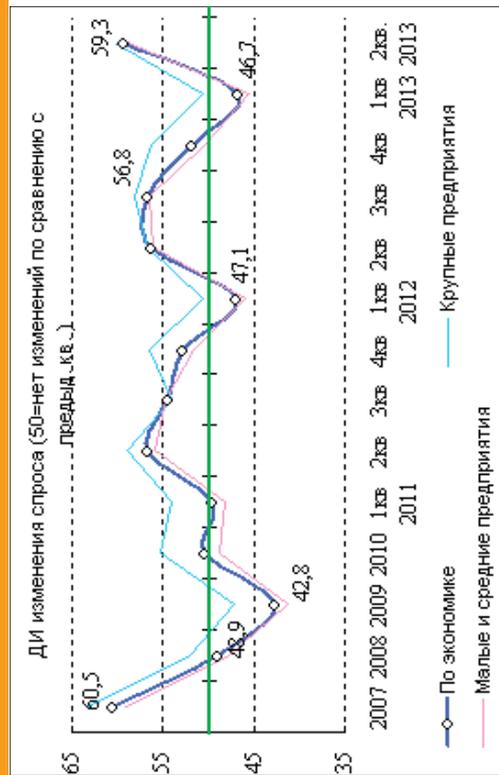
Национальный Банк Республики Казахстан

III. Оценка изменения спроса и цен на готовую продукцию, сырье и материалы

3.1. Конъюнктура спроса на готовую продукцию (ГП) предприятий

Сравнение уровня спроса на готовую продукцию с положением в предыдущем квартале

№	Ответы пред-приятый, %	2012-3	2012-4	2013-1	2013-2 оживл
1	Увеличение	28,7	24,6	17,6	27,0
2	Неизменность	15,1	54,3	58,1	42,6
3	Снижение	15,1	21,0	24,2	8,4
4	Стр1-Стр3	13,6	3,6	-6,6	18,6
5	Диффузионный индекс изменения спроса на ГП *	56,8	51,8	46,7	59,3

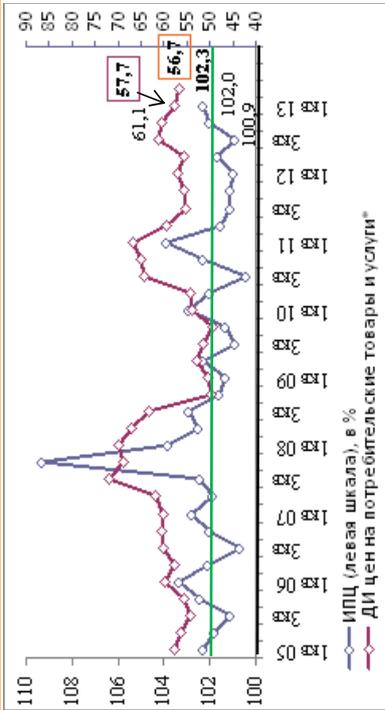


В 1 кв. 2013г. спрос на готовую продукцию предприятий заметно снизился, о чем свидетельствует диффузионный индекс (ДИ), который снизился до 46,7 (с 51,8 в 4 кв. 2012г.). Спрос крупных предприятий заметно выше спроса в целом по экономике. Во 2 кв. 2013г. ожидается рост спроса.

3.2. Изменение цен на готовую продукцию предприятий (выборка производителей потребительской продукции и услуг)

Сравнение уровня цен на готовую продукцию с положением в предыдущем квартале

№	Отчеты пред-приятий, %	2012-3	2012-4	2013-1	2013-2 ожд
1	Увеличение	27,6	26,7	23,8	18,6
2	Неизменность	66,5	67,7	67,8	59,3
3	Снижение	5,4	5,6	8,4	5,2
4	Стр I-Стр3	22,2	21,1	15,4	13,4
5	Диффузионный индекс изменения цен на ИП *	61,1	60,6	57,7	56,7

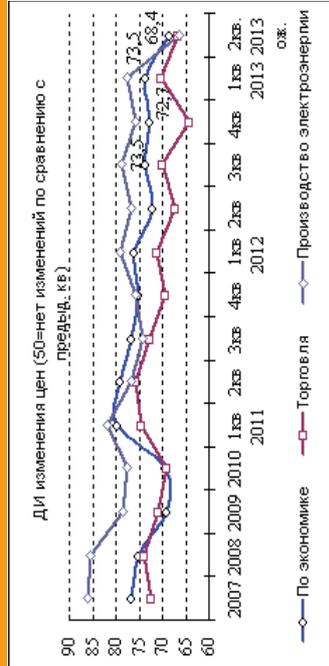


ДИ изменения цен на готовую продукцию предприятий-производителей потребительской продукции и услуг приведен в графике в сопоставлении с ИПЦ (квартальный ряд: квартал/к предыдущему кварталу). В 1 кв. 2013 г. цены продолжали умеренно расти, замедлив темпы: ДИ опустился до отметки 57,7 (с 60,6 в 4 кв. 2012 г.). Во 2 кв. 2013г. ожидается умеренный рост цен с некоторым замедлением: ДИ составил 56,7.

3.3. Изменение цен на сырье и материалы (СИМ), приобретенные предприятиями

Сравнение уровня цен на сырье и материалы с положением в предыдущем квартале

№	Отчеты пред-приятий, %	2012-3	2012-4	2013-1	2013-2 ожд
1	Увеличение	49,0	48,6	48,9	38,1
2	Неизменность	48,8	48,2	49,3	33,3
3	Снижение	1,9	3,2	1,8	1,3
4	Стр I-Стр3	47,1	45,5	47,1	36,8
5	Диффузионный индекс изм-я цен СИМ *	73,5	72,7	73,5	68,4

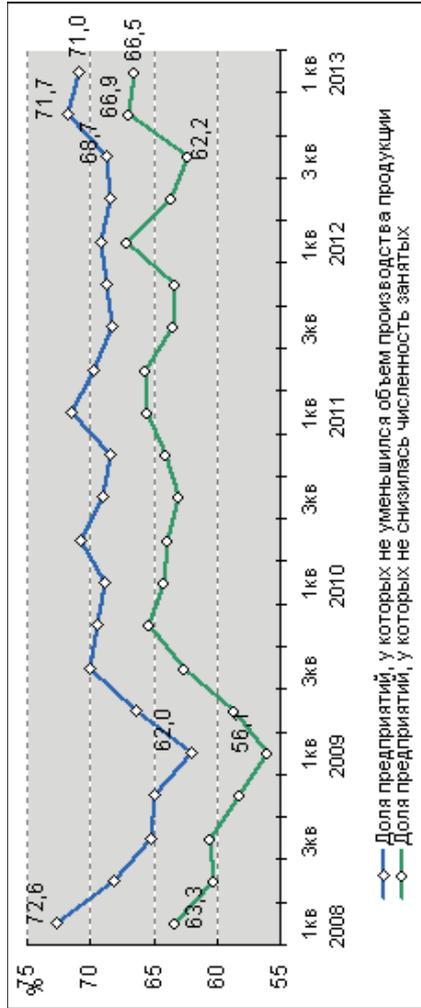


В 1 кв. 2013г. темпы роста цен на сырье и материалы незначительно выросли: ДИ составил 73,5 (в 4 кв. 2012г. – 72,7). Во 2 кв. 2013г. ожидается заметное замедление роста цен, но их уровень останется относительно высоким. Наибольший рост цен в отрасли - сельское хозяйство, охота и лесоводство, наименьший – в торговле.

* см. методологический комментарий стр. 8

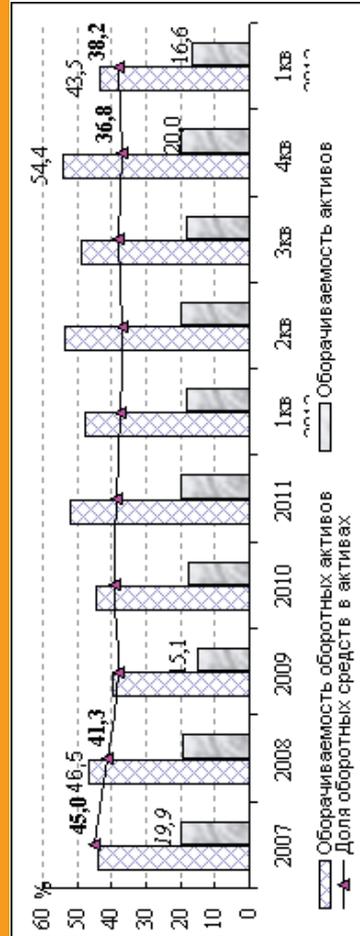
IV. Изменение деловой активности и финансово-экономического потенциала

4.1. Динамика изменения численности занятых и объема производства (на основе сезонно-сглаженных рядов)



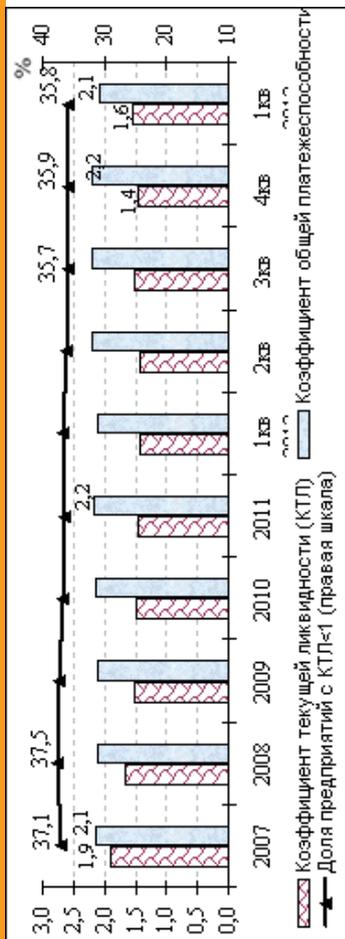
В 1 кв. 2013г. доля предприятий, у которых не снизилось число занятых, значительно снизилась (до 66,5%). Число предприятий, у которых увеличился либо не изменился объем произведенной продукции, также значительно снизилась (до 71,0%).

4.2. Оценка деловой активности



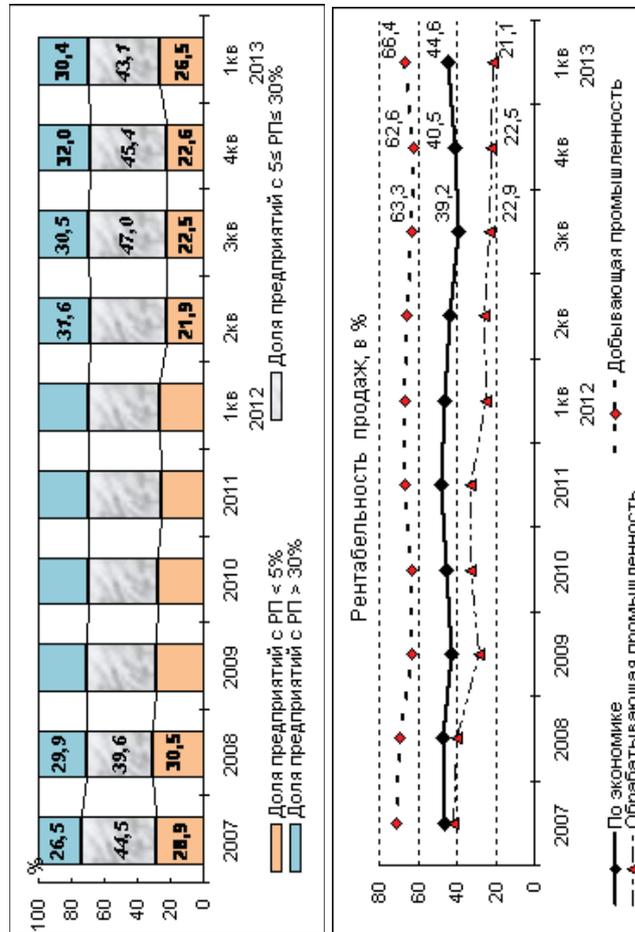
В 1 кв. 2013г. деловая активность предприятий снизилась: оборачиваемость активов и оборотных средств снизилась до 16,6% и 43,5%, соответственно. В то же время доля оборотных средств в активах незначительно увеличилась (до 38,2%).

4.3. Оценка ликвидности



В 1 кв. 2013г. в реальном секторе практически не изменились доля низколиквидных предприятий (КТЛ<1) (35,8%), коэффициент общей платежеспособности (2,1%).

4.4. Оценка и анализ рентабельности реализованной продукции



В 1 кв. 2013г. финансовое состояние реального сектора ухудшилось: доля убыточных и низкорентабельных предприятий увеличилась (до 26,5% с 22,6% в 4 кв. 2012 г.).

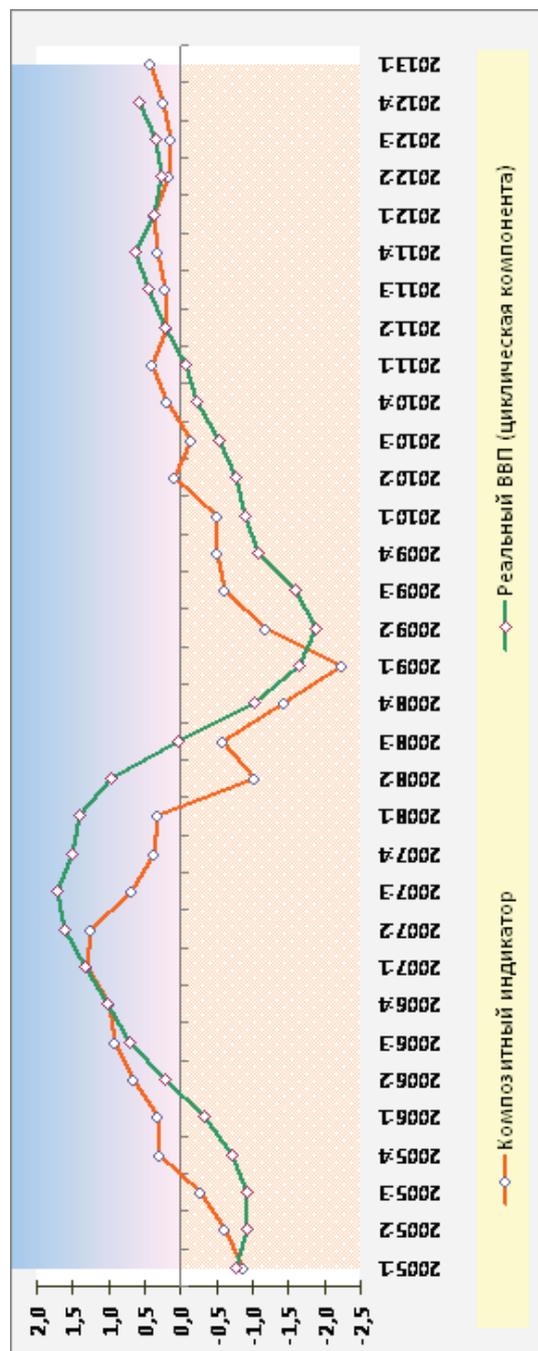
Рентабельность продаж в среднем по экономике заметно увеличилась (до 44,6%), в обрабатывающей промышленности значительно снизилась (до 21,1%), а в добывающей увеличилась (до 66,4%).

• см. методологический комментарий стр. 8

Национальный Банк Республики Казахстан

V. Общая оценка тенденции развития реального сектора экономики Композитный индикатор (КИ)*

В целом, в реальном секторе экономики по результатам опросов предприятий, в I кв. 2013 г. продолжилась тенденция экономического роста замедленными темпами, что в целом отражает композитный индикатор (далее КИ, см. рисунок ниже), представляющий обобщенное мнение руководителей опрошенных предприятий относительно сложившейся и ожидаемой ситуации на предприятиях. КИ обладает свойством опережения динамики реального ВВП на 1-2 квартала*. Ряды КИ и реальный ВВП (в ценах 2005 г.) очищены от сезонности и не содержат тренд, т.е. включают только циклическую составляющую, обусловленную краткосрочными колебаниями экономической конъюнктуры. В целях сопоставимости, циклические компоненты стандартизованы, т.е. приведены к одной (безразмерной) единице измерения.



Начиная с 1 квартала 2011 года, КИ находится в области роста вблизи нулевой отметки, что отражает замедленный рост реального сектора экономики. Уровень и динамика КИ в 1 квартале 2013 г. сигнализируют о наиболее вероятном сохранении тенденции замедленного роста во 2 и 3 кварталах 2013 года. При этом имеется риск экономического спада в 2-3 кварталах 2013г., который обусловлен поведением в 1 квартале 2013 г. (относительно 1 квартала 2012 г.) следующих индикаторов:

- снижение спроса на готовую продукцию в целом по реальному сектору, в добывающей отрасли и торговле;
 - увеличение числа убыточных и низкорентабельных предприятий.
- В то же время, позитивное влияние на композитный индикатор оказали индикаторы:
- увеличение числа занятых, объемов производства и дохода от реализации продукции;
 - рост спроса на продукцию в обрабатывающей отрасли, хотя и замедленными темпами;
 - улучшение, хотя и слабое, индикаторов доступности кредитов и кредитной активности предприятий.

*) КИ является обобщающим индикатором (см. ниже методологический комментарий к разделу V, стр 8): если все выше рассмотренные (в разделах I-IV) индикаторы отражают краткосрочные тенденции в развитии отдельных сторон реального сектора экономики (РСЭ), то КИ служит для отражения краткосрочных тенденций развития в целом по РСЭ. При этом он обладает свойствами: 1) имеет опережающий характер; 2) отражает циклический характер развития РСЭ; 3) оперативно формируется, так как построен на основе оперативных опросов предприятий. Как видно на графике, в рассматриваемом периоде, КИ циклически изменяется, демонстрирует хорошее прогнозное качество, предсказав две поворотные точки в развитии экономики. Примерно на 1-2 квартала КИ опережает ("предсказывает") поворотные точки циклической составляющей реального ВВП страны: 3 кв. 2007 г. - начало спада в экономике и 2 кв. 2009 г. - начало выхода из кризиса. Коэффициент кросс-корреляции временных рядов ВВП и КИ за период 1 кв 2005г - 3 кв 2012г (на нижеприведенном рисунке) имеет наибольшее значение при смещении (относительно друг друга) на 1 квартал (0,89) и на 2 квартала (0,89) и на 1 квартал (0,91) и на 2 квартала (0,91), что характеризует достаточно высокое качество КИ как опережающего индикатора.

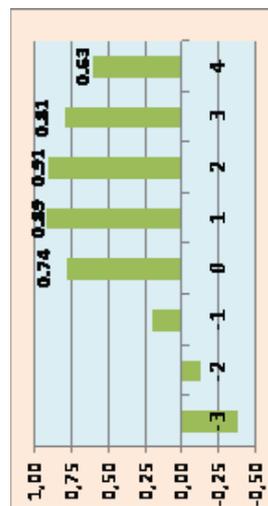


Рис. 2. Кросс-корреляция КИ и реального ВВП по временным рядам за период 1 кв 2005г. - 1 кв 2013г.

Наибольший коэффициент корреляции получен при смещении временных рядов относительно друг друга на 1 квартал (0,98) и на 2 квартала (0,91). Коэффициент корреляции несмещенных рядов 0,74.

***Методологический комментарий к аналитическому обзору:**

1. К разделам: I, II, III.

Показатели представлены следующими расчетными данными: процентное соотношение между группами ответов предприятий, разница между количеством позитивных и негативных ответов и т. п. Диффузионный индекс, отраженный в таблицах и на графиках, рассчитывается как сумма положительных ответов и половина ответов "без изменения". Данный индекс является обобщенным индикатором, характеризующим динамику изменения рассматриваемого показателя (по опыту Банка ВТБ Европа, Англия). Если его значение выше уровня 50 - это означает позитивное изменение, если же - ниже уровня 50, то - негативное. При этом, чем дальше (выше или ниже) значение диффузионного индекса от уровня 50, тем выше темпы изменения (увеличения или уменьшения) показателя.

2. К разделу IV.

Показатели раздела представлены средними значениями финансовых коэффициентов, рассчитанных в целом по выборке опрашиваемых предприятий, а также, при необходимости, в отраслевом разрезе, на основе получаемых от предприятий оценок ожидаемых значений показателей баланса на конец квартала. При этом данные оценки, а также рассчитываемые исходя из них средние, не преследуют цели получения абсолютной точности их значений (так как не являются отчетными), а служат для оперативного получения оценок и анализа тенденций изменения состояния нефинансового сектора экономики и ее отраслей.

3. К разделу V.

В мировой практике, во многих странах, КИ используется для отражения циклического изменения и определения поворотных точек при наступлении и смене подъемов и спадов в экономике. При этом КИ обладает свойством опережения. Т.е. поворотные точки в его динамике наступают раньше, чем в реальной экономике (что можно констатировать, сопоставляя динамику КИ и циклической составляющей валового внутреннего продукта). Такое качество КИ обеспечивается тем, что в его компоненты отбираются преимущественно индикаторы, имеющие это же качество. Таким качеством обладают некоторые индикаторы, формируемые по результатам конъюнктурных опросов предприятий, что связано с тем, что эти индикаторы реагируют на внешние шоки раньше, чем изменение произойдет в целом в экономике.

Из индикаторов, формируемых по настоящим опросам НБРК, в качестве опережающие индикаторы: доля предприятий, использующих кредиты банков для финансирования оборотных средств; доля предприятий, использующих кредиты банков для финансирования основных средств; доля предприятий, обратившихся в банк за кредитом, и получивших, а также не получивших его; изменение спроса на готовую продукцию в отраслях «добывающая промышленность», «обрабатывающая промышленность», «торговля; доля предприятий, у которых уменьшился объем производства; доля предприятий, у которых снизилась численность занятых. **КИ рассчитывается как среднее отобранных компонентов**, при этом предварительно компоненты стандартизированы, т.е. приведены к одной (безразмерной) единице измерения.

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

Алматы

4 июля 2012 года

№ 201

*Об установлении периода параллельного обращения банкнот
номиналом 2000 тенге образца 2006 года и образца 2012 года*

В соответствии с Законом Республики Казахстан от 30 марта 1995 года «О Национальном Банке Республики Казахстан» и в целях достижения оптимальной работы по изъятию из обращения денежных знаков национальной валюты при изменении их дизайна (формы) Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Установить период параллельного обращения банкнот номиналом 2000 тенге образца 2006 года (далее – денежный знак старого образца) и образца 2012 года (далее – денежный знак нового образца) с 1 ноября 2012 года по 1 ноября 2014 года.

2. В период параллельного обращения денежных знаков старого и нового образцов:

1) банки второго уровня и организации, осуществляющие отдельные виды банковских операций:

осуществляют выдачу денежных знаков старого и нового образцов из своих касс, а также посредством банкоматов физическим и юридическим лицам;

сдают поступающие в операционную кассу денежные знаки старого и нового образцов в филиалы Национального Банка Республики Казахстан (далее – Национальный Банк) в соответствии с постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 3 марта 2001 года № 58 «Об утверждении Правил ведения кассовых операций и операций по инкассации банкнот, монет и ценностей в банках второго уровня и организациях, осуществляющих отдельные виды банковских операций, Республики Казахстан» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 1482);

2) филиалы Национального Банка:

осуществляют выдачу денежных знаков старого образца и нового образца из оборотных касс физическим и юридическим лицам;

принимают без ограничений от юридических лиц денежные знаки нового и старого образцов с последующим перечислением безналичного эквивалента на соответствующие корреспондентские счета банков второго уровня в соответствии с постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 декабря 2003 года № 467 «Об утверждении Правил ведения кассовых операций с юридическими и физическими лицами в филиалах Национального Банка Республики Казахстан» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 2685).

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

** Зарегистрировано в Министерстве Юстиции Республики Казахстан 17 августа 2012 года № 7850*

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

Алматы

29 октября 2012 года

№ 332

О внесении изменений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам допуска эмитентов и их ценных бумаг к обращению на фондовой бирже

В соответствии с законами Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг», от 5 июня 2006 года «О региональном финансовом центре города Алматы» Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Внести в приказ Председателя Агентства Республики Казахстан по регулированию деятельности регионального финансового центра города Алматы от 8 мая 2008 года № 04.2-09/119 «Об установлении требований к эмитентам, чьи ценные бумаги предполагаются к включению или включены в список специальной торговой площадки регионального финансового центра города Алматы, а также к таким ценным бумагам» (зарегистрированный в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5223, опубликованный 6 июня 2008 года в газете «Юридическая газета», № 85 (1485)) следующие изменения:

в Требованиях к эмитентам, чьи ценные бумаги предполагаются к включению или включены в список специальной торговой площадки регионального финансового центра города Алматы, а также к таким ценным бумагам, установленных указанным приказом:

пункт 1 изложить в следующей редакции:

«1. Для целей Требований используются следующие понятия:

1) специальное предприятие (Special purpose vehicle) - юридическое лицо, учрежденное в соответствии с законодательством иностранного государства, единственным видом деятельности которого является привлечение денег, в том числе путем выпуска и размещения долговых ценных бумаг под гарантию своего единственного учредителя (участника, акционера) - юридического лица этого же или другого государства;

2) специальная финансовая компания – юридическое лицо, создаваемое в соответствии с Законом Республики Казахстан от 20 февраля 2006 года «О проектном финансировании и секьюритизации» для осуществления сделок проектного финансирования и секьюритизации, в пользу которой уступаются права требования;

3) долговая ценная бумага - ценная бумага, удостоверяющая право ее владельца на получение от эмитента суммы основного долга в размере и в сроки, установленные условиями выпуска;

4) облигации местных исполнительных органов - государственные ценные бумаги Республики Казахстан, выпущенные местными исполнительными органами города республиканского значения, столицы;

5) индексный фонд - инвестиционный фонд, активы которого составляют финансовые инструменты, аналогичные входящим в представительский список определенного фондового индекса, являющегося для данного инвестиционного фонда базовым;

6) представительский список индекса - список ценных бумаг, параметры которого используются в целях расчета того или иного индикатора фондовой биржи;

7) исламские ценные бумаги - исламские арендные сертификаты и исламские сертификаты участия;

8) официальный список специальной торговой площадки финансового центра - список специальной торговой площадки финансового центра, для включения в который и нахождения в котором ценные бумаги и эмитенты ценных бумаг соответствуют условиям, установленным Требованиями;

9) нефинансовая организация - организация, не являющаяся финансовой организацией;

10) листинговая компания - юридическое лицо, чьи ценные бумаги включены в официальный список;

11) маркет-мейкер - член фондовой биржи, признанный фондовой биржей в качестве маркет-мейкера и принявший на себя обязательство постоянно объявлять и поддерживать котировки по ценным бумагам

в соответствии с внутренними документами фондовой биржи;

12) сектор официального списка - часть официального списка специальной торговой площадки финансового центра, в который включены эмиссионные ценные бумаги, соответствующие требованиям, установленным для данного сектора;

13) инициатор допуска - эмитент либо участник финансового центра (член фондовой биржи), по инициативе которого ценные бумаги включаются (допускаются) в официальный список специальной торговой площадки финансового центра;

14) торговая площадка - часть программно-технического комплекса фондовой биржи, посредством которого заключаются сделки с отдельными видами финансовых инструментов, включенных в официальный список (допущенных к обращению на фондовой бирже);

15) уполномоченный орган – Национальный Банк Республики Казахстан;

16) реструктуризация обязательств эмитента - комплекс административных, юридических, финансовых, организационно-технических и других мероприятий и процедур, реализуемых эмитентом на основании плана реструктуризации, утвержденного в порядке, установленном Законом Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан», либо плана реабилитации, утвержденного в порядке, установленном Законом Республики Казахстан от 21 января 1997 года «О банкротстве».);

пункты 4 и 5 изложить в следующей редакции:

«4. Для включения акций эмитента в сектор «акции» по первой (наивысшей) категории официального списка специальной торговой площадки финансового центра и их нахождения в нем данные ценные бумаги и их эмитент соответствуют следующим требованиям:

1) государственная регистрация эмитента осуществлена не менее чем за три года до подачи заявления о включении его ценных бумаг в официальный список. В соответствии с внутренними документами фондовой биржи производится зачет срока существования организации (организаций), в результате реорганизации которой (которых) был создан эмитент.

Если внутренними документами фондовой биржи установлено требование к сроку существования менее трех лет для организаций, сто процентов акций которых принадлежат государству, национальному холдингу либо национальному управляющему холдингу, то требования, установленные подпунктами 4) и 6) настоящего пункта, применяются исходя из фактического срока существования данных организаций;

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

3) аудит финансовой отчетности эмитента производится аудиторской организацией, отвечающей квалификационным требованиям к аудиторским организациям для допуска финансовых инструментов на специальную торговую площадку финансового центра, утвержденным приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по регулированию деятельности регионального финансового центра города Алматы от 20 октября 2009 года №04.2-44/172 «Об утверждении квалификационных требований к аудиторским организациям для допуска финансовых инструментов на специальную торговую площадку регионального финансового центра города Алматы» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5223) (далее – приказ о квалификационных требованиях к аудиторским организациям);

4) инициатор допуска предоставляет финансовую отчетность эмитента, подтвержденную аудиторским отчетом, не менее чем за:

последние три завершенных финансовых года, если заявление о включении акций в данную категорию подано по истечении четырех месяцев с даты окончания последнего завершеного финансового года;

три последовательных завершенных финансовых года, предшествующих последнему завершеному финансовому году, если заявление о включении акций в данную категорию подано в течение четырех месяцев с даты окончания последнего завершеного финансового года.

Если с даты составления последней финансовой отчетности за завершённый финансовый год,

подтвержденной аудиторским отчетом, прошло более шести месяцев до дня подачи заявления о включении акций в данную категорию, инициатор допуска предоставляет аудиторский отчет по промежуточной финансовой отчетности или отчет по обзору промежуточной финансовой информации (полного комплекта промежуточной финансовой отчетности эмитента).

С даты составления последней предоставленной инициатором допуска финансовой отчетности эмитента, по которой выпущен аудиторский отчет или отчет по обзору промежуточной финансовой информации (полного комплекта промежуточной финансовой отчетности эмитента) должно пройти не более шести месяцев до даты подачи заявления о включении акций в данную категорию;

5) собственный капитал эмитента не меньше его уставного капитала, согласно финансовой отчетности (в случае наличия дочерней (дочерних) организации (организаций) – консолидированной финансовой отчетности) на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом. При этом собственный капитал эмитента составляет сумму, эквивалентную не менее восьми миллионам пятистам шестидесяти тысячекратному размеру месячного расчетного показателя (далее - МРП), установленному законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год, согласно финансовой отчетности (в случае наличия дочерней (дочерних) организации (организаций) – консолидированной финансовой отчетности) эмитента на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом.

Через шесть месяцев с даты открытия торгов акциями в данной категории рыночная капитализация эмитента этих акций, определяемая в соответствии с внутренними документами фондовой биржи, должна составлять сумму, эквивалентную не менее восьми миллионам пятистам шестидесяти тысячекратному размеру МРП.

Требования части второй настоящего подпункта не применяются в случае включения в официальный список привилегированных акций.

Во время нахождения акций в данной категории официального списка специальной торговой площадки финансового центра допускается снижение собственного капитала финансовой организации при соблюдении пруденциального норматива по достаточности собственного капитала, установленного уполномоченным органом;

б) чистая прибыль эмитента акций за каждый из трех последних лет, согласно финансовой отчетности (в случае наличия дочерней (дочерних) организации (организаций) – консолидированной финансовой отчетности) на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом, составляет сумму эквивалентную не менее восьмидесяти пяти тысяч шестисоткратному размеру МРП.

Во время нахождения акций в данной категории официального списка допускается наличие чистой прибыли эмитента акций за два из трех последних лет, составляющей сумму эквивалентную не менее восьмидесяти пяти тысяч шестисоткратному размеру МРП за каждый год, согласно финансовой отчетности (в случае наличия дочерней (дочерних) организации (организаций) – консолидированной финансовой отчетности) на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом.

При невыполнении эмитентом акций требований по размеру чистой прибыли, установленных частью первой настоящего подпункта, его акции включаются в данную категорию без учета указанных требований, если чистые потоки денежных средств, полученные от операционной деятельности эмитента, являются положительными за каждый год из трех последних лет, согласно его финансовой отчетности (в случае наличия дочерней (дочерних) организации (организаций) – консолидированной финансовой отчетности), подтвержденной аудиторским отчетом;

7) количество акций в свободном обращении составляет не менее десяти процентов от общего количества размещенных (за исключением выкупленных эмитентом, обремененных и (или) заблокированных) акций данного типа по истечении шести месяцев с даты открытия торгов данными акциями, пятнадцати процентов - по истечении одного года с даты открытия торгов данными акциями и двадцати пяти процентов - по истечении двух лет с даты открытия торгов данными акциями.

В количество акций в свободном обращении не включаются акции, принадлежащие аффилированным лицам акционерного общества, являющимися таковыми в соответствии со статьей 64 Закона Республики Казахстан от 13 мая 2003 года «Об акционерных обществах». Данное требование не распространяется на акционерные общества, осуществившие вывод акций на организованный рынок

ценных бумаг в рамках реализации Программы вывода пакетов акций дочерних и зависимых организаций Акционерного общества «Фонд национального благосостояния «Самрук-Казына» на рынок ценных бумаг, утвержденной постановлением Правительства Республики Казахстан от 8 сентября 2011 года № 1027 (далее – Программа народное IPO).

Для организаций, более пятидесяти процентов акций которых принадлежат государству, национальному холдингу либо национальному управляющему холдингу, требование по количеству акций в свободном обращении составляет не менее пяти процентов от количества размещенных акций по истечении шести месяцев с даты открытия торгов данными акциями и десяти процентов - по истечении одного года с даты открытия торгов данными акциями.

Для организаций, осуществивших вывод акций на организованный рынок ценных бумаг в рамках реализации Программы народное IPO, количество акций в свободном обращении составляет не менее пяти процентов от количества размещенных акций по истечении одного года с даты открытия торгов данными акциями.

Расчет количества акций в свободном обращении осуществляется отдельно по простым и привилегированным акциям данного эмитента;

8) в отношении акционерных обществ - резидентов Республики Казахстан - наличие кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров эмитента, в отношении нерезидентов Республики Казахстан - наличие кодекса корпоративного управления или иного аналогичного по своему содержанию документа, утвержденного в порядке, предусмотренном законодательством страны-регистрации эмитента в качестве юридического лица, в том случае, если его наличие предусмотрено законодательством страны-регистрации эмитента в качестве юридического лица;

9) до рассмотрения вопроса о включении акций в данную категорию кто-либо из членов фондовой биржи подает заявление о присвоении ему статуса маркет-мейкера по данным акциям, а во время их нахождения в данной категории по ним обязательно наличие маркет-мейкера;

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

5. Для включения акций эмитента в сектор «акции» по второй (наивысшей) категории официального списка специальной торговой площадки финансового центра и их нахождения в нем, данные ценные бумаги и их эмитент соответствуют следующим требованиям:

1) государственная регистрация эмитента осуществлена не менее чем за два года до подачи заявления о включении его ценных бумаг в официальный список. В соответствии с внутренними документами фондовой биржи производится зачет срока существования организации (организаций), в результате реорганизации которой (которых) был создан эмитент.

Если внутренними документами фондовой биржи установлено требование к сроку существования менее двух лет для организаций, сто процентов акций которых принадлежат государству, национальному холдингу либо национальному управляющему холдингу, то требования, установленные подпунктами 4) и 6) настоящего пункта, применяются исходя из фактического срока существования данных организаций;

2) эмитент составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО или СФО США;

3) аудит финансовой отчетности эмитента производится аудиторской организацией, отвечающей квалификационным требованиям к аудиторским организациям для допуска финансовых инструментов на специальную торговую площадку финансового центра, утвержденным приказом о квалификационных требованиях к аудиторским организациям;

4) инициатор допуска предоставляет финансовую отчетность эмитента, подтвержденную аудиторским отчетом, не менее чем за:

последние два завершенных финансовых года, если заявление о включении акций в данную категорию подано по истечении четырех месяцев с даты окончания последнего заверщенного финансового года;

два последовательных завершенных финансовых года, предшествующих последнему заверщенному финансовому году, если заявление о включении акций в данную категорию подано в течение четырех

месяцев с даты окончания последнего завершенного финансового года.

Если с даты составления последней финансовой отчетности за завершенный финансовый год, подтвержденной аудиторским отчетом, прошло более шести месяцев до дня подачи заявления о включении акций в данную категорию, инициатор допуска предоставляет аудиторский отчет по промежуточной финансовой отчетности или отчет по обзору промежуточной финансовой информации (полного комплекта промежуточной финансовой отчетности эмитента).

С даты составления последней предоставленной инициатором допуска финансовой отчетности эмитента, по которой выпущен аудиторский отчет или отчет по обзору промежуточной финансовой информации (полного комплекта промежуточной финансовой отчетности эмитента) должно пройти не более шести месяцев до даты подачи заявления о включении акций в данную категорию;

5) собственный капитал эмитента не меньше его уставного капитала, согласно финансовой отчетности (в случае наличия дочерней (дочерних) организации (организаций) – консолидированной финансовой отчетности) на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом. При этом собственный капитал эмитента составляет сумму, эквивалентную не менее ста семидесяти одному тысячекратному размеру МРП, согласно финансовой отчетности (в случае наличия дочерней (дочерних) организации (организаций) – консолидированной финансовой отчетности) на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом.

Через шесть месяцев с даты открытия торгов акциями в данной категории рыночная капитализация эмитента этих акций, определяемая в соответствии с внутренними документами фондовой биржи, составляет сумму, эквивалентную не менее ста семидесяти одному тысячекратному размеру МРП.

Требования части второй настоящего подпункта не применяются в случае включения в официальный список привилегированных акций.

Во время нахождения акций в данной категории официального списка фондовой биржи допускается снижение собственного капитала финансовой организации при соблюдении пруденциального норматива по достаточности собственного капитала, установленного уполномоченным органом;

б) наличие чистой прибыли эмитента акций за один из двух последних лет, согласно финансовой отчетности (в случае наличия дочерней (дочерних) организации (организаций) – консолидированной финансовой отчетности) на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом;

7) количество акций в свободном обращении составляет не менее пяти процентов от общего количества размещенных (за исключением выкупленных эмитентом, обремененных и (или) заблокированных) акций данного типа по истечении шести месяцев с даты открытия торгов данными акциями, десяти процентов - по истечении одного года с даты открытия торгов данными акциями и пятнадцати процентов - по истечении двух лет с даты открытия торгов данными акциями.

В количество акций в свободном обращении не включаются акции, принадлежащие аффилированным лицам акционерного общества, являющимися таковыми в соответствии со статьей 64 Закона Республики Казахстан от 13 мая 2003 года «Об акционерных обществах».

Для организаций, более пятидесяти процентов акций которых принадлежат государству, национальному холдингу либо национальному управляющему холдингу, требование по количеству акций в свободном обращении составляет не менее пяти процентов от количества размещенных акций по истечении шести месяцев с даты открытия торгов данными акциями.

Расчет количества акций в свободном обращении осуществляется отдельно по простым и привилегированным акциям данного эмитента;

8) в отношении акционерных обществ - резидентов Республики Казахстан - наличие кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров эмитента, в отношении нерезидентов Республики Казахстан - наличие кодекса корпоративного управления или иного аналогичного по своему содержанию документа, утвержденного в порядке, предусмотренном законодательством страны-регистрации эмитента в качестве юридического лица, в том случае, если его наличие предусмотрено законодательством страны-регистрации эмитента в качестве юридического лица;

9) до рассмотрения вопроса о включении акций в данную категорию кто-либо из членов фондовой

биржи подает заявление о присвоении ему статуса маркет-мейкера по данным акциям, а во время их нахождения в данной категории по ним обязательно наличие маркет-мейкера;

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

2. Внести в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 26 мая 2008 года № 77 «О требованиях к эмитентам и их ценным бумагам, допускаемым (допущенным) к обращению на фондовой бирже, а также к отдельным категориям списка фондовой биржи» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5251, опубликованное 15 сентября 2008 года в Собрании актов центральных исполнительных и иных центральных государственных органов Республики Казахстан № 9) следующие изменения:

пункт 1 изложить в следующей редакции:

«1. Установить, что для целей настоящего постановления используются следующие понятия:

1) специальное предприятие (Special purpose vehicle) - юридическое лицо, учрежденное в соответствии с законодательством иностранного государства, единственным видом деятельности которого является привлечение денег, в том числе путем выпуска и размещения долговых ценных бумаг под гарантию своего единственного учредителя (участника, акционера) - юридического лица этого же или другого государства;

2) специальная финансовая компания - юридическое лицо, создаваемое в соответствии с Законом Республики Казахстан от 20 февраля 2006 года «О проектном финансировании и секьюритизации» для осуществления сделок проектного финансирования и секьюритизации, в пользу которой уступаются права требования;

3) долговая ценная бумага - ценная бумага, удостоверяющая право ее владельца на получение от эмитента суммы основного долга в размере и в сроки, установленные условиями выпуска;

4) облигации местных исполнительных органов - государственные ценные бумаги Республики Казахстан, выпущенные местными исполнительными органами города республиканского значения, столицы;

5) индексный фонд - инвестиционный фонд, активы которого составляют финансовые инструменты, аналогичные входящим в представительский список определенного фондового индекса, являющегося для данного инвестиционного фонда базовым;

6) представительский список индекса - список ценных бумаг, параметры которого используются в целях расчета того или иного индикатора фондовой биржи;

7) исламские ценные бумаги - исламские арендные сертификаты и исламские сертификаты участия;

8) нефинансовая организация - организация, не являющаяся финансовой организацией;

9) официальный список фондовой биржи (официальный список) - список фондовой биржи, для включения в который и нахождения в котором, ценные бумаги и эмитенты ценных бумаг соответствуют требованиям, установленным настоящим постановлением;

10) листинговая компания - юридическое лицо, чьи ценные бумаги включены в официальный список;

11) маркет-мейкер - член фондовой биржи, признанный фондовой биржей в качестве маркет-мейкера и принявший на себя обязательство постоянно объявлять и поддерживать котировки по ценным бумагам в соответствии с внутренними документами фондовой биржи;

12) сектор официального списка - часть официального списка фондовой биржи, в который включены эмиссионные ценные бумаги, соответствующие установленным требованиям;

13) инициатор допуска - эмитент либо член фондовой биржи, по инициативе которого ценные бумаги включаются (допускаются) в официальный список фондовой биржи;

14) торговая площадка - часть программно-технического комплекса фондовой биржи, посредством которого заключаются сделки с отдельными видами финансовых инструментов, включенных в официальный список (допущенных к обращению на фондовой бирже);

15) реструктуризация обязательств эмитента - комплекс административных, юридических,

финансовых, организационно-технических и других мероприятий и процедур, реализуемых эмитентом на основании плана реструктуризации, утвержденного в порядке, установленном Законом Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» либо плана реабилитации, утвержденного в порядке, установленном Законом Республики Казахстан от 21 января 1997 года «О банкротстве»»;

пункты 4 и 5 изложить в следующей редакции:

«4. Для включения акций эмитента в сектор «акции» по первой (наивысшей) категории официального списка фондовой биржи и их нахождения в нем, данные ценные бумаги и их эмитент соответствуют следующим требованиям:

1) государственная регистрация эмитента осуществлена не менее чем за три года до дня подачи заявления о включении его ценных бумаг в официальный список. В соответствии с внутренними документами фондовой биржи производится зачет срока существования организации (организаций), в результате реорганизации которой (которых) был создан эмитент.

Если внутренними документами фондовой биржи установлено требование к сроку существования менее трех лет для организаций, сто процентов акций которых принадлежат государству, национальному холдингу либо национальному управляющему холдингу, то требования, установленные подпунктами 4) и 6) настоящего пункта, применяются исходя из фактического срока существования данных организаций;

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

3) аудит финансовой отчетности эмитента производится одной из аудиторских организаций, входящих в перечень признаваемых фондовой биржей аудиторских организаций;

4) инициатор допуска предоставляет финансовую отчетность эмитента, подтвержденную аудиторским отчетом, не менее чем за:

последние три завершенных финансовых года, если заявление о включении акций в данную категорию подано по истечении четырех месяцев с даты окончания последнего заверщенного финансового года;

три последовательных завершенных финансовых года, предшествующих последнему заверщенному финансовому году, если заявление о включении акций в данную категорию подано в течение четырех месяцев с даты окончания последнего заверщенного финансового года.

С даты составления последней предоставленной инициатором допуска финансовой отчетности эмитента, по которой выпущен аудиторский отчет или отчет по обзору промежуточной финансовой информации (полного комплекта промежуточной финансовой отчетности эмитента), должно пройти не более шести месяцев до даты подачи заявления о включении акций в данную категорию.

Если с даты составления последней финансовой отчетности за заверченный финансовый год, подтвержденной аудиторским отчетом, прошло более шести месяцев до дня подачи заявления о включении акций в данную категорию, инициатор допуска предоставляет аудиторский отчет по промежуточной финансовой отчетности или отчет по обзору промежуточной финансовой информации (полного комплекта промежуточной финансовой отчетности эмитента);

5) собственный капитал эмитента не может быть меньше его уставного капитала, согласно финансовой отчетности (в случае наличия дочерней (дочерних) организации (организаций) – консолидированной финансовой отчетности) на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом. При этом собственный капитал эмитента составляет сумму, эквивалентную не менее восьми миллионам пятиста шестидесяти тысячекратному размеру месячного расчетного показателя, установленного законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год (далее - месячный расчетный показатель), согласно финансовой отчетности (в случае наличия дочерней (дочерних) организации (организаций) – консолидированной финансовой отчетности) эмитента на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом.

Во время нахождения акций в данной категории официального списка фондовой биржи допускается снижение собственного капитала финансовой организации при соблюдении пруденциального норматива

по достаточности собственного капитала, установленного уполномоченным органом по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций.

Через шесть месяцев с даты открытия торгов акциями в данной категории, рыночная капитализация эмитента этих акций, определяемая в соответствии с внутренними документами фондовой биржи, составляет сумму, эквивалентную не менее восьми миллионам пятиста шестидесяти тысячекратному размеру месячного расчетного показателя.

Требования части третьей настоящего подпункта не применяются в случае включения в официальный список привилегированных акций;

б) чистая прибыль эмитента акций за каждый из трех последних лет, согласно финансовой отчетности (в случае наличия дочерней (дочерних) организации (организаций) – консолидированной финансовой отчетности) на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом, составляет сумму, эквивалентную не менее восьмидесяти пяти тысяч шестисоткратному размеру месячного расчетного показателя.

Во время нахождения акций в данной категории официального списка фондовой биржи допускается наличие чистой прибыли эмитента акций за два из трех последних лет, составляющей сумму эквивалентную не менее восьмидесяти пяти тысяч шестисоткратному размеру месячного расчетного показателя за каждый год, согласно финансовой отчетности (в случае наличия дочерней (дочерних) организации (организаций) – консолидированной финансовой отчетности) на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом.

При невыполнении эмитентом акций требований по размеру чистой прибыли, установленных частью первой настоящего подпункта, его акции включаются в данную категорию без учета указанных требований, если чистые потоки денежных средств, полученные от операционной деятельности эмитента, являются положительными за каждый год из трех последних лет, согласно его финансовой отчетности (в случае наличия дочерней (дочерних) организации (организаций) – консолидированной финансовой отчетности), подтвержденной аудиторским отчетом;

7) количество акций в свободном обращении составляет не менее десяти процентов от общего количества размещенных (за исключением выкупленных эмитентом, обремененных и (или) заблокированных) акций данного типа по истечении шести месяцев с даты открытия торгов данными акциями, пятнадцати процентов - по истечении одного года с даты открытия торгов данными акциями и двадцати пяти процентов - по истечении двух лет с даты открытия торгов данными акциями.

В количество акций в свободном обращении не включаются акции, принадлежащие аффилированным лицам акционерного общества, являющимся таковыми в соответствии со статьей 64 Закона Республики Казахстан от 13 мая 2003 года «Об акционерных обществах». Данное требование не распространяется на акционерные общества, осуществившие вывод акций на организованный рынок ценных бумаг в рамках реализации Программы вывода пакетов акций дочерних и зависимых организаций Акционерного общества «Фонд национального благосостояния «Самрук-Казына» на рынок ценных бумаг, утвержденной постановлением Правительства Республики Казахстан от 8 сентября 2011 года № 1027 (далее – Программа народное IPO).

Для организаций, более пятидесяти процентов акций которых принадлежат государству, национальному холдингу либо национальному управляющему холдингу, требование по количеству акций в свободном обращении составляет не менее пяти процентов от количества размещенных акций по истечении шести месяцев с даты открытия торгов данными акциями и десяти процентов - по истечении одного года с даты открытия торгов данными акциями.

Для организаций, осуществивших вывод акций на организованный рынок ценных бумаг в рамках реализации Программы народное IPO, количество акций в свободном обращении составляет не менее пяти процентов от количества размещенных акций по истечении одного года с даты открытия торгов данными акциями.

Расчет количества акций в свободном обращении осуществляется отдельно по простым и привилегированным акциям данного эмитента;

8) в отношении акционерных обществ - резидентов Республики Казахстан - наличие кодекса

корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров эмитента, в отношении нерезидентов Республики Казахстан - наличие кодекса корпоративного управления или иного аналогичного по своему содержанию документа, утвержденного в порядке, предусмотренном законодательством страны-регистрации эмитента в качестве юридического лица, в том случае, если его наличие предусмотрено законодательством страны-регистрации эмитента в качестве юридического лица;

9) до рассмотрения вопроса о включении акций в данную категорию официального списка кто-либо из членов фондовой биржи подает заявление о присвоении ему статуса маркет-мейкера по данным акциям, а во время их нахождения в данной категории по ним обязательно наличие маркет-мейкера;

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

5. Для включения акций эмитента в сектор «акции» по второй (наивысшей) категории официального списка фондовой биржи и их нахождения в нем, данные ценные бумаги и их эмитент соответствуют следующим требованиям:

1) государственная регистрация эмитента осуществлена не менее чем за два года до дня подачи заявления о включении его ценных бумаг в официальный список. В соответствии с внутренними документами фондовой биржи производится зачет срока существования организации (организаций), в результате реорганизации которой (которых) был создан эмитент.

Если внутренними документами фондовой биржи установлено требование к сроку существования менее двух лет для организаций, сто процентов акций которых принадлежат государству, национальному холдингу либо национальному управляющему холдингу, то требования, установленные подпунктами 4) и 6) настоящего пункта, применяются исходя из фактического срока существования данных организаций;

2) эмитент составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО или СФО США;

3) аудит финансовой отчетности эмитента производится одной из аудиторских организаций, входящих в перечень признаваемых фондовой биржей аудиторских организаций;

4) инициатор допуска предоставляет финансовую отчетность эмитента, подтвержденную аудиторским отчетом, не менее чем за:

последние два завершенных финансовых года, если заявление о включении акций в данную категорию подано по истечении четырех месяцев с даты окончания последнего завершеного финансового года;

два последовательных завершенных финансовых года, предшествующих последнему завершеному финансовому году, если заявление о включении акций в данную категорию подано в течение четырех месяцев с даты окончания последнего завершеного финансового года.

С даты составления последней предоставленной инициатором допуска финансовой отчетности эмитента, по которой выпущен аудиторский отчет или отчет по обзору промежуточной финансовой информации (полного комплекта промежуточной финансовой отчетности эмитента), должно пройти не более шести месяцев до даты подачи заявления о включении акций в данную категорию.

Если с даты составления последней финансовой отчетности за завершённый финансовый год, подтвержденной аудиторским отчетом, прошло более шести месяцев до дня подачи заявления о включении акций в данную категорию, инициатор допуска предоставляет аудиторский отчет по промежуточной финансовой отчетности или отчет по обзору промежуточной финансовой информации (полного комплекта промежуточной финансовой отчетности эмитента);

5) собственный капитал эмитента не может быть меньше его уставного капитала, согласно финансовой отчетности (в случае наличия дочерней (дочерних) организации (организаций) – консолидированной финансовой отчетности) на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом. При этом собственный капитал эмитента составляет сумму, эквивалентную не менее ста семидесяти одного тысячекратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности (в случае наличия дочерней (дочерних) организации (организаций) – консолидированной финансовой отчетности) на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом.

Во время нахождения акций в данной категории официального списка фондовой биржи допускается

снижение собственного капитала финансовой организации при соблюдении пруденциального норматива по достаточности собственного капитала, установленного уполномоченным органом по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций.

Через шесть месяцев с даты открытия торгов акциями в данной категории, рыночная капитализация эмитента этих акций, определяемая в соответствии с внутренними документами фондовой биржи, составляет сумму, эквивалентную не менее ста семидесяти одному тысячекратному размеру месячного расчетного показателя.

Требования части третьей настоящего подпункта не применяются в случае включения в официальный список привилегированных акций;

6) наличие чистой прибыли эмитента акций за один из двух последних лет, согласно финансовой отчетности (в случае наличия дочерней (дочерних) организации (организаций) – консолидированной финансовой отчетности) на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом;

7) количество акций в свободном обращении составляет не менее пяти процентов от общего количества размещенных (за исключением выкупленных эмитентом, обремененных и (или) блокированных) акций данного типа по истечении шести месяцев с даты открытия торгов данными акциями, десяти процентов - по истечении одного года с даты открытия торгов данными акциями и пятнадцати процентов - по истечении двух лет с даты открытия торгов данными акциями.

В количество акций в свободном обращении не включаются акции, принадлежащие аффилированным лицам акционерного общества, являющимся таковыми в соответствии со статьей 64 Закона Республики Казахстан от 13 мая 2003 года «Об акционерных обществах».

Для организаций, более пятидесяти процентов акций которых принадлежат государству, национальному холдингу либо национальному управляющему холдингу, требование по количеству акций в свободном обращении составляет не менее пяти процентов от количества размещенных акций по истечении шести месяцев с даты открытия торгов данными акциями.

Расчет количества акций в свободном обращении осуществляется отдельно по простым и привилегированным акциям данного эмитента;

8) в отношении акционерных обществ - резидентов Республики Казахстан - наличие кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров эмитента, в отношении нерезидентов Республики Казахстан - наличие кодекса корпоративного управления или иного аналогичного по своему содержанию документа, утвержденного в порядке, предусмотренном законодательством страны-регистрации эмитента в качестве юридического лица, в том случае если, его наличие предусмотрено законодательством страны-регистрации эмитента в качестве юридического лица;

9) до рассмотрения вопроса о включении акций в данную категорию официального списка кто-либо из членов фондовой биржи подает заявление о присвоении ему статуса маркет-мейкера по данным акциям, а во время их нахождения в данной категории по ним обязательно наличие маркет-мейкера;

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

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

Абзац тридцать седьмой пункта 1 и абзац тридцать пятый пункта 2 настоящего постановления действуют до 1 января 2013 года.

* Зарегистрированный в Министерстве юстиции Республики Казахстан 10 декабря 2012 года № 8168

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ
НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН**

Алматы

26 ноября 2012 года

№ 336

Об установлении критериев кредита без обеспечения (бланкового кредита)

В соответствии с Законом Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» (далее – Закон о банках) Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Установить, что для целей пункта 3 статьи 35 Закона о банках кредитом без обеспечения (бланковым кредитом) признается кредит, одновременно соответствующий следующим критериям:

1) размер кредита превышает 0,02 процента от величины собственного капитала банка, рассчитанного в соответствии с требованиями постановления Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 30 сентября 2005 года № 358 «Об утверждении Инструкции о нормативных значениях и методике расчетов пруденциальных нормативов для банков второго уровня» (зарегистрированного в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 3924) (далее – постановление № 358);

2) обеспечение, предусмотренное законодательством Республики Казахстан, за исключением неустойки, в совокупности покрывает менее 50 (пятьдесят) процентов обязательств заемщика по выданному кредиту либо отсутствует.

Данные критерии распространяются на вновь выдаваемые кредиты без обеспечения (бланковые кредиты).

2. Кредитом без обеспечения (бланковым кредитом) не признается кредит, соответствующий критериям, установленным пунктом 1 настоящего постановления, выданный родительским банком дочерней организации, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка.

3. Критерии кредита без обеспечения (бланкового кредита), установленные пунктом 1 настоящего постановления, не распространяются на постановление № 358 и постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 декабря 2006 года № 296 «Об утверждении Правил классификации активов, условных обязательств и создания провизий (резервов) против них» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4580).

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

** Зарегистрировано в Министерстве Юстиции Республики Казахстан 7 января 2013 года № 8255*

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ
НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН**

Алматы

24 декабря 2012 года

№ 381

Об утверждении Правил осуществления классификации активов и условных обязательств по предоставленным микрокредитам и создания провизий (резервов) против них

В соответствии с Законом Республики Казахстан от 26 ноября 2012 года «О микрофинансовых организациях» Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Утвердить прилагаемые Правила осуществления классификации активов, условных обязательств по предоставленным микрокредитам и создания провизий (резервов) против них.

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

*Согласовано с Министерством финансов Республики Казахстан 18 января 2013 года
Зарегистрировано в Министерстве Юстиции Республики Казахстан 28 января 2013 года № 8305*

*Правила
осуществления классификации активов и условных обязательств
по предоставленным микрокредитам и создания провизий (резервов) против них*

Настоящие Правила осуществления классификации активов и условных обязательств по предоставленным микрокредитам и создания провизий (резервов) против них (далее – Правила) разработаны в соответствии с Кодексом Республики Казахстан от 10 декабря 2008 года «О налогах и других обязательных платежах в бюджет», Законом Республики Казахстан от 26 ноября 2012 года «О микрофинансовых организациях» (далее – Закон) и определяют порядок и условия осуществления классификации активов, условных обязательств по предоставленным микрокредитам и создания провизий (резервов) против них.

1. Общие положения

1. Для целей Правил используются следующие понятия:

1) реклассификация актива и условного обязательства - классификация ранее классифицированного актива и условного обязательства, с соответствующим доформированием и (или) расформированием провизий (резервов) против него;

2) стоимость обеспечения – стоимость залогового обеспечения на текущий момент, определяемая от рыночной (справедливой) стоимости с учетом возможности ее реализации (продажи);

3) заемщик – физическое или юридическое лицо, заключившее с микрофинансовой организацией договор о предоставлении микрокредита;

4) микрокредит – деньги, предоставляемые микрофинансовой организацией заемщику в национальной валюте Республики Казахстан в размере и порядке, определенных Законом, на условиях платности, срочности и возвратности;

5) провизии (резервы) - признание вероятности потерь стоимости конкретного актива, а в случае условного обязательства по предоставленному микрокредиту - признание вероятности потерь по возможному исполнению микрофинансовой организацией своих обязательств, или совокупности активов (условных обязательств по предоставленным микрокредитам);

6) уполномоченный орган – территориальный филиал Национального Банка Республики Казахстан по месту нахождения микрофинансовой организации.

2. Классификация активов и условных обязательств по предоставленным микрокредитам

2. Классификация активов и условных обязательств по предоставленным микрокредитам осуществляется микрофинансовой организацией в соответствии с Правилами в зависимости от размера сформированных провизий (резервов).

Размер провизий (резервов) определяется микрофинансовой организацией согласно стандартам финансовой отчетности, в соответствии с которыми микрофинансовая организация осуществляет составление финансовой отчетности.

3. Для целей определения размера провизий (резервов) микрокредиты оцениваются на индивидуальной и коллективной основе.

4. Классификация (реклассификация) активов и условных обязательств и формирование провизий (резервов) осуществляется на основании следующих условий:

соответствие фактических действий по классификации активов, условных обязательств по предоставленным микрокредитам и формированию провизий (резервов) требованиям Правил и внутренних политик микрофинансовой организации;

комплексный и объективный анализ всей информации, относящейся к сфере классификации активов, условных обязательств по предоставленным микрокредитам и формирования провизий (резервов) против них;

своевременность классификации (реклассификации) активов и условных обязательств и (или) формирования (регулирования) провизий (резервов), и достоверность отражения изменений размера провизий (резервов) в учете и отчетности.

5. В целях классификации активы и условные обязательства по предоставленным микрокредитам подразделяются на стандартные и классифицированные.

6. Классифицированный актив представляет собой актив, по которому требование не исполняется в соответствии с условиями договора либо имеются основания полагать, что требование по нему будет исполнено не в полном объеме или не будет исполнено.

7. Классифицированное условное обязательство представляет собой условное обязательство, являющееся:

1) возможным обязательством, которое возникает из прошлых событий и наличие которого будет подтверждено наступлением или ненаступлением неопределенных будущих событий, которые не полностью находятся под контролем микрофинансовой организации;

2) существующим обязательством, которое возникает из прошлых событий, но не признается, так как:

сумма обязанности не может быть достоверно оценена;

возникновение потребности оттока ресурсов, необходимых для исполнения обязанности, не является вероятным.

Актив и условное обязательство по предоставленному микрокредиту, не относящееся к классифицированным, является стандартным.

8. Классифицированные активы и условные обязательства по предоставленным микрокредитам подразделяются на следующие категории в зависимости от размера сформированных провизий (резервов):

1) сомнительные:

сомнительные 1 категории – менее или равно 5 (пяти) процентов провизий (резервов) от балансовой стоимости предоставленного микрокредита;

сомнительные 2 категории – более 5 (пяти) процентов и менее или равно 10 (десяти) процентов провизий (резервов) от балансовой стоимости предоставленного микрокредита;

сомнительные 3 категории – более 10 (десяти) процентов и менее или равно 20 (двадцати) процентов провизий (резервов) от балансовой стоимости предоставленного микрокредита;

сомнительные 4 категории – более 20 (двадцати) процентов и менее или равно 25 (двадцати пяти) процентов провизий (резервов) от балансовой стоимости предоставленного микрокредита;

сомнительные 5 категории – более 25 (двадцати пяти) процентов и менее или равно 50 (пятидесяти) процентов провизий (резервов) от балансовой стоимости предоставленного микрокредита;

2) безнадежные – более 50 (пятидесяти) процентов от балансовой стоимости предоставленного микрокредита.

3. Методика определения размера провизий (резервов) на индивидуальной основе

9. Размер общей задолженности по микрокредиту, который является существенным для расчета провизий (резервов) на индивидуальной основе, определяется учетной политикой и правилами предоставления микрокредитов микрофинансовой организации.

10. Размер провизий (резервов) по микрокредиту на индивидуальной основе определяется как разница между балансовой стоимостью и приведенной стоимостью расчетных будущих потоков денежных

средств (исключая будущие кредитные убытки, которые не были понесены), дисконтированная по эффективной ставке процента, рассчитанной при первоначальном признании.

11. В расчет приведенной стоимости предполагаемых будущих потоков денежных средств по микрокредиту, обеспеченному залогом, включаются потоки денежных средств, которые могут возникнуть в результате обращения взыскания на залог за вычетом затрат на получение и продажу залога.

12. При расчете эффективной ставки процента рассчитываются потоки денежных средств с учетом всех договорных условий, но не принимаются во внимание будущие кредитные потери. Расчет включает все вознаграждения и суммы, выплаченные или полученные сторонами по договору, которые являются неотъемлемой частью эффективной ставки процента, затрат по сделке и всех прочих премий или скидок.

4. Методика определения размера провизий (резервов) на коллективной основе (по портфелю однородных микрокредитов)

13. Для определения размера провизий (резервов) на коллективной основе микрокредиты объединяются в группы со схожими характеристиками кредитного риска (портфель однородных микрокредитов), которые отражают способность заемщика выплачивать все причитающиеся суммы в соответствии с условиями договора о предоставлении микрокредита.

Условия и признаки, на основании которых осуществляется группировка микрокредитов в однородные группы, раскрываются в учетной политике и правилах предоставления микрокредитов микрофинансовой организации.

14. К признакам однородности относятся - вид заемщика, технология микрокредитования, целевое назначение, вид обеспечения, срок микрокредитования, а также признаки по программам микрокредитования, определенные внутренней кредитной политикой микрофинансовой организации.

15. Микрокредиты объединяются в портфели только по однородным признакам, установленным договором о предоставлении микрокредита изначально. Особенности микрокредитов, которые возникают в процессе микрокредитования, не являются признаками однородности.

16. Сумма провизий (резервов) против портфеля однородных микрокредитов рассчитывается микрофинансовой организацией в зависимости от применяемой методики оценки риска, в которой содержится величина потерь по портфелю однородных микрокредитов.

17. Методика оценки риска по однородным микрокредитам микрофинансовой организации не предусматривает увеличение размера провизий (резервов) в целом по портфелю в связи с ухудшением качества отдельных микрокредитов в портфеле.

5. Заключительные положения

18. Микрофинансовая организация ежеквартально, не позднее 18.00 часов времени города Астаны двадцатого числа месяца, следующего за отчетным кварталом, представляет в уполномоченный орган отчет о классификации активов и условных обязательств по предоставленным микрокредитам (далее - Отчет) по форме в соответствии с приложением к Правилам, на электронном носителе.

19. Отчет на электронном носителе представляются с использованием транспортной системы гарантированной доставки информации с криптографическими средствами защиты, обеспечивающей конфиденциальность и некорректируемость представляемых данных.

20. Отчет на бумажном носителе, по состоянию на отчетную дату, подписываются первым руководителем микрофинансовой организации (на период его отсутствия – лицом, его замещающим), главным бухгалтером, исполнителем, заверяется печатью и хранится в микрофинансовой организации. По требованию уполномоченного органа микрофинансовая организация не позднее пяти рабочих дней со дня получения запроса представляет Отчет по состоянию на определенную дату на бумажном носителе.

21. В случае выявления неполной и (или) недостоверной информации в Отчете уполномоченный орган требует корректировки представленного микрофинансовой организацией Отчета. Уполномоченный орган письменно уведомляет микрофинансовую организацию о необходимости корректировки

соответствующего Отчета. Микрофинансовая организация в течение пяти рабочих дней со дня получения уведомления корректирует Отчет или, в случае несогласия с требованиями уполномоченного органа, представляет письменное объяснение, по результатам рассмотрения которого уполномоченный орган принимает окончательное решение в отношении необходимости корректировки Отчета, обязательное для исполнения микрофинансовой организацией в установленные решением сроки.

22. В случае необходимости внесения изменений и (или) дополнений в Отчет микрофинансовая организация в течение трех рабочих дней со дня представления Отчета представляет в уполномоченный орган письменное ходатайство с объяснением причин необходимости внесения изменений и (или) дополнений.

23. Идентичность данных, представляемых на электронном носителе, данным на бумажном носителе, обеспечивается первым руководителем микрофинансовой организации (на период его отсутствия – лицом, его замещающим) и главным бухгалтером.

24. Данные в Отчете указываются в национальной валюте Республики Казахстан - тенге.

Единица измерения, используемая при составлении Отчета, устанавливается в тысячах тенге.

Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

Приложение
к Правилам осуществления
классификации активов и условных
обязательств по предоставленным
микрокредитам и создания провизий
(резервов) против них

Форма

**Отчет о классификации активов и условных обязательств по предоставленным
микрокредитам**

(наименование микрофинансовой организации)
по состоянию на _____ 20__ г.

Таблица 1

**Классификация микрокредитов, предоставленных юридическим лицам (за
исключением включенных в портфель однородных микрокредитов)**

(в тысячах тенге)

Группа микрокредитов согласно классификации	Всего сумма основного долга	Сумма начисленного вознаграждения	Штрафы, пени за несвоевременное погашение	Размер провизий (в %)	Всего сумма фактически созданных провизий	Стоимость обеспечения
	1	2	3	4	5	6
1. Стандартные				0		
2. Сомнительные:						
1) сомнительные 1 категории				0,01-5		
2) сомнительные 2 категории				5,01-10		
3) сомнительные 3 категории				10,01-20		
4) сомнительные 4 категории				20,01-25		
5) сомнительные 5 категории				25,01-50		
3. Безнадежные				50,01-100		
всего (1+2+3)						

Таблица 2

Классификация микрокредитов, предоставленных физическим лицам (за исключением включенных в портфель однородных микрокредитов)

(в тысячах тенге)

Группа микрокредитов согласно классификации	Всего сумма основного долга	Сумма начисленного вознаграждения	Штрафы, пени за несвоевременное погашение	Размер провизий (в %)	Всего сумма фактически созданных провизий	Стоимость обеспечения
	1	2	3	4	5	6
1. Стандартные				0		
2. Сомнительные:						
1) сомнительные 1 категории				0,01-5		
2) сомнительные 2 категории				5,01-10		
3) сомнительные 3 категории				10,01-20		
4) сомнительные 4 категории				20,01-25		
5) сомнительные 5 категории				25,01-50		
3. Безнадежные				50,01-100		
всего (1+2+3)						

Таблица 3

Классификация дебиторской задолженности

(в тысячах тенге)

Группа дебиторской задолженности согласно классификации	Всего сумма основного долга	Сумма начисленного вознаграждения	Штрафы, пени за несвоевременное погашение	Размер провизий (в %)	Всего сумма фактически созданных провизий	Стоимость обеспечения
	1	2	3	4	5	6
1. Стандартные				0		
2. Сомнительные:						
1) сомнительные 1 категории				0,01-5		
2) сомнительные 2 категории				5,01-10		
3) сомнительные 3 категории				10,01-20		
4) сомнительные 4 категории				20,01-25		
5) сомнительные 5 категории				25,01-50		
3. Безнадежные				50,01-100		
всего (1+2+3)						

Таблица 4

Классификация условных обязательств

(в тысячах тенге)

Группа условных обязательств согласно классификации	Всего сумма основного долга	Сумма начисленного вознаграждения	Штрафы, пени за несвоевременное погашение	Размер провизий (в %)	Всего сумма фактически созданных провизий	Стоимость обеспечения
	1	2	3	4	5	6
1. Стандартные				0		
2. Сомнительные:						
1) сомнительные 1 категории				0,01-5		
2) сомнительные 2 категории				5,01-10		
3) сомнительные 3 категории				10,01-20		
4) сомнительные 4 категории				20,01-25		
5) сомнительные 5 категории				25,01-50		
3. Безнадежные				50,01-100		
всего (1+2+3)						

Таблица 5

Классификация однородных микрокредитов, предоставленных юридическим лицам

(в тысячах тенге)

Группа однородных микрокредитов согласно классификации	Всего сумма основного долга	Сумма начисленного вознаграждения	Штрафы, пени за несвоевременное погашение	Размер провизий (в %)	Всего сумма фактически созданных провизий	Стоимость обеспечения
	1	2	3	4	5	6
1. Стандартные				0		
2. Сомнительные:						
1) сомнительные 1 категории				0,01-5		
2) сомнительные 2 категории				5,01-10		
3) сомнительные 3 категории				10,01-20		
4) сомнительные 4 категории				20,01-25		
5) сомнительные 5 категории				25,01-50		
3. Безнадежные				50,01-100		
всего (1+2+3)						

Таблица 6

Классификация однородных микрокредитов, предоставленных физическим лицам

(в тысячах тенге)

Группа микрокредитов согласно классификации	Всего сумма основного долга	Сумма начисленного вознаграждения	Штрафы, пени за несвоевременное погашение	Размер провизий (в %)	Всего сумма фактически созданных провизий	Стоимость обеспечения
	1	2	3	4	5	6
1. Стандартные				0		
2. Сомнительные:						
1) сомнительные 1 категории				0,01-5		
2) сомнительные 2 категории				5,01-10		
3) сомнительные 3 категории				10,01-20		
4) сомнительные 4 категории				20,01-25		
5) сомнительные 5 категории				25,01-50		
3. Безнадежные				50,01-100		
всего (1+2+3)						

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

(фамилия, имя, при наличии - отчество)

(подпись)

Главный бухгалтер

(фамилия, имя, при наличии - отчество)

(подпись)

Исполнитель:

(должность, фамилия и имя)

(подпись)

(номер телефона)

Дата подписания отчета « ____ » _____ 20 ____ года.

Место для печати

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ
НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН**

Алматы

24 декабря 2012 года

№ 382

Об утверждении пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению микрофинансовой организацией норм и лимитов и методики их расчетов, а также формы и сроков представления отчетности об их выполнении

В соответствии с Законом Республики Казахстан от 26 ноября 2012 года «О микрофинансовых организациях» Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ**:

1. Утвердить прилагаемые пруденциальные нормативы и иные обязательные к соблюдению микрофинансовой организацией нормы и лимиты и методику их расчетов, а также форму и сроки представления отчетности об их выполнении.

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

** Зарегистрировано в Министерстве Юстиции Республики Казахстан 4 февраля 2013 года № 8317*

Пруденциальные нормативы и иные обязательные к соблюдению микрофинансовой организацией нормы и лимиты и методика их расчетов, а также форма и сроки представления отчетности об их выполнении

Настоящие Пруденциальные нормативы и иные обязательные к соблюдению микрофинансовой организацией нормы и лимиты и методика их расчетов, а также формы и сроки представления отчетности об их выполнении (далее - Пруденциальные нормативы) разработаны в соответствии с Законом Республики Казахстан от 26 ноября 2012 года «О микрофинансовых организациях» (далее – Закон) и устанавливают Пруденциальные нормативы и иные обязательные к соблюдению микрофинансовой организацией нормы и лимиты и методику их расчетов, и форму и сроки представления отчетности.

В соответствии с Законом в состав Пруденциальных нормативов и иных обязательных для соблюдения норм и лимитов входят:

- 1) минимальный размер уставного капитала;
- 2) минимальный размер собственного капитала;
- 3) достаточность собственного капитала;
- 4) максимальный размер риска на одного заемщика;
- 5) коэффициент левереджа.

1. Минимальный размер уставного капитала

1. Минимальный размер уставного капитала составляет 30 000 000 (тридцать миллионов) тенге.

2. Минимальный размер собственного капитала

2. Минимальный размер собственного капитала составляет 30 000 000 (тридцать миллионов) тенге.

3. Достаточность собственного капитала

3. Достаточность собственного капитала микрофинансовой организации характеризуется коэффициентом k_1 и рассчитывается как отношение собственного капитала к сумме активов по балансу. Значение коэффициента k_1 составляет не менее 0,1.

4. Собственный капитал микрофинансовой организации рассчитывается как сумма:
оплаченного уставного капитала;
дополнительного капитала;
нераспределенной чистой прибыли (убытка) прошлых лет (в том числе фонды, резервы, сформированные за счет чистого дохода прошлых лет);
размера нераспределенной чистой прибыли (убытка) отчетного периода;
размера переоценки основных средств;
за минусом:
нематериальных активов, за исключением лицензионного программного обеспечения, приобретенного для целей основной деятельности микрофинансовой организации;
инвестиций микрофинансовой организации в капитал других юридических лиц.

5. Инвестиции микрофинансовой организации в капитал других юридических лиц представляют собой вложения микрофинансовой организации в акции или доли участия в уставном капитале кредитных бюро, микрофинансовых организаций, оказывающих услуги по инкассации банкнот, монет и ценностей, и организаций, имеющих лицензию на охранную деятельность.

4. Максимальный размер риска на одного заемщика

6. Размер риска на одного заемщика рассчитывается как сумма: требований микрофинансовой организации к заемщику в виде микрокредитов и дебиторской задолженности;

требований микрофинансовой организации к заемщику, списанных с баланса микрофинансовой организации;

за минусом суммы обеспечения по обязательствам заемщика в виде:

аффинированных драгоценных металлов, соответствующих международным стандартам качества, принятым Лондонской ассоциацией рынка драгоценных металлов (London billion market association) и обозначенным в документах данной ассоциации как стандарт «Лондонская качественная поставка» («London good delivery»);

гарантий банков, имеющих долгосрочный долговой рейтинг не ниже «А» агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств.

7. Максимальный размер риска на одного заемщика характеризуется коэффициентом k_2 и рассчитывается как отношение размера риска микрофинансовой организации на одного заемщика по его обязательствам к собственному капиталу микрофинансовой организации.

Значение коэффициента k_2 не превышает 0,25.

8. В случаях, когда общий объем требований микрофинансовой организации к заемщику на дату их возникновения находился в пределах ограничений, установленных Пруденциальными нормативами, но впоследствии превысил указанные ограничения в связи со снижением уровня собственного капитала микрофинансовой организации не более чем на пять процентов в течение последних трех месяцев либо в связи с увеличением требований микрофинансовой организации к заемщику из-за увеличения средневзвешенного биржевого курса тенге к иностранным валютам, в которых выражены требования к заемщику более чем на десять процентов в течение последних трех месяцев, норматив максимального размера риска на одного заемщика считается выполненным.

В указанных случаях микрофинансовая организация в течение дня, следующего за днем возникновения вышеуказанного превышения, информирует территориальный филиал Национального Банка Республики Казахстан по месту нахождения микрофинансовой организации (далее - уполномоченный орган) о факте превышения ограничений и принимает обязательства по устранению превышения в течение текущего и последующего месяцев. Если данное превышение не устраняется микрофинансовой организацией в указанный срок, превышение норматива максимального размера риска на одного заемщика рассматривается как нарушение данного норматива со дня выявления указанного превышения.

5. Коэффициент леввереджа

9. Капитализация микрофинансовой организации к обязательствам характеризуется коэффициентом леввереджа k_3 и рассчитывается как отношение суммы совокупных обязательств микрофинансовой организации к ее собственному капиталу.

Значение коэффициента k_3 не превышает 10.

10. В целях расчета коэффициента k_3 из совокупных обязательств микрофинансовой организации исключаются обязательства перед нерезидентами Республики Казахстан, являющимися международными финансовыми организациями.

Для целей настоящего норматива к международным финансовым организациям относятся следующие организации:

Азиатский банк развития (the Asian Development Bank);

Африканский банк развития (the African Development Bank);

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

Евразийский банк развития (Eurasian Development Bank).

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

Европейский инвестиционный банк (the European Investment Bank);

Исламский банк развития (the Islamic Development Bank);
Межамериканский банк развития (the Inter-American Development Bank);
Международная ассоциация развития;
Международная финансовая корпорация (the International Finance Corporation);
Международный банк реконструкции и развития (the International Bank for Reconstruction and Development);
Международный валютный фонд;
Международный центр по урегулированию инвестиционных споров;
Многостороннее агентство гарантии инвестиций;
Скандинавский инвестиционный банк (the Nordic Investment Bank).

6. Форма и сроки представления отчетности

11. Микрофинансовая организация ежеквартально, не позднее 18.00 часов времени города Астаны двадцатого числа месяца, следующего за отчетным кварталом, представляет в уполномоченный орган отчет о выполнении пруденциальных нормативов и иных обязательных для соблюдения норм и лимитов (далее – Отчет) по форме в соответствии с приложением к Пруденциальным нормативам, на электронном и бумажном носителях.

12. Отчет на электронном носителе представляется с использованием транспортной системы гарантированной доставки информации с криптографическими средствами защиты, обеспечивающей конфиденциальность и некорректируемость представляемых данных.

13. Отчет на бумажном носителе по состоянию на отчетную дату подписывается первым руководителем микрофинансовой организации (на период его отсутствия – лицом, его замещающим), главным бухгалтером, исполнителем, заверяется печатью и представляется в уполномоченный орган.

Копия отчета хранится в микрофинансовой организации.

14. По требованию уполномоченного органа микрофинансовая организация не позднее пяти рабочих дней со дня получения запроса представляет Отчет по состоянию на определенную дату на бумажном носителе.

15. Идентичность данных, представляемых на электронном носителе, данным на бумажном носителе обеспечивается первым руководителем микрофинансовой организации (на период его отсутствия – лицом, его замещающим) и главным бухгалтером.

16. Данные в Отчете указываются в национальной валюте Республики Казахстан - тенге.

17. Единица измерения, используемая при составлении Отчета, устанавливается в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге. Коэффициенты представляются с тремя знаками после запятой.

18. В случае выявления неполной и (или) недостоверной информации в Отчете уполномоченный орган требует корректировки представленного микрофинансовой организацией Отчета. Уполномоченный орган письменно уведомляет микрофинансовую организацию о необходимости корректировки соответствующего Отчета. Микрофинансовая организация в течение пяти рабочих дней со дня получения уведомления корректирует Отчет или, в случае несогласия с требованиями уполномоченного органа, представляет письменное объяснение, по результатам рассмотрения которого уполномоченный орган принимает окончательное решение в отношении необходимости корректировки Отчета, обязательное для исполнения микрофинансовой организацией в установленные решением сроки.

19. В случае необходимости внесения изменений и (или) дополнений в Отчет микрофинансовая организация в течение трех рабочих дней со дня представления Отчета представляет в уполномоченный орган письменное ходатайство с объяснением причин необходимости внесения изменений и (или) дополнений.

Приложение
к Пруденциальным нормативам и иным
обязательным к соблюдению
микрофинансовой организацией нормам и
лимитам и методике их расчетов, а
также формам и срокам представления
отчетности об их выполнении
Форма

Отчет о выполнении пруденциальных нормативов и иных обязательных для соблюдения норм и
лимитов

(наименование микрофинансовой организации)

по состоянию на _____ 20__ года

(в тысячах тенге)

№	Наименование статей	Сумма
1	2	3
1	Оплаченный уставный капитал	
2	Дополнительный капитал	
3	Нераспределенная чистая прибыль (убыток) прошлых лет	
4	Фонды, резервы, сформированные за счет чистого дохода прошлых лет	
5	Нераспределенная чистая прибыль (убыток) отчетного периода	
6	Переоценка основных средств	
7	Нематериальные активы, за исключением лицензионного программного обеспечения, приобретенного для целей основной деятельности микрофинансовой организации	
8	Инвестиции в акции или доли участия в уставном капитале кредитных бюро, микрофинансовых организаций, организаций, оказывающих услуги по инкассации банкнот, монет и ценностей, и организаций, имеющих лицензию на охранную деятельность	
9	Расчетный собственный капитал микрофинансовой организации	
10	Активы по балансу микрофинансовой организации	
11	Коэффициент достаточности собственного капитала k1	
12*	Совокупная задолженность одного заемщика перед микрофинансовой организацией (включая списанные с баланса организации)	
13*	Обеспечение заемщика в виде аффинированных драгоценных металлов, соответствующие международным стандартам качества, принятым Лондонской ассоциацией рынка драгоценных металлов (London billion market association) и обозначенным в документах данной ассоциации как стандарт «Лондонская качественная поставка» («London good delivery»)	
14*	Обеспечение заемщика в виде гарантии банков, имеющих долгосрочный долговой рейтинг не ниже «А» агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
15*	Коэффициент максимального размера риска на одного заемщика k2	
16	Совокупные обязательства микрофинансовой организации, за исключением обязательств перед нерезидентами Республики Казахстан, являющимися международными финансовыми организациями	
17	Коэффициент максимального лимита совокупных обязательств k3	
18	Совокупный размер микрокредитов микрофинансовой организации	

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

_____ (фамилия, имя, при наличии - отчество) _____ (подпись)

Главный бухгалтер _____ (фамилия, имя, при наличии - отчество) _____ (подпись)

Исполнитель: _____ (должность, фамилия и имя) _____ (подпись) _____ (номер телефона)

Дата подписания отчета « _____ » _____ 20 _____ года.

Место для печати

* по строкам 12, 13, 14 и 15 представляется информация по заемщику с максимальной совокупной задолженностью перед микрофинансовой организацией.

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ
НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН**

Алматы

24 декабря 2012 года

№ 388

*О внесении изменений и дополнений
в некоторые нормативные правовые акты Национального Банка
Республики Казахстан по вопросам бухгалтерского учета и финансовой отчетности
микрофинансовых организаций*

В соответствии с Законом Республики Казахстан от 30 марта 1995 года «О Национальном Банке Республики Казахстан» и в целях реализации Закона Республики Казахстан от 26 ноября 2012 года «О микрофинансовых организациях» Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Внести изменения и дополнения в некоторые нормативные правовые акты Национального Банка Республики Казахстан по вопросам бухгалтерского учета и финансовой отчетности микрофинансовых организаций согласно перечню, оформленному приложением к настоящему постановлению.

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

*Согласовано с Агентством Республики Казахстан по статистике 5 февраля 2013 года
Зарегистрировано в Министерстве Юстиции РК 28 февраля 2013 года под № 8350*

*Перечень изменений и дополнений, вносимых в некоторые нормативные правовые акты
Национального Банка Республики Казахстан по вопросам бухгалтерского учета и финансовой
отчетности микрофинансовых организаций*

1. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 22 сентября 2008 года № 79 «Об утверждении Типового плана счетов бухгалтерского учета для отдельных субъектов финансового рынка Республики Казахстан» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5348, опубликованное 12 декабря 2008 года в Собрании актов центральных исполнительных и иных центральных государственных органов Республики Казахстан № 12) следующее изменение:

в Типовом плане счетов бухгалтерского учета для отдельных субъектов финансового рынка Республики Казахстан, утвержденном указанным постановлением:

пункт 1 изложить в следующей редакции:

«1. Настоящий Типовой план счетов бухгалтерского учета для отдельных субъектов финансового рынка Республики Казахстан (далее – План счетов) разработан в соответствии с Законом Республики Казахстан от 28 февраля 2007 года «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности» и предназначен для группировки и текущего отражения элементов финансовой отчетности в стоимостном выражении организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций, накопительными пенсионными фондами, организациями, осуществляющими инвестиционное управление пенсионными активами, страховыми (перестраховочными) организациями, страховыми брокерами, обществами взаимного страхования, специальными финансовыми компаниями, исламскими специальными финансовыми компаниями, профессиональными участниками рынка ценных бумаг Республики Казахстан, акционерными инвестиционными фондами и микрофинансовыми организациями (далее – организации) на счетах бухгалтерского учета для составления финансовой отчетности.»

2. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 февраля 2011 года № 11 «Об утверждении Инструкции о формах, перечне, сроках и порядке представления финансовой отчетности финансовыми организациями, специальными финансовыми компаниями, исламскими специальными финансовыми компаниями, акционерным обществом «Банк Развития Казахстана» и инвестиционными фондами» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6890, опубликованное 14 ноября 2011 года в Собрании актов центральных исполнительных и иных центральных государственных органов Республики Казахстан № 17) следующие изменения и дополнения:

в постановлении:

заголовок изложить в следующей редакции:

«Об утверждении Инструкции о формах, перечне, сроках и порядке представления финансовой отчетности финансовыми организациями, специальными финансовыми компаниями, исламскими специальными финансовыми компаниями, акционерным обществом «Банк Развития Казахстана», инвестиционными фондами и микрофинансовыми организациями»;

пункт 1 изложить в следующей редакции:

«1. Утвердить прилагаемую Инструкцию о формах, перечне, сроках и порядке представления финансовой отчетности финансовыми организациями, специальными финансовыми компаниями, исламскими специальными финансовыми компаниями, акционерным обществом «Банк Развития Казахстана», инвестиционными фондами и микрофинансовыми организациями.»;

в Инструкции о формах, перечне, сроках и порядке представления финансовой отчетности финансовыми организациями, специальными финансовыми компаниями, исламскими специальными финансовыми компаниями, акционерным обществом «Банк Развития Казахстана» и инвестиционными

фондами, утвержденной указанным постановлением:

заголовок изложить в следующей редакции:

«Инструкция о формах, перечне, сроках и порядке представления финансовой отчетности финансовыми организациями, специальными финансовыми компаниями, исламскими специальными финансовыми компаниями, акционерным обществом «Банк Развития Казахстана», инвестиционными фондами и микрофинансовыми организациями»;

пункт 1 изложить в следующей редакции:

«1. Настоящая Инструкция о формах, перечне, сроках и порядке представления финансовой отчетности финансовыми организациями, специальными финансовыми компаниями, исламскими специальными финансовыми компаниями, акционерным обществом «Банк Развития Казахстана», инвестиционными фондами и микрофинансовыми организациями (далее – Инструкция) разработана в соответствии с законами Республики Казахстан от 30 марта 1995 года «О Национальном Банке Республики Казахстан», от 28 февраля 2007 года «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности» и устанавливает формы, перечень, сроки и порядок представления финансовой отчетности финансовыми организациями, специальными финансовыми компаниями, исламскими специальными финансовыми компаниями, акционерным обществом «Банк Развития Казахстана», инвестиционными фондами и микрофинансовыми организациями в Комитет по контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций Национального Банка Республики Казахстан (далее – уполномоченный государственный орган), центральный аппарат Национального Банка Республики Казахстан (далее – Национальный Банк) или территориальный филиал Национального Банка.»;

дополнить пунктом 3-2 следующего содержания:

«3-2. Микрофинансовые организации ежегодно в срок до 30 апреля года, следующего за отчетным годом, представляют годовую финансовую отчетность на бумажном носителе в территориальный филиал Национального Банка по месту своего нахождения.»;

дополнить пунктом 7-1 следующего содержания:

«7-1. Микрофинансовые организации в территориальный филиал Национального Банка по месту своего нахождения представляют ежеквартальную финансовую отчетность по формам, установленным приложениями 7 и 8 к настоящей Инструкции, не позднее 18 часов времени города Астаны двадцатого числа месяца, следующего за отчетным кварталом.»;

правый верхний угол приложения 1 изложить в следующей редакции:

«Приложение 1

к Инструкции о формах, перечне, сроках и порядке представления финансовой отчетности финансовыми организациями, специальными финансовыми компаниями, исламскими специальными финансовыми компаниями, акционерным обществом «Банк Развития Казахстана», инвестиционными фондами и микрофинансовыми организациями

Форма № 1»;

правый верхний угол приложения 2 изложить в следующей редакции:

«Приложение 2

к Инструкции о формах, перечне, сроках и порядке представления финансовой отчетности финансовыми организациями, специальными финансовыми компаниями, исламскими специальными финансовыми компаниями, акционерным обществом «Банк Развития Казахстана», инвестиционными фондами и микрофинансовыми организациями

Форма № 2»;

правый верхний угол приложения 3 изложить в следующей редакции:

«Приложение 3

к Инструкции о формах, перечне, сроках и порядке представления финансовой отчетности финансовыми организациями, специальными финансовыми компаниями, исламскими специальными финансовыми компаниями, акционерным обществом «Банк Развития Казахстана», инвестиционными фондами и микрофинансовыми организациями

Форма № 3»;

правый верхний угол приложения 4 изложить в следующей редакции:

«Приложение 4

к Инструкции о формах, перечне, сроках и порядке представления финансовой отчетности финансовыми организациями, специальными финансовыми компаниями, исламскими специальными финансовыми компаниями, акционерным обществом «Банк Развития Казахстана», инвестиционными фондами и микрофинансовыми организациями

Форма № 4»;

правый верхний угол приложения 5 изложить в следующей редакции:

«Приложение 5

к Инструкции о формах, перечне, сроках и порядке представления финансовой отчетности финансовыми организациями, специальными финансовыми компаниями, исламскими специальными финансовыми компаниями, акционерным обществом «Банк Развития Казахстана», инвестиционными фондами и микрофинансовыми организациями

Форма № 1»;

правый верхний угол приложения 6 изложить в следующей редакции:

«Приложение 6

к Инструкции о формах, перечне, сроках и порядке представления финансовой отчетности финансовыми организациями, специальными финансовыми компаниями, исламскими специальными финансовыми компаниями, акционерным обществом «Банк Развития Казахстана», инвестиционными фондами и микрофинансовыми организациями

Форма № 2»;

в приложении 7:

правый верхний угол изложить в следующей редакции:

«Приложение 7

к Инструкции о формах, перечне, сроках и порядке представления финансовой отчетности финансовыми организациями, специальными финансовыми компаниями, исламскими специальными финансовыми компаниями, акционерным обществом «Банк Развития Казахстана», инвестиционными фондами и микрофинансовыми организациями

Форма № 1»;

строку, порядковый номер 12, изложить в следующей редакции:

«	Займы (микрокредиты) предоставленные (за вычетом резервов на обесценение)	12					»;
---	---	----	--	--	--	--	----

в приложении 8:

правый верхний угол изложить в следующей редакции:

«Приложение 8

к Инструкции о формах, перечне, сроках и порядке представления финансовой отчетности финансовыми организациями, специальными финансовыми компаниями, исламскими специальными финансовыми компаниями, акционерным обществом «Банк Развития Казахстана», инвестиционными фондами и микрофинансовыми организациями

Форма № 2»;

строку, порядковый номер 1.3, изложить в следующей редакции:

«	по предоставленным займам (микрокредитам)	1.3					»;
---	---	-----	--	--	--	--	----

правый верхний угол приложения 9 изложить в следующей редакции:

«Приложение 9

к Инструкции о формах, перечне, сроках и порядке представления финансовой отчетности финансовыми организациями, специальными финансовыми компаниями, исламскими специальными финансовыми компаниями, акционерным обществом «Банк Развития Казахстана», инвестиционными фондами и микрофинансовыми организациями

Форма № 2»;

правый верхний угол приложения 10 изложить в следующей редакции:

«Приложение 10

к Инструкции о формах, перечне, сроках и порядке представления финансовой отчетности финансовыми организациями, специальными финансовыми компаниями, исламскими специальными финансовыми компаниями, акционерным обществом «Банк Развития Казахстана», инвестиционными фондами и микрофинансовыми организациями

Форма № 3»;

правый верхний угол приложения 11 изложить в следующей редакции:

«Приложение 11

к Инструкции о формах, перечне, сроках и порядке представления финансовой отчетности финансовыми организациями, специальными финансовыми компаниями, исламскими специальными финансовыми компаниями, акционерным обществом «Банк Развития Казахстана», инвестиционными фондами и микрофинансовыми организациями

Форма № 4»;

правый верхний угол приложения 12 изложить в следующей редакции:

«Приложение 12

к Инструкции о формах, перечне, сроках и порядке представления финансовой отчетности финансовыми организациями, специальными финансовыми компаниями, исламскими специальными финансовыми компаниями, акционерным обществом «Банк Развития Казахстана», инвестиционными фондами и микрофинансовыми организациями

Форма № 1»;

правый верхний угол приложения 13 изложить в следующей редакции:

«Приложение 13

к Инструкции о формах, перечне, сроках и порядке представления финансовой отчетности финансовыми организациями, специальными финансовыми компаниями, исламскими специальными финансовыми компаниями, акционерным обществом «Банк Развития Казахстана», инвестиционными фондами и микрофинансовыми организациями

Форма № 1»;

правый верхний угол приложения 14 изложить в следующей редакции:

«Приложение 14

к Инструкции о формах, перечне, сроках и порядке представления финансовой отчетности финансовыми организациями, специальными финансовыми компаниями, исламскими специальными финансовыми компаниями, акционерным обществом «Банк Развития Казахстана», инвестиционными фондами и микрофинансовыми организациями

Форма № 2».

3. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 1 июля 2011 года № 68 «Об утверждении Инструкции по ведению бухгалтерского учета отдельными субъектами финансового рынка» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7121, опубликованное 5 октября 2011 года в газете «Юридическая газета» № 144 (2134) следующее изменение:

в Инструкции по ведению бухгалтерского учета отдельными субъектами финансового рынка, утвержденной указанным постановлением:

пункт 2 изложить в следующей редакции:

«2. Настоящая Инструкция детализирует ведение бухгалтерского учета операций по размещению собственных денег во вклады, займы, ценные бумаги, производные инструменты, аффинированные драгоценные металлы, иностранную валюту, операций хеджирования, а также операций РЕПО и обратного РЕПО организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций, накопительными пенсионными фондами, страховыми (перестраховочными) организациями, обществами взаимного страхования, страховыми брокерами, профессиональными участниками рынка ценных бумаг, специальными финансовыми компаниями, акционерными инвестиционными фондами и микрофинансовыми организациями (далее – организация).».

4. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 августа 2012 года № 272 «Об утверждении Правил автоматизации ведения бухгалтерского учета» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых

актов под № 7982, опубликованное 12 декабря 2012 года в газете «Казахстанская правда» № 431-432 (27250-27251) следующее изменение:

в Правилах автоматизации ведения бухгалтерского учета, утвержденных указанным постановлением: пункты 1 и 2 изложить в следующей редакции:

«1. Настоящие Правила автоматизации ведения бухгалтерского учета (далее – Правила) разработаны в соответствии с Законом Республики Казахстан от 30 марта 1995 года «О Национальном Банке Республики Казахстан» и определяют порядок автоматизации ведения бухгалтерского учета финансовыми организациями (за исключением юридических лиц, исключительным видом деятельности которых является организация обменных операций с иностранной валютой), специальными финансовыми компаниями, исламскими специальными финансовыми компаниями, акционерным обществом «Банк Развития Казахстана», акционерными инвестиционными фондами и микрофинансовыми организациями (далее – организация).

2. Основной целью автоматизации ведения бухгалтерского учета является автоматизация системы сбора, регистрации и обобщения информации об операциях и событиях, совершаемых организациями, и обеспечение заинтересованных лиц полной и достоверной информацией о финансовом положении, результатах деятельности и изменениях в финансовом положении организации путем применения информационных систем, обеспечивающих ведение бухгалтерского учета, (далее – информационная система).

Организациям, осуществляющим составление финансовой отчетности в соответствии с национальными стандартами финансовой отчетности, допускается ведение бухгалтерского учета с использованием приложений офисных пакетов с соблюдением норм, предусмотренных в настоящей главе.».

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ
НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН**

г. Алматы

25 января 2013 года

№ 3

О внесении изменения в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 июля 2006 года № 65 «Об утверждении Правил осуществления инвестиционных операций Национального фонда Республики Казахстан»

В соответствии с Законом Республики Казахстан от 30 марта 1995 года «О Национальном Банке Республики Казахстан» и Договором о доверительном управлении Национальным фондом Республики Казахстан от 14 июня 2001 года № 299, одобренным постановлением Правительства Республики Казахстан от 18 мая 2001 года № 655 «О договоре о доверительном управлении Национальным фондом Республики Казахстан», Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ**:

1. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 июля 2006 года № 65 «Об утверждении Правил осуществления инвестиционных операций Национального фонда Республики Казахстан» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4361) следующее изменение:

в Правилах осуществления инвестиционных операций Национального фонда Республики Казахстан, утвержденных указанным постановлением:

пункт 12 изложить в следующей редакции:

«12. Композитный Индекс облигаций - индекс индексов ценных бумаг с фиксированным доходом развитых стран мира, состоящий из высоколиквидных ценных бумаг:

Merrill Lynch U.S. Treasuries, 1-5 Yrs (GVQ0) - 30 (тридцать) процентов;

Merrill Lynch 1-5 Year All Euro Government Index, DE, FR, NL, AT, LU, FI (EVDF) - 26 (двадцать шесть) процентов;

Merrill Lynch U.K. Gilts, 1-5 Yrs (GVL0) - 10 (десять) процентов;

Merrill Lynch Japanese Governments, 1-5 Yrs (GVY0) - 10 (десять) процентов;

Merrill Lynch Australian Government, 1-5 Yrs (GVT0) - 5 (пять) процентов;

Merrill Lynch Canadian Governments, 1-5 Yrs (GVC0) - 5 (пять) процентов;

Merrill Lynch South Korean Government Index, 1-5 Yrs (GSKV) - 5 (пять) процентов;

Merrill Lynch Hong Kong Government Index, 1-5 Yrs (GVHK) - 3 (три) процента;

Merrill Lynch Singapore Government Index, 1-5 Yrs (GVSP) - 2 (два) процента;

Merrill Lynch Danish Governments, 1-5 Yrs (GVM0) – 2 (два) процента;

Merrill Lynch Swedish Governments, 1-5 Yrs (GVW0) - 2 (два) процента.

Возврат к эталонному распределению в данном индексе производится в последний рабочий день календарного квартала. Состав ценных бумаг в индексе меняется ежемесячно на основе рыночной капитализации. Показатели доходности и риска рассчитываются ежедневно.»

2. Настоящее постановление¹ вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования и распространяется на отношения, возникшие с 1 марта 2013 года.

Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 14 марта 2013 года №8375

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

г. Алматы

25 января 2013 года

№ 6

*О внесении изменения и дополнения в постановление Правления Национального Банка Республики
Казахстан от 24 февраля 2012 года*

*№ 84 «Об установлении Требований к приобретаемым банками, дочерними организациями банка
или банковского холдинга акциям (долям участия в уставном капитале) юридических лиц, а также
совокупной стоимости долей участия банка в уставном капитале либо акций юридических лиц»*

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

1. В постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 февраля 2012 года № 84 «Об установлении Требований к приобретаемым банками, дочерними организациями банка или банковского холдинга акциям (долям участия в уставном капитале) юридических лиц, а также совокупной стоимости долей участия банка в уставном капитале либо акций юридических лиц» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7504, опубликованное 24 мая 2012 года в газете «Казахстанская правда» № 150-151 (26969-26970) внести следующее изменение и дополнение:

дополнить пунктом 1-1 следующего содержания:

«1-1. Помимо акций, установленных пунктом 1 настоящего постановления, дочерние организации банка или банковского холдинга приобретают:

акции юридических лиц, осуществляющих депозитарную деятельность или деятельность по организации торгов на рынке ценных бумаг;

акции юридических лиц - резидентов Республики Казахстан, включенные в третью (следующую за наивысшей) категорию сектора «акции» официального списка фондовой биржи, предусмотренного постановлением № 77, по которым дочерняя организация банка и банковского холдинга осуществляет функции маркет-мейкера.»;

приложение изложить в редакции согласно приложению к настоящему постановлению.

2. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования и распространяется на отношения, возникшие с 5 июня 2012 года.

Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 7 марта 2013 года №8357

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

Алматы

25 января 2013 года

№ 9

О внесении изменений и дополнения в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 18 июля 2008 года № 105 «Об утверждении Инструкции об организации информационного процесса в деятельности участников системы формирования кредитных историй и их использования, формирования системы безопасности, установлении минимальных требований к их электронному оборудованию, сохранности базы данных кредитных историй и помещением»

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

1. Внести в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 18 июля 2008 года № 105 «Об утверждении Инструкции об организации информационного процесса в деятельности участников системы формирования кредитных историй и их использования, формирования системы безопасности, установлении минимальных требований к их электронному оборудованию, сохранности базы данных кредитных историй и помещением» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5310, опубликованное 15 октября 2008 года в Собрании актов центральных исполнительных и иных центральных государственных органов Республики Казахстан № 10, 31 октября 2008 года в газете «Юридическая газета» № 166 (1566)) следующие изменения и дополнение:

в Инструкции об организации информационного процесса в деятельности участников системы формирования кредитных историй и их использования, формирования системы безопасности, установлении минимальных требований к их электронному оборудованию, сохранности базы данных кредитных историй и помещением (далее – Инструкция), утвержденной указанным постановлением:

пункты 14 и 15 изложить в следующей редакции:

«14. Для подтверждения соответствия требованиям, предъявляемым к участникам системы формирования кредитных историй и их использования (за исключением микрофинансовой организации и субъекта кредитной истории), поставщик информации или получатель кредитных отчетов направляет в уполномоченный орган в сфере информатизации заявление на бумажном носителе либо через веб-портал «электронного правительства»: www.e.gov.kz (далее – ПЭП) или веб-портал «Е лицензирование» www.elicense.kz (далее – Портал) в виде электронного документа, удостоверенного электронной цифровой подписью (далее - ЭЦП).

Соблюдение организацией (за исключением микрофинансовой организации) организационно-технических, технологических требований по защите программного обеспечения, соответствие используемых информационных систем установленным Инструкцией и законодательством Республики Казахстан условиям и требованиям, подтверждается комиссией уполномоченного органа в сфере информатизации, созданной совместно с уполномоченным органом по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее - уполномоченный орган), путем составления акта о соответствии требованиям, предъявляемым к участникам системы формирования кредитных историй и их использования (за исключением микрофинансовой организации и субъекта кредитной истории) по форме согласно приложению 1 к Инструкции (далее - акт о соответствии) в виде электронного документа, удостоверенного ЭЦП руководителя комиссии, созданной уполномоченным органом в сфере информатизации совместно с уполномоченным органом.

Акт о соответствии согласовывается всеми членами комиссии, после чего направляется на подписание представителю проверяемой организации. Если один из членов комиссии не согласен с принятым решением и не согласовывает акт о соответствии, он представляет в письменной форме информацию о причинах своего отказа комиссии и прилагает их к акту о соответствии через ПЭП или Портал.

Акт о соответствии считается принятым при наличии двух третей решений о согласовании членов комиссии уполномоченного органа в сфере информатизации и двух третей решений о согласовании членов комиссии уполномоченного органа.

Соблюдение микрофинансовой организацией организационно-технических, технологических требований по защите программного обеспечения, соответствие используемых информационных систем установленным Инструкцией и законодательством Республики Казахстан условиям и требованиям, подтверждается уполномоченным органом путем представления заключения о соответствии требованиям, предъявляемым к микрофинансовой организации по форме согласно приложению 2 к Инструкции (далее – заключение уполномоченного органа).

15. Обмен информацией между поставщиками информации (за исключением микрофинансовых организаций), получателями кредитных отчетов и кредитными бюро осуществляется при наличии акта о соответствии с положительным заключением.

Обмен информацией между микрофинансовыми организациями, получателями кредитных отчетов и кредитными бюро осуществляется при наличии положительного заключения уполномоченного органа.»; пункт 22 изложить в следующей редакции:

«22. К помещению ограниченного доступа поставщиков информации (за исключением микрофинансовой организации) и получателей кредитных отчетов предъявляются требования, установленные подпунктами 1), 3), 4), 5) и 6) пункта 21 Инструкции, а также доступ в помещение ограничивается списком ответственных лиц, каждое посещение которых регистрируется в журнале посещений с указанием фамилии, имени, при наличии - отчества, должности, даты, времени и цели посещения.

К помещению ограниченного доступа микрофинансовой организации предъявляются требования, установленные в подпунктах 1), 3), 4) и 5) пункта 21 Инструкции, а также доступ в помещение ограничивается списком ответственных лиц, каждое посещение которых регистрируется в журнале посещений с указанием фамилии, имени, при наличии - отчества, должности, даты, времени и цели посещения.

При наличии общей системы охранной сигнализации в здании, в котором расположена микрофинансовая организация, отдельная охранная сигнализация на помещение ограниченного доступа микрофинансовой организации не требуется.»; пункты 32, 33 и 34 изложить в следующей редакции:

«32. Требования к организации (за исключением микрофинансовой организации) по обеспечению безопасности информации:

- 1) наличие защищенного канала передачи данных с шифрованием трафика с помощью аппаратных граничных маршрутизаторов;
- 2) наличие системы обнаружения (предотвращения) атак из сети Интернет в компьютерную сеть организации с помощью межсетевых экранов;
- 3) наличие системы криптографической защиты компьютеров с помощью криптоключей и систем идентификации пользователя;
- 4) наличие аппаратного сетевого анализатора трафика по идентификатору управления доступом к носителю сетевых карт пользователей;
- 5) наличие системы резервного копирования - библиотеки на внешние носители информации.

Для реализации вышеуказанных требований кредитное бюро проводит анализ и оценку рисков, уязвимостей и угроз для обеспечения безопасности информации.

На микрофинансовую организацию распространяются требования по обеспечению безопасности информации, предусмотренные в подпунктах 2) и 5) настоящего пункта.

33. Организация (за исключением микрофинансовой организации) в процессе своей деятельности выполняет следующие требования:

- 1) наличие службы информационной безопасности;
- 2) наличие ответственных лиц по кредитным историям;
- 3) наличие политики информационной безопасности;
- 4) наличие политики формирования и использования паролей;
- 5) наличие политики резервного копирования (архивирования);
- 6) наличие документации с описанием процедур по ограничению доступа и обязанностей пользователей, администраторов безопасности, системных администраторов.

Микрофинансовая организация в процессе своей деятельности выполняет требование, установленное в подпункте 2) настоящего пункта.

34. Организация (за исключением микрофинансовой организации) принимает внутренний документ,

который определяет порядок работы с информационной системой, включающий:

- 1) порядок назначения сотрудников, на которых возлагаются обязанности ответственных лиц;
- 2) режим работы;
- 3) права и обязанности ответственных лиц, включая должностные инструкции;
- 4) список сотрудников, допущенных к рабочему месту оператора;
- 5) список сотрудников, допускаемых к рабочему месту оператора в особых случаях (в кризисных ситуациях, а также в случаях замещения сотрудника).

На микрофинансовую организацию распространяются требования, предусмотренные в подпунктах 3), 4), 5) настоящего пункта.»;

приложение к Инструкции изложить в редакции в соответствии с приложением 1 к настоящему постановлению;

дополнить приложением 2 к Инструкции в соответствии с приложением 2 к настоящему постановлению.

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

*Согласовано с Министерством транспорта и коммуникаций Республики Казахстан 28 февраля 2013 года
Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 11 марта 2013 года №8365*

«Приложение 1
к Инструкции об организации информационного процесса в
деятельности участников системы формирования кредитных
историй и их использования, формирования системы
безопасности, установления минимальных требований к их
электронному оборудованию, сохранности базы данных
кредитных историй и помещениям

Форма

АКТ

о соответствии _____
(наименование участника)
требованиям, предъявляемым к участникам
системы формирования кредитных историй и
их использования (за исключением микрофинансовой организации и субъекта кредитной истории)

_____ место составления

_____ дата составления

Настоящий акт о готовности участника системы формирования кредитных историй и их использования к началу своей деятельности на рынке информационных услуг и выполнению им требований по организации информационного процесса в деятельности участников системы формирования кредитных историй и их использования, формирования системы безопасности, выполнению минимальных требований к их электронному оборудованию, сохранности базы данных кредитных историй и помещениям составлен комиссией в следующем составе:

представители уполномоченного органа в сфере информатизации: _____

_____ представители уполномоченного органа:

В работе комиссии участвуют представители участника системы формирования кредитных историй и их использования: _____

Подробное описание обследованных объектов и изученных комиссией документов: _____

Краткое содержание пояснений представителей участника системы формирования кредитных историй и их использования: _____

Проверкой комиссией технических и иных документов участника системы формирования кредитных историй и их использования _____, обследованием его технических помещений, электронно-компьютерного оборудования, систем связи и защитных устройств и иных объектов, предназначенных для работы в системе формирования кредитных историй и их использования установлено _____

(соответствие (не соответствие) предъявляемым требованиям и достаточность (недостаточность) для начала (продолжения) деятельности организации на рынке информационных услуг).

Участником системы формирования кредитных историй и их использования предъявлена следующая техническая документация и иные документы, которые приложены к акту комиссии:

Члены комиссии:

_____	_____	_____
(должность)	(ФИО)	согласовано/не согласовано
_____	_____	_____
(должность)	(ФИО)	согласовано/не согласовано
_____	_____	_____
(должность)	(ФИО)	согласовано/не согласовано

Руководитель комиссии:

_____»
(ЭЦП)

«Приложение 2
к Инструкции об организации информационного процесса в
деятельности участников системы формирования кредитных
историй и их использования, формирования системы
безопасности, установления минимальных требований к их
электронному оборудованию, сохранности базы данных
кредитных историй и помещениям

Форма

Заключение

о соответствии _____
(наименование микрофинансовой организации)

требованиям, предъявляемым к микрофинансовой организации

_____ место составления

_____ дата составления

Заключение о готовности микрофинансовой организации к началу своей деятельности на рынке информационных услуг и выполнении ею требований по организации информационного процесса в деятельности участников системы формирования кредитных историй и их использования, формирования системы безопасности, выполнении минимальных требований к их электронному оборудованию, сохранности базы данных кредитных историй и помещениям составлено представителями уполномоченного органа в следующем составе:

Подробное описание обследованных объектов и изученных документов:

Проверкой технических и иных документов микрофинансовой организации _____, обследованием ее технических помещений, электронно-компьютерного оборудования, систем связи и защитных устройств и иных объектов, предназначенных для работы в системе формирования кредитных историй и их использования установлено

_____ (соответствие (не соответствие) предъявляемым требованиям и достаточность (недостаточность) для начала (продолжения) деятельности организации на рынке информационных услуг).

Представители уполномоченного органа:

Приложение
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 25 января 2013 года № 6

«Приложение
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 24 февраля 2012 года № 84

Список международных фондовых бирж

1. Австрийская фондовая биржа (Wiener bourse AG)
2. Американская фондовая биржа (American Stock Exchange)
3. Бомбейская фондовая биржа (The Bombay Stock Exchange Limited, BSE)
4. Бразильская фондовая биржа (Bovespa)
5. Гонконгская фондовая биржа (Hong Kong Exchanges and Clearing)
6. Европейская фондовая биржа «Евронекст» в Амстердаме (Euronext Amsterdam)
7. Европейская фондовая биржа «Евронекст» в Брюсселе (Euronext Brussels)
8. Европейская фондовая биржа «Евронекст» в Лиссабоне (Euronext Lisbon)
9. Европейская фондовая биржа «Евронекст» в Париже (Euronext Paris)
10. Индийская фондовая биржа (Delhi Stock Exchange)
11. Итальянская фондовая биржа (Borsa Italiana SPA)
12. Лондонская фондовая биржа (London Stock Exchange)
13. Малазийская фондовая биржа (Bursa Malaysia)
14. Мексиканская фондовая биржа (Bolsa Mexicana de Valores, BMV)
15. Немецкая фондовая биржа (Deutsche bourse AG)
16. Нью-Йоркская фондовая биржа (New York Stock Exchange)
17. Объединенная фондовая биржа, в состав которой входят биржи Стокгольма, Хельсинки, Таллина и Риги (Hex Integrated Markets Ltd.)
18. Сингапурская фондовая биржа (Singapore Exchange)
19. Стамбульская фондовая биржа (Istanbul Stock Exchange)
20. Стокгольмская фондовая биржа (Stockholm Exchange)
21. Токийская фондовая биржа (Tokyo Stock Exchange)
22. Фондовая биржа Австралии (Australian Stock Exchange)
23. Фондовая биржа Монреаля (Bourse de Montreal)
24. Фондовая биржа Российской Федерации (ОАО ММВБ-РТС)
25. Фондовая биржа Торонто (Toronto Stock Exchange)
26. Фондовая биржа Швейцарии (SWX Swiss Exchange)
27. Франкфуртская фондовая биржа (Frankfurt Stock Exchange)
28. Шанхайская фондовая биржа (Shanghai Stock Exchange)
29. Южнокорейская фондовая биржа (Korea Stock Exchange)
30. Фондовая биржа США (National Association of Securities Dealers Automated Quotation, NASDAQ)».

25 января 2013г. № 15

22 февраля 2013 г. № 99

г.Алматы

г. Астана

ПРИКАЗ И ПОСТАНОВЛЕНИЕ

Об установлении порядка определения и применения рыночного курса обмена валют

В соответствии с [подпунктом 10\) пункта 1 статьи 12](#) Кодекса Республики Казахстан от 10 декабря 2008 года «О налогах и других обязательных платежах в бюджет» (Налоговый кодекс) и [статьей 20](#) Закона Республики Казахстан от 28 февраля 2007 года «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности» Министр финансов Республики Казахстан **ПРИКАЗЫВАЕТ** и Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ**:

1. Рыночный курс обмена валют определяется ежедневно в рабочие дни, в которые акционерное общество «Казахстанская фондовая биржа» (далее – биржа) проводит торги по иностранным валютам, в следующем порядке:

1) по доллару США рыночный курс обмена валюты определяется как средневзвешенный биржевой курс тенге к доллару США, сложившийся на утренней (основной) сессии биржи по состоянию на 11-00 часов астанинского времени;

2) по другим иностранным валютам рыночный курс обмена валют по отношению к тенге определяется как кросс-курс, рассчитанный с использованием рыночного курса доллара США по отношению к тенге и курсов данных валют к доллару США, сложившихся по состоянию на 15-00 часов астанинского времени в соответствии с котировками спроса, полученными по каналам информационных агентств «Reuters» и «Bloomberg».

Национальный Банк Республики Казахстан в день проведения торгов на бирже фиксирует курсы иностранных валют по отношению к тенге, определенные в установленном настоящим пунктом порядке, для иностранных валют, указанных в приложении к постановлению Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 августа 2012 года № 242 «Об утверждении Правил установления официального курса национальной валюты Республики Казахстан к иностранным валютам», зарегистрированному в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7977, (далее – Постановление по официальным курсам), и информирует банки второго уровня и другие заинтересованные лица путем передачи данных через официальные каналы связи (электронная почта, факс и программное обеспечение VIDO).

Рыночные курсы по обменным валютам, не указанным в приложении к Постановлению по официальным курсам, определяются организациями самостоятельно в порядке, установленном настоящим пунктом. Допускается использование курса иностранной валюты к доллару США, опубликованного в газете Financial Times в день установления рыночного курса доллара США по отношению к тенге.

2. Рыночный курс обмена валют, определенный в соответствии с пунктом 1 настоящих приказа и постановления, применять в рабочий день, следующий за днем проведения торгов на сессии.

В нерабочие дни действуют курсы, определенные в рабочий день, предшествующий нерабочему дню.

3. Финансовым организациям (за исключением юридических лиц, исключительным видом деятельности которых является организация обменных операций с иностранной валютой), акционерному обществу «Банк Развития Казахстана», акционерным инвестиционным фондам, специальным финансовым компаниям, исламским специальным финансовым компаниям, а также Национальному Банку Республики Казахстан и юридическим лицам, пятьдесят и более процентов акций (долей участия в уставном капитале) или контрольный пакет акций которых принадлежат Национальному Банку Республики Казахстан, в целях формирования финансовой отчетности осуществлять пересчет активов и обязательств, подлежащих пересчету в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности, в конце дня, в котором проводились торги на бирже, с использованием рыночного курса обмена валют, определенного в порядке, установленном пунктом 1 настоящих приказа и постановления.

Остальным организациям в целях формирования финансовой отчетности осуществлять пересчет активов и обязательств, подлежащих пересчету в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности и требованиями законодательства Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности, на отчетную дату с использованием в качестве курса закрытия рыночного курса обмена валют, определенного на дату последнего дня отчетного периода, в котором проводились торги в порядке, установленном пунктом 1 настоящих приказа и постановления.

Финансовые организации (за исключением юридических лиц, исключительным видом деятельности которых является организация обменных операций с иностранной валютой), акционерное общество «Банк Развития Казахстана», акционерные инвестиционные фонды, специальные финансовые компании, исламские специальные финансовые компании, а также Национальный Банк Республики Казахстан и юридические лица, пятьдесят и более процентов акций (долей участия в уставном капитале) или контрольный пакет акций которых принадлежат Национальному Банку Республики Казахстан, при наличии автоматизированной информационной системы, позволяющей осуществлять ведение бухгалтерского учета с использованием рыночного курса обмена валют, определенного в порядке, установленном [пунктом 1](#) настоящих приказа и постановления, для целей ведения бухгалтерского учета могут использовать рыночный курс обмена валют, определенный в порядке, установленном [пунктом 1](#) настоящих приказа и постановления, в день проведения торгов на бирже и последующие нерабочие дни без осуществления пересчета в конце дня.

4. Признать утратившими силу:

1) приказ Министра финансов Республики Казахстан от 28 января 2009 года № 36 и постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 января 2009 года № 4 «Об установлении порядка определения и применения рыночного курса обмена валют» (зарегистрированные в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5570);

2) приказ Министра финансов Республики Казахстан от 19 января 2011 года № 27 и постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 декабря 2010 года № 106 «О внесении дополнения и изменений в приказ Министра финансов Республики Казахстан от 28 января 2009 года № 36 и постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 января 2009 года № 4 «Об установлении порядка определения и применения рыночного курса обмена валют» (зарегистрированные в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6782).

5. Настоящие приказ и постановление вводятся в действие по истечении десяти календарных дней после дня их первого официального опубликования.

Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 14 марта 2013 года под № 8373

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ
НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН**

Алматы

25 февраля 2013 года

№ 62

*Об утверждении Правил государственной регистрации
(перерегистрации) юридических лиц – участников регионального
финансового центра города Алматы*

В соответствии с подпунктом 35) статьи 15 Закона Республики Казахстан от 30 марта 1995 года «О Национальном Банке Республики Казахстан», подпунктом 2) статьи 6 Закона Республики Казахстан от 5 июня 2006 года «О региональном финансовом центре города Алматы» и в целях реализации Закона Республики Казахстан от 24 декабря 2012 года «О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам государственной регистрации юридических лиц и учетной регистрации филиалов и представительств» Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ**:

1. Утвердить прилагаемые [Правила](#) государственной регистрации (перерегистрации) юридических лиц – участников регионального финансового центра города Алматы.
2. Признать утратившими силу нормативные правовые акты Республики Казахстан согласно приложению к настоящему постановлению.
3. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального [опубликования](#).

Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 10 апреля 2013 года № 8420

*Перечень нормативных правовых актов Республики Казахстан,
признаваемых утратившими силу*

1. Приказ Председателя Агентства Республики Казахстан по регулированию деятельности регионального финансового центра города Алматы от 2 июля 2007 года № 02-02/158а «Об утверждении Правил государственной регистрации (перерегистрации) юридических лиц – участников регионального финансового центра города Алматы» (зарегистрированный в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4834, опубликованный в Собрании актов центральных исполнительных и иных центральных государственных органов Республики Казахстан, 2007 г., май-июль).

2. Приказ Председателя Агентства Республики Казахстан по регулированию деятельности регионального финансового центра города Алматы от 25 января 2008 года № 02-02/12 «О внесении изменений и дополнений в приказ Председателя Агентства Республики Казахстан по регулированию деятельности регионального финансового центра города Алматы от 2 июля 2007 года № 02-02/158а «Об утверждении Правил государственной регистрации (перерегистрации) юридических лиц – участников регионального финансового центра города Алматы» (зарегистрированный в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5179, опубликованный в Собрании актов центральных исполнительных и иных государственных органов Республики Казахстан № 7 от 17 июля 2008 года).

3. Приказ Председателя Агентства Республики Казахстан по регулированию деятельности регионального финансового центра города Алматы от 23 февраля 2010 года № 04.2-40/44 «О внесении изменений и дополнений в приказ Председателя Агентства Республики Казахстан по регулированию деятельности регионального финансового центра города Алматы от 2 июля 2007 года № 02-02/158а «Об утверждении Правил государственной регистрации (перерегистрации) юридических лиц – участников регионального финансового центра города Алматы» и признании утратившими силу некоторых приказов Председателя Агентства Республики Казахстан по регулированию деятельности регионального финансового центра города Алматы» (зарегистрированный в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6202).

4. Приказ Председателя Агентства Республики Казахстан по регулированию деятельности регионального финансового центра города Алматы от 30 ноября 2010 года № 04.2-40/181 «О внесении изменений и дополнений в приказ Председателя Агентства Республики Казахстан по регулированию деятельности регионального финансового центра города Алматы от 2 июля 2007 года № 02-02/158а «Об утверждении Правил государственной регистрации (перерегистрации) юридических лиц – участников регионального финансового центра города Алматы» (зарегистрированный в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6712, опубликованный «Казахстанская правда» от 18 января 2011 г. № 15-16 (26436-26437)).

Утверждены
постановлением Правления
Национального Банка Республики
Казахстан
от 25 февраля 2013 года № 62

*Правила
государственной регистрации (перерегистрации) юридических лиц – участников
регионального финансового центра города Алматы*

1. Общие положения

1. Настоящие Правила государственной регистрации (перерегистрации) юридических лиц – участников регионального финансового центра города Алматы (далее – Правила) устанавливают порядок государственной регистрации (перерегистрации) юридических лиц – участников регионального финансового центра города Алматы (далее – участник финансового центра).

2. Государственную регистрацию участников финансового центра осуществляет Национальный Банк Республики Казахстан (далее – Национальный Банк). Обязательным условием государственной регистрации участника финансового центра является нахождение его исполнительного органа на территории города Алматы.

Участники финансового центра создаются в организационно-правовой форме, предусмотренной в Законе Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг».

3. Государственная регистрация участников финансового центра осуществляется Национальным Банком в целях:

1) удостоверения факта создания, перерегистрации, регистрации внесенных изменений и дополнений в учредительные документы, реорганизации и прекращения деятельности участников финансового центра;

2) учета созданных, перерегистрированных, реорганизованных и прекративших свою деятельность участников финансового центра;

3) ведения государственного Реестра участников финансового центра (далее – Реестр);

4) реализации общедоступной информации об участниках финансового центра (за исключением информации, составляющей служебную или коммерческую тайну).

Сведения об участниках финансового центра вносятся в Национальный реестр бизнес-идентификационных номеров (далее – Национальный реестр БИН) органами юстиции на основе уведомлений, направленных Национальным Банком.

4. Документом, подтверждающим государственную регистрацию (перерегистрацию) участника финансового центра, является справка, выдаваемая Национальным Банком по форме, устанавливаемой в соответствии со статьей 12 Закона Республики Казахстан от 17 апреля 1995 года «О государственной регистрации юридических лиц и учетной регистрации филиалов и представительств» (далее – Закон о государственной регистрации юридических лиц).

Справка о государственной регистрации (перерегистрации) участника финансового центра содержит в себе сведения о дате ее выдачи, регистрирующем органе, бизнес-идентификационном номере, дате государственной регистрации (перерегистрации), наименовании и месте нахождения участника финансового центра.

Правоспособность участника финансового центра возникает с момента получения лицензии на осуществление брокерской и дилерской деятельности, выданной Национальным Банком (далее – лицензия) и прекращается с момента прекращения действия лицензии или признания недействительной.

5. Национальный Банк ведет Реестр, содержащий сведения о созданных, реорганизованных, перерегистрированных и прекративших свою деятельность участниках финансового центра.

6. При государственной регистрации (перерегистрации), государственной регистрации прекращения деятельности участника финансового центра взимается регистрационный сбор в порядке, определяемом Кодексом Республики Казахстан «О налогах и других обязательных платежах в бюджет» (Налоговый кодекс) от 10 декабря 2008 года.

2. Порядок государственной регистрации

участника финансового центра

7. Государственная регистрация участника финансового центра Национальным Банком включает в себя проверку соответствия документов, представленных на государственную регистрацию, Гражданскому кодексу Республики Казахстан от 27 декабря 1994 года (далее – Гражданский кодекс), Закону о государственной регистрации юридических лиц, Законам Республики Казахстан от 22 апреля 1998 года «О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью», от 13 мая 2003 года «Об акционерных обществах», от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг», от 31 января 2006 года «О частном предпринимательстве», от 5 июня 2006 года «О региональном финансовом центре города Алматы», Правилам, выдачу участнику финансового центра справки о государственной регистрации с присвоением бизнес-идентификационного номера, занесение сведений об участнике финансового центра в Национальный реестр БИН и Реестр.

8. Для государственной регистрации участника финансового центра в Национальный Банк подается заявление о государственной регистрации юридического лица – участника регионального финансового центра города Алматы по форме согласно [приложению 1](#) к Правилам и прилагаются документы, указанные в перечне документов, представляемых в Национальный Банк Республики Казахстан согласно [приложению 2](#) к Правилам.

Для государственной регистрации участника финансового центра с иностранным участием, кроме предусмотренных документов, если иное не установлено международными договорами, ратифицированными Республикой Казахстан, дополнительно представляется:

1) легализованная выписка из торгового реестра или другой легализованный документ, удостоверяющий, что учредитель – иностранное юридическое лицо является юридическим лицом по законодательству иностранного государства, с нотариально засвидетельствованным переводом на казахский и русский языки;

2) копия паспорта или другой документ, удостоверяющий личность учредителя – иностранца, с нотариально засвидетельствованным переводом на казахский и русский языки.

В случае государственной регистрации участника финансового центра, более пятидесяти процентов акций (долей участия в уставном капитале) которого принадлежат государству, и аффилированного с ним лица представляется [письменное согласие антимонопольного органа](#).

9. Государственная регистрация участника финансового центра, создаваемого путем реорганизации, производится Национальным Банком в порядке, предусмотренном пунктом 8 Правил.

Участник финансового центра, прекративший свою деятельность при слиянии, разделении, преобразовании, подлежит исключению из Национального реестра БИН (исключение из Национального реестра БИН производится путем внесения в него сведений о прекращении деятельности участника финансового центра), о чем указывается в приказе о государственной регистрации вновь создаваемого участника финансового центра.

Участник финансового центра, прекративший свою деятельность при присоединении, подлежит исключению из Национального реестра БИН (исключение из Национального реестра БИН производится путем внесения в него сведений о прекращении деятельности участника финансового центра), о чем указывается в приказе об исключении из Национального реестра БИН либо при государственной перерегистрации, регистрации внесенных изменений и дополнений в учредительные документы участника финансового центра, к которому присоединен реорганизованный участник финансового центра.

10. После соответствующей регистрации заявления о государственной регистрации юридического лица – участника регионального финансового центра города Алматы уполномоченное подразделение Национального Банка:

1) проверяет полноту представленных документов, правильность их составления (оформления) и соответствие законодательным актам Республики Казахстан, перечисленным в пункте 7 Правил;

2) формирует и направляет органу юстиции уведомление для внесения сведений об участнике финансового центра в Национальный реестр БИН;

3) представляет на подпись руководства Национального Банка приказ о государственной регистрации участника финансового центра;

4) выдает руководителю либо по доверенности представителю участника финансового центра справку о государственной регистрации и соответственно оформленные подлинники учредительных

документов;

5) оформляет дело участника финансового центра, в которое подшиваются заявление, представленные документы, копии соответствующего приказа, справки о государственной регистрации, опись документов, находящихся в деле;

6) заносит в Реестр сведения о зарегистрированном участнике финансового центра.

3. Порядок государственной перерегистрации участника финансового центра

11. Участник финансового центра подлежит перерегистрации в следующих случаях:

1) уменьшения размера уставного капитала;

2) изменения наименования;

3) изменения состава участников в хозяйственных товариществах (за исключением хозяйственных товариществ, в которых ведение реестра участников хозяйственного товарищества осуществляется профессиональным участником рынка ценных бумаг, имеющим лицензию на осуществление деятельности по ведению системы реестров держателей ценных бумаг).

12. Участник финансового центра в месячный срок со дня принятия уполномоченным органом участника финансового центра соответствующего решения подает в Национальный Банк заявление о государственной перерегистрации юридического лица – участника регионального финансового центра города Алматы по форме согласно [приложению 3](#) к Правилам и прилагает документы, указанные в перечне документов, представляемых в Национальный Банк Республики Казахстан согласно [приложению 2](#) к Правилам.

Изменения, внесенные в учредительные документы по указанным основаниям без перерегистрации участника финансового центра, являются недействительными.

13. После соответствующей регистрации заявления о государственной перерегистрации юридического лица – участника регионального финансового центра города Алматы уполномоченное подразделение Национального Банка:

1) проверяет полноту представленных документов, правильность их составления (оформления) и соответствие законодательным актам Республики Казахстан, перечисленным в пункте 7 Правил;

2) формирует и направляет органу юстиции уведомление для внесения сведений о перерегистрации участника финансового центра в Национальный реестр БИН;

3) представляет на подпись руководства Национального Банка приказ о государственной перерегистрации участника финансового центра;

4) выдает руководителю либо по доверенности представителю участника финансового центра справку о государственной перерегистрации и соответственно оформленные подлинники учредительных документов;

5) дополняет дело и опись документов участника финансового центра заявлением, представленными документами, копиями соответствующего приказа, справки о государственной перерегистрации;

6) заносит в Реестр соответствующие изменения.

4. Порядок государственной регистрации внесенных изменений и дополнений в учредительные документы участника финансового центра

14. В случае внесения изменений и дополнений в учредительные документы участник финансового центра извещает об этом Национальный Банк в месячный срок со дня принятия решения о внесении изменений и дополнений в устав.

К извещению прилагаются решение либо выписка из решения уполномоченного органа участника финансового центра о внесении изменений и дополнений в учредительные документы, а также текст внесенных изменений и дополнений в учредительные документы участника финансового центра, скрепленные печатью юридического лица.

15. Для государственной регистрации внесенных изменений и дополнений в учредительные документы участника финансового центра, не влекущих государственную перерегистрацию, в Национальный Банк подается извещение, и прилагаются документы, указанные в перечне документов, представляемых в Национальный Банк Республики Казахстан согласно [приложению 2](#) к Правилам.

16. После соответствующей регистрации извещения уполномоченное подразделение Национального Банка:

- 1) проверяет полноту представленных документов, правильность их составления (оформления) и соответствие законодательным актам Республики Казахстан, перечисленным в пункте 7 Правил;
- 2) формирует и направляет органу юстиции уведомление для внесения новых сведений об участнике финансового центра в Национальный реестр БИН;
- 3) представляет на подпись руководства Национального Банка приказ о государственной регистрации внесенных изменений и дополнений в учредительные документы участника финансового центра (в случае принятия в новой редакции) либо о внесении соответствующих сведений в Национальный реестр БИН и Реестр;
- 4) выдает руководителю либо по доверенности представителю участника финансового центра справку о государственной регистрации (перерегистрации) и соответственно оформленные подлинники учредительных документов;
- 5) дополняет дело и опись документов участника финансового центра извещением, представленными документами, копиями соответствующего приказа, переоформленной справки о государственной регистрации (перерегистрации);
- 6) заносит в Реестр соответствующие изменения и дополнения.

5. Порядок выдачи дубликата устава участника финансового центра

17. Для выдачи дубликата устава участник финансового центра подает в Национальный Банк заявление о выдаче дубликата устава юридического лица – участника регионального финансового центра города Алматы согласно приложению 4 к Правилам и прилагает документы, указанные в перечне документов, представляемых в Национальный Банк Республики Казахстан согласно [приложению 2](#) к Правилам.

18. После соответствующей регистрации заявления о выдаче дубликата устава юридического лица – участника регионального финансового центра города Алматы уполномоченное подразделение Национального Банка представляет на подпись руководства Национального Банка приказ о выдаче участнику финансового центра дубликата устава.

На уставе проставляется штамп «дубликат» на казахском и русском языках, предусматривающий дату выдачи дубликата устава.

6. Порядок государственной регистрации прекращения деятельности участника финансового центра

19. Для государственной регистрации прекращения деятельности участника финансового центра по основанию ликвидации представляются заявление о государственной регистрации ликвидации деятельности юридического лица – участника регионального финансового центра города Алматы по форме согласно приложению 5 к Правилам и документы, указанные в перечне документов, представляемых в Национальный Банк Республики Казахстан согласно приложению 2 к Правилам.

Заявление о государственной регистрации ликвидации деятельности юридического лица – участника регионального финансового центра города Алматы представляется в Национальный Банк не ранее чем по истечении двух месяцев со дня опубликования информации о ликвидации участника финансового центра.

20. После соответствующей регистрации заявления о государственной регистрации ликвидации деятельности юридического лица – участника регионального финансового центра города Алматы уполномоченное подразделение Национального Банка:

- 1) проверяет полноту представленных документов, правильность их составления (оформления) и соблюдение порядка ликвидации, предусмотренного законодательными актами Республики Казахстан, перечисленными в пункте 7 Правил, Правилами и учредительными документами участника финансового центра;
- 2) формирует и направляет органу юстиции уведомление для внесения сведений о прекращении деятельности участника финансового центра в Национальный реестр БИН;
- 3) представляет на подпись руководства Национального Банка приказ о регистрации прекращения деятельности и аннулировании справки о государственной регистрации (перерегистрации) участника финансового центра;
- 4) исключает участника финансового центра из Реестра;
- 5) дополняет дело и опись документов участника финансового центра заявлением, представленными документами, копией соответствующего приказа.

21. Государственная регистрация прекращения деятельности участника финансового центра,

ликвидированного по решению суда, осуществляется на основании решения суда и определения суда о завершении ликвидационного производства.

22. Участник финансового центра считается прекратившим свою деятельность после внесения об этом сведений в Национальный реестр БИН. Дела прекративших деятельность участников финансового центра хранятся в Национальном Банке.

7. Порядок отказа в государственной регистрации (перерегистрации)

23. Отказ в государственной регистрации (перерегистрации) участников финансового центра осуществляется в случаях:

1) нарушения порядка создания, перерегистрации и реорганизации участника финансового центра, установленного законодательными актами Республики Казахстан, перечисленными в пункте 7 Правил;

2) несоответствия учредительных документов участника финансового центра законодательным актам Республики Казахстан, перечисленным в пункте 7 Правил;

3) непредставления передаточного акта или разделительного баланса либо отсутствия в них положений о правопреемстве реорганизованного участника финансового центра;

4) если юридическое лицо или единственный учредитель (участник) юридического лица является бездействующим юридическим лицом;

5) если физическое лицо, являющееся учредителем (участником) и (или) руководителем юридического лица, является единственным учредителем (участником) и (или) руководителем бездействующих юридических лиц и (или) признано недееспособным или ограниченно дееспособным, и (или) признано безвестно отсутствующим, и (или) объявлено умершим, и (или) имеет непогашенную или неснятую судимость за преступления по [статьям 192, 216 и 217](#) Уголовного кодекса Республики Казахстан от 16 июля 1997 года;

6) представления утерянных и (или) недействительных документов, удостоверяющих личность;

7) наличия судебных актов и постановлений (запретов, арестов) судебных исполнителей и правоохранительных органов.

24. В случае отказа в государственной регистрации или перерегистрации участника финансового центра в сроки, предусмотренные в пунктах 25 и 26 Правил, заявителю выдается в письменном виде мотивированный отказ, содержащий ссылку на несоответствие представленных документов требованиям законодательных актов Республики Казахстан, указанных в пункте 7 Правил. При этом к ответу прилагаются представленные документы, за исключением заявления, документа, содержащего несоответствие требованиям, и уплаченного регистрационного сбора.

8. Сроки государственной регистрации (перерегистрации)

25. Государственная регистрация (перерегистрация) участника финансового центра, внесенных изменений и дополнений в учредительные документы участника финансового центра производится не позднее одного рабочего дня, следующего за днем регистрации заявления с приложением необходимых документов.

26. Государственная регистрация прекращения деятельности участника финансового центра производится не позднее пяти рабочих дней, следующих за днем регистрации заявления с приложением необходимых документов.

27. В случаях представления неполного пакета документов, предусмотренных Правилами, либо наличия в представленных документах недостатков, а также по иным основаниям, предусмотренным Законом о государственной регистрации юридических лиц, срок государственной регистрации (перерегистрации), регистрации прекращения деятельности участника финансового центра, регистрации внесенных изменений и дополнений в учредительные документы участника финансового центра прерывается до устранения выявленных недостатков.

28. Выдача дубликата устава участника финансового центра производится в течение трех рабочих дней со дня регистрации заявления с приложением необходимых документов.

_____ (наименование регистрирующего органа)

Заявление

о государственной регистрации юридического лица – участника регионального финансового центра города Алматы

1. Организационно-правовая форма юридического лица (укажите в соответствующей строке x):

Акционерное общество _____

Товарищество с ограниченной ответственностью _____

2. Наименование юридического лица: _____

3. Участие в составе юридического лица иностранных инвесторов (укажите в соответствующем подпункте x):

1) да _____ 2) нет _____

4. Юридическое лицо является дочерней организацией (укажите в соответствующем подпункте x):

1) да _____ 2) нет _____

5. Место нахождения юридического лица: _____

(почтовый индекс, район в городе,

_____ улица, проспект, микрорайон, № дома, квартиры, комнаты (офиса), № телефона, факса)

6. Сведения о руководителе юридического лица (укажите в соответствующем подпункте x):

1) гражданин Республики Казахстан _____

2) иностранное лицо _____ 3) лицо без гражданства _____

Страна постоянного местожительства _____

Ф.И.О. _____

Документ, удостоверяющий личность _____

(номер, дата выдачи, кем выдан)

ИИН _____

Номер телефона: _____ Номер факса: _____ E-mail: _____

7. Субъект частного предпринимательства (укажите в соответствующей ячейке x):

1) субъект среднего предпринимательства _____

2) субъект крупного предпринимательства _____

8. Основной вид деятельности: _____

9. Размер уставного капитала: _____

10. Вид уставного капитала (для нерезидента): _____

11. Состав учредителей юридического лица (укажите в соответствующей строке x):

1) физическое лицо _____ 2) юридическое лицо _____

Юридическое лицо (резидент):

Наименование _____

БИН _____ Дата регистрации _____

Доля в уставном капитале % _____ Сумма вклада _____

Юридическое лицо (нерезидент):

Страна регистрации _____
Наименование _____
Наименование документа, удостоверяющего, что субъект является юридическим лицом _____

Регистрационный номер согласно выписке из торгового реестра или другого легализованного документа _____

Дата регистрации _____

БИН _____

Доля в уставном капитале % _____ Сумма вклада _____

Физическое лицо (гражданин Республики Казахстан):

Ф.И.О. _____

Документ, удостоверяющий личность _____
(номер, дата выдачи, кем выдан)

ИИН _____

Страна постоянного проживания _____

Доля в уставном капитале % _____ Сумма вклада _____

Физическое лицо (иностранец):

Ф.И.О. _____

Документ, удостоверяющий личность _____
(номер, дата выдачи, кем выдан)

Номер налоговой регистрации _____

Страна постоянного проживания _____

Доля в уставном капитале % _____ Сумма вклада _____

12. Ожидаемая (примерная) численность занятых человек _____

13. Созданию юридического лица предшествует реорганизация

(укажите в соответствующем подпункте х):

1) преобразование _____ 2) слияние _____

3) выделение _____ 4) разделение _____

14. Количество юридических лиц, участвующих в реорганизации _____

15. В случае преобразования необходимо указать следующие сведения:

Прежнее наименование юридического лица _____

БИН _____

16. В случае слияния необходимо указать следующие сведения:

Наименования юридических лиц, участвующих в слиянии _____

БИН _____

17. В случае выделения необходимо указать следующие сведения:

Наименование действующего юридического лица, из которого выделено

новое юридическое лицо _____

БИН _____

18. В случае разделения необходимо указать следующие сведения:

Наименование юридического лица, на базе которого созданы юридические лица _____

БИН _____

БИН _____

К заявлению прилагаются: _____

(перечень документов)

Ф.И.О. и подпись учредителя или лица, уполномоченного учредителем

« ____ » _____ 20 __ года.

*Перечень документов,
представляемых в Национальный Банк Республики Казахстан*

1. Для государственной регистрации юридического лица – участника регионального финансового центра города Алматы (далее – участник финансового центра) представляются:

- заявление о государственной регистрации на казахском и русском языках;
- три экземпляра устава участника финансового центра на казахском и русском языках;
- два экземпляра учредительного договора либо решения единственного учредителя об учреждении участника финансового центра на казахском и русском языках;
- квитанция или иной документ, подтверждающие уплату в бюджет регистрационного сбора за государственную регистрацию юридического лица.

Для государственной регистрации участника финансового центра, создаваемого путем реорганизации представляются документы, указанные в абзаце втором, третьем, пятом настоящего пункта, а также:

решение собственника имущества участника финансового центра или уполномоченного собственником органа, учредителей (участников), решение органа, уполномоченного учредительными документами участника финансового центра на казахском и русском языках, или решение суда в случаях, предусмотренных законодательными актами Республики Казахстан;

при слиянии, присоединении, преобразовании - передаточный акт, при разделении, выделении - разделительный баланс с указанием положений о правопреемстве по обязательствам реорганизованного участника финансового центра, утвержденные собственником имущества участника финансового центра или органом, принявшим решение о реорганизации участника финансового центра, и решение уполномоченного органа участника финансового центра об утверждении передаточного акта и разделительного баланса;

документ, подтверждающий письменное уведомление кредиторов о реорганизации участника финансового центра;

квитанция или иной документ, подтверждающие уплату в бюджет регистрационного сбора за прекращение деятельности реорганизованного юридического лица.

2. Для государственной перерегистрации участника финансового центра представляются:

заявление о государственной перерегистрации на казахском и русском языках;

решение либо выписка из решения уполномоченного органа участника финансового центра о государственной перерегистрации, предусматривающие внесение изменений и дополнений в учредительные документы участника финансового центра на казахском и русском языках, скрепленные печатью участника финансового центра;

три экземпляра учредительных документов с внесенными изменениями и дополнениями на казахском и русском языках;

подлинники прежних учредительных документов участника финансового центра;

квитанция или иной документ, подтверждающие уплату в бюджет регистрационного сбора за государственную перерегистрацию юридического лица.

Для государственной перерегистрации участников финансового центра - хозяйственных товариществ по основанию изменения состава участников, за исключением хозяйственных товариществ, в которых ведение реестра участников хозяйственного товарищества осуществляется профессиональным участником рынка ценных бумаг, имеющим лицензию на осуществление деятельности по ведению системы реестров держателей ценных бумаг, представляется документ, подтверждающий отчуждение (уступку) права выбывающего участника хозяйственного товарищества на долю в имуществе (уставном капитале) товарищества или ее части в соответствии с Гражданским кодексом, Законом Республики Казахстан от 2 мая 1995 года «О хозяйственных товариществах» и учредительными документами.

3. Для государственной регистрации внесенных изменений и дополнений в учредительные документы

участника финансового центра представляются:

извещение на казахском и русском языках;

решение либо выписка из решения уполномоченного органа участника финансового центра о внесении изменений и дополнений в учредительные документы участника финансового центра на казахском и русском языках, скрепленные печатью участника финансового центра;

три экземпляра текста изменений и дополнений в учредительные документы участника финансового центра или оформленные в новой редакции три экземпляра учредительных документов участника финансового центра на казахском и русском языках, скрепленных печатью участника финансового центра;

подлинники прежних учредительных документов участника финансового центра;

документ, подтверждающий фактическое место нахождения (в случае изменения места нахождения).

4. Для выдачи дубликата устава участника финансового центра представляются:

заявление о выдаче дубликата устава участника финансового центра;

решение либо выписка из решения уполномоченного органа участника финансового центра о получении дубликата устава, скрепленные печатью участника финансового центра;

документ, подтверждающий публикацию в периодическом печатном издании информации об утере подлинника устава участника финансового центра.

5. Для государственной регистрации прекращения деятельности участника финансового центра представляются:

заявление о государственной регистрации ликвидации деятельности участника финансового центра на казахском и русском языках;

решение собственника имущества участника финансового центра или уполномоченного собственником органа либо органа участника финансового центра, уполномоченного на то учредительными документами, на казахском и русском языках, скрепленное печатью участника финансового центра;

документ, подтверждающий публикацию в официальных печатных изданиях Министерства юстиции Республики Казахстан информации о ликвидации участника финансового центра, порядке и сроках заявления претензий кредиторами;

справка об отсутствии задолженности по таможенным пошлинам, налогам и таможенным сборам;

документ об уничтожении печати участника финансового центра;

свидетельство об аннулировании выпуска акций (для акционерных обществ);

квитанция или документ, подтверждающие уплату в бюджет регистрационного сбора за государственную регистрацию прекращения деятельности юридического лица;

учредительные документы.

Для государственной регистрации прекращения деятельности участника финансового центра, ликвидированного по решению суда, представляется решение суда и определение суда о завершении конкурсного производства.

Приложение 3
к Правилам государственной регистрации
(перерегистрации) юридических лиц –
участников регионального финансового
центра города Алматы

Форма 2

_____ (наименование регистрирующего органа)

Заявление
о государственной перерегистрации юридического лица – участника регионального
финансового центра города Алматы

1. Наименование перерегистрируемого юридического лица _____

2. БИН _____

3. Основание перерегистрации:

1) уменьшение размера уставного капитала _____
(указать)

2) изменение наименования _____
(указать новое наименование)

3) изменение состава участников в хозяйственных товариществах (за исключением хозяйственных товариществ, в которых ведение реестра участников хозяйственного товарищества осуществляется профессиональным участником рынка ценных бумаг, имеющим лицензию на осуществление деятельности по ведению системы реестров держателей ценных бумаг) _____

_____ (указать вхождение или выход из состава)

4. Участие в составе юридического лица иностранных инвесторов (укажите в соответствующем подпункте х):

1) да _____ 2) нет _____

5. Юридическое лицо является дочерней организацией (укажите в соответствующем подпункте х):

1) да _____ 2) нет _____

6. Место нахождения юридического лица: _____
(почтовый индекс, район в городе, улица,

_____ проспект, микрорайон, № дома, квартиры, комнаты (офиса), № телефона, факса)

7. Сведения о руководителе юридического лица (укажите в соответствующем подпункте х):

1) гражданин Республики Казахстан _____

2) иностранное лицо _____

3) лицо без гражданства _____

Страна постоянного местожительства _____

Ф.И.О. _____

Документ, удостоверяющий личность _____
(номер, дата выдачи, кем выдан)

ИИН _____

Номер телефона: _____ Номер факса: _____ E-mail: _____

8. Субъект частного предпринимательства (укажите в соответствующей ячейке х):

1) субъект среднего предпринимательства _____

2) субъект крупного предпринимательства _____

9. Укажите основные виды экономической деятельности: _____

10. Размер уставного капитала _____

11. Вид уставного капитала (для нерезидента) _____

12. Состав учредителей юридического лица (укажите в соответствующей строке x):
физическое лицо _____ юридическое лицо _____
Юридическое лицо (резидент):
Наименование _____
БИН _____ Дата регистрации _____
Доля в уставном капитале % _____ Сумма вклада _____
Юридическое лицо (нерезидент):
Страна регистрации _____
Наименование _____
Наименование документа, удостоверяющего, что субъект является юридическим лицом _____
Регистрационный номер согласно выписке из торгового реестра или другого
легализованного документа _____
Дата регистрации _____
Номер налоговой регистрации _____ БИН _____
Доля в уставном капитале % _____ Сумма вклада _____
Физическое лицо (гражданин Республики Казахстан):
Ф.И.О. _____
Документ, удостоверяющий личность _____
(номер, дата выдачи, кем выдан)
ИИН _____
Страна постоянного проживания _____
Доля в уставном капитале % _____ Сумма вклада _____
Физическое лицо (иностранец):
Ф.И.О. _____
Документ, удостоверяющий личность _____
(номер, дата выдачи, кем выдан)
Номер налоговой регистрации _____
Страна постоянного проживания _____
Доля в уставном капитале % _____ Сумма вклада _____
13. Ожидаемая (примерная) численность занятых человек _____

К заявлению прилагаются: _____
(перечень документов)

Ф.И.О. и подпись учредителя или лица, уполномоченного учредителем

« ____ » _____ 20 __ года

(наименование регистрирующего органа)

Заявление
о выдаче дубликата устава юридического лица – участника
регионального финансового центра города Алматы

1. Наименование юридического лица _____

2. БИН _____

3. Основание для выдачи дубликата устава

(обстоятельства утери устава)

4. Дата и номер решения уполномоченного органа участника финансового центра о получении дубликата устава

5. Наименование, номер и дата периодического печатного издания, в котором опубликовано объявление об утере устава _____

К заявлению прилагаются: _____

(перечень документов)

Ф.И.О. и подпись руководителя

« ____ » _____ 20__ года

(наименование регистрирующего органа)

Заявление
о регистрации ликвидации деятельности юридического лица –
участника регионального финансового центра города Алматы

1. Наименование прекращающей деятельность юридического лица

2. БИН _____

3. Основание ликвидации _____

4. Ликвидация юридического лица (укажите в соответствующем подпункте х):

1) добровольная _____ 2) принудительная _____

5. Номер решения и дата его принятия _____

6. Дата, номер и наименование печатного издания, в котором опубликовано
объявление о ликвидации юридического лица - участника финансового центра

К заявлению прилагаются: _____
(перечень документов)

Ф.И.О. и подпись собственника или лица, уполномоченного собственником

« ____ » _____ 20 __ года