

**О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 ноября 2004 года № 330 "Об утверждении Правил представления отчетности юридическими лицами, осуществляющими деятельность по инвестиционному управлению пенсионными активами"**

***Утративший силу***

Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 5 августа 2009 года № 184. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 9 сентября 2009 года № 5779. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 22 октября 2014 года № 196

      Сноска. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 22.10.2014 № 196.

      В целях совершенствования нормативных правовых актов, регулирующих деятельность организаций, осуществляющих инвестиционное управление пенсионными активами, Правление Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее – Агентство) **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

      1. Внести в постановление Правления Агентства от 27 ноября 2004 года № 330 «Об утверждении Правил представления отчетности юридическими лицами, осуществляющими деятельность по инвестиционному управлению пенсионными активами» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 3329, опубликованное в 2005 году в Бюллетене нормативных правовых актов центральных исполнительных и иных государственных органов Республики Казахстан, № 20, ст. 186), с изменениями и дополнениями, внесенными постановлением Правления Агентства от 27 августа 2005 года № 310 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования и надзора финансового рынка и финансовых организаций» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 3868), постановлением Правления Агентства от 27 мая 2006 года № 119 «О внесении дополнений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 ноября 2004 года № 330 «Об утверждении Правил представления отчетности юридическими лицами, осуществляющими деятельность по инвестиционному управлению пенсионными активами» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных  правовых актов под № 4258), постановлением Правления Агентства от 30 марта 2007 года № 63 «О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 ноября 2004 года № 330 «Об утверждении Правил представления отчетности юридическими лицами, осуществляющими деятельность по инвестиционному управлению пенсионными активами» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4658), следующие изменения и дополнения:

      в Правилах представления отчетности юридическими лицами, осуществляющими деятельность по инвестиционному управлению пенсионными активами, утвержденных указанным постановлением:

      в пункте 1:

      в подпункте 7) знак препинания «.» заменить знаком препинания «;»;

      дополнить подпунктами 8), 9) следующего содержания:

      «8) отчет о формировании резервов (провизий) на покрытие возможных потерь от обесценения ценных бумаг по состоянию на конец последнего календарного дня отчетного периода в соответствии с приложением 8 к настоящим Правилам - в разрезе каждого накопительного пенсионного фонда, чьи пенсионные активы находятся в инвестиционном управлении;

      9) отчет о концентрации инвестиционного портфеля пенсионных активов накопительных пенсионных фондов по видам экономической деятельности по состоянию на конец последнего календарного дня отчетного периода в соответствии с приложением 9 к настоящим Правилам - в разрезе каждого накопительного пенсионного фонда, чьи пенсионные активы находятся в инвестиционном управлении.»;

      пункт 2 изложить в следующей редакции:

      «2. Организация представляет отчетность на электронном носителе ежемесячно, не позднее 18.00 времени города Астаны пятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

      Организация еженедельно представляет отчетность на электронном носителе в соответствии с приложением 2 к настоящим Правилам, по состоянию на второй рабочий день недели, не позднее 12.00 времени города Астаны третьего рабочего дня недели, следующей за отчетной.»;

      в пункте 2-1 слова «, составляемая ежемесячно,» исключить;

      пункт 2-2 дополнить частью второй следующего содержания:

      «Еженедельная отчетность представляется по адресу F5903205 Финансовой автоматизированной системы транспорта информации.»;

      в приложении 1:

      после строки, порядковый номер 11.3.2, дополнить строкой, порядковый номер 11.3.2-1, следующего содержания:

"

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 11.3.2-1 | Доходы (расходы), связанные с
восстановлением (формированием) резервов
(провизий) на покрытие возможных потерь
от обесценения ценных бумаг12 |
 |
 |
 |
 |

                                                                ";

      Примечание дополнить пунктом 12 следующего содержания:

      «12. Резерв отражается один раз в месяц на конец дня даты его формирования.»;

      в приложении 2:

      таблицу «1. Ценные бумаги, разрешенные к приобретению за счет пенсионных активов» столбец «Суммарная текущая стоимость (в тенге)5» после слова «стоимость» дополнить словами «с учетом обесценения»;

      дополнить приложениями 8 и 9 в редакции согласно приложениям 1 и 2 к настоящему постановлению соответственно.

      2. Настоящее постановление вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.

      3. Департаменту стратегии и анализа (Абдрахманов Н.А.):

      1) совместно с Юридическим департаментом (Сарсенова Н.В.) принять меры к государственной регистрации настоящего постановления в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

      2) в десятидневный срок со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан довести настоящее постановление до сведения заинтересованных подразделений Агентства, Объединения юридических лиц «Ассоциация финансистов Казахстана».

      4. Департаменту информационных технологий (Тусупов К.А.) в срок до 1 декабря 2009 года обеспечить доработку Автоматизированной информационной подсистемы «Автоматизация формирования отчетности накопительных пенсионных фондов и профессиональных участников рынка ценных бумаг».

      5. Службе Председателя Агентства (Кенже А.А.) принять меры по опубликованию настоящего постановления в средствах массовой информации Республики Казахстан.

      6. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Агентства Алдамберген А.У.

      *Председатель                               Е. Бахмутова*

Приложение 1

к постановлению Правления

Агентства Республики Казахстан

по регулированию и надзору финансового

рынка и финансовых организаций

от 5 августа 2009 года № 184

«Приложение 8

к Правилам представления отчетности юридическими

лицами, осуществляющими деятельность по

инвестиционному управлению пенсионными активами

 **Отчет о формировании резервов (провизий) на покрытие**
**возможных потерь от обесценения ценных бумаг**
**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**
**(сокращенное наименование организации, осуществляющей инвестиционное**
**управление пенсионными активами (в родительном падеже), сокращенное**
**наименование накопительного пенсионного фонда (в родительном падеже)**
**или сокращенное**
**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**
**наименование накопительного пенсионного фонда, самостоятельно**
**осуществляющего инвестиционное управление пенсионными активами (в**
**родительном падеже))**
**по состоянию на "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20 \_\_\_ года**

(тенге)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №
п/п | Вид
ценной
бумаги и
наимено-
вание ее
эмитента | Нацио-
нальный
иденти-
фика-
ционный
номер | Суммар-
ная
текущая
стоимо-
сть (на
конец
дня) | Необхо-
димый
размер
резервов
(прови-
зий) (в
процен-
тах) | Необхо-
димая
сумма
резервов
(прови-
зий)
[(4)\*
(5)] | Факти-
чески
создан-
ные
резервы
(прови-
зии) | Текущая
стоимость
с учетом
обесцене-
ния
[(4)-(7)] |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Класси-
фика-
ционная
катего-
рия
ценных
бумаг
"Стан-
дарт-
ная" | x |
 | 0% |
 |
 |
 |
| 1.1. |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
| 1.n. |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
| 2. | Класси-
фика-
ционная
катего-
рия
ценных
бумаг
"Сомни-
тельная 1 кате-
гории"  | x |
 | 10% |
 |
 |
 |
| 2.1. |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
| 2.n. |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
| 3. | Класси-
фика-
ционная
катего-
рия
ценных
бумаг
"Сомни-
тельная
2 кате-
гории" | x |
 | 15% |
 |
 |
 |
| 3.1. |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
| 3.n. |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
| 4. | Класси-
фика-
ционная
катего-
рия
ценных
бумаг
"Сомни-
тельная
3 кате-
гории"  | x |
 | 25% |
 |
 |
 |
| 4.1. |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
| 4.n. |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
| 5. | Класси-
фика-
ционная
катего-
рия
ценных
бумаг
"Неудов-
летвори-
тельная" | x |
 | 50% |
 |
 |
 |
| 5.1. |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
| 5.n. |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
| 6. | Всего | х |
 | х |
 |
 |
 |

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ дата \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ дата \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ дата \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефон:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Место для печати».

Приложение 2

к постановлению Правления

Агентства Республики Казахстан

по регулированию и надзору финансового

рынка и финансовых организаций

от 5 августа 2009 года № 184

«Приложение 9

к Правилам представления отчетности

юридическими лицами, осуществляющими

деятельность по инвестиционному

управлению пенсионными активами

 **Отчет о концентрации инвестиционного портфеля**
**пенсионных активов накопительных пенсионных фондов**
**по видам экономической деятельности**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(сокращенное наименование организации, осуществляющей инвестиционное

управление пенсионными активами (в родительном падеже), сокращенное

наименование накопительного пенсионного фонда (в родительном падеже)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 или сокращенное наименование накопительного пенсионного фонда,

самостоятельно осуществляющего инвестиционное управление пенсионными

                активами (в родительном падеже))

по состоянию на "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20 \_\_\_ года

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № | Классификация по видам
экономической
деятельности | Балансовая (текущая)
стоимость финансовых
инструментов
резидентов
Республики Казахстан,
разрешенных к
приобретению за счет
пенсионных активов
(с учетом
начисленного
вознаграждения),
в том числе по
операциям «Обратное
РЕПО» (с учетом
начисленного
вознаграждения),
тыс. тенге | Доля от
пенсион-
ных
активов,
% |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Сельское, лесное и рыбное
хозяйство |
 |
 |
| 2. | Горнодобывающая
промышленность и
разработка карьеров |
 |
 |
| 3. | Обрабатывающая
промышленность |
 |
 |
| 4. | Электроснабжение, подача
газа, пара и воздушное
кондиционирование |
 |
 |
| 5. | Водоснабжение,
канализационная система,
контроль над сбором и
распределением отходов |
 |
 |
| 6. | Строительство |
 |
 |
| 7. | Оптовая и розничная
торговля, ремонт
автомобилей и мотоциклов |
 |
 |
| 8. | Транспорт и складирование |
 |
 |
| 9. | Услуги по проживанию и
питанию |
 |
 |
| 10. | Информация и связь |
 |
 |
| 11. | Финансовая и страховая
деятельность |
 |
 |
| 11.1. | Банки второго уровня |
 |
 |
| 11.2. | Прочие финансовые
организации |
 |
 |
| 12. | Операции с недвижимым
имуществом |
 |
 |
| 13. | Профессиональная, научная
и техническая
деятельность |
 |
 |
| 14. | Деятельность в области
административного и
вспомогательного
обслуживания |
 |
 |
| 15. | Государственное
управление и оборона,
обязательное социальное
обеспечение |
 |
 |
| 16. | Образование |
 |
 |
| 17. | Здравоохранение и
социальные услуги |
 |
 |
| 18. | Искусство, развлечения и
отдых |
 |
 |
| 19. | Предоставление прочих
видов услуг |
 |
 |
| 20. | Деятельность
экстерриториальных
организаций и органов |
 |
 |
| 21. | Всего пенсионные активы |
 |
 |
|
 | Итого |
 |
 |

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ дата \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ дата \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ дата \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефон:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Место для печати».

 © 2012. РГП на ПХВ «Институт законодательства и правовой информации Республики Казахстан» Министерства юстиции Республики Казахстан