

**Зейнетақы активтерiн инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын заңды тұлғалардың есеп беру ережесiн бекiту туралы**

***Күшін жойған***

Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының 2003 жылғы 29 мамырдағы N 179 қаулысы. Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінде 2003 жылғы 7 шілдеде тіркелді. Тіркеу N 2394. Күші жойылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2004 жылғы 15 желтоқсандағы N 173 қаулысымен.(V043381)

      "Қазақстан Республикасында зейнетақымен қамсыздандыру туралы" Қазақстан Республикасы
 Заңына
 сәйкес, зейнетақы активтерiн инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын заңды тұлғалар қызметiнiң айқындылығы мен тиiмдiлiк дәрежесiн арттыру мақсатында, сондай-ақ жинақтаушы зейнетақы қорларының салымшылары мен алушыларының құқықтарын және заңмен қорғалатын мүдделерiн қорғау мақсатында Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкiнiң Басқармасы қаулы етеді:

*Ескерту. Кіріспеге өзгеріс енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі Төрағасының 2004 жылғы 24 мамырдағы N 77, ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау жөніндегі агенттігі Төрағасының 2004 жылғы 24 мамырдағы N 145 бірлескен*

 қаулысымен
.

      1. Зейнетақы активтерiн инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын заңды тұлғалардың есеп беру ережесi бекiтiлсiн.

      2. Осы қаулы күшiне енген күннен бастап Қазақстан Республикасының Бағалы қағаздар жөнiндегi ұлттық комиссиясы Директоратының "Зейнетақы активтерiн инвестициялық басқару жөнiндегi қызметтi жүзеге асыратын ұйымдардың есеп берушiлiгi туралы" 2000 жылғы 23 қазандағы N 697
 қаулысының
 (Қазақстан Республикасының нормативтiк құқықтық актiлерiн мемлекеттiк тiркеу тiзiлiмiнде N 1307 тiркелген, "Қазақстанның бағалы қағаздар рыногы" журналында 2000 жылғы желтоқсанда жарияланған, N 12) күшi жойылды деп танылсын.

      3. Қаржылық қадағалау департаментi (Бахмутова Е.Л.):

      1) Заң департаментiмен (Шәрiпов С.Б.) бiрлесiп осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әдiлет министрлiгiнде мемлекеттiк тiркеуден өткiзу шараларын қабылдасын;

      2) осы қаулы Қазақстан Республикасының Әдiлет министрлiгiнде мемлекеттiк тiркеуден өткен күннен бастап он күндiк мерзiмде оны Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкi орталық аппаратының барлық мүдделi бөлiмшелерiне, зейнетақы активтерiн инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын ұйымдарға, жинақтаушы зейнетақы қорларына, "Активтерді басқарушылар қауымдастығы" қауымдастық нысанындағы заңды тұлғалар бірлестігіне жіберсін.

      4. Осы қаулының орындалуын бақылау Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Төрағасының орынбасары Ә.Ғ. Сәйденовке жүктелсін.

      5. Осы қаулы Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуден өткізілген күннен бастап он төрт күн өткеннен кейін күшіне енеді.

*Ұлттық Банк*

*Төрағасы*

Қазақстан Республикасының

Ұлттық Банкi Басқармасының

"Зейнетақы активтерiн

инвестициялық басқаруды

жүзеге асыратын заңды

тұлғалардың есеп беру

ережесiн бекiту туралы"

2003 жылғы 29 мамырдағы

N 179 қаулысымен

бекiтiлген

**Зейнетақы активтерiн инвестициялық басқаруды жүзеге**

**асыратын заңды тұлғалардың есеп беру ережесi**

      Осы Ереже
 "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкi туралы"
,
 "Қазақстан Республикасында зейнетақымен қамсыздандыру туралы"
,
 "Қаржы рыногын және қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу мен қадағалау туралы"
Қазақстан Республикасының Заңдарына сәйкес әзiрлендi және зейнетақы активтерiн инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын заңды тұлғалардың есеп бepу тәртiбi мен мерзiмiн белгiлейдi.

*Ескерту. Кіріспеге өзгеріс енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі Төрағасының 2004 жылғы 24 мамырдағы N 77, ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау жөніндегі агенттігі Төрағасының 2004 жылғы 24 мамырдағы N 145 бірлескен*

 қаулысымен
.

**1-тарау. Осы Ережеде пайдаланылатын ұғымдар**

      1. Зейнетақы активтерiн инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын заңды тұлға - жинақтаушы зейнетақы қорларының зейнетақы активтерiн инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын ұйым немесе зейнетақы активтерiн инвестициялық басқаруды дербес жүзеге асыратын жинақтаушы зейнетақы қоры.

      2. Жинақтаушы зейнетақы қоры - зейнетақы жарналарын тарту және зейнетақы төлемдерiн жүзеге асыру жөнiндегі қызметтi, сондай-ақ Қазақстан Республикасының заңдарында белгіленген тәртiппен зейнетақы активтерiн инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын заңды тұлға.

      3. Уәкiлеттi орган - қаржы рыногын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалауды жүзеге асыратын мемлекеттiк орган. <\*>

*Ескерту. 3-тармақ жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Төрағасының 2004 жылғы 24 мамырдағы N 77, ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау жөніндегі агенттігі Төрағасының 2004 жылғы 24 мамырдағы N 145 бірлескен*

 қаулысымен
.

**2-тарау. Есептi жасау және беру тәртiбi**

      4. Зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын заңды тұлға уәкiлеттi органға:

      1) апта сайын ағымдағы аптаның бейсенбi күнi Астана қаласының уақытымен 16.00-ден кешiктiрмей өткен аптаның сейсенбiсiнен бастап ағымдағы аптаның дүйсенбiсiн қоса алғандағы кезең үшiн мынадай есептердi:

      осы Ереженiң 1-қосымшасына сәйкес есептi кезеңнiң әрбiр жеке күнтiзбелiк күнiнiң соңындағы жағдай бойынша зейнетақы активтерiнiң құны туралы анықтама (зейнетақы активтерiн инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын ұйымдар үшiн - зейнетақы активтерi инвестициялық басқарудағы әрбiр жинақтаушы зейнетақы қоры бөлiгiнде);

      осы Ереженiң 2-қосымшасына сәйкес есептi кезеңнiң соңғы жұмыс күнiнiң соңындағы жағдай бойынша зейнетақы активтерiнiң құрылымы туралы есеп (зейнетақы активтерiн инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын ұйымдар үшiн - зейнетақы активтерi инвестициялық басқарудағы әрбiр жинақтаушы зейнетақы қоры бөлiгiнде);

      2) осы Ереженiң 3 және 4-қосымшаларына сәйкес апта сайын аптаның бiрiншi жұмыс күнi Астана қаласының уақытымен 16.00-ден кешiктiрмей зейнетақы активтерiн (зейнетақы активтерiн инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын ұйымдар үшiн - зейнетақы активтерi инвестициялық басқарудағы әрбiр жинақтаушы зейнетақы қоры бөлiгiнде) және меншiктi активтердi инвестициялау бойынша жасалған мәмiлелер туралы есептi өткен аптаның әрбiр жеке жұмыс күнi үшiн;

      3) ай сайын ағымдағы айдың төртiншi жұмыс күнi Астана қаласының уақытымен 18.00-ден кешiктiрмей өткен айдың соңғы күнтiзбелiк күнiндегi жағдай бойынша осы тармақтың 1) және 2) тармақшаларында белгiленген есептi ұсынады. <\*>

*Ескерту. 4-тармаққа өзгеріс енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі Төрағасының 2004 жылғы 24 мамырдағы N 77, ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау жөніндегі агенттігі Төрағасының 2004 жылғы 24 мамырдағы N 145 бірлескен*

 қаулысымен
.

      5. Зейнетақы активтерiн инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын ұйым уәкiлеттi органға:

      1) апта сайын ағымдағы аптаның бейсенбi күнi Астана қаласының уақытымен 16.00-ден кешiктiрмей өткен аптаның сейсенбiсiнен бастап ағымдағы аптаның дүйсенбiсiн қоса алғандағы кезең үшiн мынадай есептердi:

      осы Ереженiң 5-қосымшасына сәйкес есептi кезеңнiң соңғы жұмыс күнiнiң соңындағы жағдай бойынша меншiктi активтердiң құрылымы туралы есеп;

      осы Ереженiң 6-қосымшасына сәйкес есептi кезеңнiң соңғы жұмыс күнiнiң соңындағы жағдай бойынша бухгалтерлiк баланс;

      осы Ереженiң 7-қосымшасына сәйкес есептi кезеңнiң соңғы жұмыс күнiнiң соңындағы жағдай бойынша кiрiстер және шығыстар туралы есеп;

      2) ай сайын ағымдағы айдың төртiншi жұмыс күнi Астана қаласының уақытымен 18.00-ден кешiктiрмей өткен айдың соңғы күнтiзбелiк күнiнiң соңындағы жағдай бойынша мынадай есептердi:

      осы Ереженiң 6-қосымшасына сәйкес бухгалтерлiк балансты;

      осы Ереженiң 7-қосымшасына сәйкес кiрiстер және шығыстар туралы есептi;

      осы Ереженiң 5-қосымшасына сәйкес меншiк активтерiнiң құрылымы туралы есептi; <\*>

      3) жыл сайын есептi жылдың 1 қаңтарынан бастап 31 желтоқсанға дейiнгi кезең үшiн ағымдағы жылдың 1 сәуiрiне дейiнгi мерзiмде:

      осы Ереженiң 6-қосымшасына сәйкес бухгалтерлiк балансты;

      осы Ереженiң 7-қосымшасына сәйкес кiрiстер және шығыстар туралы есептi;

      осы Ереженiң 8-қосымшасына сәйкес ақша қозғалысы туралы есептi;

      осы Ереженiң 9-қосымшасына сәйкес меншiк капиталындағы өзгерiстер туралы есептi;

      қаржылық есепке түсiндiрме жазбаны;

      есептi жылдың қаржылық есебiне жүргiзiлген аудит нәтижелерi бойынша аудиторлық есептi ұсынады.

*Ескерту. 5-тармаққа өзгеріс енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі Төрағасының 2004 жылғы 24 мамырдағы N 77, ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау жөніндегі агенттігі Төрағасының 2004 жылғы 24 мамырдағы N 145 бірлескен*

 қаулысымен
.

      6. Есеп қағаз және электрондық тасымалдаушыларда жасалады. <\*>

*Ескерту. 6-тармақ жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Төрағасының 2004 жылғы 24 мамырдағы N 77, ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау жөніндегі агенттігі Төрағасының 2004 жылғы 24 мамырдағы N 145 бірлескен*

 қаулысымен
.

      6-1. Қағаз тасымалдаушыдағы есеп ерiктi нысанда жасалған және зейнетақы активтерiн инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын заңды тұлғаның басшысы қол қойған iлеспе хатпен бiрге жiберiледi. <\*>

*Ескерту. 6-1-тармақпен толықтырылды - ҚР Ұлттық Банкі Төрағасының 2004 жылғы 24 мамырдағы N 77, ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау жөніндегі агенттігі Төрағасының 2004 жылғы 24 мамырдағы N 145 бірлескен*

 қаулысымен
.

      7. Есептiң барлық парақтары номерленедi, уәкiлеттi органға жiберiлген кезде парақтың жалпы саны iлеспе хатта көрсетiледi.

      8. Түзетiлгенi және өшiрiлгенi бар есеп зейнетақы активтерiн инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын заңды тұлғаға қайтаруға жатады.

      8-1. Қағаз тасымалдаушысында ұсынылған есептегi мәлiметтер электрондық тасымалдаушыда ұсынылған есептегi мәлiметтермен бiрдей болуы тиiс. <\*>

*Ескерту. 8-1-тармақпен толықтырылды - ҚР Ұлттық Банкі Төрағасының 2004 жылғы 24 мамырдағы N 77, ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау жөніндегі агенттігі Төрағасының 2004 жылғы 24 мамырдағы N 145 бірлескен*

 қаулысымен
.

      9. Ұсынылып отырған есепке өзгерiстер және/немесе толықтырулар енгiзiлген жағдайда зейнетақы активтерiн инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын заңды тұлға уәкiлеттi органға өзгерiстер және/немесе толықтырулар енгiзу қажет болған себебiн түсiндiре отырып, есептiң түзетiлген нұсқасын бередi.

      10. Уәкiлеттi орган есептi қараған кезде зейнетақы активтерiн инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын заңды тұлғадан есепте көрсетiлген ақпараттарды тексеру үшiн қажеттi мәлiметтер мен құжаттарды сұратуға құқылы.

      11. Есепті уақытылы бермегені, есеп бермегені немесе есепте шынайы емес мәліметтер бергені үшін зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын заңды тұлға және оның лауазымды тұлғалары Қазақстан Республикасының заңдарына сәйкес жауап береді.

Зейнетақы активтерін

инвестициялық басқаруды

жүзеге асыратын заңды

тұлғалардың есеп

беру ережесіне

1-қосымша

*Ескерту. 1-қосымшаға өзгеріс енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі Төрағасының 2004 жылғы 24 мамырдағы N 77, ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау жөніндегі агенттігі Төрағасының 2004 жылғы 24 мамырдағы N 145 бірлескен*

 қаулысымен
.

Зейнетақы активтерінің құны туралы

**Анықтама**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ бастап \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ дейінгі кезең үшін

      [жинақтаушы зейнетақы қорының қысқартылған атауы, ілік септігінде}[зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын ұйымның қысқартылған атауы, ілік септігінде} немесе [зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды дербес жүзеге асыратын жинақтаушы зейнетақы қорының қысқартылған атауы, ілік септігінде}

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

 N |     Көрсеткіш        |күні,|күні,|күні,|күні,|күні,|күні,|күні,

Р/с|                      |айы  |айы  |айы  |айы  |айы  |айы  |айы

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

1.   Инвестициялық шоттар.

     да күн басталғандағы

     қалдық, оның iшiнде:

     теңгемен

     шетел валютасымен

2.   Инвестициялық шоттарға

     күн аяғында түскен

     ақша, оның iшiнде:

     теңгемен

     шетел валютасымен

3.   Инвестициялық

     шоттардан күн

     аяқталғанда шығарыл.

     ған ақша, оның iшiнде:

     теңгемен

     шетел валютасымен

4.   Инвестициялық шоттарда

     күн аяқталғандағы

     қалдық [(1)+(2)-(3)],

     оның iшiнде:

     теңгемен

     шетел валютасымен,

     оның iшiнде:

     шетел валютасын қайта

     бағалаудан кiрiс

     (шығын)

5.   Басқа да активтердiң

     күн басталғандағы

     құны, оның iшiнде:

     теңгемен

     шетел валютасымен

6.   Басқа да активтердiң

     күн аяқталғандағы

     құны, оның iшiнде:

     теңгемен

     шетел валютасымен

7.   Қаржылық инвестиция.

     лардың күн басталған.

     дағы, оның iшiнде:

     барлық құны

7.1. Тазартылған алтын

8.   Күн аяқталғанда

     түскен қаржы

     құралдары

9.   Күн аяқталғанда шыға.

     рылған қаржы

     құралдары

10.  Қаржы инвестицияларының

     күн аяғындағы құнының

     барлығы [(7)+(8)-(9)+(11)

     -(11.3.1)], оның iшiнде:

10.1.Тазартылған алтын

11.  Күн аяқталғандағы

     есептелген инвести.

     циялық кiрiс,

     оның iшiнде:

11.1 Қаржы құралдары

     бойынша сыйақы алуға

     байланысты кiрiстер

     (шығындар)

11.2 Сатуға арналған,

     қолда бар бағалы

     қағаздар құнының

     өзгеруiнен кiрiстер

     (шығындар)

11.3 Шетел валютасын

     қайта бағалаудан

     кiрiстер (шығындар)

11.3.1. Инвестициялық

     шоттағы ақшаны және

     басқа активтердi қайта

     бағалаудан болған

     кiрiстер

11.3.2. Қаржы инвестицияларын

     қайта бағалаудан

     болған кiрiстер

11.4 Басқа да кiрiстер

     (шығындар)

12.  Күн аяқталғандағы

     зейнетақы активтерi.

     нiң ағымдағы құны.

     ның жиынтығы [(4)+

     (6)+(10)]

13.  Күн аяқталғандағы

     зейнетақы активтерi

     құнының өсуi/азаюы

14.  Күн аяқталғандағы

     зейнетақы активтерi.

     нен комиссиялық

     сыйақы, оның iшiнде:

     есептелген

     төленген

15.  Зейнетақы активтерiнeн

     комиссиялық сыйақы

     бойынша берешек

     қалдығы

16.  Инвестициялық кiрiстен

     күн аяқталғандағы

     комиссиялық сыйақы,

     оның iшiнде:

     есептелген

     төленген

17.  Инвестициялық кiрiстен

     комиссиялық сыйақы

     бойынша берешек

     қалдығы

18.  Жинақтаушы зейнетақы

     қоры есептеген зейнет.

     ақы активтерiне

     жатқызылған зейнетақы

     мiндеттемелерi, күн

     аяқталғанда, оның

     iшiнде:

     қате (жаңылыс есеп.

     телген) сомалар

     төлемдер

     басқалар

19.  Жинақтаушы зейнетақы

     қоры орындаған,

     зейнетақы активтерiне

     жатқызылатын зейнетақы

     мiндеттемелерi, күн

     аяқталғанда:

     инвестициялық шоттан

     қате (жаңылыс есеп.

     телген) сомалар

     төлемдер

     басқалар

20.  Жинақтаушы зейнетақы

     қорының күн аяқталған.

     дағы зейнетақы мiндет.

     темелерiнiң қалдығы

21.  Зейнетақы активтерi

     бойынша күн аяқтал.

     ғандағы мiндеттемелер

     жиынтығы [(15)+(17)+

     (20)]:

22.  Күн аяқталғандағы

     зейнетақы активтері

     құнының жиынтығы [(12)

     -(21)]

23.  Күн аяқталғандағы

     зейнетақы активтерi

     құнының өсуi/азаюы

24.  Валюта айырбастаудың

     рыноктық бағамы

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

      Бiрiншi басшы [қолы]                   Бас бухгалтер [қолы]

      мөрдiң орны

      Орындаушы [қолы, телефон номерi]

**Зейнетақы активтерiнiң құны туралы анықтаманы**

**толтыру тәртiбi**

      Зейнетақы активтерiнiң құны туралы анықтамадағы барлық сома үтiрден кейiн үш таңбамен мың теңгеде көрсетiледi.

      4, 10, 12, 21 және 22 жолдарда деректер көрсетiлген жолдарға сәйкес сома және/немесе айырмашылық бойынша көрсетiледi.

      7 және 10 жолдарда Ереженiң 3-қосымшасының деректерiне сәйкес мәлiметтер көрсетiледi.

      8-жолда нақты жұмсалған шығындар бойынша бағаланатын қаржы құралдары бойынша мәлiметтер көрсетiледi. Мәмiле (қаржы құралдарын сатып алумен тiкелей байланысты) жасалған кезде жатқызылған шығындар, оның iшiнде агенттерге, консультанттарға, брокер-дилерлерге төленген сыйақы және комиссиялық сыйақы, қор биржаларының алымдары, сондай-ақ аударымдар бойынша банктiк шығыстар осы қаржы құралдарының құнына кiргiзiледi. Қаржы құралдарының сол күнгi құнына сонымен қатар сатып алу сәтiне дейiнгi кезеңге есептелген сыйақы кiредi (мұндай болған кезде).

      9-жолда нақты сату құны бойынша сатылған немесе өтелген қаржы құралдары туралы мәлiметтер көрсетiледi.

      "Басқа да кiрiстер (шығындар)" деген 11.4-жолды толтырған кезде зейнетақы активтерiнiң құны туралы анықтамаға алынған кiрiстердiң тiзбесi және зейнетақы активтерiнiң құнына енгiзiлген келтiрiлген шығындар туралы мәлiметтер қоса берiледi.

      13-жолда зейнетақы активтерiнiң ағымдағы құны мен есептi кезеңнiң басындағы және аяғындағы құны арасындағы айырмашылық көрсетiледi.

      14 және 16-жолдарда жинақтаушы зейнетақы қорының комиссиялық сыйақы сомасы көрсетiледi.

      15 және 17-жолдарда комиссиялық сыйақы бойынша берешек қалдығы есептi кезең аяғындағы деректердi ескере отырып, өсу жиынтығымен есепке алынады.

      18-жолда:

      "төлемдер" деген жолда жинақталған зейнетақы қаражаттарын басқа жинақтаушы зейнетақы қорларына, сақтандыру ұйымдарына аударым сомалары, алушыларға және басқа тұлғаларға төленген сомалар, зейнетақы төлемдерiнен табыс салығы сомасы көрсетiледi;

      "басқалар" деген жолды толтырған кезде зейнетақы активтерiнiң құны туралы анықтамаға зейнетақы активтерiнiң құнына енгiзiлген мiндеттемелер тiзбесi қоса берiледi.

      23-жолда зейнетақы активтерiнiң есептi кезеңнiң басындағы және аяғындағы құндары арасындағы айырмашылық көрсетiледi.

      24-жолда есептi күнгi, зейнетақы активтерiнiң құны туралы анықтамада пайдаланылған валюта айырбастаудың рыноктық бағамы әр валюта бойынша бөлек көрсетiледi (валюта кодтары 07 ИСО 4217-2001 "Валюталарды және қорларды белгiлеуге арналған кодтар" Қазақстан Республикасының мемлекеттiк жiктемесiне сәйкес көрсетiледi).

Зейнетақы активтерін

инвестициялық басқаруды

жүзеге асыратын заңды

тұлғалардың есеп

беру ережесіне

2-қосымша

*Ескерту. 2-қосымшаға өзгеріс енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі Төрағасының 2004 жылғы 24 мамырдағы N 77, ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау жөніндегі агенттігі Төрағасының 2004 жылғы 24 мамырдағы N 145 бірлескен*

 қаулысымен
.

Зейнетақы активтерінің құрылымы туралы

**Есеп**

[күні, айы, жылы форматымен] жағдай бойынша

[Жинақтаушы зейнетақы қорының қысқартылған атауы, ілік септігінде] [зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын ұйымның қысқартылған атауы, ілік септігінде} немесе [зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды дербес жүзеге асыратын жинақтаушы зейнетақы қорының қысқартылған атауы, ілік септігінде}

1-нысан.
**Зейнетақы Активтері есебінен сатып алуға рұқсат етілген бағалы қағаздар**

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

   |   Бағалы    |Ұлттық|  Саны  |Есепке| Өтеу|Номи. | Бір  | Төлем

 N |  қағаз түрі |біре. |(бағалы | қою  | күні|налдық|бағалы| валю.

р/с|  және оның  |гей.  |қағаздар| күні |     | құн  |қағаз.| тасы

   | эмитентінің |ленді.| данасы)|      |     | валю.| дың  |

   |    атауы    |  ру  |        |      |     | тасы |номи. |

   |             |нөмері|        |      |     |      |налдық|

   |             |      |        |      |     |      | құны |

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

   |             |      |        |      |     |      |      |

   |             |      |        |      |     |      |      |

   |             |      |        |      |     |      |      |

   |             |      |        |      |     |      |      |

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

 А |     1       |   2  |   3    |  4   |  5  |   6  |   7  |   8

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

    Жиынтығы:        х              х      х      х      х      х

    Эмитент бойын.   х              х      х      х      х      х

    ша жиынтығы:

    Акциялар         х              х      х     х       х      х

    барлығы:

    Барлығы, ұзақ    х              х      х     х       х      х

    мерзімді

    бағалы

    қағаздар:

    Барлығы, қысқа   х              х      х     х       х      х

    мерзімді

    бағалы

    қағаздар:

    Барлығы,         х              х      х     х       х      х

    1-нысан

    бойынша:

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

таблицаның жалғасы

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

 | Бағалы   |Бір бағалы|Бағалы| Жиынтық   |   Жиынтық     |Зейнетақы

N| қағаз    | қағаздың |қағаз.|есептелген |   ағымдағы    | активте.

Р|түрі және |сатып алу | дың  | сыйақы    |     құн       |  рінің

/|  оның    |  бағасы  |сатып |           |  (теңгемен)   |ағымдағы

с|эмитенті. |          | алу  |           |               | құнынан

 |  нің     |          | құны |           |               | процент.

 | атауы    |\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_|   пен

 |          |номи.|тең.|теңге.|номи. |тең.|аяқтал.|аяқтал.| жиынтығы

 |          |нал. |ге. | мен  |налдық|ге. |ғанда  |ғанда  |\_\_\_\_\_\_\_\_

 |          | дық |мен |      | құн  |мен |[күні, |[күні, |

 |          | құн |    |      |валю. |    | айы,  | айы,  |

 |          |валю.|    |      |тасы. |    | жылы  | жылы  |

 |          |тасы.|    |      | мен  |    |форма. |форма. |

 |          | мен |    |      |      |    | тымен]|тымен] |

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

А|    1     |  9  | 10 |  11  |  12  | 13 |  14   |  15   |   16

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

  Жиынтығы:    х    х                         х

  Эмитент      х    х                         х

  бойынша

  жиынтығы:

  Акциялар     х    х            х      х

  барлығы:

  Барлығы,     х    х            х                            х

  ұзақ

  мерзімді

  бағалы

  қағаздар:

  Барлығы,     х    х            х                            х

  қысқа

  мерзімді

  бағалы

  қағаздар:

  Барлығы,     х    х            х

  1-нысан

  бойынша:

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

2-нысан.
**"Кері Репо" операциялары бойынша сатып алынған бағалы қағаздар**

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

   |  Бағалы   |Ұлттық|  Саны |Опера.|Опера.|Номи.|Мәмі.|Бір бағалы

 N | қағаз түрі|біре. |(бағалы|цияны |цияны |нал. | ле  |  қағазға

р/с| және оның |гей.  |қағаз. | ашу  | жабу | дық |валю.| операция

   |эмитентінің|ленді.| дар   |күні  | күні | құн |тасы |ашу бағасы

   |   атауы   |  ру  |данасы)|      |      |валю.|     |

   |           |нөмері|       |      |      |тасы |     |

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

   |           |      |       |      |      |     |     |номи.|тең.

   |           |      |       |      |      |     |     |нал. |ге.

   |           |      |       |      |      |     |     |дық  |мен

   |           |      |       |      |      |     |     |құн  |

   |           |      |       |      |      |     |     |валю.|

   |           |      |       |      |      |     |     |тасы.|

   |           |      |       |      |      |     |     | мен |

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

 А |    1      |   2  |   3   |  4   |  5   |  6  |  7  |  8  |  9

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

    Жиынтығы:      х             х      х      х     х     х     х

    2-нысан        х      х      х      х      х     х     х     х

    бойынша

    барлығы:

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

таблицаның жалғасы

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

 | Бағалы  |Бір бағалы|           |Опера. |   Жиынтық     |Зейнетақы

N| қағаз   |  қағазға | Өсу (+),  | ция   |   ағымдағы    | активте.

Р|түрі және| операция | азаю (-)  |бойын. |     құны      |  рінің

/|  оның   |   жабу   |           |ша кір.|  (теңгемен)   | ағымдағы

с|эмитенті.|  бағасы  |           |істілік|               | құнынан

 |  нің    |          |           |ставка.|               | процент.

 | атауы   |          |           |   сы  |               |   пен

 |         |\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_|жиынтығы

 |         |номи.|тең.|номи. |тең.|       |аяғында|аяғында|\_\_\_\_\_\_\_\_

 |         |нал. |ге. |налдық|ге. |       |[күн,  |[күн,  |

 |         | дық |мен | құн  |мен |       | жыл,  | жыл,  |

 |         | құн |    |валю. |[(11|       | ай    |  ай,  |

 |         |валю.|    |тасы. |)-  |       |форма. |форма. |

 |         |тасы.|    | мен  |(9)]|       |тымен] |тымен] |

 |         | мен |    |[(10)-|    |       |       |       |

 |         |     |    |(8)]  |    |       |       |       |

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

А|    1    | 10  | 11 |  12  | 13 |  14   |  15   |  16   |   17

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

  Жиынтығы:   х    х                  х

  2-нысан     х    х      х           х

  бойынша

  барлығы:

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

3-нысан.
**Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі және екінші деңгейдегі банктердегі салымдар**

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

N |           |Салым|Салым |   Салымға   | Есептелген | Ағымдағы

р/|  Банктің  |валю.|бойын.| енгізілген  |  сыйақы    |   құн

с |   атауы   |тасы | ша   |    сома     |            | (теңге.

  |           |     |сыйақы|             |            |   мен)

  |           |     |валю. |             |            | [(5)+

  |           |     |тасы  |             |            |  (7)}

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

  |           |     |      |шетел| теңге.|шетел|теңге.|

  |           |     |      |валю.|  мен  |валю.| мен  |

  |           |     |      |тасы.|       |тасы.|      |

  |           |     |      | мен |       | мен |      |

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

А |     1     |  2  |   3  |  4  |   5   |  6  |  7   |     8

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

  Жиынтығы:

  3-нысан        х      х     х             х

  бойынша

  барлығы:

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

таблицаның жалғасы

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

N |         | Банктік | Салым |Сыйақы  | Жинақ. |Зейнетақы

р/| Банктің |  салым  |мерзімі|ставка. | талған | активте.

с |  атауы  |шартының | (күн. |сы (жыл.| сыйақы |  рінің

  |         |жасалған | мен)  |  дық   | төлемі |ағымдағы

  |         |күні және|       |процент.|  күні  | құнынан

  |         |  номері |       |  пен)  |(мерзім.|процент.

  |         |         |       |        |ділігі) |  пен

  |         |         |       |        |        |жиынтығы

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

А |   1     |    9    |  10   |   11   |   12   |    13

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

  Жиынтығы:      х       х         х        х

  3-нысан        х       х         х        х

  бойынша

  барлығы:

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

      Бiрiншi басшы [қолы]                   Бас бухгалтер [қолы]

      мөрдiң орны

      Орындаушы [қолы, телефон номерi]

**Зейнетақы активтерiнiң құрылымы туралы**

**есептi толтыру тәртiбi**

      1-нысан.

      1-бағанда эмитенттiң атауы және бағалы қағаздармен сауда-саттық ұйымдастырушылардың сауда алаңдарында сауда-саттыққа жiберiлген бағалы қағаздардың түрлерi көрсетiледi. Мәмiле халықаралық рынокта жасалған жағдайда сауда кодтары REUTER жiктемесi бойынша пайдаланылады.

      6 және 8-бағандарында валюталар кодтары 07 ИСО 4217-2001 "Валюталарды және қорларды белгiлеуге арналған кодтар" Қазақстан Республикасының мемлекеттiк жiктемесiне сәйкес көрсетiледi. 8-бағанда деректер көрсетiлген бағандарға сәйкес сома бойынша көрсетiледi.

      9 және 10-бағандарында мәмiле жасалғанын растайтын бастапқы құжаттарда (биржалық куәлiк, брокер-дилердiң есебi, Дүниежүзiлiк банкаралық қаржылық телекоммуникациялар қоғамдастығы жүйесi бойынша алынған растау (бұдан әрi - S.W.I.F.T. жүйесi) сатып алу сәтiне дейiнгi кезеңде есептелген сыйақыны қоса алғанда көрсетiлген баға үтiрден кейiнгi төрт таңбаға дейiнгi дәлдiкпен көрсетiледi. Сатып алынған бағалы қағаздарға шетел валютасымен ақы төлеген жағдайда 9-баған толтырылады, 10-бағанда осы сома мәмiле жасау күнгi қалыптасқан валюта айырбастаудың рыноктық бағамы бойынша көрсетiледi. Сатып алынған бағалы қағаздарға ұлттық валютамен ақы төлеген жағдайда 10-баған толтырылады, 9-баған толтырылмайды. <\*>

      11-бағанда сатып алуға тiкелей байланысты шығыстарды қоса алғанда, агенттерге, консультанттарға, брокер-дилерлерге төленген сыйақылар мен комиссияларды, қор биржалары алымдарын қоса алғанда, сондай-ақ қаражат аударымы бойынша банктiң қызмет көрсетулер және сатып алушы сатушыға төлеген процент көлемiне азайтылған (мұндай болған жағдайда) қаржы құралдарының сатып алу құны көрсетiледi. Бұл сома үтiрден кейiн төрт таңбаға дейiн көрсетiледi.

      12-15-бағандарда сома үтiрден кейiн екi таңбаға дейiнгi дәлдiкпен көрсетiледi.

      14-бағанда өткен есептi күннiң аяғындағы сома көрсетiледi.

      15-бағанда ағымдағы есептi күннiң аяғындағы сома көрсетiледi.

      11, 13-15-бағандардағы "барлық ұзақ мерзiмдi бағалы қағаздар" деген жолдарда есептi күннен бастап өтеу сәтiне дейiнгi кезеңi бiр жылдан астам болатын бағалы қағаздар бойынша сома көрсетiледi.

      11, 13-15-бағандардағы "барлық қысқа мерзiмдi бағалы қағаздар" деген жолдарда есептi күннен бастап өтеу сәтiне дейiнгi кезеңi бiр жылға тең немесе бiр жылдан аз болатын бағалы қағаздар бойынша сома көрсетiледi.

      2-нысан.

      1-бағанда бағалы қағаздармен сауда-саттық ұйымдастырушылардың сауда алаңдарында сауда-саттыққа жiберiлген бағалы қағаздардың сауда кодтары көрсетiледi.

      Мәмiле халықаралық рынокта жасалған жағдайда сауда кодтары REUTER жiктемесi бойынша пайдаланылады.

      6 және 7-бағандарда валюталар кодтары 07 ИСО 4217-2001 "Валюталарды және қорларды белгiлеуге арналған кодтар" Қазақстан Республикасының мемлекеттiк жiктемесiне сәйкес көрсетiледi. 8-бағанда деректер көрсетiлген бағандарға сәйкес сома бойынша көрсетiледi.

      8 және 9-бағандарда керi "репо" операциясының жүзеге асырылғанын растайтын бастапқы құжатта көрсетiлген баға, үтiрден кейiнгi төрт таңбаға дейiнгi дәлдiкпен көрсетiледi. Сатып алынған бағалы қағаздарға шетел валютасымен ақы төлеген жағдайда 8 және 10-бағандар толтырылады, 9 және 11-бағандарда осы сома мәмiле жасау күнгi қалыптасқан валюта айырбастаудың рыноктық бағамы бойынша көрсетiледi. Сатып алынған бағалы қағаздарға ұлттық валютамен ақы төлеген жағдайда 9 және 11-бағандар толтырылады, 8 және 10-бағандар толтырылмайды.

      12, 13, 15 және 16-бағандарда сома үтiрден кейiн екi таңбаға дейiнгi дәлдiкпен көрсетiледi. 12 және 13-бағандарда тиiсiнше 10,8 және 11,9-бағандардың айырмашылығына сәйкес деректер көрсетiледi.

      3, 12, 13, 15, 16-бағандардағы "жиынтығы" деген жолда бағалы қағаздардың әрбiр түрi және эмитент бойынша жиынтық сома көрсетiледi.

      3-нысан.

      2, 3-бағандарда валюталар кодтары 07 ИСО 4217-2001 "Валюталарды және қорларды белгiлеуге арналған кодтар" Қазақстан Республикасының мемлекеттiк жiктемесiне сәйкес көрсетiледi.

      4 және 5-бағандарда зейнетақы активтерiн Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкiндегi (екiншi деңгейдегi банктегi) салымдарға орналастыру сомасы үтiрден кейiн екі таңбаға дейiнгi дәлдiкпен көрсетiледi. Зейнетақы активтерi шетел валютасымен салымдарға орналастырылған жағдайда 4 және 6-бағандар толтырылады, 5-бағанда бұл сома мәмiле жасалған күнгi қалыптасқан валюта айырбастаудың рыноктық бағамы бойынша көрсетiледi, 7-бағанда есептелген сыйақы сомасы есептi күнгi қалыптасқан валюта айырбастаудың рыноктық бағамы бойынша көрсетiледi. Зейнетақы активтерi ұлттық валютамен салымдарға орналастырылған жағдайда 5 және 7-бағандар толтырылады, 4 және 6-бағандар толтырылмайды.

      8-бағанда сома үтiрден кейiнгi екi таңбаға дейiнгi дәлдiкпен көрсетiледi. 8-бағанда деректер 5 және 7-бағандардың сомасына сәйкес көрсетiледi.

      12-бағанда жинақталған сыйақы төлеу күнi (кезеңдiлiгi) банктiк салым шартының талаптарына сәйкес көрсетiледi.

      4-8-бағандардағы "жиынтығы" деген бағанда салым сомасы әрбiр банк бойынша және салымның әр валютасы бойынша бөлек көрсетiледi.

Зейнетақы активтерін

инвестициялық басқаруды

жүзеге асыратын заңды

тұлғалардың есеп

беру ережесіне

3-қосымша

Зейнетақы активтерiн инвестициялау бойынша

жасалған мәмiлелер туралы

**Есеп**

[жинақтаушы зейнетақы қорының қысқартылған атауы, iлiк септiгiнде]

[зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын ұйымның қысқартылған атауы, iлiк септiгiнде] немесе [зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды дербес жүзеге асыратын жинақтаушы зейнетақы қорының қысқартылған атауы, iлiк септiгiнде]

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ бастап \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ дейінгі кезеңде

1-нысан.
**Зейнетақы активтері есебінен сатып алуға**

**рұқсат етілген бағалы қағаздар**

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

 N |Мәміле|Брокер/|Қызметке ақы төлеу |Мәміле|Рынок|Бағалы қағаз

р/с|жасал.|дилер. |-------------------| түрі |     |түрі және оның

   |ған   |дің    |Брокер-|банк.|бир. |      |     |эмитентінің

   |күн   |атауы  |дилер. |тің  |жаның|      |     |атауы

   |      |       |дің    |     |     |      |     |

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

 А |   1  |   2   |   3   |  4  |  5  |   6  |  7  |      8

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

таблицаның жалғасы:

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

Ұлттық  |Номинал.|Бір     |Мәміле  |Төлем|Бір    |Бағалы    |Мәміле

бірегей.|дық құн |бағалы  |көлемі  |валю.|бағалы |қағаздар  |сомасы

лендіру |валютасы|қағаздан|(бағалы |тасы |қағазда|бойынша   |

номері  |        |номинал.|қағаздар|     |сатып  |кірістілік|

        |        |дық құны|данасы) |     |алу    |(процент. |

        |        |        |        |     |бағасы |пен)      |

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

    9   |   10   |   11   |   12   | 13  |  14   |    15    |  16

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

2-нысан.
**Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі және**

**екінші деңгейдегі банктердегі салымдар**

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

 N |Ақша |Банк.|Салым  |Банктік|Салым|Сыйақы  | Салым  | Салым

р/с|ауда.|тің  |бойынша|салым  |мер. |ставкасы|валютасы| сомасы

   |рыл. |атауы|опера. |жасау  |зімі |(жылдық |        |

   |ған  |     |циялар |күні   |(күн.|процент.|        |

   |күн  |     |       |және   |мен) |пен)    |        |

   |     |     |       |номері |     |        |        |

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

 А |  1  |  2  |   3   |   4   |  5  |    6   |    7   |     8

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

      Бірінші басшы [қолы]               Бас бухгалтер [қолы]

      мөрдің орны

      Орындаушы [қолы, телефон номері]

**Зейнетақы активтерiн инвестициялау бойынша жасалған**

**мәмiлелер туралы есептi толтыру тәртiбi**

      1-нысан.

      6-бағанда мәмiле түрi көрсетiледi (сатып алу, сату, өтеу, керi "репо" операциясы - ашу/жабу және басқалары).

      7-бағанда сауда жүйесiнде мәмiле жүзеге асырылған сауда-саттық ұйымдастырушысы көрсетiледi не мәмiле ұйымдаспаған рынокта жасалғаны көрсетiледi.

      8-бағанда сауда-саттық ұйымдастырушылардың сауда алаңдарында сауда-саттыққа жiберiлген эмитенттiң атауы және бағалы қағаздардың түрлерi көрсетiледi. Мәмiле халықаралық рынокта жасалған жағдайда сауда кодтары REUTER жiктемесі бойынша пайдаланылады.

      10 және 13-бағандарда валюталар кодтары 07 ИСО 4217-2001 "Валюталарды және қорларды белгiлеуге арналған кодтар" Қазақстан Республикасының мемлекеттік жiктемесiне сәйкес көрсетiледi.

      14-бағанда сатушыға төленген сыйақыны қоса алғанда, мәмiле жасалғанын растайтын бастапқы құжаттарда (биржалық куәлiк, брокер-дилердiң есебi, S.W.I.Ғ.Т. жүйесi бойынша алынған растау және т.б.) көрсетiлген баға үтiрден кейiн төрт таңбаға дейiнгi дәлдiкпен көрсетiледi.

      15-бағанда бағалы қағаздар бойынша кiрiстiлiк процентпен көрсетiледi (облигациямен мәмiле бойынша - бағалы қағаздармен сауда-саттық ұйымдастырушының сауда-саттық жүйесiнде иесiздендiру не сатып алу нәтижесiнде пайда болған кiрiстiлiк; керi "репо" операциялары бойынша - Авторепо секторында сұраныс және ұсыныс нәтижесiнде пайда болған кiрiстiлiк).

      16-бағанда сома үтiрден кейiн екi таңбаға дейiнгi дәлдiкпен көрсетiледi.

      2-нысан.

      1-бағанда салым енгiзген жағдайда жинақтаушы зейнетақы қорының инвестициялық шотынан Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкiндегi немесе екiншi деңгейдегi банктегi банктiк шотқа ақша аударылған күн не мерзiмiнен бұрын қайтарылған күн немесе шартты бұзған жағдайда - инвестициялық шотқа ақша қайырылған күн көрсетiледi.

      3-бағанда салым бойынша операция көрсетiледi (салымға ақша енгізу, салым бойынша сыйақы төлеу, салымды мерзiмiнен бұрын қайтару немесе салымды банктiк салым шартының мерзiмi аяқталғанда қайтару).

      8-бағанда сома үтiрден кейiн екi таңбаға дейiнгi дәлдiкпен көрсетiледi.

Зейнетақы активтерін

инвестициялық басқаруды

жүзеге асыратын заңды

тұлғалардың есеп

беру ережесіне

4-қосымша

**Меншiктi активтерді инвестициялау бойынша**

**жасалған мәмілелер туралы**

**Есеп**

[Жинақтаушы зейнетақы қорының қысқартылған атауы, iлiк септiгiнде]

[зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын ұйымның қысқартылған атауы, iлiк септiгiнде] немесе [зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды дербес жүзеге асыратын жинақтаушы зейнетақы қорының қысқартылған атауы, iлiк септiгiнде]

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ бастап \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ дейінгі кезеңде

1-нысан.
**Меншікті активтер есебінен сатып**

**алынған бағалы қағаздар**

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

 N |Мәміле|Брокер/|Қызметке ақы төлеу |Мәміле|Рынок|Бағалы қағаз

р/с|жасал.|дилер. |-------------------| түрі |     |түрі және оның

   |ған   |дің    |Брокер-|банк.|бир. |      |     |эмитентінің

   |күн   |атауы  |дилер. |тің  |жаның|      |     |атауы

   |      |       |дің    |     |     |      |     |

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

 А |   1  |   2   |   3   |  4  |  5  |   6  |  7  |      8

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

таблицаның жалғасы:

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

Ұлттық  |Номинал.|Бір     |Мәміле  |Төлем|Бір    |Бағалы    |Мәміле

бірегей.|дық құн |бағалы  |көлемі  |валю.|бағалы |қағаздар  |сомасы

лендіру |валютасы|қағаздан|(бағалы |тасы |қағазда|бойынша   |

номері  |        |номинал.|қағаздар|     |сатып  |кірістілік|

        |        |дық құны|данасы) |     |алу    |(процент. |

        |        |        |        |     |бағасы |пен)      |

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

    9   |   10   |   11   |   12   | 13  |  14   |    15    |  16

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

2-нысан.
**Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі және**

**екінші деңгейдегі банктердегі салымдар**

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

 N |Ақша |Банк.|Салым  |Банктік|Салым|Сыйақы  | Салым  | Салым

р/с|ауда.|тің  |бойынша|салым  |мер. |ставкасы|валютасы| сомасы

   |рыл. |атауы|опера. |шарты  |зімі |(жылдық |        |

   |ған  |     |циялар |жасал. |(күн.| %-пен) |        |

   |күн  |     |       |ған күн|мен) |        |        |

   |     |     |       |және   |     |        |        |

   |     |     |       |номері |     |        |        |

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

 А |  1  |  2  |   3   |   4   |  5  |    6   |    7   |     8

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

      Бірінші басшы [қолы]               Бас бухгалтер [қолы]

      мөрдің орны

      Орындаушы [қолы, телефон номері]

**Меншікті активтерді инвестициялау бойынша жасалған**

**мәмілелер туралы есептi толтыру тәртiбi**

      1-нысан.

      6-бағанда мәмiле түрi көрсетiледi (сатып алу, сату, өтеу, керi "репо" операциясы - ашу/жабу және басқалары).

      7-бағанда сауда жүйесiнде мәмiле жүзеге асырылған сауда-саттық ұйымдастырушысы көрсетiледi не мәмiле ұйымдаспаған рынокта жасалғаны көрсетiледi.

      8-бағанда сауда-саттық ұйымдастырушылардың сауда алаңдарында сауда-саттыққа жiберiлген эмитенттiң атауы және бағалы қағаздардың түрлерi көрсетiледi. Мәмiле халықаралық рынокта жасалған жағдайда сауда кодтары REUTER жiктемесі бойынша пайдаланылады.

      10 және 13-бағандарда валюталар кодтары 07 ИСО 4217-2001 "Валюталарды және қорларды белгiлеуге арналған кодтар" Қазақстан Республикасының мемлекеттік жiктемесiне сәйкес көрсетiледi.

      14-бағанда сатушыға төленген сыйақыны қоса алғанда, мәмiле жасалғанын растайтын бастапқы құжаттарда (биржалық куәлiк, брокер-дилердiң есебi, S.W.I.Ғ.Т. жүйесi бойынша алынған растау және т.б.) көрсетiлген баға үтiрден кейiн төрт таңбаға дейiнгi дәлдiкпен көрсетiледi.

      15-бағанда бағалы қағаздар бойынша кiрiстiлiк процентпен көрсетiледi (облигациямен мәмiле бойынша - бағалы қағаздармен сауда-саттық ұйымдастырушының сауда-саттық жүйесiнде иесiздендiру не сатып алу нәтижесiнде пайда болған кiрiстiлiк; керi "репо" операциялары бойынша - Авторепо секторында сұраныс және ұсыныс нәтижесiнде пайда болған кiрiстiлiк).

      16-бағанда сома үтiрден кейiн екi таңбаға дейiнгi дәлдiкпен көрсетiледi.

      2-нысан.

      1-бағанда салым енгiзген жағдайда жинақтаушы зейнетақы қорының инвестициялық шотынан Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкiндегi немесе екiншi деңгейдегi банктегi банктiк шотқа ақша аударылған күн не мерзiмiнен бұрын қайтарылған күн немесе шартты бұзған жағдайда - инвестициялық шотқа ақша қайырылған күн көрсетiледi.

      3-бағанда салым бойынша операция көрсетiледi (салымға ақша енгізу, салым бойынша сыйақы төлеу, салымды мерзiмiнен бұрын қайтару немесе салымды банктiк салым шартының мерзiмi аяқталғанда қайтару).

      8-бағанда сома үтiрден кейiн екi таңбаға дейiнгi дәлдiкпен көрсетiледi.

Зейнетақы активтерін

инвестициялық басқаруды

жүзеге асыратын заңды

тұлғалардың есеп

беру ережесіне

5-қосымша

**Зейнетақы активтерінің құрылымы туралы**

**Есеп**

[күні, айы, жылы форматымен] жағдай бойынша

[зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды жүзеге

асыратын ұйымның қысқартылған атауы, iлiк септiгiнде]

1-нысан.
**Меншікті активтер есебінен**

**сатып алынған бағалы қағаздар**

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

 N |Бағалы қағаз|Ұлттық | Саны  |Есепке|Өтеу|Номи. |Бір   |Төлем

р/с| түрі және  |біре.  |(бағалы| қою  |күні|налдық|бағалы|валюта.

   | оның эми.  |гейлен.|қағаз. | күні |    |құн   |қағаз.|сы

   | тентінің   |діру   |дар    |      |    |валю. |дың   |

   |  атауы     |номері |данасы)|      |    |тасы  |номи. |

   |            |       |       |      |    |      |налдық|

   |            |       |       |      |    |      |құны  |

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

 А |      1     |   2   |   3   |   4  |  5 |   6  |   7  |   8

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

    Жиынтығы:       х               х     х     х      х      х

    Акциялар,

    барлығы:        х               х     х     х      х      х

    Ұзақ

    мерзімді

    бағалы

    қағаздар,

    барлығы:        х               х     х     х      х      х

    Қысқа

    мерзімді

    бағалы

    қағаздар,

    барлығы:        х               х     х     х      х      х

    1 нысан

    бойынша

    барлығы:        х               х     х     х      х      х

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

таблицаның жалғасы:

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

 N |Бағалы қағаз|  Бір бағалы  |  Жиынтық   | Жиынтық ағым. |Өсуі

р/с| түрі және  |қағаздың сатып| есептелген |   дағы құн    |(+),

   |оның эмитен.|  алу бағасы  |   сыйақы   |  (теңгемен)   |азаюы

   |тінің атауы |\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_|\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_|\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_|(-)

   |            |шетел  |теңге.|номи. |тең. |аяқтал.|аяқтал.|[(14)-

   |            |валюта.|мен   |налдық|гемен| ғанда | ғанда |(13)]

   |            |сымен  |      |құн   |     |[күні, |[күні, |

   |            |       |      |валю. |     |  айы, |  айы, |

   |            |       |      |тасы. |     | жылы  | жылы  |

   |            |       |      |мен   |     |форма. |форма. |

   |            |       |      |      |     |тымен} |тымен} |

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

 А |      1     |   9   |  10  |  11  | 12  |   13  |   14  |  15

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

    Жиынтығы:       х       х

    Акциялар,

    барлығы:        х       х      х     х

    Ұзақ

    мерзімді

    бағалы

    қағаздар,

    барлығы:        х       х      х

    Қысқа

    мерзімді

    бағалы

    қағаздар,

    барлығы:        х       х      х

    1 нысан

    бойынша

    барлығы:        х       х      х

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

2-нысан.
**"КЕРІ РЕПО" операциялары бойынша**

**сатып алынған бағалы қағаздар**

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

 N |Бағалы қағаз|Ұлттық | Саны  |Опера.|Опера.|Номи. |Мәміле|

р/с| түрі және  |біре.  |(бағалы|цияны |цияны |налдық|валю. |

   | оның эми.  |гейлен.|қағаз. |ашу   |жабу  |құн   |тасы  |

   | тентінің   |діру   |дар    |күні  |күні  |валю. |      |

   |  атауы     |номері |данасы)|      |      |тасы  |      |

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

 А |      1     |   2   |   3   |   4  |   5  |   6  |   7  |

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

    Жиынтығы:       х               х      х      х      х

    2 нысан

    бойынша

    барлығы:        х               х      х      х      х

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

      таблицаның жалғасы:

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

 N |Бағалы|  Бір бағалы  |Бір бағалы қа.|    Өсу (+),     |Операция

р/c|қағаз |қағазға опера.|ғазға операция|    азаю (-)     |бойынша

   |түрі  |ция ашу бағасы| жабу бағасы  |                 |кірісті.

   |және  |\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_|\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_|\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_|лік

   |оның  | шетел |теңге.| шетел |теңге.|номиналдық|теңге.|ставкасы

   |эми.  |валюта.| мен  |валюта.| мен  | құн валю.| мен  |

   |тенті.| сымен |      | сымен |      | тасымен  |      |

   |нің   |       |      |       |      |[(10)-(8)]|[(11)-|

   |атауы |       |      |       |      |          | (9)] |

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

 А |   1  |    8  |   9  |   10  |  11  |    12    |  13  |  14

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

   Жиынтығы:   х      х      х       х                       х

   2-нысан

   бойынша

   барлығы:    х      х      х       х        х              х

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

      таблицаның жалғасы:

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

     Жиынтық ағымдағы құны

          (теңгемен)

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

    аяғында   |    аяғында

  [күн, жыл,  |  [күн, жыл,

ай форматымен]|ай форматымен]

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

      15      |      16

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

3-нысан.
**Қазақстан Республикасының Ұлттық банкіндегі**

**және екінші деңгейдегі банктердегі салымдар**

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

 N |Банктің|Салым| Салым  |Салымға енгі. |  Есептелген  |Ағымдағы

р/с| атауы |валю.|бойынша | зілген сома  |    сыйақы    |   құн

   |       |тасы | сыйақы |\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_|\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_|(теңгемен)

   |       |     |валютасы|шетел  |теңге.|шетел  |теңге.|[(5)+(7)]

   |       |     |        |валюта.| мен  |валюта.| мен  |

   |       |     |        |сымен  |      |сымен  |      |

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

 А |   1   |  2  |    3   |   4   |   5  |   6   |   7  |    8

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

    Жиынтығы:

    3-нысан

    бойынша

    барлығы:  х       х       х              х

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

      таблицаның жалғасы:

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

 N |Банктің| Банктік | Салым  |Сыйақы ставкасы| Жинақталған  |

р/c| атауы |  салым  |мерзімі |   (жылдық     | сыйақы төлеу |

   |       |шартының |(күнмен)|  процентпен)  |     күні     |

   |       |жасалған |        |               |(мерзімділігі)|

   |       |күні және|        |               |              |

   |       | номері  |        |               |              |

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

 А |   1   |    9    |   10   |       11      |      12      |

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

    Жиынтығы:   х         х           х              х

    3-нысан

    бойынша

    барлығы:    х         х           х              х

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

      Бірінші басшы [қолы]           Бас бухгалтер [қолы]

      мөрдің орны

      Орындаушы [қолы, телефон номері]

**Меншікті активтер құрылымы туралы**

**есепті толтыру тәртібі**

      1-нысан.

      1-бағанда эмитенттiң атауы және бағалы қағаздармен сауда-саттық ұйымдастырушылардың сауда алаңдарында сауда-саттыққа жiберiлген бағалы қағаздардың түрлерi көрсетiледi. Мәмiле халықаралық рынокта жасалған жағдайда сауда кодтары REUTER жiктемесi бойынша пайдаланылады.

      6 және 8-бағандарында валюталар кодтары 07 ИСО 4217-2001 "Валюталарды және қорларды белгiлеуге арналған кодтар" Қазақстан Республикасының мемлекеттiк жiктемесiне сәйкес көрсетiледi.

      9 және 10-бағандарында сатып алу сәтiне дейiнгi кезеңде есептелген сыйақыны қоса алғанда, мәмiле жасалғанын растайтын бастапқы құжаттарда (биржалық куәлiк, брокер-дилердiң есебi, S.W.I.F.T. жүйесi бойынша алынған растау және т.б.) көрсетiлген баға үтiрден кейiн төрт таңбаға дейiнгi дәлдiкпен көрсетiледi. Сатып алынған бағалы қағаздарға шетел валютасымен ақы төлеген жағдайда 9-баған толтырылады, 10-бағанда осы сома мәмiле жасау күнгi қалыптасқан валюта айырбастаудың рыноктық бағамы бойынша көрсетiледi. Сатып алынған бағалы қағаздарға ұлттық валютамен ақы төлеген жағдайда 10-баған толтырылады, 9-баған толтырылмайды.

      11-14 бағандарда сома үтiрден кейiн екi таңбаға дейiнгi дәлдiкпен көрсетiледi.

      13-бағанда өткен есептi күннiң аяғындағы сома көрсетiледi.

      14-бағанда ағымдағы есептi күннiң аяғындағы сома көрсетiледi.

      12-14-бағандардағы "барлық ұзақ мерзiмдi бағалы қағаздар" деген жолдарда есептi күннен бастап өтеу сәтiне дейiнгi кезеңi бiр жылдан астам болатын бағалы қағаздар бойынша сома көрсетiледi.

      12-14-бағандардағы "барлық қысқа мерзiмдi бағалы қағаздар" деген жолдарда есептi күннен бастап өтеу сәтiне дейiнгi кезеңi бiр жылға тең немесе бiр жылдан аз болатын бағалы қағаздар бойынша сома көрсетiледi.

      15-бағанда деректер 14 және 13-бағандардың айырмашылығына сәйкес көрсетiледi.

      2-нысан.

      1-бағанда эмитенттiң атауы және бағалы қағаздармен сауда-саттық ұйымдастырушылардың сауда алаңдарында сауда-саттыққа жiберiлген бағалы қағаздардың түрлерi көрсетiледi. Мәмiле халықаралық рынокта жасалған жағдайда сауда кодтары REUTER жiктемесi бойынша пайдаланылады.

      6 және 7-бағандарда валюталар кодтары 07 ИСО 4217-2001 "Валюталарды және қорларды белгiлеуге арналған кодтар" Қазақстан Республикасының мемлекеттiк жiктемесiне сәйкес көрсетiледi.

      8 және 9-бағандарда керi "репо" операциясының жүзеге асырылғанын растайтын бастапқы құжатта көрсетiлген баға, үтiрден кейiн төрт таңбаға дейiнгi дәлдiкпен көрсетiледi. Сатып алынған бағалы қағаздарға шетел валютасымен ақы төлеген жағдайда 8 және 10-бағандар толтырылады, 9 және 11-бағандарда осы сома мәмiле жасау күнгi қалыптасқан валюта айырбастаудың рыноктық бағамы бойынша көрсетiледi. Сатып алынған бағалы қағаздарға ұлттық валютамен ақы төлеген жағдайда 9 және 11-бағандар толтырылады, 8 және 10-бағандар толтырылмайды.

      10, 11, 15 және 16-бағандарда сома үтiрден кейiн екi таңбаға дейiнгi дәлдiкпен көрсетiледi.

      12, 13, 15 және 16-бағандардағы "жиынтығы" деген жолда бағалы қағаздардың әрбiр түрi және эмитентi бойынша жиынтық сома көрсетiледi. 12 және 13-бағандарда тиiсiнше 10,8 және 11,9-бағандардың айырмашылығына сәйкес деректер көрсетiледi.

      3-нысан.

      2, 3-бағандарда валюталар кодтары 07 ИСО 4217-2001 "Валюталарды және қорларды белгiлеуге арналған кодтар" Қазақстан Республикасының мемлекеттiк жiктемесiне сәйкес көрсетiледi.

      4 және 5-бағандарда меншiктi активтердi Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкiндегi (екiншi деңгейдегi банктегi) салымдарға орналастыру сомасы үтiрден кейiн екi таңбаға дейiнгi дәлдiкпен көрсетiледi. Меншiктi активтер шетел валютасымен салымдарға орналастырылған жағдайда 4 және 6-бағандар толтырылады, 5-бағанда бұл сома мәмiле жасалған күнгi қалыптасқан валюта айырбастаудың рыноктық бағамы бойынша көрсетiледi, 7-бағанда есептелген сыйақы сомасы есептi күнгi қалыптасқан валюта айырбастаудың рыноктық бағамы бойынша көрсетiледi. Меншiктi активтер ұлттық валютамен салымдарға орналастырылған жағдайда 5 және 7-бағандар толтырылады, 4 және 6-бағандар толтырылмайды.

      8-бағанда сома үтiрден кейiн екi таңбаға дейiнгi дәлдiкпен көрсетiледi. 8-бағанда деректер банктiк салым шартының талаптарына сәйкес көрсетiледi.

      12-бағанда жинақталған сыйақы төлеу күнi (кезеңдiлiгi) депозит шартының талаптарына сәйкес көрсетiледi.

      4-8-бағандардағы "жиынтығы" деген бағанда салым сомасы әрбiр банк бойынша және әрбiр депозиттеу валютасы бойынша бөлек көрсетiледi.

Зейнетақы активтерін

инвестициялық басқаруды

жүзеге асыратын заңды

тұлғалардың есеп

беру ережесіне

6-қосымша

*Ескерту. 6-қосымшаға өзгеріс енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі Төрағасының 2004 жылғы 24 мамырдағы N 77, ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау жөніндегі агенттігі Төрағасының 2004 жылғы 24 мамырдағы N 145 бірлескен*

 қаулысымен
.

**Бухгалтерлiк баланс**

[зейнетақы активтерiн инвестициялық басқаруды

жүзеге асыратын заңды тұлғаның толық атауы]

                 \_\_\_\_\_  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ жылға

                                                      мың теңге

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

             Активтер            | Ескерту |  өткен   | Есептi

                                 |         |  жылдың  | кезең

                                 |         |  соңына  | аяғында

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

                1                |    2    |     3    |     4

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

Негізгi қызметте пайдаланылатын

негiзгі құрал-жабдықтар (нетто)

Материалдық емес активтер (нетто)

Қауымдасқан компанияларға

инвестициялар

Ұзақ мерзiмдi дебиторлық берешек

(күмәнды борыштар бойынша

резервтердi шегерiп тастағанда)

Өтеуге дейiн ұсталатын бағалы

қағаздар (күмәнды борышта бойынша

резервтердi шегерiп тастағанда)

Сатуға арналған қолда бар бағалы

қағаздар (күмәнды борышта бойынша

резервтердi шегерiп тастағанда)

Басқа да активтер

Болашақ кезеңдердiң шығыстары

Мерзiмi ұзартылған салық талаптары

Берiлген аванстар

Қысқа мерзiмдi дебиторлық берешек

(күмәнды борыштар бойынша

резервтерді шегерiп тастағанда)

Сатуға арналған бағалы қағаздар

(күмәнды борыштар бойынша

резервтeрді шегерiп тастағанда)

"Керi РЕПО" операциясы

Орналастырылған салымдар (күмәнды

борыштар бойынша резервтердi

шегерiп тастағанда)

Ақша

оның iшiнде:

     кассадағы қолма-қол ақша

     банк шоттарындағы ақша

Жиынтығы, aктивтеp:

          Мiндеттемелер

Ұзақ мерзімді алынған заемдар

Оның iшiнде:

қаржылық лизинг

Ұзақ мерзiмдi кредиторлық берешек

Қысқа мерзiмдi алынған заемдар

"РЕПО" операциясы

Қысқа мерзiмдi кредиторлық берешек

Болашақ кезеңдердiң кірістері

Алынған аванстар

Қызметкерлермен есеп айырысу бойынша

есептелген шығыстар

Акционерлермен акциялар бойынша

есеп айырысу бойынша есептелген

шығыстар

Салықтар және басқа да мiндеттi

төлемдер бойынша бюджет алдындағы

мiндеттемелер

Мерзiмi ұзартылған салық

мiндеттемелерi

Басқа да мiндеттемелер

Мiндеттемелер жиынтығы

Азшылық үлесі

              Капитал

Жарғылық капитал

Алынған капитал

Заңмен белгiленген резервтiк капитал

оның iшiнде:

     зейнетақы қаражатының азаюынан

болған шығындардың орнын жабуға

     өз қызметi бойынша шығындардың

орнын жабуға

Бөлiнбеген кiрiс (орны жабылмаған

шығын):

оның iшiнде:

     өткен жылдардың

     есептi кезеңнiң

Жиынтығы, капитал

Жиынтығы, пассивтер

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

      Бірінші басшы [қолы]           Бас бухгалтер [қолы]

      мөрдің орны

      Орындаушы [қолы, телефон номері]

**Бухгалтерлік балансты толтыру тәртібі**

      "Ескерту" бағанында жыл сайынғы қаржылық есепке түсіндірме жазбада көрсетілген баптардың номерлері көрсетіледі.

Зейнетақы активтерін

инвестициялық басқаруды

жүзеге асыратын заңды

тұлғалардың есеп

беру ережесіне

7-қосымша

*Ескерту. 7-қосымша жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Төрағасының 2004 жылғы 24 мамырдағы N 77, ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау жөніндегі агенттігі Төрағасының 2004 жылғы 24 мамырдағы N 145 бірлескен*

 қаулысымен
.

**Кірістер мен шығыстар туралы есеп**

(зейнетақы активтерiн инвестициялық басқаруды

жүзеге асыратын заңды тұлғаның толық атауы)

                 \_\_\_\_\_  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ жылға

                                                   (мың теңгемен)

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

    Баптардың атауы        |Ес. |Ағымдағы  |Есепті|Алдын.|Алдын.

                           |кер.|жылдың ба.|кезең |дағы  |дағы

                           |ту  |сындағы   | үшін |жылдың|жылдың

                           |    |кезең үшін|      |осыған|басын.

                           |    |(өсіп оты.|      |ұқсас |дағы

                           |    |ратын жиы.|      |кезеңі|осыған

                           |    | нтықпен) |      | үшін |ұқсас

                           |    |          |      |      |кезеңі

                           |    |          |      |      |үшін

                           |    |          |      |      |(өсіп

                           |    |          |      |      |отыра.

                           |    |          |      |      |тын жиы.

                           |    |          |      |      |нтықпен)

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

           1               | 2  |    3     |   4  |  5   |    6

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

Комиссиялық сыйақы

оның iшiнде:

 Зейнетақы активтерінен

болған

 Зейнетақы активтерi бойынша

инвестициялық кiрiстен

болған

Орналастырылған салымдар

бойынша сыйақы түрiндегi

кiрiстер

Бағалы қағаздар бойынша

сыйақы (купон/дисконт)

түрiндегi кiрiстер

Бағалы қағаздар бойынша

өзге де кірiстер

(шығындар) (нетто):

оның iшiнде:

Бағалы қағаздарды сатып

алудан-caтудан болған

кiрiстер (нетто)

Саудаға арналған және сатуға

қолда бар бағалы

қағаздар құнының өзгеруiнен

болған кiрiстер (нетто)

"кері РЕПО" операциялары

бойынша кірістер

Шетел валютасын қайта

бағалаудан болған кiрiстер

(шығындар) (нетто)

Ассоциацияланған

компанияларға

инвестициялардан

болған кiрiстер

Өзге де кiрiстер

Кірістердің жиынтығы

Комиссиялық шығыстар

Бағалы қағаздар бойынша

сыйақы (сыйлықақы)

түрiндегi шығыстар

"РЕПО" операциялары

бойынша шығыстар

Алынған заемдар

бойынша шығыстар

оның iшiнде:

 Қаржы лизингi бойынша

Күмәнді борыштар бойынша

резервтерге (провизиялар)

шығыстар

Күмәнді борыштар бойынша

резервтерді (провизиялар)

қалпына келтiру

Жалпы және әкiмшiлiк

шығыстар

оның iшiнде:

Ағымдағы салықтар және

бюджетке төленетін басқа

да мiндеттi төлемдер

(корпоративтiк табыс

салығынан басқа)

 Қызметкерге шығыстар

 Жарнамаға шығыстар

 Ағымдағы жалдау бойынша

шығыстар

 Амортизациялық аударымдар

Өзге шығыстар

Шығыстардың жиынтығы

Салықтар төленгенге дейiнгi

болған кiрiс (шығын)

Корпоративтiк табыс салығы

Салықтар төленгеннен кейiн

болған кiрiс (шығын)

Таза кiрiс (шығын)

Төтенше жағдайлардан

болған кiрiс (шығын)

Азшылық үлесi

Азшылық үлесiн ескере

отырып таза кiрiс (шығын)

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

      Бiрiншi басшы [қолы]           Бас бухгалтер [қолы]

      Мөр орны

      Орындаушы [қолы, телефон нөмірi]

Зейнетақы активтерін

инвестициялық басқаруды

жүзеге асыратын заңды

тұлғалардың есеп

беру ережесіне

8-қосымша

*Ескерту. 8-қосымша жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Төрағасының 2004 жылғы 24 мамырдағы N 77, ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау жөніндегі агенттігі Төрағасының 2004 жылғы 24 мамырдағы N 145 бірлескен*

 қаулысымен
.

200 \_\_\_ жылғы \_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

(жанама тәсiл)

(зейнетақы активтерiн инвестициялық басқаруды

жүзеге асыратын заңды тұлғаның толық атауы)

ақша қозғалысы туралы есебі (жанама әдіс)

                                                   (мың теңгемен)

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

    Баптардың атауы        |Ес. |Ағымдағы  |Алдын.

                           |кер.|жылдың ба.|дағы

                           |ту  |сындағы   |жылдың

                           |    |кезең үшін|басын.

                           |    |(өсіп оты.|дағы

                           |    |ратын жиы.|осыған

                           |    | нтықпен) |ұқсас

                           |    |          |кезеңі

                           |    |          |үшін

                           |    |          |(өсіп

                           |    |          |отыра.

                           |    |          |тын жиы.

                           |    |          |нтықпен)

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

           1               | 2  |    4     |    6

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

Операциялық қызметке

байланысты түскен ақша

және төлемдер

Салық салынғанға дейiнгi

таза пайда (шығын)

Ақшалай емес oпeрациялық

баптарға түзетулер:

Оның iшiнде:

Амортизациялық аударымдар

және тозу

Болуы мүмкін резервтер

бойынша шығыстар

Шетел валютасымен

операциялар бойынша

бағамдық айырма түріндегі

жұмсалмаған кірістер мен

шығыстар

Алуға сыйақы түріндегі

есептелген кірістер

Сыйақы төлеміне арналған

шығыстар

Ақшалай емес баптарға

арналған басқа түзетулер

Операциялық активтер мен

мiндеттемелердегi

өзгерiстерге дейiнгi

операциялық кiрiс (шығын)

Операциялық активтердiң

азаюы (көбеюi):

Ұзақ мерзiмдi дебиторлық

берешектiң көбеюi (азаюы)

Сатуға арналған қолда бар

бағалы қағаздардың көбеюi

(азаюы)

Алдағы кезеңдер

шығыстарының көбеюi (азаюы)

Қысқа мерзiмдi дебиторлық

берешектiң көбеюi (азаюы)

"Кepi РЕПО" операцияларының

көбеюi (азаюы)

Саудаға арналған бағалы

қағаздардың көбеюi (азаюы)

Өтеу мерзiмi үш айдан артық

мерзiммен орналастырылған

салымдардың көбеюi (азаюы)

Басқа активтердiң көбеюi

(азаюы)

Операциялық

мiндеттемелердегi көбею

(азаю):

Ұзақ мерзiмдi кредиторлық

берешектiң көбеюi (азаюы)

Алдағы кезеңдердiң

кiрiстерiнiң көбеюi (азаюы)

Қысқа мерзiмдi кредиторлық

берешектiң көбеюi (азаюы)

"РЕПО" операцияларының

көбеюi (азаюы)

Басқа мiндеттемелердiң

көбеюi (азаюы)

Операциялық қызметтен түскен

ақшаның көбеюi (азаюы)

Корпоративтi табыс салығы

Салық салынғаннан кейiнгi

операциялық қызметтен

түскен ақшаның көбею

(азаю) жиынтығы

Инвестициялық қызметке

байланысты төлемдер

мен ақшаның түсуi

Өтелгенге дейiн ұсталатын

бағалы қағаздарды

сатып алу (сату)

Негiзгi құрал-жабдықтар мен

материалдық емес активтердi

сатып алу

Негiзгi құрал-жабдықтар мен

материалдық емес активтердi

сату

Басқа заңды тұлғалардың

капиталындағы инвестициялар

Басқа келiп түсулер және

төлемдер

Инвестициялық қызметтен

түскен ақшаның ұлғаю

(азаю) жиынтығы

Қаржылық қызметке

байланысты келiп түскен

ақшалар және төлемдер

Акцияларды шығару

Борыштық бағалы

қағаздарды шығару

Акциялар мен қатысу

үлестерiн алу немесе өтеу

Алынған заемдар

Акциялар бойынша

дивидендтердi төлеу

Басқа келiп түсулер

және төлемдер

Қаржы қызметiнен түскен

ақшаның таза көбею

(азаю) жиынтығы

Есептi кезең үшiн түскен

ақшаның таза көбею (азаю)

жиынтығы

Кезеңнiң басындағы

ақша қалдығы

Кезеңнiң соңындағы

ақша қалдығы

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

      Бiрiншi басшы [қолы]        Бас бухгалтер [қолы]

      Мөр орны

      Орындаушы [қолы, телефон нөмiрi]

Зейнетақы активтерін

инвестициялық басқаруды

жүзеге асыратын заңды

тұлғалардың есеп

беру ережесіне

9-қосымша

*Ескерту. 9-қосымшаға өзгеріс енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі Төрағасының 2004 жылғы 24 мамырдағы N 77, ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау жөніндегі агенттігі Төрағасының 2004 жылғы 24 мамырдағы N 145 бірлескен*

 қаулысымен
.

**Меншік капиталындағы өзгерістер туралы есеп**

[зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды

жүзеге асыратын заңды тұлғалардың толық атауы]

                 \_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ жылғы       (мың теңгемен)

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

                    |Жарғылық|Алынған|Резервтік|Бөлінбеген |Жиын.

                    |капитал |капитал|капитал  |кіріс (орны|тығы

                    |        |       |         |жабылмаған |

                    |        |       |         |шығын)     |

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

Есепті кезең

басындағы сальдо

Есепке алу

саясатындағы

өзгерістер және

өткен кезеңдердегі

ірі қателерді түзету

Есепті кезең

басындағы қайта

саналған сальдо

Акциялар шығару

Есептелген

дивидендтер

Негізгі

құрал-жабдықтарды

қайта бағалау

Сату үшін қолда бар

бағалы қағаздар

құнын өзгерту

Ағымдағы кезеңнің

бөлінбеген кірісі

(орны жабылмаған

шығын)

Ішкі аударымдар

оның ішінде:

резервтік капиталды

қалыптастыру

Негізгі

құрал-жабдықтарды

жинақталған қайта

бағалау амортизациясы

Басқа да операциялар

Есепті кезең соңындағы

сальдо

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

      Бiрiншi басшы [қолы]             Бас бухгалтер [қолы]

      мөрдiң орны

      Орындаушы [қолы, телефон номерi]

 © 2012. Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінің «Қазақстан Республикасының Заңнама және құқықтық ақпарат институты» ШЖҚ РМК