

Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде N 2585 тіркелген, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының "Инвестициялық портфельді басқарушының есеп беру ережесін бекіту туралы" 2003 жылғы 27 қазандағы N 377 қаулысына өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы

Қазақстан Республикасының Қаржы нарығын реттеу және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау жөніндегі агенттігі Басқармасының 2004 жылғы 21 тамыздағы N 253 қаулысы. Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде 2004 жылғы 28 қыркүйекте тіркелді. Тіркеу N 3112

"Бағалы қағаздар рыногы туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 3-бабы 2-тармағының 15) тармақшасына және 52-бабына, "Қаржы рыногын және қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу мен қадағалау туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабының 4) тармақшасына сәйкес Қазақстан Республикасының Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау жөніндегі агенттігінің (бұдан әрі - Агенттік) Басқармасы қаулы етеді:

1. Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының "Инвестициялық портфельді басқарушының есеп беру ережесін бекіту туралы" 2003 жылғы 27 қазандағы N 377 қаулысына (Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілерін мемлекеттік тіркеу тізілімінде N 2585 тіркелген, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің "Қазақстан Ұлттық Банкінің Хабаршысы" және "Вестник Национального Банка Казахстана" N 25 басылымдарында 2003 жылы жарияланған) мынадай өзгерістер мен толықтырулар енгізілсін:

көрсетілген қаулымен бекітілген Инвестициялық портфельді басқарушының есеп беру ережесінде:

1 - т а р м а қ т а :

1) т а р м а қ ш а д а :

мынадай мазмұндағы төртінші, бесінші және алтыншы абзацтармен т о л ы қ т ы р ы л с ы н :

"осы Ереженің 1-1-қосымшасына сәйкес (зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын ұйымдардан басқа) "Өтеуге дейін ұсталатын бағалы қағаздар (ықтимал шығындарға резервтерді шегергенде)", "Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар (ықтимал шығындарға резервтерді шегергенде)", "Саудаға арналған бағалы қағаздар (ықтимал шығындарға резервтерді шегергенде)" бухгалтерлік баланстың баптарына ескертулер;

осы Ереженің 1-2-қосымшасына сәйкес (зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын ұйымдардан басқа) "Кері РЕПО" операциясы", "РЕПО"

операциясы" бухгалтерлік баланстың баптарына ескерту;

Осы Ереженің 1-3-қосымшасына сәйкес (зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын ұйымдардан басқа) "Орналастырылған салымдар (ықтимал шығындарға резервтерді шегергенде)" бухгалтерлік баланстың бабына ескерту;"

алтыншы абзацта "басқарушының" деген сөзден кейін ", инвестициялық қорларды қоспағанда," деген сөздермен толықтырылсын;

жетінші абзац алынып тасталсын;

сегізінші абзацта "меншік активтерін" деген сөздерден кейін ", инвестициялық қорларды қоспағанда," деген сөздермен толықтырылсын;

мынадай мазмұндағы абзацтармен толықтырылсын:

"осы Ереженің 6-1-қосымшасына сәйкес инвестициялық қор активтері мен міндеттемелерінің құрылымы және құны туралы есеп;

осы Ереженің 6-2-қосымшасына сәйкес инвестициялық қордың таза активтеріндегі өзгерістер жөніндегі есеп;"

мынадай мазмұндағы 1-1) тармақшамен толықтырылсын:

"1-1) Қазақстан Республикасының заңдарында және осы Ереженің 6-3-қосымшасына сәйкес қордың инвестициялық декларациясында белгіленген инвестициялық қор активтерінің құрылымына қойылатын талаптарға сәйкес келмейтін, мұндай сәйкессіздіктер пайда болған сәттен бастап бір жұмыс күні ішінде инвестициялық қордың активтері жөніндегі есеп;"

мынадай мазмұндағы 1-1 және 1-2-тармақтармен толықтырылсын:

"1-1. Осы Ереженің 6-1-қосымшасына сәйкес инвестициялық қор активтері мен міндеттемелерінің құрылымы және құны туралы есепте және Қазақстан Республикасының заңдарында және осы Ереженің 6-3-қосымшасына сәйкес қордың инвестициялық декларациясында белгіленген инвестициялық қор активтерінің құрылымына қойылатын талаптарға сәйкес келмейтін инвестициялық қордың активтері жөніндегі есепте қордың активтері:

1) инвестициялық қор активтерінің түрлері бойынша;

2) бағалы қағаздардың эмитенттері (бағалы қағаздардың бірегейлендіру нөмірлері), салым шарттары жасалған банктер, қор сатып алған қаржы құралдарын шығарған тұлғалар бойынша;

3) осы тармақтың 2) тармақшасында айқындалған тұлғалар тіркелген мемлекеттер бойынша;

4) қаржы құралдарының айналыста болу (қолданылу) мерзімдері бойынша;

5) қаржы құралы көрсетілген валюта бойынша бөлінеді және жекелеген жолдарда көрсетіледі.

Активтердің әрбір түрі бойынша есепті қалыптастырған кезде өлшем бірлігі саны мағыналарының, активтерді сатып алу құнының, бағалау құнының және процентпен таза активтер құны үлесінің қорытынды жолы толтырылады.

1-2. Осы Ереженің 6-1-қосымшасына сәйкес инвестициялық қор активтері мен міндеттемелерінің құрылымы және құны туралы есепке, осы Ереженің 6-2-қосымшасына сәйкес инвестициялық қордың таза активтеріндегі өзгерістер жөніндегі есепке және Қазақстан Республикасының заңдарында және осы Ереженің 6-3-қосымшасына сәйкес қордың инвестициялық декларациясында белгіленген инвестициялық қор активтерінің құрылымына қойылатын талаптарға сәйкес келмейтін инвестициялық қордың активтері жөніндегі есепке инвестициялық портфельді басқарушының басшылары қол қояды, оның мөрімен бекітіледі және инвестициялық қор активтерінің есебін қамтамасыз ететін кастодиан бөлімшесінің басшысы қолын қояды.";

4-қосымша алынып тасталсын;

мынадай мазмұндағы 1-1, 1-2, 1-3, 6-1, 6-2 және 6-3-қосымшалармен толықтырылсын:

Инвестициялық портфельді
басқарушының есеп беру
ережесіне 1-1-қосымша

жылғы жағдай бойынша
инвестициялық портфельді басқарушы
"Өтеуге дейін ұсталатын бағалы қағаздар (ықтимал шығындарға резервтерді шегергенде)", "Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар (ықтимал шығындарға резервтерді шегергенде)", "Саудаға арналған бағалы қағаздар (ықтимал шығындарға резервтерді шегергенде)" бухгалтерлік баланстың баптарына ескертулер
(мың теңгемен)

N р/с	Эмитенттің атауы	Эми. тен.	Бағалы қағаз.	Ұлттық біре. гейлен.	Бағалы қағаз.	Баланстық құны (нетто) (мың теңгемен)			
		ттің	дардың	дардың	дардың		Сатуға	Саудаға	Өтеуге
		коды	атауы	діру	саны		(дана.	арнал.	арналған
				нөмірі	(мен)		ған	бағалы	ұста.
							қолда	қағаздар	латын
							бар		бағалы
							бағалы		қағаз.
							қағаз.		дар
							дар		

1 2 3 4 5 6 7 8 9

Р е с п у б л и .
к а с ы н ы ң
м е м л е к е т т і к
б а ғ а л ы
қ а ғ а з д а р ы

1 . 1 .
.
2

Қ а з а қ с т а н
Р е с п у б л и к а с ы
ұ й ы м д а р ы н ы ң
м е м л е к е т т і к
е м е с э м и с .
с и я л ы қ б а ғ а л ы
қ а ғ а з д а р ы

2 . 1 .

Е к і н ш і д е ң .
г е й д е г і б а н к .
т е р д і ң б а ғ а л ы
қ а ғ а з д а р ы

2 . 1 . 1 .
.
2 . 2 .

Е к і н ш і д е ң .
г е й д е г і б а н к .
т е р д і қ о с п а .
ғ а н д а , з а ң д ы
т ұ л ғ а л а р д ы ң
б а ғ а л ы
қ а ғ а з д а р ы

2 . 2 . 1 .
.
3 .

Ш е т е л м е м л е .
к е т т е р і н і ң
б а ғ а л ы
қ а ғ а з д а р ы

3 . 1 .
.
4 .

Ш е т е л м е м л е .
к е т т е р і н і ң
з а ң д а р ы н а
с ә й к е с ш ы ғ а .

рылған мем.
лекеттік емес
бағалы
қағаздар

4 . 1 .

5 . Халықаралық
қаржы ұйымы
дарының бағалы
қағаздары

5 . 1 .

6 Барлығы

кестенің

жалғасы

Күні		Листинг/рейтинг Ескерту	

Сатып алу	Сату/өтеу		
-----	-----	-----	-----
1 1	1 2	1 3	1 4

Бірінші басшы _____ күні _____
Бас бухгалтер _____ күні _____
Орындаушы _____ күні _____ телефоны _____

Мөр орны
Инвестициялық портфельді
басқарушының есеп беру
ережесіне 1-2-қосымша

жылғы жағдай бойынша
инвестициялық портфельді басқарушы _____
"Кері РЕПО" операциясы", "РЕПО" операциясы"
бухгалтерлік баланстың баптарына ескерту

(мың теңгемен)

N	Операцияның	Бағалы	Ұлттық	"РЕПО" шартының	Күні
р/с	мазмұны	қағаз.	біре.	деректемелері	_____
		дардың	гейлен.	_____	РЕПО РЕПО

Инвестициялық портфельді
 басқарушының есеп беру
 ережесіне 1-3-қосымша

жылғы жағдай бойынша

инвестициялық портфельді басқарушы _____
 "Орналастырылған салымдар (ықтимал шығындарға резервтерді шегергенде)"
 бухгалтерлік баланстың бабына ескерту

(мың теңгемен)

N р/с	Банк атауы	баптарының (банктер бөлігінде)	Банк коды	Банк рей.	Салым бойынша негізгі борыш		7
					Салым есеп.	Салым сомасының жиынтығы	
				тин. тең.	Теңгемен есеп.	Салым сомасының жиынтығы	
				гісі	гемен	телген шетел	валютасындағы
							ақша қалдығы
1	2	3	4	5	6		7

1				Талап	ету	ге	
				дейінгі	салымдар		
1	.	1	.				
.	.	.	.				
2				Мерзімді	салымдар		
2	.	1	.				
.	.	.	.				
3				Шартты	салымдар		
3	.	1	.				
.	.	.	.				
4				Барлығы			

кестенің жалғасы

Салым бойынша сыйақы				Күмәнді Ескерту	
борыштар					
теңгемен	Теңгемен	есептелген	Сыйақы	бойынша	
		шетел валютасындағы	сомасының	резерв	
		ақша қалдығы	жиынтығы		

8

9

1 0

1 1

1 2

Бірінші басшы	_____	күні	_____
Бас бухгалтер	_____	күні	_____
Орындаушы	_____	күні	_____
			телефоны _____

Мөр орны

Инвестициялық қордың портфельді басқарушының есеп беру ережесіне 6-1-қосымша

жылғы жағдай бойынша

[инвестициялық қордың атауы]

Инвестициялық қор активтері мен міндеттемелерінің құрылымы және құны туралы есеп

1-нысан

Инвестициялық қор активтері мен міндеттемелерінің құрылымы және құны

(т е н г е)

N	Атауы	Құны	Ескерту
1	2	3	4
1	Инвестициялық қор шығарған бағалы қағаздары		
2	Инвестициялық қордың қызмет етуінің басталуынан бастап кезең үшін оның кірістері (шығыстары), оның ішінде:		
2.1	Инвестициялық қордың кірістері:		
2.1.1	дидендтер	бойынша	
2.1.2	сыйақы	бойынша	
2.1.3	проценттер	бойынша	
2.1.4	Инвестициялық қордың алу-сату мәмілелері	активтерін сатып бойынша құнының өсімі	
2.1.5	Инвестициялық қордың	активтерін қайта бағалау	

2 . 1 . 6				Б а с қ а с ы
2.2	Инвестициялық	қордың	шығыстары:	
2.2.1	Проценттер		бойынша	
2.2.2	Инвестициялық	қордың	активтерін	сатып
	алу-сату	мәмілелері	бойынша	құнының
			ш ы ғ ы н д а р ы	
2.2.3	Инвестициялық	қордың	активтерін	қайта
			б а ғ а л а у	
2.2.4	Туынды қаржы	құралдары	бойынша	шығыстар
2.2.5	Инвестициялық	қордың	қызмет	етуін
	қамтамасыз	ететін	тұлғаларға	сыйақы
			ж ә н е	ө т е м а қ ы
2.2.6	салықтар,	алымдар,	аударымдар	
2 . 2 . 7			Б а с қ а с ы	
3	Қателесіп	есептелген	сомалар	

Инвестициялық	қор	активтерінің	жиынтығы
(1,	2	3	бойынша)
және		жолдар	

2-нысан

Инвестициялық қор активтерінің құрылымы мен құны

(т е ң г е)

N	Атауы	Өлшем бірлігінің саны	Сатып алу құны	Ағымдағы бағалау құны	Таза активтер құнының үлесі, процентпен
1	2	3	4	5	6
1	Банк оның ішінде:	шоттарындағы		ақша,	x
1.1	Теңге			x	x
1.2	Валюта шетел валютасы	түрлері		бойынша	x
1 . 2 . 1					
2	Банктердегі оның ішінде:			салымдар,	x

2.1	Салымдар, бойынша	банктер бөле	түрлері отырып	
	теңгемен			х
2.1.1				
2.2	Валюталар, банктер бөле	салымдар, түрлері отырып	бойынша шетел	
	валютасында			х
2.2.1				
3	Бірегейлендіру көрсете қағаздар,	отырып оның	нөмірін бағалы ішінде:	
3.1	Қазақстан	Республикасының мемлекеттік	бағалы қағаздары	
3.2	Қазақстан заңдарына мемлекеттік	сәйкес емес	шығарылған эмиссиялық бағалы қағаздар	
3.2.1			Акциялар	
3.2.1.1				
3.2.2			Облигациялар, оның ішінде	
3.2.2.1	Агенттік		облигациялар	
3.2.2.2	Ипотекалық		облигациялар	
3.2.2.3	Басқа	да	қамтамасыз етілген облигациялар	
3.2.2.4	Басқа	да	қамтамасыз етілмеген облигациялар	
3.2.3			Инвестициялық пай қорларының пайлары	
3.3	Қазақстан заңдарына басқа да	сәйкес	шығарылған бағалы қағаздар	
3.4			Халықаралық қаржы ұйымдарының бағалы қағаздары	
3.5			шетел мемлекеттерінің бағалы қағаздары	
3.6	Шетел		мемлекеттерінің	

	заңдарына сәйкес шығарылған
	мемлекеттік емес бағалы
	қағаздар, оның ішінде
3 . 6 . 1	Акциялар
3 . 6 . 2	облигациялар
3 . 6 . 3	пайлар
3 . 6 . 4	басқасы
4	Депозитарлық қолхаттар,
	оның ішінде
4 . 1	Қазақстандық
4 . 2	Шетелдік
5	"РЕПО" және "кері РЕПО"
	операциялары бойынша талаптар
5 . 1	.
6	Вексельдер
6 . 1	.
7	Акционерлік қоғамдарды
	қоспағанда, ұйымдарға,
	консорциумдарға және өзге де
	бірлестіктерге қатысу үлесі
8	Басқа қаржы құралдары
9	Жер
1 0	Үйлер
11	Аяқталмаған құрылыс
12	Жобалық-сметалық құжаттама
13	Түрлері бойынша бөле отырып
	өзге активтер
14	Дебиторлық берешек,
	оның ішінде:
14.1	Қаржы құралдары бойынша
	есептелген дивидендтер мен
	сыйақы, оның ішінде мыналар
	б о й ы н ш а :
14.1.1	Қазақстан Республикасының
	мемлекеттік бағалы қағаздары
14.1.2	Шетел мемлекеттерінің
	бағалы қағаздары
14.1.3	Қазақстан Республикасының
	заңдарына сәйкес шығарылған

		мемлекеттік емес бағалы	
		қағаздар	
14.1.4	Шетел	мемлекеттерінің	
	заңдарына сәйкес	шығарылған	
		мемлекеттік емес бағалы	
		қағаздар	
14.1.5	Қазақстан	Республикасының	
	басқа қаржы құралдары		
14.1.6	Басқа	шетелдік қаржы	
		құралдары	
14.2	Басқа	есептелген	
		инвестициялық кіріс	
14.2.1		. . .	
14.3	Инвестициялық	қордың	
	жеткізілген	активтері	
	үшін алынбаған	ақша	
14.4	Олар бойынша	есептескен	
	жеткізілмеген	қаржы құралдары	
	немесе өзге	активтер	
14.4.1		. . .	
14.5	Мәмілелер жасау үшін	бағалы	
	қағаздар рыногының	кәсіби	
	қатысушыларына	берілген	
		активтер	
14.5.1		. . .	
14.6	Басқа	дебиторлық	берешек
14.6.1		. . .	

Инвестициялық қор активтерінің жиынтығы

3-нысан

Инвестициялық қор міндеттемелерінің құрылымы мен құны

(т е н г е)

N		Атауы		Өлшем		Сатып		Ағымдағы
						алу		бағалау

1	2	3	4	5
1	Алынған заемдар мен кредиттер бойынша міндеттемелер			
2	Инвестициялық қордың бағалы қағаздарын сатып алу бойынша міндеттемелер			
3	Инвестициялық қордың бағалы қағаздары бойынша дивидендтерді төлеу міндеттемелері			
4	Мыналар бойынша кредиторлық берешек :			
4.1	Инвестициялық қордың активтерімен мәмілелер			
4.2	Инвестициялық қордың қызмет етуін қамтамасыз ететін тұлғаларға комиссиялық сыйақы			
4.3	Басқа да комиссиялық сыйақы			
5	"РЕПО" және "кері РЕПО" операциялары бойынша төлемдер			
5 . 1	.			
6	Басқа да кредиторлық берешек			
7	Түрлері бойынша бөле отырып басқа да міндеттемелер			
Міндеттемелердің		жиынтығы		
Инвестициялық активтері ("Активтердің "Міндеттемелердің шегергенде		қордың құнының жиынтығы"	таза жиынтығы	
Инвестициялық бағалы		қордың қағаздарының	айналыстағы саны	
Пайдың		есептік құны		

(инвестициялық пай қоры үшін)

4-нысан

Инвестициялық қордың шартты және ықтимал талаптары мен міндеттемелерінің құрылымы және құны

(т е н г е)

N	Шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер, оның ішінде:	Ағымдағы бағалау құны	Ескерту
1	2	3	4
1	Туынды	бағалы қағаздар	бойынша
1 . 1		Фьючерстер	
1 . 2		Опциндар	
1 . 3		Форвардтар	
1 . 4		Своптар	
1 . 5		Басқалары	
2	Түрлері	бойынша бөле отырып басқалары	

Инвестициялық портфельді басқарушының басшысы [қолы]
Инвестициялық қор активтерінің есебін қамтамасыз ететін
кастодиан бөлімшесінің басшысы [қолы]

Инвестициялық портфельді басқарушының мөр орны.

Инвестициялық портфельді
басқарушының есеп беру
ережесіне 6-2-қосымша

_____ кезеңнен бастап _____ дейінгі
[инвестициялық қордың атауы]

Инвестициялық қордың теңгемен таза активтерінің құнындағы өзгерістер туралы есеп

(т е н г е)

N	Баптардың атауы	Өткен есепті	Есепті	Өзгеру
---	-----------------	--------------	--------	--------

1	2	3	4	5
1	Инвестициялық	қордың	бағалы	
	қағаздарын	орналастырудан		
	түскен	түсімдер		
2	Дивидендтер,	бойынша	сыйақылар,	
	проценттер		кірістер,	
	оның		ішінде :	
2.1	Қазақстан	Республикасының		
	мемлекеттік	бағалы		
		қағаздары		
2.2	Қазақстан	Республикасының		
	заңдарына	сәйкес	шығарылған	
	мемлекеттік	емес	бағалы	
			қағаздары	
2.3	Халықаралық		қаржы	
	ұйымдарының	бағалы	қағаздары	
2.4	шетел	мемлекеттерінің		
		бағалы	қағаздары	
2.5	Шетел	мемлекеттерінің		
	заңдарына	сәйкес	шығарылған	
	мемлекеттік	емес	бағалы	
			қағаздары	
2.6	Банктердегі		салымдар	
	бойынша		проценттер	
2.7	Басқа	қаржы	құралдары	
		бойынша	кірістер	
3	"РЕПО"	және	"кері	РЕПО"
	операциялары	бойынша	кірістер	
3 . 1				
4	Қаржы	құралдарын	сатып	
	алудан-сатудан	болған	кіріс	
		(шығын)		
4.1	Қазақстан	Республикасының		
	мемлекеттік	бағалы	қағаздарын	
	сатып	алудан-сатудан	болған	
		кіріс	(шығын)	

- 4.2 Қазақстан Республикасының заңдарына сәйкес шығарылған мемлекеттік емес бағалы қағаздарды сатып алудан-сатудан болған кіріс (шығын)
- 4.3 Халықаралық қаржы ұйымдарының бағалы қағаздарын сатып алудан-сатудан болған кіріс (шығын)
- 4.4 Шетел мемлекеттерінің заңдарына сәйкес шығарылған бағалы қағаздарды сатып алудан-сатудан болған кіріс (шығын)
- 4.5 Басқа қаржы құралдарын сатып алудан-сатудан болған кіріс (шығын)
- 4 6
- 5 Қайта бағалаудан болған кірістер (шығыстар), оның ішінде:
- 5.1 Шетел валютасын қайта бағалаудан
- 5.2 Қаржы құралдарының нарықтық құнының өзгеруінен, оның ішінде
- 5.2.1 Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздарының
- 5.2.2 Қазақстан Республикасының заңдарына сәйкес шығарылған мемлекеттік емес бағалы қағаздардың
- 5.2.3 Халықаралық қаржы ұйымдарының бағалы қағаздары
- 5.2.4 шетел мемлекеттерінің мемлекеттік бағалы қағаздарының
- 5.2.5 шетел мемлекеттерінің заңдарына сәйкес шығарылған мемлекеттік емес бағалы қағаздарының
- 5.3 Басқа қаржы құралдарын қайта

			б а ғ а л а у д а н	
5.4	Активтердің	түрлері	бойынша	бөле
	отырып	басқа	активтерді	қайта
			б а ғ а л а у д а н	
6	Түрлері	бойынша	бөле	отырып
		б а с қ а	к і р і с т е р	
7	Инвестициялық	қордың	сатып	
	алынған	бағалы	қағаздары	
8	Инвестициялық	қордың	бағалы	
	қағаздары	бойынша	төленген	
			д и в и д е н д т е р	
9	Төленген	комиссиялық	сыйақы,	
		о н ы ң	і ш і н д е :	
9.1	Акционерлік	инвестициялық	қорға	
9.2	Инвестициялық	портфельді		
		б а с қ а р у ш ы ғ а		
9.3	Инвестициялық	қордың		
		к а с т о д и а н ы н а		
9.4	Орталық	депозитарийге	немесе	
		инвестициялық	қордың	
		т і р к е у ш і с і н е		
9.5	Қор	активтерімен	немесе	оның
		бағалы	қағаздарымен	сатып
		алу/сату	мәмілелерін	жүзеге
		асыратын	брокерлер-дилерлерге	
9.6			трансфер-агенттерге	
9.7	Сауда-саттықты	ұйымдастырушыларға		
9.8		Б а с қ а	т ұ л ғ а л а р ғ а	
10	Түрлері	бойынша	бөле	отырып
		б а с қ а	д а	ш ы ғ ы с т а р
11		Анықталмаған	сомалар	
		(қателесіп	есептелген)	
12		Анықталмаған	(қателесіп	
		есептелген)	сомаларды	қайтару

Инвестициялық	қордың	таза
активтеріндегі	өзгерістердің	жиынтығы

Кезең	басына	инвестициялық
-------	--------	---------------

қордың таза активтері

Кезең соңына инвестициялық
қордың таза активтері

Кезең соңындағы жағдай бойынша
айналыстағы (инвестициялық пай
қоры үшін) пайлар саны

Кезең соңындағы жағдай бойынша
пайдың есептік қоры құны
(инвестициялық пай қоры үшін)

пайдың есептік құнындағы өзгерістер
(инвестициялық пай қоры үшін)

Инвестициялық портфельді басқарушының басшысы [қолы]
Инвестициялық қор активтерінің есебін қамтамасыз ететін
кастодиан бөлімшесінің басшысы [қолы]

Инвестициялық портфельді басқарушының мөр орны".

Инвестициялық портфельді
басқарушының есеп беру
ережесіне 6-3-қосымша

жылғы жағдай бойынша

[инвестициялық қордың атауы]

**Қазақстан Республикасының заңдарында және қордың инвестициялық
декларациясында белгіленген инвестициялық
қор активтерінің құрылымына қойылатын талаптарға сәйкес келмейтін
инвестициялық қордың активтері жөніндегі есеп**

(т е н г е)

N| Инвес. |Өлшем |Сатып|Ағым.|Таза активтер |Бұзудың|Пайда болған
|тициялық|бірлі.|алу |дағы |құнының үлесі,|пайда |бұзуды жою
|қор ак. |гінің | құны|баға.| процентпен |болған |жөніндегі
|тивінің |саны | |лау | |күні |түсініктемелер
| атауы | | |құны | | | |

Инвестициялық портфельді басқарушының басшысы [қолы]
Инвестициялық қор активтерінің есебін қамтамасыз ететін
кастодиан бөлімшесінің басшысы [қолы]

Инвестициялық портфельді басқарушының мөр орны".

2. Осы қаулы Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуден өткен күннен бастап он төрт күн өткеннен кейін қолданысқа енеді.

3. Стратегия және талдау департаменті (Еденбаев Е.С.):

1) Заң департаментімен (Байсынов М.Б.) бірлесіп осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуден өткізу шараларын қолға алсын;

2) осы қаулы Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркелген күннен бастап он күндік мерзімде оны Агенттіктің мүдделі бөлімшелеріне, "Қазақстан қаржыгерлерінің қауымдастығы" Заңды тұлғалардың бірлестігіне, "Активтерді басқарушылар қауымдастығы" Заңды тұлғалардың бірлестігіне, инвестициялық портфельді басқарушыларға, кастодиандарға жіберсін.

4. Агенттіктің қызметін қамтамасыз ету департаменті (Несіпбаев Р.Р.) осы қаулыны Қазақстан Республикасының бұқаралық ақпарат құралдарында жариялау шараларын қолға алсын.

5. Осы қаулының орындалуын бақылау Агенттік Төрағасының орынбасары Е.Бахмутоваға жүктелсін.

Төраға