

Бағалы қағаздарды ұстаушылар тізілімі жүйесін жүргізу жөніндегі қызметті жүзеге асыратын ұйымның есеп беру ережесін бекіту туралы

Күшін жойған

Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау жөніндегі агенттігі Басқармасының 2004 жылғы 27 қарашадағы N 327 қаулысы. Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде 2005 жылғы 12 қаңтарда тіркелді. Тіркеу N 3343. Күші жойылды - Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2015 жылғы 19 желтоқсандағы № 256 қаулысымен

Ескерту. Күші жойылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 19.12.2015 № 256 (01.04.2016 бастап қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

"Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу мен қадағалау туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына және "Бағалы қағаздар рыногы туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 3-бабы 2-тармағының 15) тармақшасына сәйкес, Қазақстан Республикасының Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау жөніндегі агенттігінің (бұдан әрі - Агенттік) Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:**

1. Қоса беріліп отырған Бағалы қағаздарды ұстаушылар тізілімі жүйесін жүргізу жөніндегі қызметті жүзеге асыратын ұйымның есеп беру ережесі б е к і т і л с і н .

2. Осы қаулы 2005 жылғы 1 ақпаннан бастап 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 және оны қабылдауға байланысты өзге де шараларды қолға алсын;

2) Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуден өткізілген күннен бастап он күндік мерзімде осы қаулыны Агенттіктің мүдделі бөлімшелеріне, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне, бағалы қағаздарды ұстаушылар тізілімі жүйесін жүргізу жөніндегі қызметті жүзеге асыратын ұйымдарға, "Қазақстан Тізілімұстаушылар қауымдастығы", "Қазақстан қаржыгерлерінің қауымдастығы" Заңды тұлғалар бірлестіктеріне 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.Л.Бахмутоваға жүктелсін.

Төраға

Қазақстан Республикасының
Қаржы нарығын және қаржы
ұйымдарын реттеу мен
қадағалау жөніндегі
агенттігі Басқармасының
2004 жылғы 27 қарашадағы
N 327 қаулысымен
Бекітілген

**Бағалы қағаздарды ұстаушылар тізілімі жүйесін
жүргізу жөніндегі қызметті жүзеге асыратын
ұйымның есеп беру ережесі**

1. Осы Ереже «Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу мен қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасының Заңына, «Бағалы қағаздар рыногы туралы» 2003 жылғы 2 шілдедегі Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес әзірленді және бағалы қағаздарды ұстаушылар тізілімі жүйесін жүргізу жөніндегі қызметті жүзеге асыратын ұйымның (бұдан әрі - тіркеуші) есептілігін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын бақылау мен қадағалау комитетіне (бұдан әрі - уәкілетті орган) ұсыну тізбесін, нысандарын, мерзімін және тәртібін белгілейді.

Ескерту. 1-тармақ жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2011.09.30 № 118 (алғашқы ресми жарияланған күнінен бастап күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) Қаулысымен.

2. Осы Ереже орталық депозитарийге қолданылмайды.

3. Тіркеушінің есебіне мыналар жатады:

1) осы Ереженің 1-қосымшасына сәйкес өз активтері есебінен сатып алынған бағалы қағаздар туралы есеп;

2) осы Ереженің 2-қосымшасына сәйкес өз активтері есебінен жасалған "кері РЕПО" және "РЕПО" операциясы" операцияларының құрылымы туралы есеп;

3) осы Ереженің 3-қосымшасына сәйкес өз активтері есебінен орналастырылған екінші деңгейдегі банктердегі салымдардың құрылымы туралы е с е п ;

4) осы Ереженің 4-қосымшасына сәйкес басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялардың құрылымы туралы есеп.

4. Тіркеуші есепті электрондық тасымалдағышта тоқсан сайын, бірақ есепті тоқсаннан кейінгі айдың бесінші жұмыс күні Астана уақыты бойынша сағат 18.00-ден кешіктірмей береді.

Ескерту: 4-тармаққа өзгерту енгізілді - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2005 жылғы 27 тамыздағы N 310 қаулысымен (қолданысқа енгізілу тәртібін 2-тармақтан қараңыз).

4-1. Тоқсан сайын құрастырылатын қағаз жазбадағы есепке бірінші басшы (ол жоқ болған кезеңде – оның орнындағы тұлға) немесе бас бухгалтер қол қойып, мөрмен куәландырылады және тіркеушіде сақталады. Тіркеуші уәкілетті органның талап етуі бойынша сұратуды алған күннен бастап екі жұмыс күнінен кешіктірмей есепті қағаз жазбада ұсынады.

Ескерту: 4-1-тармақпен толықтырылды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2005 жылғы 27 тамыздағы N 310 қаулысымен (қолданысқа енгізілу тәртібін 2-тармақтан қараңыз), өзгерту енгізілді - 2010.09.03 N 131 (мемлекеттік тіркелген күннен бастап он төрт күнтізбелік күн өткеннен кейін қолданысқа енгізіледі) Қаулыларымен.

4-2. Электрондық тасымалдағыштағы есеп ұсынылатын деректердің құпиялылығын және түзетілмейтіндігін қамтамасыз ететін криптографиялық қорғау құралдары бар ақпараттың жеткізілуіне кепілдік беретін көлік жүйесін пайдалана отырып ұсынылады.

Ескерту: 4-2-тармақпен толықтырылды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2005 жылғы 27 тамыздағы N 310 қаулысымен (қолданысқа енгізілу тәртібін 2-тармақтан қараңыз).

4-3. Электрондық тасымалдағышта ұсынылатын деректері қағаз жазбадағы деректермен сәйкестігін брокер және (немесе) дилердің бірінші басшысы (ол жоқ болған кезеңде – оның орнындағы тұлға) қамтамасыз етеді.

Ескерту: 4-3-тармақпен толықтырылды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2005 жылғы 27 тамыздағы N 310 қаулысымен қолданысқа енгізілу тәртібін 2-тармақтан қараңыз), өзгерту енгізілді - 2010.09.03 N 131 (мемлекеттік тіркелген күннен бастап он төрт күнтізбелік күн өткеннен кейін қолданысқа енгізіледі) Қаулыларымен.

4-4. Есептілікке өзгерістер және (немесе) толықтырулар енгізу қажеттілігіне байланысты, тіркеуші есептілікті ұсынған күннен бастап үш жұмыс күні ішінде уәкілетті органға өзгерістер және (немесе) толықтырулар енгізу қажеттілігінің себептерін түсіндіре отырып жазбаша өтініш ұсынады.

Тіркеуші ұсынған есептілікте толық емес және (немесе) шынайы емес ақпаратты анықтаған кезде уәкілетті орган ол жайында брокер мен дилерге хабарлайды. Тіркеуші уәкілетті орган хабарлаған күннен бастап екі жұмыс күнінен кешіктірмей уәкілетті органның ескертулерін ескере отырып

пысықталған

есептілікті

ұсынады.

Ескерту. 4-4-тармақпен толықтырылды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2010.09.03 N 131 (мемлекеттік тіркелген күннен бастап он төрт күнтізбелік күн өткеннен кейін қолданысқа енгізіледі) Қаулысымен.

5. Есептегі деректер Қазақстан Республикасының ұлттық валютасымен - теңгемен көрсетіледі.

6. Есепті жасаған кезде қолданылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. Есепте бес жүз теңгеден аз сома нөлге дейін дөңгелектенеді, ал бес жүзге тең және одан жоғары сома мың теңгеге дейін дөңгелектенеді.

7 - 1 1 . < * >

Ескерту: 7-11-тармақтар алынып тасталды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2005 жылғы 27 тамыздағы N 310 қаулысымен (қолданысқа енгізілу тәртібін 2-тармақтан қараңыз).

12. Тіркеуші ұсынған есепте жартылай және шынайы емес ақпарат анықталған жағдайда, уәкілетті орган бұл жайында тіркеушіні хабардар етеді. Тіркеуші уәкілетті органнан хабарландыруды алған күннен бастап бір жұмыс күнінен кешіктірмей уәкілетті органның ескертулерін ескере отырып, уәкілетті органға электрондық тасымалдағышта пысықталған есепті ұсынады.

Ескерту: 12-тармақ жана редакцияда жазылды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2005 жылғы 27 тамыздағы N 310 қаулысымен (қолданысқа енгізілу тәртібін 2-тармақтан қараңыз).

1 3 . < * >

Ескерту: 13-тармақ алынып тасталды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2005 жылғы 27 тамыздағы N 310 қаулысымен (қолданысқа енгізілу тәртібін 2-тармақтан қараңыз).

14. Осы Ережеде реттелмеген мәселелер Қазақстан Республикасының заңдарында белгіленген тәртіппен шешіледі.

Бағалы қағаздарды ұстаушылар тізілімі жүйесін жүргізу жөніндегі қызметті жүзеге асыратын ұйымның есеп беру ережесіне 1-қосымша

Ескерту: 1-қосымшаға өзгерту енгізілді- ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2005 жылғы 27 тамыздағы N 310 қаулысымен (қолданысқа енгізілу тәртібін 2-тармақтан қараңыз), 2010.09.03 N 131 (мемлекеттік тіркелген күннен

бастап он төрт күнтізбелік күн өткеннен кейін қолданысқа енгізіледі), ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2011.09.30 № 118 (алғашқы ресми жарияланған күнінен бастап күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) Қаулыларымен.

Өз активтері есебінен сатып алынған бағалы қағаздар туралы есеп тіркеуші _____

200_ жылғы _____ жағдай бойынша

(мың теңгемен)

N p/c	Эмитенттің атауы	Бағалы қағаздың түрі	Ұлттық бірегейлендіру нөмірі	Бағалы қағаздардың саны (данамен)	Номиналдық (құны	Номиналдық к ұ н ы валютасы	Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар (құнсыздануға арналған резервтерді шегергенде), оның ішінде:
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары						
1.1.							
...							
2	Қазақстан Республикасы ұйымдарының мемлекеттік емес эмиссиялық бағалы қағаздары						
2.1.	Екінші деңгейдегі банктердің бағалы қағаздары						
2.1.1							
...							
2.2.	Екінші деңгейдегі банктерді қоспағанда, заңды тұлғалардың бағалы қағаздары						
2.2.1							
...							
3.	Шетел мемлекеттерінің бағалы қағаздары						
3.1							

...								
4.	Қазақстан Республикасының резидент емес-эмитенттерінің мемлекеттік бағалы қағаздары							
4.1.								
...								
5.	Халықаралық қаржы ұйымдарының бағалы қағаздары							
5.1.								
...								
6	Инвестициялық қорлардың пайлары							
...								
7	Барлығы							

кестенің жалғасы

Жиынтық ағымдағы құны					Күні		Листинг/рейтинг	Ескерту*
Есептелген сыйақы	Өзгерістері пайданың немесе шығынның құрамында көрсетілетін, әділ құн бойынша бағаланатын бағалы қағаздар, оның ішінде:	Есептелген сыйақы	Өтеуге дейін ұсталатын бағалы қағаздар құнсыздануға арналған резервтерді шегергенде), оның ішінде:	(Есептелген сыйақы	Сатып алу	Өтеу		
9	10	11	12	13	14	15	16	17

* егер бағалы қағаздарға меншік құқығына шектеулер болса, онда "иә" деген сөз қойылуы керек

Бірінші басшы (ол жоқ болған кезеңде – оның орнындағы адам)

_____ (фамилиясы, аты, бар болса - әкесінің аты) (қолы)

Бас бухгалтер _____

(фамилиясы, аты, бар болса - әкесінің аты) (қолы)

Орындаушы _____

(лауазымы, фамилиясы және аты) (қолы) (телефон нөмері)

Есепке қол қойылған күні 20__ жылғы «__» _____

Мөр орны

Бағалы қағаздарды ұстаушылар
тізілімі жүйесін жүргізу жөніндегі
қызметті жүзеге асыратын ұйымның
есеп беру ережесіне 2-қосымша

**Өз активтері есебінен жасалған "кері РЕПО" және
"РЕПО" операциясы" операцияларының құрылымы туралы
есеп тіркеуші _____**

200_ жылғы _____ жағдай бойынша

Ескерту. 2-қосымшаға өзгерту енгізілді- ҚР Қаржы нарығын
және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының
2010.09.03 N 131 (мемлекеттік тіркелген күннен бастап он төрт күнтізбелік күн
өткеннен кейін қолданысқа енгізіледі) Қаулысымен.

(мың теңгемен)

N p/c	Операцияның мазмұны	Эмит- енттің атауы және бағалы қағаз- дардың түрі	Ұлттық біре- гейле- ндіру нөмірі	Номи- налды кұны- ның валю- тасы	Күні	
					Опера- цияның ашылуы	Опера- цияның жабы- луы
1	2	3	4	5	6	7
1	" кері РЕПО " операциялары					
1.1.	Тікелей тәсіл					
...						
1.2.	Автоматты тәсіл					
...						
2	"РЕПО" операциялары					
2.1.	Тікелей тәсіл					
...						
2.2.	Автоматты тәсіл					
...						

кестенің жалғасы

Операцияның күнмен мерзімі	Сыйақы ставкасы	Бағалы қа- ғаздар саны	Операция со- масы теңгемен	Листинг/ рейтинг
8	9	10	11	12

Бірінші басшы (ол жоқ болған кезеңде – оның орнындағы адам)

(фамилиясы, аты, бар болса - әкесінің аты) (қолы)

Бас бухгалтер _____

(фамилиясы, аты, бар болса - әкесінің аты) (қолы)

Орындаушы _____

(лауазымы, фамилиясы және аты) (қолы) (телефон нөмері)

Есепке қол қойылған күні 20__ жылғы «__» _____

Мөр орны

Бағалы қағаздарды ұстаушылар
тізілімі жүйесін жүргізу жөніндегі
қызметті жүзеге асыратын ұйымның
есеп беру ережесіне 3-қосымша

Ескерту. 3-қосымшаға өзгерту енгізілді- ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2005 жылғы 27 тамыздағы N 310 қаулысымен (қолданысқа енгізілу тәртібін 2-тармақтан қараңыз), 2010.09.03 N 131 (мемлекеттік тіркелген күннен бастап он төрт күнтізбелік күн өткеннен кейін қолданысқа енгізіледі) Қаулыларымен.

Өз активтері есебінен орналастырылған екінші деңгейдегі банктердегі салымдардың құрылымы туралы есеп тіркеуші _____

200_ жылғы _____ жағдай бойынша

(мың теңгемен)

N p/c	Банктер/банк бөлігінде бап атауы	Банк коды	Салым валютасы	Рейтинг/Листинг	Салым мерзімі күнмен	Салым бойынша сыйақы ставкасы (жылдық процентпен)
1	2	3	4	5	6	7
1	Талап етуге дейінгі салымдар					
1.1.						
...						
2	Мерзімді салымдар					
2.1.						
...						

3	Шартты салымдар					
3.1.						
...						
4	Барлығы					

кестенің жалғасы

Салым бойынша негізгі борыш сомасы		Салым бойынша сыйақы		Салымның ағымдағы құны жиынтығы	Ықтимал шығын резервтері	Ескерту*
теңгемен	шетел валютасында	теңгемен	Шетел валютасында			
9	10	11	12	13	14	15

* егер салымқа меншік құқығына шектеулер болса, онда "ия" деген сөз қойылу керек

Бірінші басшы (ол жоқ болған кезеңде – оның орнындағы адам)

_____ (фамилиясы, аты, бар болса - әкесінің аты) (қолы)

Бас бухгалтер _____

_____ (фамилиясы, аты, бар болса - әкесінің аты) (қолы)

Орындаушы _____

_____ (лауазымы, фамилиясы және аты) (қолы) (телефон нөмері)

Есепке қол қойылған күні 20__ жылғы «__» _____

Мөр орны

Бағалы қағаздарды ұстаушылар тізілімі жүйесін жүргізу жөніндегі қызметті жүзеге асыратын ұйымның есеп беру ережесіне 4-қосымша

Басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялардың құрылымы туралы есеп

тіркеуші _____

200_ жылғы _____ жағдай бойынша

Ескерту. 4-қосымшаға өзгерту енгізілді- ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2010.09.03 N 131 (мемлекеттік тіркелген күннен бастап он төрт күнтізбелік күн өткеннен кейін қолданысқа енгізіледі) Қаулысымен.

(мың теңгемен)

N р/с	Заңды тұлғаның атауы	Заңды тұлғаның	Баланстық құны	Эмитенттің жарғылық капиталына	Сатып алын-

		ғаның коды	(мың тең- гемен)	Саны (дана- мен)	қатысу үлесі (%)	ған күні	Ес- кер- ту
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Жай акциялар						
1.1.							
2.	Артықшылық берілген акциялар						
2.1.							
3.	Салымдар мен пайлар						
3.1.							
4.	Барлығы						

Бірінші басшы (ол жоқ болған кезеңде – оның орнындағы адам)

_____ (фамилиясы, аты, бар болса - әкесінің аты) (қолы)

Бас бухгалтер _____

(фамилиясы, аты, бар болса - әкесінің аты) (қолы)

Орындаушы _____

(лауазымы, фамилиясы және аты) (қолы) (телефон нөмері)

Есепке қол қойылған күні 20__ жылғы «__» _____

Мөр орны