

Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігінің кейбір нормативтік құқықтық актілеріне жинақтаушы зейнетақы қорларының, зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды жүзеге асырушы ұйымдардың, және бағалы қағаздар рыногындағы кәсіби қызмет түрлерін қосып атқарушы ұйымдардың қызметін пруденциалдық реттеу мәселелері бойынша өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы

Күшін жойған

Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2009 жылғы 10 сәуірдегі N 74 Қаулысы. Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде 2009 жылғы 20 мамырда Нормативтік құқықтық кесімдерді мемлекеттік тіркеудің тізіліміне N 5678 болып енгізілді. Күші жойылды - Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2010 жылғы 15 шілдедегі № 110 Қаулысымен.

Күші жойылды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2010.07.15 № 110 Қаулысымен.

Жинақтаушы зейнетақы қорларының, зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды жүзеге асырушы ұйымдардың, және бағалы қағаздар рыногындағы кәсіби қызмет түрлерін қосып атқарушы ұйымдардың қызметін пруденциалдық реттеу мәселелері бойынша нормативтік құқықтық актілерді жетілдіру мақсатында Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі (бұдан әрі - Агенттік) Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:**

1. Күші жойылды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2009.08.05. N 180 (қолданысқа енгізілу тәртібін 3-т. қараңыз) Қаулысымен.

2. Күші жойылды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі басқармасының 2009.08.05 N 181 (қолданысқа енгізілу тәртібін 2-т. қараңыз) Қаулысымен.

3. Күші жойылды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі басқармасының 2009.09.26 N 215 (қолданысқа енгізілу тәртібін 2-тармақтан қараңыз) Қаулысымен.

4. Осы қаулы Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуден өткен күннен бастап он төрт күнтізбелік күн өткеннен кейін мыналарды қоспағанда, қолданысқа енгізіледі:

1) 2009 жылғы 1 шілдеден бастап қолданысқа енгізілетін қаулының 1-тармағының отыз – отыз үшінші, жетпіс төртінші, жетпіс бесінші, сексен төртінші, сексен бесінші, жүз қырық тоғызыншы абзацтарын, 2-тармағының он екінші, он үшінші, он бесінші – он сегізінші, жүзінші – жүз жиырмасыншы абзацтарын, 3-тармағының қырық үшінші және қырық төртінші абзацтарын;

2) 2010 жылғы 1 қаңтардан бастап қолданысқа енгізілетін қаулының 1-тармағының төртінші - жетінші, тоғызыншы, оныншы, қырық бесінші – алпыс жетінші, жүз он екінші, жүз он жетінші, жүз жиырмасыншы, жүз жиырма үшінші - жүз жиырма жетінші, жүз жиырма тоғызыншы, жүз отыз үшінші, жүз қырық бірінші, жүз қырық екінші абзацтарын, 2-тармағының төртінші – сегізінші, оныншының, он біріншінің, отызыншы – елу бірінші, жүз елу тоғызыншы, жүз алпыс төртінші, жүз алпыс жетінші, жүз жетпісінші – жүз жетпіс төртінші, жүз жетпіс алтыншы, жүз сексенінші, жүз сексен екінші, жүз сексен үшінші, жүз сексен сегізінші, жүз сексен тоғызыншы абзацтарын, 3-тармағының он үшінші – отыз төртінші, қырық сегізінші, елу үшінші, елу алтыншы, елу тоғызыншы – алпыс үшінші, алпыс бесінші, алпыс тоғызыншы, жетпіс бірінші, жетпіс екінші, сексен бірінші, сексен екінші абзацтарын қоспағанда.

5. Стратегия және талдау департаменті (Әбдірахманов Н.А.):

1) Заң департаментімен (Н.В. Сәрсенова) бірлесіп, осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуден өткізу шараларын қолға алсын;

2) Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркелген күннен бастап он күндік мерзімде осы қаулыны Агенттіктің мүдделі бөлімшелеріне, "Қазақстан қаржыгерлерінің қауымдастығы" заңды тұлғалар бірлестігіне мәлімет үшін жіберсін.

6. Агенттіктің Төрайым Қызметі (А.Ә. Кенже) осы қаулыны Қазақстан Республикасының бұқаралық ақпарат құралдарында жариялау шараларын қолға алсын.

7. Осы қаулының орындалуын бақылау Агенттік Төрайымының орынбасары А.Ө. Алдамбергенге жүктелсін.

Төрайым *Е. Бахмутова*
Қазақстан Республикасы Қаржы нарығы
және қаржы ұйымдарын реттеу мен
қадағалау агенттігі Басқармасының
2009 жылғы 10 сәуірдегі N 74 қаулысына
1-қосымша

Ескерту. 1-қосымшаның күші жойылды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2009.08.05. N 180 (қолданысқа енгізілу тәртібін 3-т. қараңыз) Қаулысымен.

Қазақстан Республикасы Қаржы нарығы
және қаржы ұйымдарын реттеу мен
қадағалау агенттігі Басқармасының
2009 жылғы 10 сәуірдегі N 74 қаулысына
2-қосымша

Ескерту. 2-қосымшаның күші жойылды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2009.08.05. N 180 (қолданысқа енгізілу тәртібін 3-т. қараңыз) Қаулысымен.

Қазақстан Республикасы Қаржы нарығы
және қаржы ұйымдарын реттеу мен
қадағалау агенттігі Басқармасының
2009 жылғы 10 сәуірдегі N 74 қаулысына
3-қосымша

Ескерту. 3-қосымшаның күші жойылды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2009.08.05. N 180 (қолданысқа енгізілу тәртібін 3-т. қараңыз) Қаулысымен.

Қазақстан Республикасы Қаржы нарығы
және қаржы ұйымдарын реттеу мен
қадағалау агенттігі Басқармасының
2009 жылғы 10 сәуірдегі N 74 қаулысына
4-қосымша

Ескерту. 4-қосымшаның күші жойылды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2009.08.05. N 180 (қолданысқа енгізілу тәртібін 3-т. қараңыз) Қаулысымен.

Қазақстан Республикасы Қаржы нарығы
және қаржы ұйымдарын реттеу мен
қадағалау агенттігі Басқармасының
2009 жылғы 10 сәуірдегі N 74 қаулысына
5-қосымша

Ескерту. 5-қосымшаның күші жойылды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2009.08.05. N 180 (қолданысқа енгізілу тәртібін 3-т. қараңыз) Қаулысымен.

Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын
және қаржы ұйымдарын реттеу мен
қадағалау агенттігі Басқармасының
2009 жылғы 10 сәуірдегі N 74 қаулысына
6-қосымша

Ескерту. 6-қосымшаның күші жойылды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі басқармасының 2009.08.05 N 181 (қолданысқа енгізілу тәртібін 2-т. қараңыз) Қаулысымен.

Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2009 жылғы 10 сәуірдегі N 74 қаулысы 7-қосымша

Ескерту. 7-қосымшаның күші жойылды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі басқармасының 2009.08.05 N 181 (қолданысқа енгізілу тәртібін 2-т. қараңыз) Қаулысымен.

Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасы 2009 жылғы 10 сәуірдегі N 74 қаулысына 8-қосымша

Ескерту. 8-қосымшаның күші жойылды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі басқармасының 2009.08.05 N 181 (қолданысқа енгізілу тәртібін 2-т. қараңыз) Қаулысымен.

Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2009 жылғы 10 сәуірдегі N 74 қаулысына 9-қосымша

Ескерту. 9-қосымшаның күші жойылды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі басқармасының 2009.08.05 N 181 (қолданысқа енгізілу тәртібін 2-т. қараңыз) Қаулысымен.

Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2009 жылғы 10 сәуірдегі N 74 қаулысына 10-қосымша

Ескерту. 10-қосымшаның күші жойылды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі басқармасының 2009.08.05 N 181 (қолданысқа енгізілу тәртібін 2-т. қараңыз) Қаулысымен.

Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен

қадағалау агенттігі Басқармасының
2009 жылғы 10 сәуірдегі N 74 қаулысына
11-қосымша

" Бағалы қағаздар рыногында кәсіби
қызмет түрлерін қоса атқаратын
ұйымдарға арналған пруденциалдық
нормативтерді есептеу ережесіне
3-қосымша

Қордың, ұйымның атауы

20 ___ жылғы " ___ " _____
айырықша пайыздық тәуекелі

(мың теңгемен)

р/с N	Атауы	Сомасы	Айырықша тәуекел коэффициенті (%)	Е с е п айырысу сомасы
1	Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары, тәуелсіз рейтингі "Standard & Poor's" агенттігінің "AA-"-дан төмен емес немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингтік бағасы бар шет мемлекеттердің орталық Үкіметтері және орталық банктері шығарған, мемлекеттік мәртебесі бар бағалы қағаздар, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" АҚ шығарған борыштық бағалы қағаздар түріндегі сыйақы ставкасының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелі бар қаржы құралдарының құны		0	
2	Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдары шығарған Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары түріндегі сыйақы ставкасының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелі бар қаржы құралдарының, тәуелсіз рейтингі "Standard & Poor's" агенттігінің "A-"-тен төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтинг агенттіктерінің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингтік бағасы бар шет мемлекеттердің орталық Үкіметтері мен орталық банктері шығарған мемлекеттік бағалы қағаздарының, "Standard & Poor's" агенттігінің халықаралық шәкілі бойынша "A-"-тен төмен емес рейтингтік бағасы бар немесе басқа рейтинг агенттіктерінің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингтік бағасы бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздардың, мөлшері инфрақұрылымдық облигациялар шығарылымының толық көлеміне сәйкес келетін, мемлекеттің кепілдігі бар, қор биржасының ресми тізіміне енгізілген Қазақстан Республикасы			

	ұйымдарының инфрақұрылымдық облигацияларының құны		0,01	
3	Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдары шығарған Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары түріндегі сыйақы ставкасының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелі бар қаржы құралдарының, тәуелсіз рейтингі "Standard & Poor's" агенттігінің "BBB-"-тен төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтинг агенттіктерінің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингтік бағасы бар шет мемлекеттердің орталық Үкіметтері мен орталық банктері шығарған мемлекеттік бағалы қағаздарының, "Standard & Poor's" агенттігінің халықаралық шәкілі бойынша "BBB-"-тен төмен емес рейтингтік бағасы бар немесе басқа рейтинг агенттіктерінің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингтік бағасы бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздардың құны		1,2	
4	Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдары шығарған Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары түріндегі сыйақы ставкасының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелі бар қаржы құралдарының, тәуелсіз рейтингі "Standard & Poor's" агенттігінің "BB-"-тен төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтинг агенттіктерінің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингтік бағасы бар шет мемлекеттердің орталық Үкіметтері мен орталық банктері шығарған мемлекеттік бағалы қағаздарының, тәуелсіз рейтингі "Standard & Poor's" агенттігінің халықаралық шәкілі бойынша "BB-"-тен төмен емес рейтингтік бағасы бар немесе басқа рейтинг агенттіктерінің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингтік бағасы бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздардың, мөлшері инфрақұрылымдық облигациялар шығарылымының толық емес көлемі бойынша, мемлекеттің кепілдігі бар, қор биржасының ресми тізіміне енгізілген Қазақстан Республикасы ұйымдарының инфрақұрылымдық облигацияларының құны		3,2	
5	Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдары шығарған Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары түріндегі сыйақы ставкасының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелі бар қаржы құралдарының, тәуелсіз рейтингі "Standard & Poor's" агенттігінің "B-"-тен төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтинг агенттіктерінің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингтік бағасы бар шет мемлекеттердің орталық Үкіметтері мен орталық банктері шығарған мемлекеттік бағалы қағаздарының, тәуелсіз рейтингі "Standard & Poor's" агенттігінің халықаралық шәкілі бойынша "B-"-тен төмен емес рейтингтік бағасы бар немесе басқа рейтинг			

	агенттіктерінің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингтік бағасы бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздардың құны		4,4	
6	Қазақстан Республикасының және қор биржасының ресми тізіміндегі "бірінші шағын санаттың рейтинг бағасы жоқ борыштық бағалы қағаздар" шағын санатына енгізілген басқа мемлекеттердің заңнамасына сәйкес Қазақстан Республикасының ұйымдары шығарған мемлекеттік емес борыштық бағалы қағаздар түріндегі сыйақы ставкасының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелі бар қаржы құралдарының құны		5,2	
7	Сыйақы ставкасының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелі бар қаржы құралдарының құны		7,2	
Айрықша тәуекел жиынтығы			x	

Б і р і н ш і б а с ш ы н е м е с е
е с е п к е қ о л қ о ю ғ а

уәкілетті тұлға _____
(тегі, аты, бар болса – әкесінің аты) (қолы)

Бас бухгалтер _____
(тегі, аты, бар болса – әкесінің аты) (қолы)

Мөрдiң орны"

Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2009 жылғы 10 сәуірдегі N 74 қаулысына 12-қосымша

" Бағалы қағаздар рыногында кәсіби қызмет түрлерін қоса атқаратын ұйымдарға арналған пруденциалдық нормативтерді есептеу ережесіне 4-қосымша

1-кесте

20 __ жылғы " __ " _____ уақытша аралық бойынша сыйақы ставкасының (пайыздық тәуекелдің) өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелі бар қаржы құралдарын бөлу

(мың теңгемен)

Аймақтар	У а қ ы т ша аралықтар	Қ а р ж ы құралдарының құны	С а р а л а у коэффициенттері	Қаржы құралдарының сараланған құны
1	2	3	4	5
	1 айдан кем		0,00	

1	1-3 ай		0,0001	
	3-6 ай		0,0015	
	6-12 ай		0,002	
	1 аймақтың жиынтығы	x		
2	1-2 жыл		0,003	
	2-3 жыл		0,004	
	3-4 жыл		0,006	
	2 аймақтың жиынтығы	x		
3	4-5 жыл		0,0075	
	5-7 жыл		0,01	
	7-10 жыл		0,015	
	10-15 жыл		0,017	
	15-20 жыл		0,0185	
	20 жылдан артық		0,02	
	3-аймақтың жиынтығы	x		
4		Жиынтық сома		

Кестені толтыру бойынша түсіндірулер

Белгіленген ставкасы бар қаржы құралдары өтелгенге дейін қалған мерзімге сәйкес уақытша аралық бойынша бөлінеді.

Өзгермелі ставкасы бар қаржы құралдары ставканы қайта қарау күніне дейін қалған мерзімге қатысты уақытша аралық арқылы бөлінеді.

Орындалу мерзімі екі уақытша аралықтардың шекарасында болатын қаржы құралдары мейлінше ерте аралық бойынша бөлінеді.

Сыйақы ставкасының өзгеруіне байланысты туынды қаржы құралдарын (фьючерстердің, опциондардың, своптардың, форвардтардың) өтеу мерзімі туынды қаржы құралдарын және олардың базистерінің айналыс мерзімі жеткізілгенге және орындалғанға дейінгі мерзімге қатысты есептеледі.

Сыйақы ставкасының өзгеруіне байланысты сараланған туынды қаржы құралдарының (фьючерстердің, опциондардың, своптардың, форвардтардың) сомасы тиісті базистік активтердің нарықтық құнына қатысты және туынды

қаржы құралдарын жеткізу немесе орындағанға дейінгі мерзімге қатысты есептеледі.

2-кесте

Қордың, ұйымның атауы

20 __ ЖЫЛҒЫ " ____ " _____

жалпы пайыздық тәуекел есебі

(мың теңгемен)

N	Позициялардың атауы	Формула (кестенің уақытша аралығы бойынша жолы/бағаны)
1	2	3
1	Қаржы құралдарының 1-аймақ бойынша сараланған сомасы	
2	Қаржы құралдарының 2-аймақ бойынша сараланған сомасы	
3	Қаржы құралдарының 3-аймақ бойынша сараланған сомасы	
4	Қаржы құралдарының барлық аймағы бойынша сараланған сомасының 10 пайызы	10% (1-жол + 2-жол + 3-жол)
5	Қаржы құралдарының 1-аймағы бойынша сараланған сомасының 40 пайызы	40% * 1-жол
6	Қаржы құралдарының 2-аймағы бойынша сараланған сомасының 30 пайызы	30% * 2-жол
7	Қаржы құралдарының 3-аймағы бойынша сараланған сомасының 30 пайызы	30% * 3-жол
8	Жалпы пайыздық тәуекелдің жиынтығы	4-7-жол жиынтығы

Б і р і н ш і б а с ш ы н е м е с е
е с е п к е қ о л қ о ю ғ а

уәкілетті тұлға _____
(тегі, аты, бар болса – әкесінің аты) (қолы)

Бас бухгалтер _____
(тегі, аты, бар болса – әкесінің аты) (қолы)

Мөрдiң орны"

Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын
және қаржы ұйымдарын реттеу мен
қадағалау агенттігі Басқармасының
2009 жылғы 10 сәуірдегі N 74 қаулысына
13-қосымша

"Бағалы қағаздар рыногында кәсіби
қызмет түрлерін қоса атқаратын

Ұйымдарға арналған пруденциалдық
нормативтерді есептеу ережесіне
5-қосымша

Қордың, ұйымның атауы

**20 __ жылғы " ____ " _____ Қаржы құралының (қор тәуекелінің)
нарықтық құнының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекел есебі**

(мың теңгемен)

N	Атауы	Сомасы	Тәуекел коэффициенті	Есеп айырысу сомасы
1	2	3	4	5
1	Болуы мүмкін жоғалтуларды шегере отырып, "Standard & Poor's" агенттігінің халықаралық шәкілі бойынша "A"-тен төмен емес рейтингтік бағасы бар немесе басқа рейтинг агенттіктерінің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингтік бағасы бар заңды тұлғалардың акциялары		0,02	
2	Болуы мүмкін жоғалтуларды шегере отырып, осы кестенің 1-жолында көрсетілген заңды тұлғалардың акциялары базалық активі болып табылатын депозитарлық қолхаттар		0,02	
3	Болуы мүмкін жоғалтуларды шегере отырып, халықаралық шәкіл бойынша "BBBm"-тен кем емес "Standard & Poor's principal stability fund ratings" не "BBBf"-тен кем емес "Standard & Poor's Fund credit quality ratings" рейтингтік бағасы бар инвестициялық қорлар пайлары		0,04	
4	Болуы мүмкін жоғалтуларды шегере отырып, "Standard & Poor's" агенттігінің халықаралық шәкілі бойынша "BBB+"-тен бастап "BB-" дейінгі рейтингтік бағасы бар немесе басқа рейтинг агенттіктерінің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингтік бағасы бар заңды тұлғалардың акциялары		0,06	
5	Болуы мүмкін жоғалтуларды шегере отырып, базалық активі осы кестенің 4-жолында көрсетілген заңды тұлғалардың акциялары болып табылатын депозитарлық қолхаттар		0,06	
6	Болуы мүмкін жоғалтуларды шегере отырып, қор биржасының ресми тізіміндегі "акциялар" секторының бірінші санатына енгізілген заңды тұлғалардың акциялары		0,08	
7	Болуы мүмкін жоғалтуларды шегере отырып, базалық активі осы кестенің 6-жолында көрсетілген заңды тұлғалардың акциялары болып табылатын депозитарлық қолхаттар		0,08	

8	Болуы мүмкін жоғалтуларды шегере отырып, қор биржасының ресми тізіміндегі "акциялар" секторының екінші санатына енгізілген заңды тұлғалардың акциялары		0,10	
9	Болуы мүмкін жоғалтуларды шегере отырып, базалық активі осы кестенің 8-жолында көрсетілген заңды тұлғалардың акциялары болып табылатын депозитарлық қолхаттар		0,10	
10	Қор биржасының ресми тізіміне енгізілген Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес құрылған, басқарушы компания заңды тұлға болып табылатын пай инвестициялық қорларының аралық пайлары		0,10	
11	№ 225 қаулының 1-қосымшасының талаптарына сәйкес келмейтін қаржы құралдарының баланстық құны		0,12	
12	Базистік активтің нарықтық құнының өзгеруіне байланысты туынды қаржы құралдары		0,12	
13	Қор тәуекелінің жиынтығы		x	

Б і р і н ш і б а с ш ы н е м е с е
е с е п к е қ о л қ о ю ғ а

уәкілетті тұлға _____
(тегі, аты, бар болса – әкесінің аты) (қолы)

Бас бухгалтер _____
(тегі, аты, бар болса – әкесінің аты) (қолы)

Мөрдiң орны

Кестені толтыру жөнiндегi түсiндiрулерде:

Қор тәуекелi бойынша зейнетақы активтерiн саралау кезiнде халықаралық және ұлттық шәкiл бойынша рейтингтiк баға беру болған жағдайда осы Нұсқаулық бойынша танылған рейтинг агенттiктерiнiң бiрiнiң халықаралық шәкiлi бойынша ең жоғарғы рейтингтiк бағасы есепке алынады."

Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттiгi Басқармасының 2009 жылғы 10 сәуiрдегi N 74 қаулысына 14-қосымша

" Бағалы қағаздар рыногында кәсiби қызмет түрлерiн қоса атқаратын ұйымдарға арналған пруденциалдық нормативтердi есептеу ережесiне 10-қосымша

Бағалы қағаздардың құнсыздануын тану критерийлерi

--	--	--

	Критерий атауы	Балл саны
1	Қаржылық жай-күйі:	
1.1	Тұрақтылық	+0
1.2	Қанағаттанарлық	+1
1.3	Тұрақты емес	+2
1.4	Сыни сәт	+5
2	Төлемдердің кез-келгенін өтеуде мерзімнің өтуі:	
2.1	Мерзімі өтіп кетудің болмауы	-1
2.2	7 күнге дейінгі мерзімнің өтіп кетуі	+0
2.3	8–ден бастап 15 күнге дейінгі мерзімнің өтіп кетуі	+1
2.4	16–дан бастап 30 күнге дейінгі мерзімнің өтіп кетуі	+2
2.5	30 күннен асып кету	+3
2.6	Қазақстан Республикасының ұйымдары үшін мерзімнің өтіп кетуі (басқа міндеттемелер (заемдар, шығарылған бағалы қағаздар бойынша міндеттемелердің орындалмауы)	+1
2.7	Қазақстан Республикасының ұйымдары үшін басқа міндеттемелер (заемдар, шығарылған бағалы қағаздар) бойынша есептен шығарылған берешектердің болуы	+2
3	Кепілдіктің болуы:	
3.1	Қазақстан Республикасы мемлекеті (негізгі борыш пен сыйақыға 100% кепілдік берген кезде)	-4
3.2	Қазақстан Республикасы мемлекеті (негізгі борыш пен сыйақыға 100% кепілдік берген кезде)	Балл сомасы ("-4") кепілдік мөлшеріне теңбе-тең есептеледі
3.3	"Standard & Poor's" агенттігінің халықаралық шәкілі бойынша "А-" төмен емес рейтингі бар немесе басқа рейтинг агенттіктерінің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингтік бағасы бар шет мемлекет	-3
3.4	ҚР екінші деңгейдегі банктері	-3
3.5	"Standard & Poor's" агенттігінің халықаралық шәкілі бойынша "А-" төмен емес рейтингі бар немесе басқа рейтинг агенттіктерінің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингтік бағасы бар шетелдік эмитент	-2
3.6	Кепілдіксіз	+0
4	Белсенді нарықтың болуы:	
4.1	Белсенді нарық	+0
4.2	Белсенді емес нарық	+1
5	Рейтингтің болуы:	
5.1	"Standard & Poor's" агенттігінің халықаралық шәкілі бойынша "А" төмен емес рейтингі бар немесе басқа рейтинг агенттіктерінің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингтік бағасы бар	-4
5.2	"Standard & Poor's" агенттігінің халықаралық шәкілі бойынша "А"-дан бастап "BBB-" төмен емес немесе басқа рейтинг агенттіктерінің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингтік бағасы бар	-3
5.3	"Standard & Poor's" агенттігінің халықаралық шәкілі бойынша "BBB-" төмен немесе басқа рейтинг агенттіктерінің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингтік бағасы бар	-2
5.4	Рейтингсіз	+0

5.5	"Бірінші шағын санаттың рейтинг бағасынсыз борыштық бағалы қағаздар" шағын санатына енгізілген борыштық бағалы қағаздар	-1
5.6	"Екінші шағын санаттың рейтинг бағасынсыз борыштық бағалы қағаздар" шағын санатына енгізілген борыштық бағалы қағаздар	+0
5.7	Қор биржасының ресми тізіміндегі "акциялар" секторының бірінші санатына енгізілген эмитенттердің акциялары және олар бойынша депозитарлық қолхаттар	-1
5.8	Қор биржасының ресми тізіміндегі "акциялар" секторының екінші санатына енгізілген эмитенттердің акциялары және олар бойынша депозитарлық қолхаттар	0
5.9	Делистинг немесе рейтингті төмендету	+2
5.10	Бағалы қағаздарды орналастыруды тоқтата тұру (орналастыруды тоқтата тұру туралы уәкілетті органның шешімі)	+2

1 (қоса алғанда) дейінгі балл сомасын алған кезде – бағалы қағаз стандартты ретінде жіктеледі.

2 бастап 4 (қоса алғанда) тең балл сомасы кезінде – бағалы қағаз 1-санатты күмәнді ретінде жіктеледі, 15 % провизия қалыптасады.

5 бастап 7 (қоса алғанда) тең балл сомасы кезінде – бағалы қағаз 2-санатты күмәнді ретінде жіктеледі, 15 % провизия қалыптасады.

8 бастап 10 (қоса алғанда) тең балл сомасы кезінде – бағалы қағаз 3-санатты күмәнді ретінде жіктеледі, 25 % провизия қалыптасады.

10 артық балл сомасы кезінде – бағалы қағаз қанағаттанғысыз ретінде жіктеледі, 50 % провизия қалыптасады."

Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2009 жылғы 10 сәуірдегі N 74 қаулысына 15-қосымша

" Бағалы қағаздар рыногында кәсіби қызмет түрлерін қоса атқаратын ұйымдарға арналған пруденциалдық нормативтерді есептеу ережесіне 11-қосымша

Бағалы қағаздардың құнсыздануынан болуы мүмкін жоғалтуларды жабатын резервтердің (провизиялардың) мөлшері

Балл сомасы	БҚ жіктелу санаты	Резервтердің (провизиялардың) қажетті мөлшері
1	Стандартты	0%
2-4	1-санатты күмәнді	10%
5-7	2-санатты күмәнді	15%

8-10	3-санатты күмәнді	25%
10-нан артық	Қанағаттанғысыз	50%

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