

Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне жинақтаушы зейнетақы қорларының, зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын ұйымдардың және жинақтаушы зейнетақы қорларының кастодиан-банктерінің инвестициялаудың мультипортфельді жүйесі бөлігінде есептілікті ұсыну мәселелері бойынша өзгерістер енгізу туралы

Күшін жойған

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2012 жылғы 24 ақпандағы № 68 қаулысы. Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде 2012 жылы 13 сәуірде № 7556 тіркелді. Күші жойылды - Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының 2014 жылғы 22 қазандағы 196 қаулысымен

Ескерту. Қаулының күші жойылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 22.10.2014 № 196 (қабылданған күнінен бастап қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілерін жетілдіру мақсатында Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **ҚАУЛЫ Е Т Е Д І :**

1. Осы қаулының қосымшасына сәйкес Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне жинақтаушы зейнетақы қорларының, зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын ұйымдардың және жинақтаушы зейнетақы қорларының кастодиан-банктерінің инвестициялаудың мультипортфельді жүйесі бөлігінде есептілікті ұсыну мәселелері бойынша өзгерістер енгізілсін.

2. Осы қаулы 2012 жылғы 1 шілдеде қолданысқа енгізіледі және ресми жариялануға тиіс.

Ұ л т т ы қ Б а н к

Төрағасы

Г. Марченко

К Е Л І С І Л Д І

Қ а з а қ с т а н

Р е с п у б л и к а с ы

Статистика агенттігі

Төраға _____ Ә.А. Смайлов

2012 жылғы 17 наурыз

Қ а з а қ с т а н

Р е с п у б л и к а с ы

Ұ л т т ы қ

Б а н к і

Б а с қ а р м а с ы н ы ң

2 0 1 2

ж ы л ғ ы

2 4

а қ п а н д а ғ ы

Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілеріне жинақтаушы зейнетақы қорларының, зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын ұйымдардың және жинақтаушы зейнетақы қорларының кастодиан-банктерінің инвестициялаудың мультипортфельді жүйесі бөлігінде есептілікті ұсыну мәселелері бойынша енгізілетін өзгерістер мен толықтыру

Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының "Зейнетақы активтерін инвестициялық басқару жөніндегі қызметті жүзеге асыратын заңды тұлғалардың есеп беру ережесін бекіту туралы" 2004 жылғы 27 қарашадағы № 330 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 3329 тіркелген) мынадай өзгерістер енгізілсін:

көрсетілген қаулымен бекітілген Зейнетақы активтерін инвестициялық басқару жөніндегі қызметті жүзеге асыратын заңды тұлғалардың есеп беру е р е ж е с і н д е :

1-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

"1. Ұйымның есебіне мыналар жатады:

1) зейнетақы активтері инвестициялық басқарудағы әрбір жинақтаушы зейнетақы қоры бөлігінде, сондай-ақ осы Ереженің 1-қосымшасына сәйкес нысан бойынша инвестициялық портфельдің түрлері бөлігінде - есепті кезеңнің әрбір жеке күнтізбелік күнінің соңындағы жағдай бойынша зейнетақы активтерінің қ ұ н ы т у р а л ы е с е п ;

2) зейнетақы активтері инвестициялық басқарудағы әрбір жинақтаушы зейнетақы қоры бөлігінде, сондай-ақ осы Ереженің 2-қосымшасына сәйкес нысан бойынша инвестициялық портфельдің түрлері бөлігінде - есепті кезеңнің соңғы күнтізбелік күнінің соңындағы жағдай бойынша зейнетақы активтерінің инвестициялық портфельінің құрылымы туралы есеп;

3) осы Ереженің 3-қосымшасына сәйкес есепті кезеңнің соңғы күнтізбелік күнінің соңындағы жағдай бойынша өз активтері есебінен сатып алынған бағалы қ а ғ а з д а р т у р а л ы е с е п ;

4) осы Ереженің 4-қосымшасына сәйкес есепті кезеңнің соңғы күнтізбелік күнінің соңындағы жағдай бойынша өз активтері есебінен жасалған "кері РЕПО" және "РЕПО" операциялары туралы есеп;

5) осы Ереженің 5-қосымшасына сәйкес есепті кезеңнің соңғы күнтізбелік күнінің соңындағы жағдай бойынша өз активтері есебінен орналастырылған

екінші деңгейдегі банктердегі салымдар туралы есеп;

6) осы Ереженің 6-қосымшасына сәйкес есепті кезеңнің соңғы күнтізбелік күнінің соңындағы жағдай бойынша басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялардың құрылымы туралы есеп;

7) осы Ереженің 7-қосымшасына сәйкес есепті кезеңнің әрбір күнтізбелік күнінің соңындағы жағдай бойынша меншікті ақша қаражатының және ақша қаражаты баламаларының қалдықтары туралы есеп;

8) осы Ереженің 8-қосымшасына сәйкес есепті кезеңнің соңғы күнтізбелік күнінің соңындағы жағдай бойынша меншікті активтерінің есебінен шартты талаптары (міндеттемелері) туралы есеп;

9) осы Ереженің 9-қосымшасына сәйкес есепті кезеңнің соңғы күнтізбелік күнінің соңындағы жағдай бойынша меншікті активтерінің есебінен сатып алынған тазартылған қымбат металдар туралы есеп;

10) осы Ереженің 10-қосымшасына сәйкес зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын ұйымдардың зейнетақы активтері инвестициялық басқарудағы әрбір жинақтаушы зейнетақы қоры бөлігінде "Инвестициялау лимиттері" пруденциалдық нормативтерін сақтауы туралы есеп.

Осы Ереженің 1-тармағының 3), 4), 5), 6), 7), 8) және 9) тармақшаларына сәйкес есептерді зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды дербес жүзеге асыратын жинақтаушы зейнетақы қорлары ұсынбайды.

Осы Ереженің 1-тармағының 1)-2) тармақшаларына сәйкес есептер "Қазақстан Республикасында зейнетақымен қамсыздандыру туралы" 1997 жылғы 20 маусымдағы Қазақстан Республикасы Заңының 34-1-бабына сәйкес инвестициялық портфельдің әрбір түрі бойынша ұсынылады."

1-қосымшасы осы қаулының 1-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

2-қосымшасы осы қаулының 2-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

8-қосымшасы осы қаулының 3-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

9-қосымшасы осы қаулының 4-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

10-қосымшасы осы қаулының 5-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын.

2. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының "Жинақтаушы зейнетақы қорының есеп беру ережесін бекіту туралы" 2004 жылғы 27 қарашадағы № 331 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 3346 тіркелген, "Заң газеті" газетінде 2005 жылы № 175-176 (909-910) жарияланған) мынадай өзгерістер мен толықтыру енгізілсін:

көрсетілген қаулымен бекітілген Жинақтаушы зейнетақы қорының есеп беру ережесінде:

2-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

"2. Қордың есебіне мыналар жатады:

1) осы Ереженің 1-қосымшасына сәйкес инвестициялық портфельдің түрлері бөлігінде - жинақталған зейнетақы қаражатының көлемі және міндетті зейнетақы жарналары салымшыларының (алушыларының) саны жеке зейнетақы шоттары туралы есеп;

2) осы Ереженің 2-қосымшасына сәйкес инвестициялық портфельдің түрлері бөлігінде - жинақталған зейнетақы қаражатының көлемі және ерікті зейнетақы жарналары салымшыларының (алушыларының) саны туралы есеп;

3) осы Ереженің 3-қосымшасына сәйкес инвестициялық портфельдің түрлері бөлігінде - жинақталған зейнетақы қаражатының көлемі және ерікті кәсіби зейнетақы жарналары салымшыларының (алушыларының) саны туралы есеп;

4) осы Ереженің 4-қосымшасына сәйкес инвестициялық портфельдің түрлері бөлігінде - жинақталған зейнетақы қаражатының көлемі және Қазақстан Республикасының облыстары бойынша міндетті зейнетақы жарналары (салымшыларының (алушыларының) тұрғылықты жері бойынша) саны жеке зейнетақы шоттары туралы есеп;

5) осы Ереженің 5-қосымшасына сәйкес инвестициялық портфельдің түрлері бөлігінде - зейнетақы төлемдері туралы есеп;

6) осы Ереженің 6-қосымшасына сәйкес есепті кезеңнің соңғы күнтізбелік күнінің соңындағы жағдай бойынша меншікті активтерінің шартты талаптары (міндеттемелері) туралы есеп;

7) осы Ереженің 7-қосымшасына сәйкес есепті кезеңнің соңғы күнтізбелік күнінің соңындағы жағдай бойынша өз активтерінің есебінен сатып алынған бағалы қағаздар туралы есеп;

8) осы Ереженің 8-қосымшасына сәйкес есепті кезеңнің соңғы күнтізбелік күнінің жағдайы бойынша өз активтері есебінен жасалған "кері РЕПО" және "РЕПО" операциялары туралы есеп;

9) осы Ереженің 9-қосымшасына сәйкес есепті кезеңнің соңғы күнтізбелік күнінің жағдайы бойынша өз активтері есебінен орналастырылған екінші деңгейдегі банктердегі салымдары туралы есеп;

10) осы Ереженің 10-қосымшасына сәйкес басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялар туралы есеп;

11) осы Ереженің 11-қосымшасына сәйкес есепті кезеңдегі әрбір күнтізбелік күн соңындағы жағдай бойынша меншікті ақша қаражатының және ақша қаражаты баламаларының қалдығы туралы есеп;

12) осы Ереженің 12-қосымшасына сәйкес есепті кезеңнің соңғы күнтізбелік күнінің соңындағы жағдай бойынша меншікті активтерінің есебінен сатып алынған тазартылған қымбат металдар туралы есеп.

Осы Ереженің 2-тармағының 1), 2), 3), 4) және 5) тармақшаларына сәйкес есептер "Қазақстан Республикасында зейнетақымен қамсыздандыру туралы"

1997 жылғы 20 маусымдағы Қазақстан Республикасы Заңының 34-1-бабына сәйкес инвестициялық портфельдің әрбір түрі бойынша ұсынылады."

6-қосымшасы осы қаулының 6-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;
осы қаулының 7-қосымшасына сәйкес 12-қосымшамен толықтырылсын.

3. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының "Жинақтаушы зейнетақы қорлары кастодиан банктерінің есептілікті беру ережесін бекіту туралы" 2010 жылғы 3 қыркүйектегі № 127 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6557 тіркелген) мынадай өзгерістер енгізілсін:

көрсетілген қаулымен бекітілген Жинақтаушы зейнетақы қорлары кастодиан банктерінің есептілікті беру ережесінде:
3-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

"3. Кастодиан банк осы Ереженің 1, 2, 3, 4-қосымшаларында көзделген есептілікті ай сайын есепті айдан кейін келетін айдың бесінші жұмыс күні Астана уақыты бойынша сағат 18.00-ден кешіктірмей ұсынады.

Кастодиан банк есептілікті зейнетақы активтері сақтауға (есепке) қабылданған әрбір жекелеген жинақтаушы зейнетақы қорының бөлігінде "Қазақстан Республикасында зейнетақымен қамсыздандыру туралы" 1997 жылғы 20 маусымдағы Қазақстан Республикасы Заңының 34-1-бабына сәйкес ұсынады."

;

1-қосымшасы осы қаулының 8-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;
2-қосымшасы осы қаулының 9-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын.

Қ а з а қ с т а н Р е с п у б л и қ а с ы
Ұ л т т ы қ Б а н к і Б а с қ а р м а с ы н ы ң
2 0 1 2 ж ы л ғ ы 2 4 а қ п а н д а ғ ы
№ 6 8 қ а у л ы с ы н а

1-қосымша
Зейнетақы активтерін
инвестициялық басқару жөніндегі
қызметті жүзеге асыратын заңды
тұлғалардың есеп беру ережесіне

1-қосымша

Нысан

(жинақтаушы зейнетақы қорының қысқартылған атауы) және (зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын ұйымның қысқартылған атауы) немесе (зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды дербес жүзеге асыратын

жинақтаушы зейнетақы қорының қысқартылған атауы)

Зейнетақы активтерінің құны туралы есеп

_____ бастап _____ аралығындағы кезең ішіндегі

мың теңге

№ р/с	Көрсеткіш	күні, айы, жылы	күні, айы, жылы
1.	2.	3.
1.	Инвестициялық шоттардағы күн басталғандағы қалдық, оның ішінде:				
1.1	теңгемен				
1.2	шетел валютасында				
2.	Инвестициялық шоттарға күн аяғында түскен ақша, оның ішінде:				
2.1	теңгемен				
2.2	шетел валютасында				
3.	Инвестициялық шоттардан күн аяқталғанда шығарылған ақша, оның ішінде:				
3.1	теңгемен				
3.2	шетел валютасында				
4.	Инвестициялық шоттарда күн аяқталғандағы қалдық ((1)+(2)-(3)), оның ішінде:				
4.1	теңгемен				
4.2	шетел валютасында				
4-1	Инвестициялық портфельдің бір түрінен екіншісіне аударым сомасы				
4-1.1	теңгемен				
4-1.2	шетел валютасында				
5.	Басқа да активтердің күн аяқталғандағы құны, оның ішінде:				
5.1	теңгемен				
5.2	шетел валютасында				
6.	Қаржылық инвестициялардың күн басталғандағы барлық құны				
6.1	Тазартылған алтын				
6.2	туынды қаржы құралдар				
7.	Күн аяқталғанда түскен қаржы құралдары				
7.1	Күн аяқталғанда шығарылған қаржы құралдары				
7.2	Күн аяқталғандағы қаржылық инвестициялардың барлық құны ((7)+(8)-(9)+(11)-(11.3.1.)), оның ішінде				
8.	туынды қаржы құралдар				
9.	Күн аяқталғандағы есептелген инвестициялық кіріс (шығыс), оның ішінде				

10.	Қаржы құралдары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер (шығыстар)				
10.1	Сатуға арналған, қолда бар бағалы қағаздар құнының өзгеруінен кірістер (шығыстар)				
10.2	Саудаға арналған бағалы қағаздар құнының өзгеруінен кірістер (шығыстар)				
11.	Тазартылған қымбат металдардың өзгеруінен кірістер (шығыстар)				
11.1	Шетел валютасын қайта бағалаудан кірістер (шығыстар)				
11.2	Инвестициялық шоттағы ақшаны және басқа активтерді қайта бағалаудан кірістер (шығыстар)				
11.2-1	Қаржылық инвестицияларды қайта бағалаудан кірістер (шығыстар)				
11.2-2	Бағалы қағаздардың құнсыздануынан болатын ықтимал шығыстарды жабу үшін резервтерді (провизияларды) қалпына келтірумен (қалыптастырумен) байланысты кірістер (шығыстар)				
11.3	Басқа да кірістер (шығыстар)				
11.3.1	Күн аяқталғандағы зейнетақы активтерінің ағымдағы құнының жиынтығы ((4)+(6)+(10))				
11.3.2	Күн аяқталғандағы зейнетақы активтері ағымдағы құнының өсуі/азайуы				
11.3.2-1	Күн аяқталғандағы зейнетақы активтерінен комиссиялық сыйақы, оның ішінде				
11.4	Есептелген				
12.	төленген				
13.	Зейнетақы активтерінен комиссиялық сыйақы бойынша берешек қалдығы				
14.	Инвестициялық кірістен күн аяқталғандағы комиссиялық сыйақы, оның ішінде				
14.1	есептелген				
14.2	төленген				
15.	Инвестициялық кірістен комиссиялық сыйақы бойынша берешек қалдығы				
16.	Жинақтаушы зейнетақы қоры есептеген зейнетақы активтеріне жатқызылған зейнетақы міндеттемелері, күн аяқталғанда, оның ішінде:				
16.1	қате (жаңылыс есептелген) сомалар				
16.2	төлемдер				
17.	басқалар				
18.	Жинақтаушы зейнетақы қоры орындаған, зейнетақы активтеріне жатқызылатын зейнетақы міндеттемелері, күн аяқталғанда:				
18.1	инвестициялық шоттан қате (жаңылыс есептелген) сомалар				
18.2	төлемдер				

18.3	инвестициялық портфельдің бір түрінен екіншісіне аударым сомасы				
18.4	басқалар				
19.	Жинақтаушы зейнетақы қоры орындаған, зейнетақы активтеріне жатқызылатын зейнетақы міндеттемелері, күн аяқталғанда:				
19.1	инвестициялық шоттан қате (жаңылыс есептелген) сомалар				
19.2	төлемдер				
19.3	инвестициялық портфельдің бір түрінен екіншісіне аударым сомасы				
19.4	басқалар				
20.	Жинақтаушы зейнетақы қорының күн аяқталғандағы зейнетақы міндеттемелерінің қалдығы				
21.	Зейнетақы активтері бойынша күн аяқталғандағы міндеттемелер жиынтығы ((15)+(17)+(20)):				
22.	Күн аяқталғандағы "таза" зейнетақы активтері құнының жиынтығы ((12)-(21))				
23.	Күн аяқталғандағы "таза" зейнетақы активтері құнының өсуі (азаюы)				
24.	Валюта айырбастаудың рыноктық бағамы				

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 нөмірі)

Есепке қол қойылған күні 20__ жылғы "____" _____

Мөр орны

Ескерту:

1. Барлық сома үтірден кейін үш таңбамен мың теңгеде көрсетіледі.
2. "Күні/айы/жылы." көрсеткіші бойынша ақпарат "күні/айы/жылы" ф о р м а т ы н д а к ө р с е т і л е д і .
3. 8-жолды толтырған кезде нақты жұмсалған шығындар бойынша бағаланатын қаржы құралдары бойынша мәліметтер көрсетіледі. Мәмілелер (қаржы құралдарын сатып алумен тікелей байланысты) жасалған кезде жатқызылған шығындар, оның ішінде агенттерге, консультанттарға, брокер-дилерлерге төленген сыйақы және комиссиялық сыйақы, қор биржаларының алымдары, сондай-ақ аударымдар бойынша банктік шығыстар осы қаржы құралдарының құнына кіргізіледі. Қаржы құралдарының сол күнгі құнына сонымен қатар сатып алу сәтіне дейінгі кезеңге есептелген сыйақы кіреді

(жинақтаушы зейнетақы қорының атауы) және (зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын ұйымның атауы) немесе (зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды дербес жүзеге асыратын жинақтаушы зейнетақы қорының атауы)

_____ инвестициялық портфельдің түрі

20 ____ жылғы " ____ " _____ жағдай бойынша

зейнетақы активтерінің инвестициялық портфелінің құрылымы туралы есеп

1. Зейнетақы активтері есебінен сатып алуға рұқсат етілген бағалы қағаздар

р / с №	Эмитенттің атауы	Бағалы қағаздың атауы	Ұлттық сәйкестендіру нөмірі	Саны (бағалы қағаздардың данасы)	Есепке алу күні	Өтеу күні	Номиналды құнның валютасы
1	2	3	4	5	6	7	8
Жиынтығы							
Эмитент бойынша жиынтығы							
Акциялардың барлығы:							
Инвестициялық қор пайларының барлығы							
Ұзақ мерзімді бағалы қағаздардың барлығы:							
Қысқа мерзімді бағалы қағаздардың барлығы:							
1-бөлім бойынша барлығы:							

кестенің жалғасы

				Бағалы қағаздың	Қалыптасқан резервтер (Құнсыздануы ескерілген ағымдағы
--	--	--	--	-----------------	-------------------------	--	---------------------------------

Бір бағалы қағаздың номиналды құны	Төлем валютасы	Бір бағалы қағазды сатып алу бағасы		сатып алу құны	провизиялар)	Есептелген сыйақының жиынтығы		жиынтық құны (теңгемен)	
		номиналды құнның валютасында	теңгемен	теңгемен	теңгемен	номиналды құнның валютасында	теңгемен	күні, айы, жылы	күні, айы, жылы
9	10	11	12	13	14	15	16	17	18

кестенің жалғасы

Листинг рейтинг)	Зейнетақы активтерінің (ағымдағы құнынан пайызбен жиынтығы	Бағалы қағаздардың санаты	Құнсызданудан болатын ықтимал залалдың орнын толтыруға резервтер (провизиялар) қалыптасқан кездегі бағалы қағаздардың біліктілік санаты	Экономикалық қызмет түрлері бойынша (Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздарын қоспағанда, ҚР резиденттерінің қаржы құралдары бойынша) жіктеу	Портфельдегі ағымдағы купондық мөлшерлемесі
19	20	21	22	23	24

кестенің жалғасы

Тиісті тәуекел түрінің мөлшерленген коэффициент дәрежесі					Кезеңдегі пайда (шығын)	Есепке алу күнінен болған пайда (шығын)
Кредит тәуекелі	Ерекше пайыздық тәуекелі	Жалпы пайыздық тәуекелі	Валюта тәуекелі	Қор тәуекелі		
25	26	27	28	29	30	31

Бірінші басшы (ол болмаған кезеңде – оның орнындағы адам)

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

Бас бухгалтер _____

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

Орындаушы: _____

_____ (лауазымы, тегі, аты, _____ (қолы) _____ (телефон нөмірі)

бар болса - әкесінің аты)

Есепке қол қою күні 20 _____ жылғы " _____ "

Мөрдің орны

2. "Кері репо" операциялары бойынша сатып алынған бағалы қағаздар

р/с №	Эмитенттің атауы	Бағалы қағаздың атауы	Ұлттық сәйкестендіру нөмірі	Саны (бағалы қағаздардың данасы)	Операцияның ашылу күні	Операцияның жабылу күні	Номиналды құнның валютасы	Мәміле валютасы
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	2-бөлім бойынша барлығы:							

Ағымдағы құн (теңгемен) ((6)+(8))	Банк салымы (шартын жасау күні мен нөмірі)	Салымның мерзімі (күнмен)	Сыйақы мөлшерлемесі (жылдық пайыздарымен)	Жинақталған сыйақыны төлеу күні (мерзімділігі)	Листинг (рейтинг)	Зейнетақы активтерінің ағымдағы құнынан пайызбен жиынтығы
10	11	12	13	14	15	16

Бірінші басшы (ол болмаған кезеңде – оның орнындағы адам)

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

Бас бухгалтер _____

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

Орындаушы: _____

(лауазымы, тегі, аты,

(қолы)

(телефон нөмірі)

бар болса - әкесінің аты)

Есепке қол қою күні 20 _____ жылғы " _____ " _____

Мөрдiң орны

4. Шартты талаптар (міндеттемелер)

№	Баптың атауы	Базалық актив	Ұлттық сәйкестендіру нөмірі	Мәміле жасау күндегі ағымдағы құн	Есепті күндегі ағымдағы құн
1	2	3	4	5	6
1	Шартты талаптар				
1.1	Қаржы фьючерстерін сатып алу бойынша шартты талаптар				
1.1.1					
1.1.n					
1.2	Қаржы форвардтарын сатып алу бойынша шартты талаптар				
1.2.1					
1.2.n					
1.3	Сатып алынған опцион келісім-шарттары – "колл"				
1.3.1					
1.3.n					
1.4	Сатып алынған опцион келісім-шарттары – "пут"				
1.4.1					
1.4.n					
1.5	Белгіленген пайыздық своп				
1.5.1					
1.5.n					
1.6	Құбылмалы пайыздық своп				
1.6.1					

1.6.n					
1.7	Қаржы фьючерстерін сату бойынша шартты талаптар				
1.7.1					
1.7.n					
1.8	Қаржы форвардтарын сату бойынша шартты талаптар				
1.8.1					
1.8.n					
1.9	Сатылған опцион келісім-шарттары – "пут" - қарсы шот				
1.9.1					
1.9.n					
1.10	Сатылған опцион келісім-шарттары – "колл" - қарсы шот				
1.10.1					
1.10.n					
1.11	Басқа да шартты талаптар				
1.11.1					
1.11.n					
2	Шартты міндеттемелер				
2.1	Қаржы фьючерстерін сатып алу бойынша шартты міндеттемелер				
2.1.1					
2.1.n					
2.2	Қаржы форвардтарын сатып алу бойынша шартты міндеттемелер				
2.2.1					
2.2.n					
2.3	Сатып алынған опцион келісім-шарттары – "колл" – қарсы шот				
2.3.1					
2.3.n					
2.4	Сатып алынған опцион келісім-шарттары – "пут" – қарсы шот				
2.4.1					
2.2.n					
2.5	Құбылмалы пайыздық своп				
2.5.1					
2.5.n					
2.6	Белгіленген пайыздық своп				
2.6.1					
2.6.n					

2.7	Қаржы фьючерстерін сату бойынша шартты міндеттемелер				
2.7.1					
2.7.n					
2.8	Қаржы форвардтарын сату бойынша шартты міндеттемелер				
2.8.1					
2.8.n					
2.9	Сатылған опцион келісім-шарттары – "пут"				
2.9.1					
2.9.n					
2.10	Сатылған опцион келісім-шарттары – "колл"				
2.10.1					
2.10.n					
2.11	Өзге шартты міндеттемелер				
2.11.1					
2.11.n					

Бірінші басшы (ол болмаған кезеңде – оның орнындағы адам)

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

Бас бухгалтер _____

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

Орындаушы: _____

(лауазымы, тегі, аты, _____ (қолы) _____ (телефон нөмірі)

бар болса - әкесінің аты)

Есепке қол қою күні 20 _____ жылғы " _____ "

Мөрдiң орны

5. Тазартылған қымбат металдар

№	Тазартылған қымбат металдың түрі	Т р о я унцияларының саны	Төлем валютасы	Бір троя унциясын сатып алу бағасы		Жиынтық сатып алу құны		Ағымдағы жиынтық құны		Зейнет активт ағымд: құнын пайызы жиынт
				валютамен	теңгемен	валютамен	теңгемен	валютамен	теңгемен	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	5-бөлім бойынша барлығы:									

Бірінші басшы (ол болмаған кезеңде – оның орнындағы адам)

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

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

Орындаушы: _____
(лауазымы, тегі, аты, (қолы) (телефон нөмірі)
бар болса - әкесінің аты)

Есепке қол қою күні 20 _____ жылғы " _____ "

Мөрдiң орны

Е с к е р т у :

1 - т а р м а қ б о й ы н ш а .

1. 8 және 10-бағаналар бойынша валюта кодтары "Валюталар мен қорларды көрсетуге арналған кодтар" 07 ИСО 4217-2001 Қазақстан Республикасының мемлекеттік жіктеушісіне сәйкес көрсетіледі.

2. 11 және 12-бағаналарда мәміленің жасалғандығы расталатын бастапқы құжатта (биржалық куәлік, брокер-дилердің есебі, Дүниежүзілік банкаралық қаржы телекоммуникациялар қоғамдастығы бойынша (бұдан әрі - S.W.I.F.T. жүйесі) алынған растама) үтірден кейін төрт белгіге дейінгі дәлдікпен көрсетілген баға көрсетіледі. Сатып алынған бағалы қағазды шетел валютасымен төлеген жағдайда 11-бағана толтырылады, 12-бағанада осы сома мәміле жасау күні валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша көрсетіледі. Сатып алынған бағалы қағазды ұлттық валютамен төлеген жағдайда 12-бағана толтырылады, 11-бағана толтырылмайды.

3. 13-бағанада тікелей сатып алумен байланысты шығыстарды қоса алғанда, агенттерге, консультанттарға, брокер-дилерлерге, төленген сыйақыларды және комиссиялық төлемдерді, қор биржаларының алымдарын, сондай-ақ қаражатты аудару бойынша банк қызметтерін және сатып алушы сатушыға төлеген мөлшеріне азайтылған пайызды (осындай болған жағдайда) қоса алғанда қаржы құралдарының сатып алу құны көрсетіледі. Осы сома үтірден кейін төрт белгіге дейін көрсетіледі.

4. 14, 15, 16, 17 және 18-бағаналардағы сома үтірден кейін екі белгіге дейінгі дәлдікпен көрсетіледі.

5. 17-бағанада алдындағы есепті кезеңнің соңғы күнінің аяғындағы сома көрсетіледі.

6. 18-бағанада есепті кезеңнің соңғы күніндегі сомалар көрсетіледі.

7. 13, 14, 16-18-бағаналардағы "Ұзақ мерзімді бағалы қағаздардың барлығы" атты жол бойынша кезеңі есепті күннен бастап өтеу күніне дейін бір жылдан астам құрайтын бағалы қағаздар бойынша сома көрсетіледі.

8. 13, 14, 16-18-бағаналардағы "Қысқа мерзімді бағалы қағаздардың барлығы" атты жол бойынша кезеңі есепті күннен бастап өтеу күніне дейін бір жылға тең немесе бір жылдан кем бағалы қағаздар бойынша сома көрсетіледі.

14. 21-бағанада бағалы қағаздың санаты (Сатуға арналған бар бағалы қағаздар , өзгерістері пайданың немесе шығынның құрамында көрсетілетін әділ құн бойынша бағаланатын бағалы қағаздар, өтеуге дейін ұсталынатын бағалы қағаздар) көрсетіледі.

15. 24-бағанада есеп беру күніндегі борыштық қаржы құралдары бойынша купондық мөлшерлеме көрсетіледі.

16. 25-29-бағаналарда Агенттік Басқармасының 2009 жылғы 5 тамыздағы № 180 қаулысымен бекітілген Жинақтаушы зейнетақы қорларына арналған пруденциалдық нормативтердің нормативтік мәндері, оларды есептеу әдістемесі туралы нұсқаулықта (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 5789 тіркелген), Агенттік Басқармасының 2009 жылғы 5 тамыздағы № 181 қаулысымен бекітілген Зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын ұйымдарға арналған пруденциалдық нормативтердің нормативтік мәндері, оларды есептеу әдістемесі туралы нұсқаулықта (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 5793 тіркелген), Агенттік Басқармасының 2009 жылғы 29 қыркүйектегі № 215 қаулысымен бекітілген Бағалы қағаздар нарығында кәсіби қызмет түрлерін қоса атқаратын ұйымдарға арналған пруденциалдық нормативтерді есептеу ережесінде (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 5810 тіркелген) көзделген тәуекелдің түрі көрсетіледі.

17. 30-бағанада өткен есепті кезеңдегі қаржы құралынан пайда (шығын) сомасы көрсетіледі.

18. 31-бағанада есепке алу күнінен бастап есепті кезеңнің соңғы күніне дейін қоса алғанда, қаржы құралынан пайда (шығын) сомасы көрсетіледі.
2 - т а р м а қ б о й ы н ш а .

1. 8 және 9-бағаналарда валюта кодтары "Валюталар мен қорларды көрсетуге арналған кодтар" 07 ИСО 4217-2001 Қазақстан Республикасының мемлекеттік жіктеушісіне сәйкес көрсетіледі.

2. 14, 15, 17, 18-бағаналардағы сома үтірден кейін екі белгіге дейінгі дәлдікпен көрсетіледі.

3. 10 және 11-бағаналарда "кері "Репо" операциясы жүзеге асырылғандығы расталатын бастапқы құжатта үтірден кейін төрт белгіге дейінгі дәлдікпен көрсетілген сома көрсетіледі. Сатып алынған бағалы қағазды шетел валютасымен төлеген жағдайда 2-бөліктің 10 және 12-бағаналары толтырылады, 2-бөліктің 11 және 13-бағаналарда осы сома мәміле жасау күні валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша көрсетіледі. Сатып алынған бағалы қағазды ұлттық валютамен төлеген жағдайда 11 және 13-бағаналар толтырылады, 10 және 12-бағаналар толтырылмайды.

4. 5, 14, 15, 17, 18-бағаналарда бағалы қағаздың әр түрі мен эмитенті

бойынша жиынтық сомасы көрсетіледі.
3 - т а р м а қ б о й ы н ш а .

1. 4 және 5-бағаналар бойынша валюта кодтары "Валюталар мен қорларды көрсетуге арналған кодтар" 07 ИСО 4217-2001 Қазақстан Республикасының мемлекеттік жіктеушісіне сәйкес көрсетіледі.

2. 8 және 9-бағаналардағы сома үтірден кейін екі белгіге дейінгі дәлдікпен көрсетіледі .

11. 6 және 7-бағаналарда Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкіндегі (екінші деңгейдегі банктегі) салымына зейнетақы активтерін орналастыру сомасы үтірден кейін екі белгіге дейінгі дәлдікпен көрсетіледі. Зейнетақы активтері салымға шетел валютасында орналастырылған жағдайда 6 және 7-бағаналар толтырылады, 7-бағанада осы сома мәміле жасау күні валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша көрсетіледі, 8-бағанада есептелген сыйақы сомасы есепті күні валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша көрсетіледі. Зейнетақы активтерін салымға ұлттық валютамен орналастырған жағдайда 7 және 9-бағаналар толтырылады, 6 және 8-бағаналар т о л т ы р ы л м а й д ы .

12. 14-бағанада жинақталған сыйақыны төлеу күні (мерзімділігі) банк салымы шартының талаптарына сәйкес көрсетіледі.

13. 5-9-бағаналарда салымдардың сомалары әр банк және салымның әр валютасы бойынша жеке көрсетіледі.

Қ а з а қ с т а н Р е с п у б л и к а с ы
Ұ л т т ы қ Б а н к і Б а с қ а р м а с ы н ы ң
2 0 1 2 ж ы л ғ ы 2 4 а қ п а н д а ғ ы
№ 6 8 қ а у л ы с ы н а

3-қосымша

Зейнетақы активтерін
инвестициялық басқару жөніндегі
қызметті жүзеге асыратын заңды
тұлғалардың есеп беру ережесіне

8-қосымша

Нысан

20__ жылғы " __ " _____ жағдай бойынша

(зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды жүзеге

асыратын ұйымның атауы)

меншікті активтері есебінен шартты талаптары (міндеттемелері)

туралы есеп

(мың теңге)

№	Баптың атауы	Базалық актив	Ұлттық сәйкестендіру нөмірі	Мәміле жасау күніндегі ағымдағы күн	Есепті күндегі ағымдағы күн
1	2	3	4	5	6
1	Шартты талаптар				
1.1	Қаржы фьючерстерін сатып алу бойынша шартты талаптар				
1.1.1					
1.1.n					
1.2	Қаржы форвардтарын сатып алу бойынша шартты талаптар				
1.2.1					
1.2.n					
1.3	Сатып алынған опцион келісім-шарттары – "колл"				
1.3.1					
1.3.n					
1.4	Сатып алынған опцион келісім-шарттары – "пут"				
1.4.1					
1.4.n					
1.5	Белгіленген пайыздық своп				
1.5.1					
1.5.n					
1.6	Құбылмалы пайыздық своп				
1.6.1					
1.6.n					
1.7	Қаржы фьючерстерін сату бойынша шартты талаптар				
1.7.1					
1.7.n					
1.8	Қаржы форвардтарын сату бойынша шартты талаптар				
1.8.1					
1.8.n					
1.9	Сатылған опцион келісім-шарттары – "пут" - қарсы шот				
1.9.1					

1.9.n					
1.10	Сатылған опцион келісім-шарттары – "колл" - қарсы шот				
1.10.1					
1.10.n					
1.11	Басқа да шартты талаптар				
1.11.1					
1.11.n					
2	Шартты міндеттемелер				
2.1	Қаржы фьючерстерін сатып алу бойынша шартты міндеттемелер				
2.1.1					
2.1.n					
2.2	Қаржы форвардтарын сатып алу бойынша шартты міндеттемелер				
2.2.1					
2.2.n					
2.3	Сатып алынған опцион келісім-шарттары – "колл" – қарсы шот				
2.3.1					
2.3.n					
2.4	Сатып алынған опцион келісім-шарттары – "пут" – қарсы шот				
2.4.1					
2.4.n					
2.5	Құбылмалы пайыздық своп				
2.5.1					
2.5.n					
2.6	Белгіленген пайыздық своп				
2.6.1					
2.6.n					
2.7	Қаржы фьючерстерін сату бойынша шартты міндеттемелер				
2.7.1					
2.7.n					
2.8	Қаржы форвардтарын сату бойынша шартты міндеттемелер				
2.8.1					
2.8.n					
2.9	Сатылған опцион келісім-шарттары – "пут"				
2.9.1					
2.9.n					
2.10	Сатылған опцион келісім-шарттары – "колл"				

					пайызбен жиынтығы		пайызбен жиынтығы	пайызбен жиынтығы
1	2	3	4	5	6	7	8	9

5-нысан. Қазақстан Республикасының бір екінші деңгейдегі банкі шығарған орналастырылған акцияларының үлесі

№	Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банкі атауы	ҰСН / ISIN	Қазақстан Республикасының бір екінші деңгейдегі банкі шығарған жалпы орналастырылған акцияларының саны (данада)	Зейнетақы активтері есебінен осы акциялар саны (данада)	Зейнетақы активтері есебінен Қазақстан Республикасының бір екінші деңгейдегі банкі шығарған жалпы орналастырылған акцияларының санынан пайызбен жиынтығы	Меншікті активтері есебінен осы акциялар саны (данада)	Меншікті активтері есебінен Қазақстан Республикасының бір екінші деңгейдегі банкі шығарған жалпы орналастырылған акцияларының санынан пайызбен жиынтығы	Зейнетақы меншікті активтері есебінен Қазақстан Республикасының бір екінші деңгейдегі банкі шығарған жалпы акцияларының санынан пайызбен жиынтығы
1	2	3	4	5	6	7	8	9

6-нысан. Қазақстан Республикасының резидент эмитенті және осы эмитенттің үлестес тұлғалары болып табылатын эмитенттері, сондай-ақ эмитенттің ірі акционерлеріне тиесілі осы эмитенттің он және одан да көп дауыс беретін акцияларын сенімгерлік басқарушылары шығарған (ұсынған) қаржы құралдарына

№	Қазақстан Республикасының резидент эмитентінің, осы эмитенттің үлестес тұлғасының, оның ірі акционерлеріне тиесілі осы эмитенттің он және одан да көп дауыс беретін акцияларын сенімгерлік басқарушысының атауы	Зейнетақы активтері есебінен Қазақстан Республикасының резидент эмитенті және осы эмитенттің үлестес тұлғалары болып табылатын эмитенттері, сондай-ақ эмитенттің ірі акционерлеріне тиесілі осы эмитенттің он және одан да көп дауыс беретін акцияларын сенімгерлік басқарушылары шығарған (ұсынған) қаржы құралдарына инвестициялардың ағымдағы құны (теңгемен)	Зейнетақы активтерінің ағымдағы құны (теңгемен)	Зейнетақы активтерінің ағымдағы құнынан пайызбен жиынтығы
1	2	3	4	5

кестенің жалғасы:

--	--	--	--

Меншікті активтері есебінен Қазақстан Республикасының резидент эмитенті және осы эмитенттің үлестес тұлғалары болып табылатын эмитенттері, сондай-ақ эмитенттің ірі акционерлеріне тиесілі осы эмитенттің он және одан да көп дауыс беретін акцияларын сенімгерлік басқарушылары шығарған (ұсынған) қаржы құралдарына инвестициялардың ағымдағы құны (теңгемен)	Меншікті активтерінің ағымдағы құны (теңгемен)	Меншікті активтерінің ағымдағы құнынан пайызбен жиынтығы
6	7	8

7-нысан. Қазақстан Республикасының резидент эмитенті акцияларына

№	Қазақстан Республикасының резидент эмитенті-нің атауы	ҰСН/ ISIN	Осы эмитенттің жалпы акциясының саны (данада)	Зейнетақы активтері есебінен осы акциялар саны (данада)	Зейнетақы активтері есебінен осы эмитенттің жалпы акциялар санынан пайызбен жиынтығы	Меншікті активтері есебінен осы акциялар саны (данада)	Меншікті активтері есебінен осы эмитенттің жалпы акциялар санынан пайызбен жиынтығы	Зейнетақы және меншікті активтерінің жиынтық есебінен осы эмитенттің жалпы акциялар санынан пайызбен жиынтығы
1	2	3	4	5	6	7	8	9

8-нысан. Шетел валютасында номинирленген шетел эмитенттерінің бағалы қағаздарына

№	Зейнетақы активтері есебінен шетел валютасында номинирленген шетел эмитенттерінің бағалы қағаздарына инвестициялардың ағымдағы құны (теңгемен)	Зейнетақы активтерінің ағымдағы құны (теңгемен)	Зейнетақы активтерінің ағымдағы құнынан пайызбен жиынтығы	Зейнетақы активтері есебінен "АА"-дан төмен рейтингтік бағасы бар шетел эмитенттерінің бағалы қағаздарына инвестициялардың ағымдағы құны (теңгемен)	Меншікті активтерінің ағымдағы құны (теңгемен)	Меншікті активтерінің ағымдағы құнынан пайызбен жиынтығы
1	2	3	4	5	6	7

кестенің жалғасы:

Зейнетақы активтері есебінен шетел валютасында номинирленген шетел эмитенттерінің бағалы қағаздарына	Зейнетақы активтерінің ағымдағы құны (теңгемен)	Зейнетақы активтерінің ағымдағы құнынан пайызбен жиынтығы	Меншікті активтері есебінен "АА"-дан төмен рейтингтік бағасы бар шетел эмитенттерінің бағалы қағаздарына инвестициялардың	Меншікті активтерінің ағымдағы құны (теңгемен)	Меншікті активтерінің
--	---	---	---	--	-----------------------

инвестициялардың ағымдағы құны (теңгемен)			ағымдағы құны (теңгемен)		ағымдағы құнынан пайызбен жиынтығы
8	9	10	11	12	13

9-нысан. Ұйымның (Қордың) үлестес тұлғалары, Ұйымның (Қордың) ірі акционерлеріне тиесілі Ұйымның (Қордың) он және одан да көп дауыс беретін акцияларын сенімгерлік басқарушылары шығарған (ұсынған) қаржы құралдарына

№	Ұйымның (Қордың) үлестес тұлғаларының, Ұйымның (Қордың) ірі акционерлеріне тиесілі Ұйымның (Қордың) он және одан да көп дауыс беретін акцияларын сенімгерлік басқарушыларының атауы	Зейнетақы активтері есебінен Қазақстан Республикасының резидент эмитенті және осы эмитенттің үлестес тұлғалары болып табылатын эмитенттері, сондай-ақ эмитенттің ірі акционерлеріне тиесілі осы эмитенттің он және одан да көп дауыс беретін акцияларын сенімгерлік басқарушылары шығарған (ұсынған) қаржы құралдарына инвестициялардың ағымдағы құны (теңгемен)	Зейнетақы активтерінің ағымдағы құны (теңгемен)	Зейнетақы активтерінің ағымдағы құнынан пайызбен жиынтығы
1	2	3	4	5

10-нысан. Басқарушы компаниясы Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес құрылған заңды тұлға болып табылатын аралық инвестициялық пай қорларының пайлары

№	Эмитенттің атауы	ҰСН / ISIN	Меншікті активтер есебінен осы эмитенттің пайлардың ағымдағы құны (теңгемен)	Меншікті активтердің ағымдағы құны (теңгемен)	Жиынтығы меншікті активтердің ағымдағы құны пайызбен	Осы эмитенттің таза активтерінің мөлшері (теңгемен)	Зейнетақы активтер есебінен осы эмитенттің пайлардың ағымдағы құны (теңгемен)	Жиынтығы зейнетақы активтер есебінен осы эмитенттің таза активтерінің мөлшерінен пайызбен	Жиынтығы меншікті активтердің есебінен осы эмитенттің таза активтерінің мөлшерінен пайызбен	Жиынтығы зейнетақы меншікті активтердің есебінен осы эмитенттің таза активтер мөлшерінен пай
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

11-нысан. Қор биржасының ресми тізіміне енгізілген, басқарушы компаниясы Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес құрылған заңды тұлға болып

табылатын аралық инвестициялық пай қорларының пайлары, осы басқарушы компания шығарған (ұсынған) қаржы құралдары

№	Эмитенттің атауы	Зейнетақы активтер есебінен осы эмитент пайларының және қаржы құралдарының ағымдағы құны (теңгемен)	Зейнетақы активтердің ағымдағы құны (теңгемен)	Жиынтығы зейнетақы активтердің ағымдағы құны	Меншікті активтер есебінен осы эмитент пайларының және қаржы құралдарының ағымдағы құны (теңгемен)	Меншікті активтердің ағымдағы құны (теңгемен)	Жиынтығы меншікті активтердің ағымдағы құны (пайызбен теңгемен)
1	2	3	4	5	6	7	8

12-нысан. Халықаралық рейтингілік бағасы Standard & Poor's principal stability fund ratings "BBBm"-тен төмен емес не Standard & Poor's Fund credit quality ratings "BBBf"-тен төмен емес инвестициялық қордың пайлары

№	Эмитенттің атауы	НИН / ISIN	Меншікті активтер есебінен осы эмитенттің пайлардың ағымдағы құны (теңгемен)	Меншікті активтердің ағымдағы құны (теңгемен)	Жиынтығы меншікті активтердің ағымдағы құны пайызбен	Осы эмитенттің т а з а активтерінің мөлшері (теңгемен)	Зейнетақы активтер есебінен осы эмитенттің пайлардың ағымдағы құны (теңгемен)	Жиынтығы зейнетақы активтер есебінен осы эмитенттің т а з а активтерінің мөлшерінен пайызбен	Жиынтығы меншікті активтердің есебінен осы эмитенттің т а з а активтерінің мөлшерінен пайызбен	Жиынтығы зейнетақы меншікті активтердің есебінен осы эмитенттің т а з а активтерінің мөлшерінен пайызбен
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

13-нысан. Халықаралық рейтингілік бағасы Standard & Poor's principal stability fund ratings "BBBm"-тен төмен емес не Standard & Poor's Fund credit quality ratings "BBBf"-тен төмен емес бір басқарушы компанияның басқаруындағы инвестициялық қордың пайлары, басқарушы компания шығарған (ұсынған) қаржы құралдары

	Жиынтығы зейнетақы активтері есебінен осы эмитенттің	Зейнетақы активтерінің ағымдағы	Жиынтығы Зейнетақы активтерінің	Меншікті активтер есебінен осы эмитенттің пайларының және	Жиынтығы меншікті активтердің

№	Эмитенттің атауы	Зейнетақы активтері есебінен тазартылған қымбат металдардың және металл депозиттердің ағымдағы құны (теңгемен)	Зейнетақы активтерінің ағымдағы құны (теңгемен)	Жиынтығы зейнетақы активтерінің ағымдағы құны пайызбен	Меншікті активтер есебінен тазартылған қымбат металдардың және металл депозиттердің ағымдағы құны (теңгемен)	Меншікті активтердің ағымдағы құны (теңгемен)	Жиынтығы меншікті активтердің ағымдағы құнынан пайызбен
1	2	3	4	5	6	7	8

Бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға _____ күні _____

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға _____ күні _____

Орындаушы _____ күні _____

Телефон: _____

Мөр орны;

Е с к е р т у :

1. Ағымдағы құны және пайызбен мәні үтірден кейін екі таңбамен көрсетіледі

2. Есеп Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі салымдары және "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" Акционерлік қоғамы шығарған борыштық бағалы қағаздар бойынша толтырылады.

Қ а з а қ с т а н Р е с п у б л и к а с ы
 Ұ л т т ы қ Б а н к і Б а с қ а р м а с ы н ы ң
 2 0 1 2 ж ы л ғ ы 2 4 а қ п а н д а ғ ы
 № 6 8 қ а у л ы с ы н а

6-қосымша

Жинақтаушы зейнетақы қорының
 есептілікті ұсыну ережесіне

6-қосымша

Нысан

(жинақтаушы зейнетақы қорының атауы)

20__ жылғы " __ " _____ жағдай бойынша

меншікті активтер есебінен шартты талаптар (міндеттемелер)

туралы есептер

(мың теңге)

--	--	--	--	--	--	--	--

№	Баптың атауы	Базалық актив	Ұлттық сәйкестендіру нөмірі	Мәміле жасалған күнгі ағымдағы құны	Есепті күнгі ағымдағы құны
1	2	3	4	5	6
1	Шартты талаптар				
1.1	Қаржы фьючерстерін сатып алу бойынша шартты талаптар				
1.1.1					
1.1.n					
1.2	Қаржы форвардтарын сатып алу бойынша шартты талаптар				
1.2.1					
1.2.n					
1.3	Сатып алынған опцион келісім-шарттары – "колл"				
1.3.1					
1.3.n					
1.4	Сатып алынған опцион келісім-шарттары – "пут"				
1.4.1					
1.4.n					
1.5	Белгіленген пайыздық своп				
1.5.1					
1.5.n					
1.6	Құбылмалы пайыздық своп				
1.6.1					
1.6.n					
1.7	Қаржы фьючерстерін сату бойынша шартты талаптар				
1.7.1					
1.7.n					
1.8	Қаржы форвардтарын сату бойынша шартты талаптар				
1.8.1					
1.8.n					
1.9	Сатылған опцион келісім-шарттар – "пут" - қарсы шот				
1.9.1					
1.9.n					
1.10	Сатылған опцион келісім-шарттары – "колл" - қарсы шот				
1.10.1					
1.10.n					

1.11	Басқа шартты талаптар				
1.11.1					
1.11.n					
2	Шартты міндеттемелер				
2.1	Қаржы фьючерстерін сату алу бойынша шартты міндеттемелер				
2.1.1					
2.1.n					
2.2	Қаржы форвардтарын сатып алу бойынша шартты міндеттемелер				
2.2.1					
2.2.n					
2.3	Сатып алынған опцион келісім-шарттары – "колл" - қарсы шот				
2.3.1					
2.3.n					
2.4	Сатып алынған опцион келісім-шарттары – "пут" - қарсы шот				
2.4.1					
2.4.n					
2.5	Құбылмалы пайыздық своп				
2.5.1					
2.5.n					
2.6	Белгіленген пайыздық своп				
2.6.1					
2.6.n					
2.7	Қаржы фьючерстерін сату бойынша шартты міндеттемелер				
2.7.1					
2.7.n					
2.8	Қаржы форвардтарын сату бойынша шартты міндеттемелер				
2.8.1					
2.8.n					
2.9	Сатылған опцион келісім-шарттар – "пут"				
2.9.1					
2.9.n					
2.10	Сатылған опцион келісім-шарттар – "колл"				
2.10.1					
2.10.n					
2.11	Басқа шартты міндеттемелер				
2.11.1					
2.11.n					

Бірінші басшы (ол болмаған кезеңде – оның орнындағы адам)

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

Бас бухгалтер _____

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

Орындаушы: _____

(лауазымы, тегі, аты, бар (қолы) (телефон нөмірі)

болса - әкесінің аты)

Есепке қол қойылған күн 20 _____ жылғы " _____ " _____

Мөр орны.

Қ а з а қ с т а н

Р е с п у б л и к а с ы н ы ң

Ұ л т т ы қ

Б а н к і

Б а с қ а р м а с ы н ы ң

2 0 1 2

ж ы л ғ ы

2 4

а қ п а н д а ғ ы

№

6 8

қ а у л ы с ы н а

7-қосымша

Ж и н а қ т а у ш ы

з е й н е т а қ ы

қ о р ы н ы ң

е с е п т і л і к т і

ұ с ы н у

е р е ж е с і н е

12-қосымша

Н ы с а н

(жианақтаушы зейнетақы қорының атауы)

20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша

меншікті активтер есебінен сатып алынған тазартылған қымбат металдар жөніндегі есеп

(мың теңге)

№	Тазартылған қымбат металдың атауы	Т р о я унцияларының саны	Төлем валютасы	Бір троя унциясын сатып алу бағасы		Жиынтық сатып алу құны		Жиынтық ағымдағы құны		Жиынтық зейнет активті ағымдағы құны
				валютамен	теңгемен	валютамен	теңгемен	валютамен	теңгемен	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Барлығы 5-бөлім бойынша:									

Бірінші басшы (ол болмаған кезеңде – оның орнындағы адам)

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

Бас бухгалтер _____

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

	сомасы (мүдде)					түрінен екіншісіне ауысу сомасы		
10	11	12	13	14	15	16	17	18

Бірінші басшы (ол болмаған кезеңде – оның орнындағы адам)

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

Бас бухгалтер _____

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

Орындаушы: _____

(лауазымы, тегі, аты, бар (қолы) (телефон нөмірі)

болса - әкесінің аты)

Есепке қол қойылған күн 20 _____ жылғы " _____ "

Мөр орны.

2-бөлім. Шығыс (есеп шоттың дебеті)

(теңгемен, үтірден кейін екі белгімен)

Күні	Бағалы қағаздарды сатып алуға кеткен шығындар	Банктердегі салымдарға орналастыру	Зейнетақы төлемдерінің есеп шоттарына жасалған аударымдар	Комиссиялық сыйақы		Қателесіп есептелген сомаларды қайтару	Шетел валютасын сатып алуға кеткен шығыстар	Б і р инвестиц портфел түрінен екіншісі ауысу со қайтару
				зейнетақы активтерінен	инвестициялық табыстан			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
кк.аа.жж								
Жиынтығы :								

Бірінші басшы (ол болмаған кезеңде – оның орнындағы адам)

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

Бас бухгалтер _____

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

Орындаушы: _____

(лауазымы, тегі, аты, бар (қолы) (телефон нөмірі)

болса - әкесінің аты)

Есепке қол қойылған күн 20 _____ жылғы " _____ "

Мөр орны.

Е с к е р т у :

1. 1-бөліктің 18-бағанасы бойынша, есепті кезеңнің әр жұмыс күні үшін
т ү с к е н ж и ы н т ы қ с о м а с ы .

Бір бағалы қағазға операцияны ашу бағасы		Бір бағалы қағазға операцияны жабу бағасы		Өсуі (+), төмендеуі (-)		Операциялар бойынша кірістілік мөлшерлеме	Жиынтық ағымдағы құн теңгемен)) (3)	
Номиналдық құн валютасымен	Теңгемен	Номиналдық құн валютасымен	Теңгемен	Номиналдық құн валюта сымен (12)-(10)	Теңгемен (13)-(11)		Соңында (кк. аа. жж. форматындағы күні)	Соңында (кк. аа. жж. форматындағы күні)
10	11	12	13	14	15	16	17	18
		x	x			x		
		x	x	x		x		
		x	x	x		x		
		x	x	x		x		

Бірінші басшы (ол болмаған кезеңде – оның орнындағы адам)

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

Бас бухгалтер _____

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

Орындаушы: _____

(лауазымы, тегі, аты, бар (қолы) (телефон нөмірі)

болса - әкесінің аты)

Есепке қол қойылған күн 20 _____ жылғы " _____ " _____

Мөр орны.

3. Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі және екінші деңгейдегі банктерге салымдар

р/с №	Банктің атауы	Банк коды	Салым валютасы	Салым бойынша мөлшерлеме валютасы	Депонирленген сома		Есептелген сыйақы (мүдде)	
					шетел валютасымен	теңгемен	шетел валютасымен	теңгемен
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Жиынтығы:							
	3 бөлік бойынша барлығы				x		x	

кестенің жалғасы:

Ағымдағы құны (Депозитке теңгемен) (5)+(7)	Депозитке салу шартының күні және №	Депозитке салу шартының күні және №	Салым мерзімі (күндермен)	Сыйақы мөлшерлемесі (мүдде (жылдық %-бен)	Жинақталған сыйақыны (мүддені) (сыйақыны (мүддені) төлеу күні (кезеңділігі))	Листинг/рейтинг
10	11	12	13	14	15	16

	x	x	x	x	x	x
	x	x	x	x	x	x

Бірінші басшы (ол болмаған кезеңде – оның орнындағы адам)

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

Бас бухгалтер _____

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

Орындаушы: _____

(лауазымы, тегі, аты, бар (қолы) (телефон нөмірі)

болса - әкесінің аты)

Есепке қол қойылған күн 20 _____ жылғы " _____ "

Мөр орны.

Ескерту: осы есепте қолданылған есепті күніне валюталар айырбастаудың нарықтық бағамы (валюталардың кодтары S.W.I.F.T. жіктеме бойынша көрсетіледі)

4. Шартты талаптар (міндеттемелер)

№	Баптың атауы	Базалық актив	Ұлттық сәйкестендіру нөмірі	Мәміле жасалған күнгі ағымдағы құны	Есепті күнгі ағымдағы құны
1	2	3	4	5	6
1	Шартты талаптар				
1.1	Қаржы фьючерстерін сатып алу бойынша шартты талаптар				
1.1.1					
1.1.n					
1.2	Қаржы форвардтарын сатып алу бойынша шартты талаптар				
1.2.1					
1.2.n					
1.3	Сатып алынған опцион келісім-шарттары – "колл "				
1.3.1					
1.3.n					
1.4	Сатып алынған опцион келісім-шарттары – "пут"				
1.4.1					
1.4.n					
1.5	Белгіленген пайыздық своп				
1.5.1					

1.5.n					
1.6	Құбылмалы пайыздық своп				
1.6.1					
1.6.n					
1.7	Қаржы фьючерстерін сату бойынша шартты талаптар				
1.7.1					
1.7.n					
1.8	Қаржы форвардтарын сату бойынша шартты талаптар				
1.8.1					
1.8.n					
1.9	Сатылған опцион келісім-шарттар – "пут" - қарсы шот				
1.9.1					
1.9.n					
1.10	Сатылған опцион келісім-шарттары – "колл" - қарсы шот				
1.10.1					
1.10.n					
1.11	Басқа шартты талаптар				
1.11.1					
1.11.n					
2	Шартты міндеттемелер				
2.1	Қаржы фьючерстерін сату алу бойынша шартты міндеттемелер				
2.1.1					
2.1.n					
2.2	Қаржы форвардтарын сатып алу бойынша шартты міндеттемелер				
2.2.1					
2.2.n					
2.3	Сатып алынған опцион келісім-шарттары – "колл" - қарсы шот				
2.3.1					
2.3.n					
2.4	Сатып алынған опцион келісім-шарттары – "пут" - қарсы шот				
2.4.1					
2.4.n					
2.5	Құбылмалы пайыздық своп				
2.5.1					
2.5.n					

Бірінші басшы (ол болмаған кезеңде – оның орнындағы адам)

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

Бас бухгалтер _____

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

Орындаушы: _____

(лауазымы, тегі, аты, бар (қолы) (телефон нөмірі)

болса - әкесінің аты)

Есепке қол қойылған күн 20 _____ жылғы " _____ "

Мөр орны.

Е с к е р т у :

1 - н ы с а н б о й ы н ш а :

1. 11 және 12-бағаналар бойынша мәмілелерін жасауын растайтын баға бастапқы құжатта көрсетілген үтірден кейін төрт белгі дәлдігімен көрсетіледі (биржалық куәлік, брокер-дилердің есебі, растау, S.W.I.F.T. жүйе бойынша алынған, өзге ықтимал бастапқы құжат), сатушыға төленген сыйақы (мүддені) есепке ала отырып. Сатып алынған бағалы қағаздарға шетел валютасымен төлеген жағдайда, 11-бағана толтырылады, 12-бағанадағы осы сома есеп күніне валюталар айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша көрсетіледі. Сатып алынған бағалы қағаздарға ұлттық валютамен төлеген жағдайда, 12-бағана толтырылады, 12-баған толтырылмайды.

2. 13-16, 17-бағаналар үтірден кейін екі белгі дәлдігімен толтырылады.

3. 15-бағанада, алдыңғы есепті кезеңнің соңындағы мәліметтер көрсетіледі.

4. 16-бағанада, ағымдағы есепті кезеңнің соңындағы мәліметтер көрсетіледі.

5. "Жиынтығы" жолы бағалы қағаздың әрбір түрі және эмитенті бойынша толтырылады (мысалы, "МЕККАМ-3 бойынша жиынтығы", "МЕККАМ-6 б о й ы н ш а ж и ы н т ы ғ ы ").

6. "Ұзақ мерзімді бағалы қағаздар" жолы бойынша, есепті күннен өтеу күніне дейінгі кезең бір жылдан асатын болған жағдайда мәліметтер көрсетіледі.

7. "Қысқа мерзімді бағалы қағаздар" жолы бойынша, есепті күннен өтеу күніне дейінгі кезең бір жылдан асатын болған жағдайда мәліметтер көрсетіледі.

2 - н ы с а н б о й ы н ш а .

1. 14, 15, 17 және 18-бағаналар, үтірден кейін екі белгі дәлдігімен көрсетіледі.

2. 17-бағана, алдыңғы есепті кезеңнің соңындағы мәліметтер көрсетіледі.

3. 18-бағана, ағымдағы есепті кезеңнің соңындағы мәліметтер көрсетіледі.

4. "Жиынтығы" жолы бағалы қағаздың әрбір түрі және эмитенті бойынша толтырылады (мысалы, "МЕККАМ-3 бойынша жиынтығы", "МЕККАМ-6 б о й ы н ш а ж и ы н т ы ғ ы ").

5. "Ұзақ мерзімді бағалы қағаздар" жолы бойынша, есепті күннен өтеу күніне

дейінгі кезең бір жылдан асатын болған жағдайда мәліметтер көрсетіледі.

6. "Қысқа мерзімді бағалы қағаздар" жолы бойынша, есепті күннен өтеу күніне дейінгі кезең бір жылдан асатын болған жағдайда мәліметтер көрсетіледі.

7. 10-13-бағаналар бойынша, "кері "репо" операцияларын жүзеге асыруын растайтын баға бастапқы құжатта көрсетілген үтірден кейін төрт белгі дәлдігімен көрсетіледі. Сатып алынған бағалы қағаздарға шетел валютасымен төлеген жағдайда, 10 және 12-бағана толтырылады, 11 және 13-бағанадағы осы сома есеп күніне валюталар айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша көрсетіледі. Сатып алынған бағалы қағаздарға ұлттық валютамен төлеген жағдайда, 11 және 13-бағана толтырылады, 10 және 12-баған толтырылмайды.

З - н ы с а н

1. 7, 9, 10-бағаналар, үтірден кейін екі белгі дәлдігімен көрсетіледі.

2. 6, 7-бағаналар үтірден кейін екі белгі дәлдігімен депозитке орналастыру сомасы. Депозитке шетел валютасында орналастырылған жағдайда 6-баған толтырылады, 7-бағанда осы сома есепті күнгі валюталар айырбастаудың нарықтық бағамы көрсетіледі. Салымдарды ұлттық валютамен орналастырған жағдайда 7-баған толтырылады, 6-баған толтырылмайды.

3. 8, 9-бағаналарда депозитке салу күнімен үтірден кейін екі белгі дәлдігімен депозитке орналастыру сомасы (соңғы сыйақы (мүдде) алынған кезең аяқталғаннан кейінгі күн). Шетел валютасында депозит бойынша сыйақы номинирленген жағдайда 8-баған толтырылады, 9-бағанда осы сома есепті күнгі валюталар айырбастаудың нарықтық бағамы көрсетіледі. Салымдарды ұлттық валютамен орналастырған жағдайда 7-баған толтырылады, 6-баған толтырылмайды. Ұлттық валютасында депозит бойынша сыйақы номинирленген жағдайда 9-баған толтырылады, 8-баған толтырылмайды.

4. 11-бағанада, банктің хабарламасымен расталған депозит сомасын салу күні.

5. 13-бағана, депозиттік шарт талаптарына сәйкес толтырылады.

6. 15-бағана, әр банк бойынша және депозитке салудың әрбір жеке валютасы бойынша толтырылады.