

Об отчетности организаций, осуществляющих деятельность по инвестиционному управлению пенсионными активами

Утративший силу

Постановление Директората Национальной комиссии Республики Казахстан по ценным бумагам от 23 октября 2000 года N 697. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 28.11.2000 г. за N 1307. Утратило силу - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 мая 2003 года N 179 (V032394)

В связи с переходом на рыночную оценку финансовых инструментов, находящихся в инвестиционных портфелях накопительных пенсионных фондов, а также в целях усовершенствования форм отчетности, представляемых организациями, которые осуществляют деятельность по инвестиционному управлению пенсионными активами, на основании подпункта 37) пункта 4 Положения о Национальной комиссии Республики Казахстан по ценным бумагам, утвержденного Указом Президента Республики Казахстан от 13 ноября 1997 года N 3755, Директорат Национальной комиссии Республики Казахстан по ценным бумагам (далее именуемой "Национальная комиссия") постановляет:

1. Установить, что компании по управлению пенсионными активами и ЗАО "Государственный накопительный пенсионный фонд" (при самостоятельном осуществлении им деятельности по инвестиционному управлению своими пенсионными активами) должны представлять в Национальную комиссию:

1) еженедельно, не позднее 16.00 алматинского времени четверга текущей недели, отчетность за период со вторника истекшей недели по понедельник текущей недели включительно, включающую:

титульный лист по форме Приложения 1 к настоящему Постановлению;
справку о стоимости "чистых" пенсионных активов в разрезе каждого отдельного накопительного пенсионного фонда, чьи пенсионные активы приняты в инвестиционное управление (по состоянию на конец каждого отдельного календарного дня отчетного периода) по форме Приложения 2 к настоящему Постановлению;

отчет о структуре пенсионных активов в разрезе каждого отдельного накопительного пенсионного фонда, чьи пенсионные активы приняты в инвестиционное управление (по состоянию на конец каждого отдельного календарного дня отчетного периода) по форме Приложения 3 к настоящему Постановлению;

отчет о структуре собственных активов (по состоянию на конец каждого отдельного календарного дня отчетного периода) по форме Приложения 4 к настоящему Постановлению;

справку о значениях коэффициентов К1 и К4, рассчитанных в соответствии с нормативными правовыми актами Национальной комиссии, устанавливающими пруденциальные нормативы для организаций, осуществляющих деятельность по инвестиционному управлению пенсионными активами (по состоянию на конец последнего календарного дня отчетного периода);

бухгалтерский баланс (по состоянию на конец последнего календарного дня отчетного периода);

2) еженедельно, не позднее 16.00 алматинского времени первого рабочего дня недели, отчеты о совершенных сделках по инвестированию пенсионных и собственных активов (за каждый отдельный рабочий день истекшей недели) по форме приложения 5 к настоящему Постановлению;

3) ежемесячно, не позднее 16.00 алматинского времени пятого рабочего дня текущего месяца отчетность, установленную подпунктами 1) и 2) настоящего пункта, за период с последнего календарного дня, за который она была предоставлена, по последний календарный день истекшего месяца.

2. Объединить примечания к Приложениям 1-5 к настоящему Постановлению в Приложение 6 к настоящему Постановлению.

3. Установить, что настоящее Постановление вводится в действие после его регистрации Министерством юстиции Республики Казахстан приказом Председателя Национальной комиссии, изданным по согласованию с Председателем Комитета по регулированию деятельности накопительных пенсионных фондов Министерства труда и социальной защиты населения Республики Казахстан.

4. Управлению анализа и стратегии - Службе Председателя центрального аппарата Национальной комиссии довести настоящее Постановление (после введения его в действие) до сведения саморегулируемых организаций профессиональных участников рынка ценных бумаг (с возложением на них обязанности довести настоящее Постановление до сведения своих членов).

5. Отделу пенсионной реформы Управления лицензирования и надзора центрального аппарата Национальной комиссии:

1) довести настоящее Постановление (после введения его в действие) до сведения Комитета по регулированию деятельности накопительных пенсионных фондов Министерства труда и социальной защиты населения Республики Казахстан и ЗАО "Государственный накопительный пенсионный фонд" (при самостоятельном осуществлении деятельности по инвестиционному управлению своими пенсионными активами);

- 2) доводить настоящее Постановление (после введения его в действие) до сведения организаций, намеренных получить лицензию на осуществление деятельности по инвестиционному управлению пенсионными активами;
- 3) установить контроль за исполнением настоящего Постановления.

П р е д с е д а т е л ь

Национальной комиссии

С о г л а с о в а н о

с Комитетом по регулированию
деятельности накопительных
пенсионных фондов
Министерства труда и социальной
защиты населения Республики Казахстан
Председатель Комитета

23 октября 2000 года

П р и л о ж е н и е 1
к постановлению Директората Национальной
комиссии Республики Казахстан по ценным бумагам
от 23 октября 2000 года N 697

О т ч е т н о с т ь
о состоянии пенсионных активов
[сокращенное наименование накопительного
пенсионного фонда в родительном падеже]
и инвестиционной деятельности [сокращенное наименование
компании по управлению пенсионными активами в родительном
падеже или запись "ЗАО "Государственный накопительный
пенсионный фонд" (при самостоятельном осуществлении им
деятельности по инвестиционному управлению своими
пенсионными активами)] за период с
[дата в формате дд.мм.гг]
по [дата в формате дд.мм.гг]

П р и л о ж е н и е 2
к постановлению Директората Национальной
комиссии Республики Казахстан по ценным бумагам
от 23 октября 2000 года N 697

С п р а в к а

О СТОИМОСТИ "ЧИСТЫХ" ПЕНСИОННЫХ АКТИВОВ

Наименование компании по управлению пенсионными активами:

Наименование накопительного пенсионного фонда:

(в тыс. тенге, с тремя знаками после запятой)

N п/п	Показатель	!дд.мм!	!дд.мм!	!дд.мм!	!дд.мм!	!дд.мм!	!дд.мм!	!дд.мм!
А	В	! 1	! 2	! 3	! 4	! 5	! 6	! 7
1.	Остаток на инвестиционных счетах на начало дня, в т.ч.							
	- в тенге							
	- в иностранных валютах							
2.	Поступило денег на инвестиционные счета на конец дня, в т.ч.							
	- в тенге							
	- в иностранных валютах							
3.	Выбыло денег с инвестиционных счетов на конец дня, в т.ч.							
	- в тенге							
	- в иностранных валютах							
4.	Остаток на инвестиционных счетах на конец дня [(1)+(2)-(3)], в т.ч.							
	- в тенге							
	- в иностранных валютах							
5.	Стоимость прочих активов на начало дня, в т.ч.							
	- в тенге							
	- в иностранных валютах							
6.	Стоимость прочих активов на конец дня, в т.ч.							
	- в тенге							
	- в иностранных валютах							
7.	Всего стоимость финансовых инвестиций на начало дня ¹							
8.	Поступило финансовых инструментов							

9.	Выбыло	на	конец	дня 2	финансовых	инструментов
10.	Всего	на	конец	дня 3	стоимость	финансовых
11.	Начисленный	инвестиций	на	конец	дня 1	инвестиционный
12.	Итого	доход	на	конец	дня	стоимость
		активов	на	конец	дня	пенсионных
						[(4) + (6) + (1 0)]
13.	Прирост/снижение					стоимости
	пенсионных	активов	на	конец	дня 4	
14.	Комиссионное	вознаграждение	от			
	пенсионных	взносов	на	конец	дня,	
			в	т . ч . 5		
		-	начисленное			
		-	выплаченное			
15.	Остаток	задолженности	по			
	комиссионному	вознаграждению	от			
	пенсионных	взносов 6				
16.	Комиссионное	вознаграждение	от			
	инвестиционного	дохода	на	конец		
			дня ,	в	т . ч . 5	
		-	начисленное			
		-	выплаченное			
17.	Остаток	задолженности	по			
	комиссионному	вознаграждению	от			
	инвестиционного	дохода 6				
18.	Начисленные	накопительным	пенсионным			
	фондом	пенсионные	обязательства,			
	относящиеся	к	пенсионным	активам,		
	на	конец	дня ,	в	т . ч .	
	-	ошибочные	(неверно	зачисленные)	суммы	
		-	выплаты 7			
		-	прочие 8			
19.	Исполненные	накопительным	пенсионным			
	фондом	пенсионные	обязательства,			
	относящиеся	к	пенсионным	активам,	на	
			к о н е ц		д н я :	

	-	ошибочные	(неверно	зачисленные)	
		суммы	с	инвестиционного	счета
			-	выплаты	7
			-	прочие	8
20.	Остаток	пенсионных	обязательств		
	накопительного	пенсионного	фонда	на	
				конец	дня
					6
21.	Итого	обязательства	по	пенсионным	
	активам	на	конец	дня	[(15)+(17)+(20)] :
22.	Итого	стоимость	"чистых"	пенсионных	
	активов	на	конец	дня	[(12)-(21)]
23.	Прирост/снижение	стоимости	"чистых"		
	пенсионных	активов	на	конец	дня
					9

— — — — —
Справочно: Официальные курсы Национального Банка Республики Казахстан, установленные для целей бухгалтерского учета, таможенных и налоговых платежей на отчетные даты в отношении иностранных валют, использованных в настоящем Отчете, составляют: [xxx, xx KZT/количество иностранной валюты, за которое установлен курс, и код иностранной валюты по классификации S.W.I.F.T.]

Главный руководитель [подпись]

Главный бухгалтер [подпись]

М.П.

Приложение 3
к постановлению Директората Национальной комиссии Республики Казахстан по ценным бумагам от 23 октября 2000 года N 697

О Т Ч Е Т
о структуре пенсионных активов
по состоянию на [дата в формате дд.мм.гг]

Часть 1. ЦЕННЫЕ БУМАГИ, РАЗРЕШЕННЫЕ К ПРИОБРЕТЕНИЮ ЗА СЧЕТ
П Е Н С И О Н Н Ы Х

А К Т И В О В

— — — — —
N !Наименование! НИН ! Количество ! Дата !Дата ! Валюта !Номиналь-
п/п! эмитента !(ISIN)!(штук ценных!постановки!пога-!номинальной! ная

А	1	2	3	4	5	6	7
Итого: 16		х		х	х	х	х
			В с е г о			д о л г о -	
			с р о ч н ы х			ц е н н ы х	
бумаг: 17		х		х	х	х	х
			В с е г о			к р а т к о -	
			с р о ч н ы х			ц е н -	
ных бумаг: 18		х		х	х	х	х
			В с е г о			п о	
Части 1:		х		х	х	х	х

— — — — —
продолжение

таблицы:

— — — — —
Валюта ! Цена покупки ! Суммарное ! Суммарная теку! Прирост(+), ! Итого
платежа ! за одну ценную! начисленное ! щая стоимость! снижение(-) ! в % от
! бумагу ! вознаграждение! (в тенге) ! [(14)-(13)] ! стои-
! ! (интерес) ! ! ! мости
! ! ! ! ! ! пенси-
! в иност-! в тен! в валюте! в тен! на ко- ! на ко- ! онных
! ранной ! ге ! номиналь! ге ! нецда-! нецда! ! акти-
! валюте ! ! ной стои! ! та в ! та в ! ! вов
! ! ! мости ! ! формате! форма-! !
! ! ! ! ! дд.мм. ! те дд. ! !
! ! ! ! ! гг.14 ! мм. ! !
! ! ! ! ! ! гг.15 ! !

8	9	10	11	12	13	14	15	16
	х				х			х
х	х	х	х					х
х	х	х	х					х

х х х х

Часть 2. ЦЕННЫЕ БУМАГИ, ПРИОБРЕТЕННЫЕ ПО ОПЕРАЦИЯМ "ОБРАТНОГО РЕПО"

№ Наименование НИН ! Количество ! Дата ! Дата ! Валюта ! Валюта п/п ! эмитента ! (ISIN) ! (штук ценных ! открытия ! закры ! номинальной ! сделки ! и вид ценной ! бумаг) ! операции ! стоимости ! ! бумаги ! ! ! ! опера !

А ! 1 ! 2 ! 3 ! 4 ! 5 ! 6 ! 7

Итого: 16	х			х	х	х	х
			В с е г о			д о л г о -	
			с р о ч н ы х			ц е н н ы х	
бумаг: 17	х			х	х	х	х
			В с е г о			к р а т к о -	
			с р о ч н ы х			ц е н -	
ных бумаг: 18	х			х	х	х	х
			В с е г о			п о	
Части 2:	х			х	х	х	х

продолжение

таблицы:

Цена открытия ! Цена закрытия ! Прирост (+), ! Ставка ! Суммарная ! Итого операции за од ! операции за од ! снижение (-) ! 3 ! доходности ! текущая ! в % от ну ценную бума ! ну ценную бума ! по операции ! стоимость ! стои ! гу ! гу ! ! ! ! (в тенге) ! 3 ! мости ! пенси ! в валюте ! в тен ! в валюте ! в тен ! в валюте ! в тен ! ! на ко ! на ко ! онных ! номиналь ! ге ! номиналь ! ге ! те номи ! ге ! ! ! нец ! нец ! акти ! ной стои ! ! ной стои ! ! нальной ! [(11)- ! ! [дата ! [дата ! в ов

мости	!	!	мости	!	!	стоимос!	(9)]	!	!	!	фор!	в фор!
	!	!		!	!	ти	!	!	!	!	мате	мате
	!	!		!	!	[(10)-	!	!	!	!	дд.мм!	дд.мм!
	!	!		!	!	(8)]	!	!	!	!	гг]14!	гг]15!

8	!	9	!	10	!	11	!	12	!	13	!	14	!	15	!	16	!	17
---	---	---	---	----	---	----	---	----	---	----	---	----	---	----	---	----	---	----

Часть 3. ДЕПОЗИТЫ В БАНКАХ ВТОРОГО УРОВНЯ (НАЦИОНАЛЬНОМ
Б А Н К Е
РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН) И ДЕПОЗИТНЫЕ СЕРТИФИКАТЫ

№	!	Наименование!	Валюта!	Валюта!	Сумма депони-	!	Начисленное вознагра!	
Т	е	к	у	щ	а	я		
п/п!	!	банка	!	депози!	ставки!	рования	20 ! ждение (интерес)21 !стои-	
	!		!	та11	!	депози!	-----!-----!мость	
	!		!	та11	!	в иност!	в тен!в иностранной!в тен-!(в тен-	
	!		!	ранной	!	ге !	валюте ! ге !ге)13	
	!		!	валюте	!	!	!	![(5)+(7)]

А	!	1	!	2	!	3	!	4	!	5	!	6	!	7	!	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

продолжение таблицы:

Дата	!	Дата и!	Срок	!	Ставка	!	Даты (периодич-	!	Итого в %
депонирова-	!	№ депо!	депозита	!	вознаг-	!	ность) выплаты	!	от стоимости
ния22	!	зитно-	(в днях)23	!	раждения!	!	накопленного	!	пенсионных

!го до-! !говора! ! !		!(интере-!вознаграждения ! !са)(в % ! (интереса)25 ! ! годовых)! ! 2 4 !		! активов !	
9	10	11	12	13	14
x	x	x	x	x	x
x	x	x	x	x	x

— — —

Справочно: Официальные курсы Национального Банка Республики Казахстан, установленные для целей бухгалтерского учета, таможенных и налоговых платежей на отчетную дату в отношении иностранных валют, использованных в настоящем Отчете, составляют:[xxx, xx KZT/количество иностранной валюты, за которое установлен курс, и код иностранной валюты по классификации S.W.I.F.T.]

Первый руководитель [подпись]
М.П.

Главный бухгалтер [подпись]

Приложение 4
к постановлению Директората Национальной
комиссии Республики Казахстан по ценным бумагам
от 23 октября 2000 года N 697

О Т Ч Е Т
о структуре собственных активов
по состоянию на [дата в формате дд.мм.гг]

Часть 1. ЦЕННЫЕ БУМАГИ, ПРИОБРЕТЕННЫЕ ЗА СЧЕТ СОБСТВЕННЫХ
А К Т И В О В

А	1	2	3	4	5	6	7
!	Наименование! эмитента и вид ценной бумаги	! НИН !(ISIN) !	! Количество (штук ценных бумаг)	! Дата учет	! Дата пога-	! Валюта номинальной	! Номиналь- ная стои- мость одной ценной бумаги

Итого:16	х		х	х	х	х
		В с е г о		д о л г о -		
		с р о ч н ы х		ц е н н ы х		
бумаг:17	х		х	х	х	х
		В с е г о		к р а т к о -		
		с р о ч н ы х		ц е н -		
ных бумаг:18	х		х	х	х	х
		В с е г о		п о		
Части 1:	х		х	х	х	х

— — — — —
 п р о д о л ж е н и е

т а б л и ц ы :

Валюта !	Цена покупки !	Суммарное !	Суммарная теку!	Прирост(+), !
платежа11!	за одну ценную!	начисленное !	шая стоимость! снижение(-) !	
!	бумагу12 !	вознаграждение! (в тенге)13 !	![(14)-(13)]13!	
!	!	(интерес)13 !	!	!
!	!-----!	!-----!	!-----!	!
!	в иност-!	в тен!	в валюте!	в тен!
!	на ко- !	на ко-!		!
!	ранной !	ге !	номиналь!	ге !
!	нец[да-!	нец[да!		!
!	валюте !	ной стои!	! та в !	та в !
!	!	мости !	!формате!	форма-!
!	!	!	!дд.мм. !	те дд.!
!	!	!	!гг.]14 !	мм. !
!	!	!	!	!гг.]15!

8	!	9	!	10	!	11	!	12	!	13	!	14	!	15	!
---	---	---	---	----	---	----	---	----	---	----	---	----	---	----	---

	х					х								х
х		х		х		х		х						
х		х		х		х		х						

— — — — —
 Часть 2. ЦЕННЫЕ БУМАГИ, ПРИОБРЕТЕННЫЕ ПО ОПЕРАЦИЯМ " ОБРАТНОГО РЕПО "

— — —

N !Наименование! НИН ! Количество ! Дата !Дата ! Валюта !Валюта
 п/п! эмитента !(ISIN)!(штук ценных!открытия!закры!номинальной!сделки11
 !и вид ценной! ! бумага) !операции!тия !стоимости11!
 ! бумаги10 ! ! ! !опера! !
 ! ! ! ! ! ! ! ! ! !
 ! ! ! ! ! ! ! ! ! !

 А ! 1 ! 2 ! 3 ! 4 ! 5 ! 6 ! 7

Итого:16 х х х х х
 В с е г о д о л г о -
 с р о ч н ы х ц е н н ы х
 бумага:17 х х х х х
 В с е г о к р а т к о -
 с р о ч н ы х ц е н -
 ных бумага:18 х х х х х
 В с е г о п о
 Части 2: х х х х х

 продолжение

таблицы:

 Цена открытия !Цена закрытия !Прирост (+), ! Ставка !Суммарная текущая
 операции за !операции за !снижение (-) !доходности !стоимость
 одну ценную !одну ценную !13 !по операции!(в тенге)13
 бумагу 19 !бумагу 19 ! ! !
 -----!-----!-----!-----
 в иност-!в тен!в иност-!в тен!в иност!в тен- !на конец! на конец
 ранной ! ге !ранной ! ге !ранной !ге ! (дата в !(дата в
 валюте ! !валюте ! !валюте ![(11)-! !формате !формате
 ! ! ! ![(10)- !(9)] ! !дд. мм. !дд. мм.
 ! ! ! !(8)] ! ! !гг) 14 !гг) 15
 ! ! ! ! ! ! ! ! !
 ! ! ! ! ! ! ! ! !

 8 ! 9 ! 10 ! 11 ! 12 ! 13 ! 14 ! 15 ! 16

х х х х х

х	х	х	х	х	х
х	х	х	х	х	х
х	х	х	х	х	х

Часть 3. ДЕПОЗИТЫ В БАНКАХ ВТОРОГО УРОВНЯ (НАЦИОНАЛЬНОМ
 Б А Н К Е
 РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН) И ДЕПОЗИТНЫЕ СЕРТИФИКАТЫ

N !Наименование! Валюта !Валюта !Сумма депонирования 20! Начисленное
 п/п! банка !депозита! ставки ! вознаграждение
 ! !11 !депозита! !(интерес) 21
 ! ! !11 !-----
 ! ! ! !в иностранной! в тенге! в иност-! в тенге
 ! ! ! ! валюте ! !ранной !
 ! ! ! ! ! !валюте !

А ! 1 ! 2 ! 3 ! 4 ! 5 ! 6 ! 7

И т о г о : 2 6
 В с е г о п о
 Ча с т и 3 : х х х х

продолжение

таблицы

Текущая ! Дата !Дата и N !Срок !Ставка !Даты (перио-
 стоимость !депонирования22!депозитного!депозита !вознаграж-!личность)
 (в тенге)13! !договора !(в днях)23!дения (ин-! выплаты
 [(5)+(7)] ! ! ! !тереса) !накопленного
 ! ! ! !!(в % годо-!вознагражде-
 ! ! ! !вых)24 !ния (интере-
 ! ! ! ! ! !са) 2 5

8 ! 9 ! 10 ! 11 ! 12 ! 13

Х Х Х Х Х
Х Х Х Х Х

Справочно: Официальные курсы Национального Банка Республики

Казахстан, установленные для целей бухгалтерского учета, таможенных и налоговых платежей на отчетную дату в отношении иностранных валют, использованных в настоящем

Отчете, составляют:[xxx, xx KZT/количество иностранной валюты, за которое установлен курс, и код иностранной валюты по классификации S.W.I.F.T.]

Первый руководитель [подпись]
М.П.

Главный бухгалтер [подпись]

П р и л о ж е н и е 5
к постановлению Директората Национальной комиссии Республики Казахстан по ценным бумагам от 23 октября 2000 года N 697

О т ч е т
о совершенных сделках по инвестированию пенсионных активов сокращенное наименование накопительного пенсионного фонда в родительном падеже] [сокращенное наименование компании по управлению пенсионными активами в родительном падеже или запись "ЗАО "Государственный накопительный пенсионный фонд" (при самостоятельном осуществлении деятельности по инвестиционному управлению своими пенсионными активами)] за период с [дата в формате дд.мм.гг] по [дата в формате дд.мм.гг]

Часть 1. ЦЕННЫЕ БУМАГИ, РАЗРЕШЕННЫЕ К ПРИОБРЕТЕНИЮ ЗА СЧЕТ ПЕНСИОННЫХ АКТИВОВ

N !Дата !Наименование!Оплата услуг !Вид !Рынок28 !Наименование
п/п!заключения!брокера/ !-----!сделки27!
!сделки !дилера !брокера-!банка!биржи!
! ! !дилера ! ! ! ! ! !эмитента
! ! ! ! ! ! ! ! ! !и вид
! ! ! ! ! ! ! ! ! !ценной
! ! ! ! ! ! ! ! ! !бумаги10

A ! 1 ! 2 ! 3 ! 4 ! 5 ! 6 ! 7 ! 8

продолжение

таблицы

НИИ ! Валюта ! Номинальная ! Объем сделки ! Валюта ! Цена покупки ! Сумма
(ISIN) ! номинальной ! стоимости ! (штук ценных ! платежа ! за одну цен- ! сделки
! стоимости ! одной ценной ! бумаг) ! ! ! ную бумагу !
! ! бумаги ! ! ! ! !

9 ! 10 ! 11 ! 12 ! 13 ! 14 ! 15

Часть 2. ДЕПОЗИТЫ В БАНКАХ ВТОРОГО УРОВНЯ
(НАЦИОНАЛЬНОМ БАНКЕ РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН)
И ДЕПОЗИТНЫЕ СЕРТИФИКАТЫ

N ! Дата ! Наименование ! Вид ! Дата ! Срок ! Ставка
п/п ! сделки ! банка ! сделки ! депонирования ! депозита ! вознаграждения
! ! ! ! ! (в днях) ! (интереса) (в
! ! ! ! ! 23 ! (% годовых) 24

А ! 1 ! 2 ! 3 ! 4 ! 5 ! 6

продолжение

таблицы

Валюта ! Сумма сделки !
депозита ! ! ! !
----- !
----- !
7 ! 8 !
----- !
----- !

Первый руководитель [подпись]
М.П.

Главный бухгалтер [подпись]

П р и л о ж е н и е 6
к постановлению Директората Национальной
комиссии Республики Казахстан по ценным бумагам
от 23 октября 2000 года N 697

П р и м е ч а н и я
к отчетности по формам Приложений 1-5

- 1 В соответствии с данными Отчета о структуре пенсионных активов (Части 1-3) по форме Приложения 3 к настоящему Постановлению.
- 2 Первоначальная балансовая стоимость, сформированная для постановки на учет приобретенных финансовых инструментов, - стоимость финансовых инструментов, отражаемая в системе бухгалтерского учета в день приобретения и состоящая из покупной стоимости и расходов, сопутствующих сделке, согласно казахстанскому Стандарту бухгалтерского учета N 8 "Учет финансовых инвестиций".
- 3 Реализованные или погашенные финансовые инструменты по текущей балансовой стоимости выбытия.
- 4 Разница между стоимостью пенсионных активов на конец данного дня и конец предыдущего дня.
- 5 Сумма комиссионного вознаграждения накопительного пенсионного фонда и компании по управлению пенсионными активами.
- 6 Нарастающим итогом с учетом данных на конец данного дня.
- 7 Включая суммы переводов пенсионных накоплений в другие накопительные пенсионные фонды и подоходного налога с пенсионных выплат.
- 8 В случае заполнения данной строки необходимо привести соответствующие разъяснения в сноске под таблицей.
- 9 Разница между стоимостью чистых пенсионных активов на конец данного дня и конец предыдущего дня.
- 10 Указываются торговые коды ценных бумаг по классификации ЗАО "Казахстанская фондовая биржа". В случае совершения сделки на иностранных/международных рынках ценных бумаг используются торговые коды по классификации REUTERS.
- 11 Используются коды валют по классификации S.W.I.F.T.
- 12 Цена с точностью до четырех знаков после запятой, отраженная в первичном документе, который подтверждает осуществление сделки (биржевое свидетельство, отчет брокера-дилера, подтверждение, полученное по системе S.W.I.F.T., иной возможный первичный документ), с учетом выплаченного продавцу вознаграждения (интереса). В случае оплаты приобретенной ценной бумаги в иностранной валюте заполняется графа 9, в графе 10 данная сумма отражается по курсу Национального

- Банка Республики Казахстан, установленному для целей бухгалтерского учета, таможенных и налоговых платежей на текущую отчетную дату. В случае оплаты приобретенной ценной бумаги в национальной валюте заполняется графа 10, графа 9 не заполняется.
- 13 С точностью до двух знаков после запятой.
- 14 На конец предыдущей отчетной даты.
- 15 На конец текущей отчетной даты.
- 16 По каждому виду и эмитенту ценной бумаги (например: "Итого по МЕККАМ-3", "Итого по МЕККАМ-6" и т.д.).
- 17 В случае, если период с отчетной даты до даты погашения составляет более одного года.
- 18 В случае, если период с отчетной даты до даты погашения не превышает одного года.
- 19 Цена с точностью до четырех знаков после запятой, отраженная в первичном документе, который подтверждает осуществление операции "обратного репо".
- В случае оплаты приобретенной ценной бумаги в иностранной валюте заполняются графы 8 и 10, в графах 9 и 11 данная сумма отражается по курсу Национального Банка Республики Казахстан, установленному для целей бухгалтерского учета, таможенных и налоговых платежей на текущую отчетную дату. В случае оплаты приобретенной ценной бумаги в национальной валюте заполняются графы 9 и 11, графы 8 и 10 не заполняются.
- 20 Сумма размещения на депозит (покупки депозитного сертификата) с точностью до двух знаков после запятой. В случае размещения на депозит (покупки депозитного сертификата) в иностранной валюте заполняются графы 4 и 6, в графах 5 и 7 данная сумма отражается по курсу Национального Банка Республики Казахстан, установленному для целей бухгалтерского учета, таможенных и налоговых платежей на текущую отчетную дату. В случае размещения на депозит (покупки депозитного сертификата) в национальной валюте заполняются графы 5 и 7, графы 4 и 6 не заполняются.
- 21 Сумма с точностью до двух знаков после запятой с даты депонирования (с даты, следующей за окончанием периода, за который было начислено последнее вознаграждение (интерес)). В случае номинирования вознаграждения (интереса) по депозиту (депозитному сертификату) в иностранной валюте заполняется графа 6, в графе 7 данная сумма отражается по курсу Национального Банка Республики Казахстан, установленному для целей бухгалтерского учета, таможенных

и налоговых платежей на конец отчетного периода. В случае номинирования вознаграждения (интереса) по депозиту (депозитному сертификату) в национальной валюте, заполняется графа 7, графа 6 не
з а п о л н я е т с я .

- 22 Дата зачисления суммы депозита, подтвержденная уведомлением банка (в случае покупки депозитного сертификата - дата его покупки).
- 23 В соответствии с условиями депозитного договора (в случае приобретения депозитного сертификата данная графа не заполняется).
- 24 По депозитному сертификату ставка вознаграждения (интереса) считается не от его номинала (номинальной стоимости), а от цены его
п р и о б р е т е н и я .
- 25 В соответствии с условиями депозитного договора (условиями выпуска
д е п о з и т н о г о с е р т и ф и к а т а) .
- 26 По каждому банку и по каждой отдельной валюте депонирования.
- 27 Покупка, продажа, погашение, операция "обратного репо" - открытие/
з а к р ы т и е , р а з м е щ е н и е н а д е п о з и т (п о к у п к а д е п о з и т н о г о с е р т и ф и к а т а) и
т . д .
- 28 Аукцион (по первичному размещению ценных бумаг), KASE (ЗАО "Казахстанская фондовая биржа"), наименование иностранного организатора торгов с ценными бумагами, в торговой системе которого
о с у щ е с т в л е н а с д е л к а .
- 29 Цена с точностью до четырех знаков после запятой, отраженная в первичном документе, который подтверждает осуществление сделки (биржевое свидетельство, отчет брокера-дилера, подтверждение, полученное по системе S.W.I.F.T., иной возможный первичный документ),
с учетом выплаченного продавцу вознаграждения (интереса).
- 30 В случае депонирования - дата перечисления денег с инвестиционного счета накопительного пенсионного фонда (при размещении на депозит собственных активов - с расчетного счета), в случае досрочного погашения - дата расторжения договора.