

**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.

*Председатель*

*Национальной комиссии*

            Согласовано

    с Комитетом по регулированию

     деятельности накопительных

         пенсионных фондов

   Министерства труда и социальной

защиты населения Республики Казахстан

         Председатель Комитета

         23 октября 2000 года

                                     Приложение 1

                       к постановлению Директората Национальной

                    комиссии Республики Казахстан по ценным бумагам

                            от 23 октября 2000 года N 697

**Отчетность**

**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]**

|  |
| --- |
|

 |

                                     Приложение 2

                        к постановлению Директората Национальной

                    комиссии Республики Казахстан по ценным бумагам

                               от 23 октября 2000 года N 697

**Справка**

**о стоимости "чистых" пенсионных активов**

Наименование компании по управлению пенсионными активами:

Наименование накопительного пенсионного фонда:

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

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 N !          Показатель         !дд.мм!дд.мм!дд.мм!дд.мм!дд.мм!дд.мм!дд.мм

п/п!                             !     !     !     !     !     !     !

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

 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 дня1

8. Поступило финансовых инструментов

   на конец дня2

9. Выбыло финансовых инструментов

   на конец дня3

10. Всего стоимость финансовых

    инвестиций на конец дня1

11. Начисленный инвестиционный

    доход на конец дня

12. Итого стоимость пенсионных

    активов на конец дня

    [(4)+(6)+(10)]

13. Прирост/снижение стоимости

    пенсионных активов на конец дня4

14. Комиссионное вознаграждение от

    пенсионных взносов на конец дня,

    в т.ч.5

    - начисленное

    - выплаченное

15. Остаток задолженности по

    комиссионному вознаграждению от

    пенсионных взносов6

16. Комиссионное вознаграждение от

    инвестиционного дохода на конец

    дня, в т.ч.5

    - начисленное

    - выплаченное

17. Остаток задолженности по

    комиссионному вознаграждению от

    инвестиционного дохода6

18. Начисленные накопительным пенсионным

    фондом пенсионные обязательства,

    относящиеся к пенсионным активам,

    на конец дня, в т.ч.

    - ошибочные (неверно зачисленные) суммы

    - выплаты7

    - прочие8

19. Исполненные накопительным пенсионным

    фондом пенсионные обязательства,

    относящиеся к пенсионным активам, на

    конец дня:

    - ошибочные (неверно зачисленные)

    суммы с инвестиционного счета

    - выплаты7

    - прочие8

20. Остаток пенсионных обязательств

    накопительного пенсионного фонда на

    конец дня6

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 дня9

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

     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:[ххх, хх КZТ/количество

иностранной валюты, за которое установлен курс, и код иностранной валюты

по классификации S.W.I.F.Т.]

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

**ОТЧЕТ**

**о структуре пенсионных активов**

**по состоянию на [дата в формате дд.мм.гг]**

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

                                 АКТИВОВ

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 N !Наименование! НИН  ! Количество !   Дата   !Дата !  Валюта   !Номиналь-

п/п!  эмитента  !(ISIN)!(штук ценных!постановки!пога-!номинальной!   ная

   !и вид ценной!      !   бумаг)   ! на учет  !шения!стоимости11!стоимость

   !  бумаги10  !      !            !          !     !           !  одной

   !            !      !            !          !     !           !  ценной

   !            !      !            !          !     !           !  бумаги

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

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

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

   Итого:16        х                      х       х        х           х

   Всего долго-

   срочных ценных

   бумаг:17        х                      х       х        х           х

   Всего кратко-

   срочных цен-

   ных бумаг:18    х                      х       х        х           х

   Всего по

   Части 1:        х                      х       х        х           х

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

продолжение таблицы:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 Валюта  ! Цена покупки !  Суммарное   !Суммарная теку! Прирост(+), !Итого

платежа11!за одну ценную! начисленное  ! щая стоимость! снижение(-) !в % от

         !    бумагу12  !вознаграждение!  (в тенге)13 ![(14)-(13)]13!стои-

         !              ! (интерес)13  !              !             !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"

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 N !Наименование! НИН  ! Количество !   Дата !Дата !  Валюта   !Валюта

п/п!  эмитента  !(ISIN)!(штук ценных!открытия!закры!номинальной!сделки11

   !и вид ценной!      !   бумаг)   !операции!тия  !стоимости11!

   !  бумаги10  !      !            !        !опера!           !

   !            !      !            !        !ции  !           !

   !            !      !            !        !     !           !

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

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

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

   Итого:16        х                      х       х        х        х

   Всего долго-

   срочных ценных

   бумаг:17        х                      х       х        х        х

   Всего кратко-

   срочных цен-

   ных бумаг:18    х                      х       х        х        х

   Всего по

   Части 2:        х                      х       х        х        х

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

продолжение таблицы:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Цена открытия !Цена закрытия ! Прирост (+), !  Ставка   ! Суммарная !Итого

операции за од!операции за од!снижение (-)13!доходности !  текущая  !в % от

ну ценную бума!ну ценную бума!              !по операции! стоимость !стои-

      гу19    !      гу19    !              !           !(в тенге)13!мости

--------------!--------------!--------------!           !-----------!пенси

в валюте!в тен!в валюте!в тен!в валю-!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!вов

 мости  !     ! мости  !     !стоимос!(9)]  !           !в 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

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

   х       х      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 БАНКЕ

               РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН) И ДЕПОЗИТНЫЕ СЕРТИФИКАТЫ

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 N !Наименование!Валюта!Валюта!Сумма депони-!Начисленное вознагра!Текущая

п/п!   банка    !депози!ставки!  рования20  ! 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

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

    Итого:26

    Всего по

    Части 3:       х      х       х                 х

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

продолжение таблицы:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

    Дата    !Дата и!    Срок    !Ставка  !Даты (периодич-!  Итого в %

депонирова- !N депо!  депозита  !вознаг- !ность) выплаты !от стоимости

    ния22   !зитно-! (в днях)23 !раждения!  накопленного ! пенсионных

            !го до-!            !(интере-!вознаграждения !  активов

            !говора!            !са)(в % ! (интереса)25  !

            !      !            !годовых)!               !

            !      !            !24      !               !

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

      9     !  10  !     11     !   12   !       13      !      14

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

      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:[ххх, хх КZТ/количество

иностранной валюты, за которое установлен курс, и код иностранной валюты

по классификации S.W.I.F.Т.]

Первый руководитель [подпись]                  Главный бухгалтер [подпись]

М.П.

                                        Приложение 4

                          к постановлению Директората Национальной

                      комиссии Республики Казахстан по ценным бумагам

                                от 23 октября 2000 года N 697

**ОТЧЕТ**

**о структуре собственных активов**

**по состоянию на [дата в формате дд.мм.гг]**

    Часть 1. ЦЕННЫЕ БУМАГИ, ПРИОБРЕТЕННЫЕ ЗА СЧЕТ СОБСТВЕННЫХ АКТИВОВ

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 N !Наименование! НИН  ! Количество !  Дата  !Дата !  Валюта   !Номиналь-

п/п!  эмитента  !(ISIN)!(штук ценных! поста- !пога-!номинальной!ная стои-

   !и вид ценной!      !   бумаг)   !новки на!шения!стоимости11!мость

   !  бумаги10  !      !            !  учет  !     !           !одной

   !            !      !            !        !     !           !ценной

   !            !      !            !        !     !           !бумаги

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

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

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

   Итого:16        х                    х       х        х         х

   Всего долго-

   срочных ценных

   бумаг:17        х                    х       х        х         х

   Всего кратко-

   срочных цен-

   ных бумаг:18    х                    х       х        х         х

   Всего по

   Части 1:        х                    х       х        х         х

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

продолжение таблицы:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 Валюта  ! Цена покупки !  Суммарное   !Суммарная теку! Прирост(+), !

платежа11!за одну ценную! начисленное  ! щая 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      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!      !   бумаг)   !операции!тия  !стоимости11!

   !  бумаги10  !      !            !        !опера!           !

   !            !      !            !        !ции  !           !

   !            !      !            !        !     !           !

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

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

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

   Итого:16        х                      х       х        х       х

   Всего долго-

   срочных ценных

   бумаг:17        х                      х       х        х       х

   Всего кратко-

   срочных цен-

   ных бумаг:18    х                      х       х        х       х

   Всего по

   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 БАНКЕ

              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

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

     Итого:26

     Всего по

     Части 3:       х        х          х                     х

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

продолжение таблицы

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Текущая    !    Дата       !Дата и N   !Срок      !Ставка    !Даты (перио-

стоимость  !депонирования22!депозитного!депозита  !вознаграж-!дичностость)

(в тенге)13!               !договора   !(в днях)23!дения (ин-!  выплаты

[(5)+(7)]  !               !           !          !тереса)   !накопленного

           !               !           !          !(в % годо-!вознагражде-

           !               !           !          !вых)24    !ния (интере-

           !               !           !          !          !са)25

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

    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:[ххх, хх КZТ/количество иностранной валюты,

           за которое установлен курс, и код иностранной валюты по

           классификации S.W.I.F.Т.]

Первый руководитель [подпись]                   Главный бухгалтер [подпись]

М.П.

                                        Приложение 5

                          к постановлению Директората Национальной

                     комиссии Республики Казахстан по ценным бумагам

                               от 23 октября 2000 года N 697

**Отчет**

**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 !Наимено

п/п!заключения!брокера/    !--------------------!сделки27!        !вание

   !сделки    !дилера      !брокера-!банка!биржи!        !        !эмитента

   !          !            !дилера  !     !     !        !        !и вид

   !          !            !        !     !     !        !        !ценной

   !          !            !        !     !     !        !        !бумаги10

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

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

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

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

продолжение таблицы

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 НИН  !Валюта     !Номинальная !Объем сделки!Валюта   !Цена покупки !Сумма

(ISIN)!номинальной!стоимость   !(штук ценных!платежа11!за одну цен- !сделки

      !стоимости11!одной ценной!бумаг)      !         !ную бумагу29 !13

      !           !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!сделки30!банка       !сделки27!депонирования22!депозита!вознаграждения

   !        !            !        !               !(в днях)!(интереса)(в

   !        !            !        !               !23      !(% годовых)24

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

 А !    1   !     2      !    3   !      4        !    5   !      6

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

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

продолжение таблицы

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Валюта    !Сумма сделки13 !

депозита11!               !

          !               !

--------------------------!

    7     !      8        !

--------------------------!

--------------------------!

Первый руководитель [подпись]                  Главный бухгалтер [подпись]

М.П.

                                        Приложение 6

                          к постановлению Директората Национальной

                     комиссии Республики Казахстан по ценным бумагам

                               от 23 октября 2000 года N 697

                              Примечания

                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 RЕUТЕRS.

11   Используются коды валют по классификации S.W.I.F.Т.

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.Т., 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

     заполняется.

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

     приобретения.

25   В соответствии с условиями депозитного договора (условиями выпуска

     депозитного сертификата).

26   По каждому банку и по каждой отдельной валюте депонирования.

27   Покупка, продажа, погашение, операция "обратного репо" - открытие/

     закрытие, размещение на депозит (покупка депозитного сертификата) 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

     осуществлена сделка.

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.Т., 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.

 © 2012. РГП на ПХВ «Институт законодательства и правовой информации Республики Казахстан» Министерства юстиции Республики Казахстан