



Об отчетности банков-кастодианов накопительных пенсионных фондов

Утративший силу

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 1 декабря 2001 года № 477. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 18 января 2002 года № 1728. Утратило силу постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 3 сентября 2010 года № 127

Сноска. Утратило силу постановлением АФН РК от 03.09.2010 № 127 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

В целях усовершенствования форм отчетности, представляемых банками-кастодианами накопительных пенсионных фондов, Правление Национального Банка Республики Казахстан постановляет:

1. Банкам-кастодианам накопительных пенсионных фондов представлять в уполномоченный орган, осуществляющий регулирование и надзор финансового рынка и финансовых организаций (далее - уполномоченный орган):

каждый пятый рабочий день месяца, следующего за отчетным, не позднее 18.00 часов времени города Астаны отчетность за истекший месяц в разрезе каждого отдельного накопительного пенсионного фонда, чьи пенсионные активы приняты на хранение (учет), включающую:

отчет о движении пенсионных активов по инвестиционному счету в национальной валюте (за каждый отдельный рабочий день истекшего месяца, с указанием итоговых сумм по всем позициям за отчетный месяц), согласно приложению 1 к настоящему постановлению;

отчет о структуре инвестиционного портфеля пенсионных активов (по состоянию на конец последнего календарного дня истекшего месяца), согласно приложению 2 к настоящему постановлению;

при наличии и движении денег по валютным инвестиционным счетам отчеты о движении пенсионных активов по отдельным валютным инвестиционным счетам (за каждый отдельный рабочий день истекшего месяца, с указанием итоговых сумм по всем позициям за отчетный месяц), согласно приложению 3 к настоящему постановлению;

отчет о начисленных и выплаченных комиссионных вознаграждениях (за каждый отдельный календарный день истекшего месяца), согласно приложению

4 к настоящему постановлению. <*>

Сноска. Пункт 1 с изменениями - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 марта 2003 года N 91 ; в новой редакции - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 декабря 2004 года N 385 (вводится в действие по истечении одного месяца со дня его гос.регистрации в М Ю Р К) .

2. Суммы, не подлежащие отражению в отчетах по форме, согласно приложениям 1, 3 к настоящему постановлению, должны быть включены в графы "Прочие поступления/Прочие расходы" указанных отчетов с внесением в них соответствующих поясняющих ссылок-примечаний.

2-1. Все листы отчетности должны быть пронумерованы, общее количество листов указывается в сопроводительном письме при ее направлении в уполномоченный орган. <*>

Сноска. Постановление дополнено новым пунктом 2-1 - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 марта 2003 года N 9 1 .

2-2. Подлежит возврату банку-кастодиану накопительного пенсионного фонда отчетность, содержащая исправления и подчистки. <*>

Сноска. Постановление дополнено новым пунктом 2-2 - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 марта 2003 года N 9 1 .

2-3. В случае необходимости внесения изменений и/или дополнений в отчетность, банк-кастодиан в течение трех рабочих дней со дня представления отчетности, представляет в уполномоченный орган письменное ходатайство с объяснением причин необходимости внесения изменений и/или дополнений. <*>

Сноска. Постановление дополнено новым пунктом 2-3 - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 марта 2003 года N 91 ; в новой редакции - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 декабря 2004 года N 385 (вводится в действие по истечении одного месяца со дня его гос.регистрации в М Ю Р К).

2-4. При рассмотрении отчетности уполномоченный орган вправе запросить у банка-кастодиана накопительного пенсионного фонда сведения и документы, необходимые для проверки информации, указанной в отчете. <*>

Сноска. Постановление дополнено новым пунктом 2-4 - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 марта 2003 года N 9 1 .

2-5. За несвоевременное представление, непредставление отчетности или представление недостоверных сведений в отчетности банк-кастодиан накопительного пенсионного фонда и его должностные лица несут ответственность в соответствии с законодательными актами Республики К а з а х с т а н . < * >

Сноска. Постановление дополнено новым пунктом 2-5 - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 марта 2003 года N 9 1 .

2-6. Отчетность составляется на бумажном и электронном носителях. <*>

Сноска. Постановление дополнено пунктом 2-6 - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 декабря 2004 года N 385 (вводится в действие по истечении одного месяца со дня его гос.регистрации в МЮ РК).

2-7. Отчетность на бумажном носителе направляется сопроводительным письмом, составленным в произвольной форме и подписанным первым руководителем банка-кастодиана накопительных пенсионных фондов. <*>

Сноска. Постановление дополнено пунктом 2-7 - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 декабря 2004 года N 385 (вводится в действие по истечении одного месяца со дня его гос.регистрации в МЮ РК).

2-8. Сведения в отчетности, представленной на бумажном носителе, должны быть идентичны сведениям в отчетности, представленной на электронном носителе . < * >

Сноска. Постановление дополнено пунктом 2-8 - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 декабря 2004 года N 385 (вводится в действие по истечении одного месяца со дня его гос.регистрации в МЮ РК).

3. (Пункт исключен - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 декабря 2004 года N 385 (вводится в действие по истечении одного месяца со дня его гос.регистрации в МЮ РК)).

4. Департаменту регулирования рынка ценных бумаг (Шалгимбаева Г.Н.):

1) совместно с Юридическим департаментом (Шарипов С.Б.) принять меры к государственной регистрации настоящего постановления в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

2) в десятидневный срок со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан довести настоящее постановление до сведения Комитета по регулированию деятельности накопительных пенсионных фондов Министерства труда и социальной защиты населения

Республики Казахстан, заинтересованных подразделений Национального Банка Республики Казахстан и банков-кастодианов.

5. Настоящее постановление вступает в силу по истечении четырнадцати дней со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики К а з а х с т а н .

6. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на Председателя Национального Банка Республики Казахстан Марченко Г.А.

П р е д с е д а т е л ь

Национального Банка

Приложение 1
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 1 декабря 2001 года N 477
"Об отчетности банков-
кастодианов накопительных
пенсионных фондов" <*>

Сноска. Приложение с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 декабря 2004 года N 385 (вводится в действие по истечении одного месяца со дня его гос.регистрации в МЮ РК).

[наименование банка-кастодиана]

О т ч е т
о движении пенсионных активов
по инвестиционному счету в национальной валюте
N [номер счета]
[сокращенное наименование накопительного пенсионного фонда
в родительном падеже]
за период с [дата в формате дд.мм.гг] по [дата в формате дд.мм.гг]

Часть 1. Приход (кредит счета) <*>

Сноска. Часть 1 в новой редакции - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 декабря 2004 года N 385 .

(в тенге, с двумя знаками после запятой)

	Переводы из других пенсионных фондов	Пенсионные взносы
--	--------------------------------------	-------------------

Дата	Оста-ток на начало дня		в том числе, распределен-ные на индивидуаль-ные пенсионные счета	Обяза-тель-ные	Добро-воль-ные	в том числе, распределен-ные на индивидуаль-ные пенсионные счета
1	2	3	4	5	6	7
Итого:						

Продолжение таблицы

Полученные дивиденды и вознаграждение по ценным бумагам	Поступления от реализации и погашения ценных бумаг	Сумма возврата по вкладам в банках		Возвраты со счета пенсионных выплат
		Сумма вклада	Сумма полученного вознаграждения (интерес) по вкладам	
8	9	10	11	12

Продолжение таблицы

Пеня/штрафы полученные	Поступления от продажи иностранной валюты	Ошибочно зачисленные суммы	Прочие поступления	Итого
13	14	15	16	17

Приложение 1
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 1 декабря 2001 года N 477
"Об отчетности банков-
кастодианов накопительных
пенсионных фондов"

(продолжение)

Часть 2. Расход (дебет счета) <*>

Сноска. Часть 2 изменениями - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 марта 2003 года N 91 ; с дополнениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 декабря 2004 года N 385 .

(в тенге, с двумя знаками после запятой)

Дата	Расходы на покупку ценных бумаг	Размещение на вклады в банках	Переводы на счет пенсионных выплат	Коммиссионное вознаграждение** от пенсионных активов	от инвестицион- ного дохода
------	--	-------------------------------------	---	--	--------------------------------

1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 8

д д . м м . г г

Итого:

продолжение

таблицы

Возврат ошибочно зачисленных сумм	Расходы на приобретение иностранной валюты	Прочие расходы	Итого***	Остаток на конец дня
--	---	-------------------	----------	----------------------------

9 | 10 | 11 | 12 | 13

Итого:

Первый руководитель (подпись)

Главный бухгалтер (подпись)

Руководитель подразделения по оказанию
кастодиальных услуг (подпись)

М.П.

Исполнитель (подпись, номер телефона)

Примечания к приложению 1:

* Итоговые суммы поступлений за каждый рабочий день отчетного
периода.

** Сумма выплаченного коммиссионного вознаграждения накопительному

пенсионному фонду и организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами.

*** Итоговые суммы расходов за каждый рабочий день отчетного периода.

Приложение 2
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 1 декабря 2001 года N 477
"Об отчетности банков-
кастодианов накопительных
пенсионных фондов" <*>

Сноска. Приложение с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 декабря 2004 года N 385 (вводится в действие по истечении одного месяца со дня его гос.регистрации в МЮ РК).

[наименование банка-кастодиана]

О т ч е т
о структуре инвестиционного портфеля пенсионных активов
(сокращенное наименование накопительного пенсионного фонда
в родительном падеже)
по состоянию на конец [дата в формате дд.мм.гг]

Часть 1. Ценные бумаги, разрешенные к приобретению за счет пенсионных активов

N п/п	Наименование эмитента и вид ценной бумаги	НИН (ISIN)	Кол-во (штук)	Дата поста-новки на учет	Дата погаше-ния	Валюта (номинальной стоимости)	Номинальная стоимость одной ценной бумаги	Валюта платежа
-------	---	------------	---------------	--------------------------	-----------------	--------------------------------	---	----------------

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

1	Итого:6		x	x	x	x	x	x
2					В с е г о д о л г о с р о ч н ы х			
	ценных бумаг:7		x	x	x	x	x	x

кастодианов накопительных
пенсионных фондов"
**Часть 2. Ценные бумаги, приобретенные по операциям
"Обратного репо"**

N п/п	Наименование эмитента и вид ценной бумаги 1	НИН (ISIN)	Кол-во (штук ценных бумаг)	Дата откры- тия опера- ции	Дата закры- тия опера- ции	Валюта номи- наль- ной стои- мости	Валюта сделки	Цена открытия операции за одну ценную бумагу9
							в валюте номина- льной стоимости	в тенге

A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

1	Итого:6	x		x		x	x	x	x
2						В с е г о д о л г о с р о ч н ы х			
3	ценных бумаг:7	x		x		x	x	x	x
						В с е г о к р а т к о с р о ч н ы х			
	ценных бумаг:8	x		x		x	x	x	x
	по Части 2:	x		x		В с е г о			
						x	x	x	x

продолжение

таблицы

Цена закрытия операции за одну ценную бумагу9	Прирост (+), снижение(-)3	Ставка доходности по	Суммарная текущая стоимость (в тенге)3	Лис- тинг/ рей-
---	------------------------------	----------------------------	---	-----------------------

А	1	1-1	2	3	4	5	6	7
						Итого: 15		
Части 3:			х	Всего		по		х

продолжение

таблицы

Текущая стоимость (в тенге) ³	Дата депонирования	Дата и номер договора	Срок вклада (в днях)	Ставка вознаграждения (интереса)	Даты (периодичность) выплаты накопленного вознаграждения (интереса) ¹⁴	Листинг/рейтинг
[(5)+(7)]			13	(в % годовых)		

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

1	х	х	х	х	х	х
2	х	х	х	х	х	х

Справочно: рыночные курсы обмена валют на отчетные даты, использованные в настоящем отчете (коды валют указываются по классификации S.W.I.F.T.).

Первый руководитель [подпись]
М.П.

Главный бухгалтер [подпись]

Исполнитель [подпись, номер телефона]

Приложение 2
к постановлению Правления
Национального Банка

Республики Казахстан
от 1 декабря 2001 года N 477
"Об отчетности банков-
кастодианов накопительных
пенсионных фондов" <*>

Сноска. Приложение дополнено частью 4 - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 декабря 2004 года N 385 (вводится в действие по истечении одного месяца со дня его гос.регистрации в МЮ РК).

Часть 4. ОТЧЕТ ОБ АФФИНИРОВАННОМ ЗОЛОТЕ

№ п/п	Наименование	Справедливая стоимость
	Итого:	X
	Итого по Частям 1-4:	

Первый руководитель [подпись]
Руководитель подразделения [подпись]

М е с т о п е ч а т и
Исполнитель [подпись, номер телефона]

Примечания к приложению 2:

1 Указываются торговые коды ценных бумаг по классификации организатора торгов ценными бумагами. В случае совершения сделки на иностранных/международных рынках ценных бумаг используются торговые коды по классификации REUTERS. <*>

Сноска. Пункт 1 с изменениями - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 марта 2003 года N 91 .

2 Цена с точностью до четырех знаков после запятой, отраженная в первичном документе, который подтверждает совершение 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 рыночному курсу обмена валют на отчетную дату. В случае оплаты приобретенной ценной бумаги в национальной валюте заполняется графа

10, графа 9 не заполняется. <*>

Сноска. Пункт 2 с изменениями - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 марта 2003 года N 91 .

3 С точностью до двух знаков после запятой.

4 На конец предыдущего отчетного периода.

5 На конец текущего отчетного периода.

6 По каждому виду и эмитенту ценной бумаги (например, "Итого по МЕККАМ-3", "Итого по МЕККАМ-6").

7 В случае, если период с отчетной даты до даты погашения составляет более одного года .

8 В случае, если период с отчетной даты до даты погашения не превышает одного года .

9 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 данные суммы отражаются по рыночному курсу обмена валют на отчетную дату. В случае оплаты приобретенной ценной бумаги в национальной валюте заполняются графы 9 и 11, графы 8 и 10 не заполняются. <*>

Сноска. Пункт 9 с изменениями - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 марта 2003 года N 91 .

10 Сумма размещения на депозит с точностью до двух знаков после запятой. В случае размещения на депозит в иностранной валюте заполняется графа 4, в графе 5 данная сумма отражается по рыночному курсу обмена валют на отчетную дату. В случае размещения на депозит в национальной валюте заполняется графа 5, графа 4 не заполняется. <*>

Сноска. Пункт 10 с изменениями - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 марта 2003 года N 91 .

11 Сумма с точностью до двух знаков после запятой с даты депонирования (с даты, следующей за окончанием периода, за который было получено последнее вознаграждение (интерес). В случае номинирования вознаграждения (интереса) по депозиту в иностранной валюте заполняется графа 6, в графе 7 данная сумма отражается по рыночному курсу обмена валют на отчетную дату. В случае номинирования вознаграждения (интереса) по депозиту в национальной валюте заполняется графа 7, графа 6 не заполняется. <*>

Сноска. Пункт 11 с изменениями - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 марта 2003 года N 91 .

12 Дата зачисления суммы вклада, подтвержденная уведомлением банка.

13 В соответствии с условиями депозитного договора.

14 По каждому банку и по каждой отдельной валюте депонирования.

Приложение 3
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 1 декабря 2001 года N 477
"Об отчетности банков-
кастодианов накопительных
пенсионных фондов" <*>

Сноска. Приложение с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 декабря 2004 года N 385 (вводится в действие по истечении одного месяца со дня его гос.регистрации в МЮ РК).

[наименование банка-кастодиана]

О т ч е т
о движении пенсионных активов по валютному
инвестиционному счету N [номер счета]
в [наименование иностранной валюты][сокращенное наименование
накопительного пенсионного фонда в родительном падеже]
за период с [дата в формате дд.мм.гг] по [дата в формате дд.мм.гг]

Часть 1. Приход (кредит счета)
(с двумя знаками после запятой)

—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Дата		Остаток на начало		Поступления		Полученные дивиденды			
		дня		от реализации		и вознаграждение			
				и погашения ценных		(интерес) по ценным			
				бумаг		бумагам			

—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1		в иностранной		в тенге		в иностранной		в тенге	
		валюте				валюте			

—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1		2		3		4		5	

— — — — —

продолжение

таблицы

Суммы возврата по вкладам в банках	Иностранная валюта приобретенная	Прочие поступления
Сумма вкладов	Сумма получен- ного вознагра- ждения (интереса) по вкладам в банках	

в иност- ранной валюте	в тенге	в иност- ранной валюте	в тенге	в иностранной валюте	в тенге, по курсу покупки иностран ной валюты	в иностранной валюте	в тенге
8	9	10	11	12	13	14	15

продолжение

таблицы

И т о г о 1	
в иностранной валюте	в тенге
1 6	1 7

Приложение 3
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 1 декабря 2001 года N 477
"Об отчетности банков-
кастодианов накопительных
пенсионных фондов"

Часть 2. Расход (дебет счета) <*>

Сноска. Часть 2 с изменениями - постановлением Правления Национального
Банка Республики Казахстан от 21 марта 2003 года N 91 .

(с двумя знаками после запятой)

	Расходы на покупку ценных бумаг	Размещение на вклады в банках	Иностранная валюта проданная
1	в иностранной валюте	в тенге 	в иностранной валюте
			в тенге, по курсу продажи иностран- ной валюты

1		2		3		4		5		6		7
---	--	---	--	---	--	---	--	---	--	---	--	---

Д Д . М М . Г Г .

продолжение

таблицы

Прочие расходы	Итого2	Остаток на конец дня
в иност- в	в иност- в	в иностранной в тенге

ранной валюте	тенге	ранной валюте	тенге	валюте		
8	9	10	11	12	13	

Справочно: рыночные курсы обмена валют на отчетные даты, использованные в настоящем отчете (коды валют указываются по классификации S.W.I.F.T.).

Первый руководитель [подпись]

Главный бухгалтер [подпись]

Руководитель подразделения по оказанию кастодиальных услуг [подпись]

М.П.

Исполнитель [подпись, номер телефона]

Примечания к приложению 3:

1 Итоговые суммы поступлений за каждый рабочий день отчетного периода.

2 Итоговые суммы расходов за каждый рабочий день отчетного периода.

П р и л о ж е н и е 4
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 1 декабря 2001 года N 477
"Об отчетности банков-
кастодианов накопительных
пенсионных фондов" <*>

Сноска. Приложение 4 с изменениями - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 марта 2003 года N 91 ; с дополнениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 декабря 2004 года N 385 (вводится в действие по истечении одного месяца со дня его гос.регистрации в МЮ РК).

[наименование банка-кастодиана]

О т ч е т
о начисленных и выплаченных комиссионных вознаграждениях
[сокращенное наименование накопительного пенсионного фонда
в родительном падеже] и [сокращенное наименование организации,
осуществляющей инвестиционное управление
пенсионными активами в родительном падеже] 1
за [наименование месяца][цифровое обозначение календарного года] года

(в тенге, с двумя знаками после запятой)

Дата	Начислено					
	от пенсионных активов			от инвестиционного дохода		
	Накопительный фонд	Организация, осуществляющая инвестиционные операции	Итого	Накопительный фонд	Организация, осуществляющая инвестиционные операции	Итого
	2		[(2)+(3)]	5		[(5)+(6)]

1	2	3	4	5	6	7
---	---	---	---	---	---	---

дд.мм.гг

Итого : 4

продолжение

таблицы

В ы п л а ч е н о

от пенсионных активов			от инвестиционного дохода		
Накопительный фонд	Организация, осуществляющая инвестиционные операции	Итого	Накопительный фонд	Организация, осуществляющая инвестиционные операции	Итого
		[(8)+(9)]			[(11)+(12)]

	ционное			ционное	
	управле			управле	
	ние пен			ние пен	
	сионны-			сионны-	
	ми акти			ми акти	
	вами 3			вами 3	

8		9		10		11		12		13
---	--	---	--	----	--	----	--	----	--	----

Первый руководитель [подпись] Главный бухгалтер [подпись]

Руководитель подразделения по оказанию кастодиальных услуг [подпись]
М.П.

Исполнитель [подпись, номер телефона]

Примечания к приложению 4:

- 1 Данная строка не заполняется при самостоятельном осуществлении ЗАО "Государственный накопительный пенсионный фонд" деятельности по инвестиционному управлению своими пенсионными активами.
- 2 (Пункт исключен - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 марта 2003 года N 91).
- 3 (Пункт исключен - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 марта 2003 года N 91).
- 4 Указываются итоговые суммы по всем позициям за отчетный месяц.

Информация о начисленных и выплаченных комиссионных вознаграждениях организаций, осуществляющих инвестиционное управление пенсионными активами, заполняется при ее наличии у банка-кастодиана накопительных пенсионных фондов.