

**Об установлении пруденциального норматива для организаций, осуществляющих
брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, утверждении Правил расчета пруденциального норматива для организаций, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг**

***Утративший силу***

Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 сентября 2004 года N 264. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 8 ноября 2004 года N 3196. Утратило силу постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 22 августа 2008 года N 120.

*Сноска. Утратило силу постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 22.08.2008*
N 120
*(вводится в действие 01.10.2008).*

*Сноска. В название внесены изменения;*
  
*по тексту слова "брокерско-дилерскую" заменить словами "брокерскую и дилерскую" - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин.рынка и фин.организаций от 27 августа 2005 года N*
310
*(порядок введения в действие см. п.2 пост. N*
310
*).*
  
 
  
       В соответствии с подпунктами 11), 15) пункта 2 статьи 3,
статьей 49
Закона Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг" и подпунктами 5), 6) пункта 1
статьи 9
Закона Республики Казахстан "О государственном регулировании и надзоре финансового рынка и финансовых организаций", в целях обеспечения финансовой устойчивости организаций, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, Правление Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее - Агентство) ПОСТАНОВЛЯЕТ:

      1. Установить для организаций, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, пруденциальный норматив - "Коэффициент достаточности собственного капитала".
  
      Значение коэффициента достаточности собственного капитала ежедневно должно составлять не менее 1.

      2. Утвердить Правила расчета пруденциального норматива для организаций, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг согласно приложению 1 к настоящему постановлению.
*<\*>*
  
*Сноска. В пункт 2 внесены изменения - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин.рынка и фин.организаций от 27 августа 2005 года N*
310
*(порядок введения в действие см. п.2 пост. N*
310
*).*

      3. Со дня введения в действие настоящего постановления признать утратившими силу нормативные правовые акты, согласно приложению 2 к настоящему постановлению.

      4. Настоящее постановление вводится в действие по истечении четырнадцати дней со дня его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.

      5. Департаменту стратегии и анализа (Еденбаев Е.С.):
  
      1) совместно с Юридическим департаментом (Байсынов М.Б.) принять меры к государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан настоящего постановления;
  
      2) в десятидневный срок со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан довести настоящее постановление до сведения заинтересованных подразделений Агентства, объединения юридических лиц "Ассоциация Финансистов Казахстана", организаций, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг.

      6. Департаменту по обеспечению деятельности Агентства (Несипбаев Р.Р.) в десятидневный срок со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан принять меры к официальному опубликованию настоящего постановления в средствах массовой информации Республики Казахстан.

      7. Контроль за выполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Агентства Бахмутову Е.Л.

*Председатель*

Приложение 1 к постановлению           
  
Правления Агентства Республики Казахстан
  
по регулированию и надзору финансового 
  
рынка и финансовых организаций         
  
от 25 сентября 2004 года N 264

**Правила расчета пруденциального норматива**
  
**для организаций, осуществляющих брокерскую**
  
**и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг**
*<\*>*

*Сноска. Название в редакции;*
  
*по тексту слова "брокерско-дилерскую" заменены словами "брокерскую и дилерскую", слова "брокер-дилер", "брокера-дилера", "брокеру-дилеру", "брокером-дилером" заменены словами "брокер и дилер", "брокера и дилера", "брокеру и дилеру", "брокером и дилером" - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин.рынка и фин.организаций от 27 августа 2005 года N*
310
*(порядок введения в действие см. п.2 пост. N*
310
*).*

      Правила расчета пруденциального норматива для организаций, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, (далее - Правила) устанавливают порядок расчета пруденциального норматива "Коэффициент достаточности собственного капитала", обязательного к соблюдению организациями, осуществляющими брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг (далее - брокер и дилер).
  
      Настоящие Правила не распространяются на банки второго уровня, Национальный Банк Республики Казахстан, юридические лица, обладающие лицензией на осуществление деятельности по инвестиционному управлению пенсионными активами, управляющих инвестиционным портфелем, Национального оператора почты, финансовые агентства.
*<\*>*
  
*Сноска. В преамбулу внесены изменения - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин.рынка и фин.организаций от 27 августа 2005 года N*
310
*(порядок введения в действие см. п.2 пост. N*
310
*).*

**Глава 1. Порядок расчета пруденциального норматива -**
  
**"Коэффициент достаточности собственного капитала"**

      1. Коэффициент достаточности собственного капитала брокера и дилера рассчитывается по формуле:

      К=(ЛА-О)/МРСК, где

      ЛА - ликвидные активы брокера и дилера, которые признаются ликвидными в соответствии с пунктом 2 настоящих Правил;

      О - совокупные обязательства брокера и дилера (при совершении операции "репо" методом открытых торгов в обязательства включается только сумма дисконтирования рыночной стоимости объекта "репо" на момент открытия "репо", определенная согласно внутренним правилам фондовой биржи);

      МРСК - минимальный размер собственного капитала брокера и дилера, принимаемый в расчет достаточности собственного капитала:

      минимальный размер собственного капитала брокера и дилера с правом ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя - 30 миллионов тенге;

      минимальный размер собственного капитала брокера и дилера без права ведения счетов клиентов - 5 миллионов тенге.
  
*Сноска. В пункт 1 внесены изменения - постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору фин. рынка и фин. организаций от 23 февраля 2007 года*
N 40
*(порядок введения в действие см.*
п.2
*).*

      2. В качестве ликвидных активов брокера и дилера признаются следующие активы:
  
      1) деньги, в том числе:
  
      деньги в кассе, не более десяти процентов от суммы активов по балансу брокера и дилера;
  
      деньги на счетах в банках второго уровня Республики Казахстан;
  
      деньги на счетах в центральном депозитарии ценных бумаг;
  
      деньги на счетах в банках-нерезидентах, которые имеют долгосрочный и/или краткосрочный, индивидуальный рейтинг не ниже категории "А" (по классификации рейтинговых агентств "Standard & Poor's" и "Fitch") или "А2" (по классификации рейтингового агентства "Moody's Investors Service");
  
      деньги на счетах в организациях-нерезидентах, предоставляющих банковские услуги организациям для осуществления операций на организованном рынке ценных бумаг;
  
      2) вклады в банках второго уровня Республики Казахстан, ценные бумаги которых включены в официальный список фондовой биржи по наивысшей категории, или являющихся дочерними банками - резидентами, родительские банки - нерезиденты которых имеют долгосрочный и/или краткосрочный, индивидуальный рейтинг не ниже категории "А" (по классификации рейтинговых агентств "Standard & Poor's" и "Fitch") или "А2" (по классификации рейтингового агентства "Moody's Investors Service") (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;
  
      2-1) вклады в банках-нерезидентах, которые имеют долгосрочный и/или краткосрочный, индивидуальный рейтинг не ниже категории "А" (по классификации рейтинговых агентств "Standard & Poor's" и "Fitch") или "А2" (по классификации рейтингового агентства "Moody's Investors Service") (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;
  
      3) государственные ценные бумаги Республики Казахстан (включая эмитированные в соответствии с законодательством других государств) (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;
  
      4) негосударственные эмиссионные ценные бумаги организаций Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к брокеру и дилеру, включенные в официальный список фондовой биржи по наивысшей категории (за исключением ипотечных облигаций, включенных в официальный список фондовой биржи и облигаций АО "Банк Развития Казахстана") (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;
  
      5) ипотечные облигации организаций Республики Казахстан, включенные в официальный список фондовой биржи (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;
  
      5-1) инфраструктурные облигации организаций Республики Казахстан (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;
  
      6) облигации АО "Банк Развития Казахстана" (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;
  
      7) ценные бумаги иностранных государств, имеющих рейтинговую оценку по международной шкале кредитного рейтинга не ниже "BBB" (по классификации рейтинговых агентств "Standard & Poor's" и "Fitch") или "Ваа2" (по классификации рейтингового агентства "Moody's Investors Service") (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;
  
      8) негосударственные долговые ценные бумаги иностранных эмитентов, имеющие рейтинговую оценку не ниже "ВВВ" (по классификации рейтинговых агентств "Standard & Poor's" и "Fitch") или "Ваа2" (по классификации рейтингового агентства "Moody's Investors Service") (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;
  
      9) акции иностранных эмитентов, чьи долговые ценные бумаги имеют рейтинговую оценку не ниже "ВВВ" (по классификации рейтинговых агентств "Standard & Poor's" и "Fitch") или "Ваа2" (по классификации рейтингового агентства "Moody's Investors Service") (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;
  
      10) ценные бумаги международных финансовых организаций (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;
  
      10-1) акции организаций Республики Казахстан, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к брокеру и дилеру, имеющих рейтинговую оценку не ниже "ВВ" (по классификации рейтинговых агентств "Standard & Poor's" и "Fitch") или "Ва2" (по классификации рейтингового агентства "Moody's Investors Service"), или рейтинговую оценку "А" по национальной шкале Standard&Poor's Республики Казахстан, обращающиеся на организованных рынках иностранных государств или Республики Казахстан, и долговые ценные бумаги организаций Республики Казахстан, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к брокеру и дилеру, имеющие рейтинговую оценку не ниже "ВВ" (по классификации рейтинговых агентств "Standard & Poor's" и "Fitch") или "Ва2" (по классификации рейтингового агентства "Moody's Investors Service"), или рейтинговую оценку "А" по национальной шкале Standard&Poor's Республики Казахстан, обращающиеся на организованных рынках иностранных государств или Республики Казахстан (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;
  
      11) аффинированное золото;
  
      12) негосударственные эмиссионные ценные бумаги организаций Республики Казахстан (в том числе ценные бумаги, выпущенные в соответствии с законодательством других государств), не являющихся аффилиированными лицами по отношению к брокеру и дилеру, включенные в официальный список фондовой биржи по категории, следующей за наивысшей (за исключением ипотечных облигаций, включенных в официальный список фондовой биржи) (с учетом суммы основного долга и начисленного вознаграждения, уменьшенные на пятьдесят процентов), за вычетом резервов на возможные потери;
  
      12-1) паи открытого и/или интервального паевых инвестиционных фондов, за вычетом резервов на возможные потери (уменьшенные на пятьдесят процентов);
  
      12-2) акции организаторов торгов с ценными бумагами, центрального депозитария ценных бумаг и иных юридических лиц, являющихся частью инфраструктуры рынка ценных бумаг, акционерами которых являются профессиональные участники рынка ценных бумаг, уменьшенные на пятьдесят процентов, за вычетом резервов на возможные потери;
  
      13) дебиторская задолженность (за вычетом резервов на возможные потери) организаций, не являющихся по отношению к брокеру и дилеру аффилиированными лицами, за вычетом дебиторской задолженности работников и других лиц, в том числе:
  
      дебиторская задолженность (за вычетом резервов на возможные потери) организаций, не являющихся по отношению к брокеру и дилеру аффилиированными лицами, за вычетом дебиторской задолженности работников и других лиц, просроченная по условиям договора на срок не более трех дней в размере, не превышающем двадцати процентов от суммы активов по балансу брокера и дилера;
  
      дебиторская задолженность (за вычетом резервов на возможные потери) организаций, не являющихся по отношению к брокеру и дилеру аффилиированными лицами, за вычетом дебиторской задолженности работников и других лиц, просроченная по условиям договора на срок не более девяносто дней в размере, не превышающем десяти процентов от суммы активов по балансу брокера и дилера, уменьшенная на пятьдесят процентов;
  
      14) основные средства брокера и дилера по балансовой стоимости, в том числе:
  
      земля, находящаяся в собственности или на праве постоянного землепользования, в размере, не превышающем десяти процентов от суммы активов по балансу брокера и дилера;
  
      здания и сооружения, находящиеся в собственности, в размере, не превышающем десяти процентов от суммы активов по балансу брокера и дилера;
  
      машины и оборудование, находящиеся в собственности, в размере, не превышающем пяти процентов от суммы активов по балансу брокера и дилера;
  
      15) программное обеспечение - по балансовой стоимости, в размере, не превышающем десяти процентов от суммы активов по балансу брокера и дилера.
*<\*>*
  
      Ценные бумаги, указанные в настоящем пункте, не включаются в расчет ликвидных активов в случаях:
  
      продажи ценных бумаг брокером и дилером на условиях их обратного выкупа или передачи в залог, или обременения иным образом в соответствии с законодательством Республики Казахстан;
  
      покупки ценных бумаг брокером и дилером на рынке автоматического "репо" на условиях их обратной продажи.
  
*Сноска. В пункт 2 внесены изменения - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 29 октября 2005 года*
N 386
*; от 27 мая 2006 года N*
121
*(вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации); от 23 февраля 2007 года*
N 40
*(порядок введения в действие см.*
п.2
*).*
  
      3. В случае совмещения брокером и дилером профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг расчет пруденциального норматива - "коэффициент достаточности собственного капитала" и другие нормативы осуществляются с учетом особенностей, установленных нормативными правовым актами государственного органа, осуществляющего государственное регулирование и надзор за рынком ценных бумаг (далее - уполномоченный орган).
  
      4. Брокер и дилер производит расчет пруденциального норматива каждый рабочий день по состоянию на конец предшествующего рабочего дня с соблюдением требований, указанных в пунктах 9, 10 настоящих Правил, по форме согласно приложению к настоящим Правилам. Расчет пруденциального норматива на бумажном носителе подписывается первым руководителем или лицом, его замещающим, главным бухгалтером, заверяется печатью и хранится у брокера и дилера.
  
*Сноска. Пункт 4 в редакции - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин.рынка и фин.организаций от 27 августа 2005 года N*
310
*(порядок введения в действие см. п.2 пост. N*
310
*); пункт с изменением, внесенным постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 16 июля 2007 года*
N 211
*(вводится в действие по истечении 14 дней со дня гос. регистрации в МЮ РК).*
  
      4-1. Пруденциальный норматив ежеквартально рассчитывается уполномоченным органом на основании финансовой и иной отчетности, представленной брокером и дилером на электронном носителе в соответствии с нормативными правовыми актами уполномоченного органа.
*<\*>*
  
*Сноска. Глава дополнена пунктом 4-1 - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин.рынка и фин.организаций от 27 августа 2005 года N*
310
*(порядок введения в действие см. п.2 пост. N*
310
*).*

**Глава 2. Порядок представления расчета**
  
**пруденциального норматива и дополнительных сведений**
  
**для расчета пруденциального норматива**

*Сноска. Название в редакции - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин.рынка и фин.организаций от 27 августа 2005 года N*
310
*(порядок введения в действие см. п.2 пост. N*
310
*).*
  
*Сноска. Глава 2 в редакции постановления Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 16 июля 2007 года*
N 211
*(вводится в действие по истечении 14 дней со дня гос. регистрации в МЮ РК).*

      5. Расчет пруденциального норматива и дополнительные сведения для расчета пруденциального норматива (далее - дополнительные сведения) представляются в уполномоченный орган в соответствии с приложением к настоящим Правилам за последний календарный день отчетного квартала, не позднее 18.00 часов времени города Астаны пятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.
  
      Расчет пруденциального норматива представляется на бумажном носителе.
  
      6. Дополнительные сведения составляются на бумажном и электронном носителях и представляются в уполномоченный орган на электронном носителе. Дополнительные сведения на бумажном носителе подписываются первым руководителем брокера и дилера или лицом, его замещающим, главным бухгалтером, заверяются печатью и хранятся у брокера и дилера. По требованию уполномоченного органа брокер и дилер не позднее двух рабочих дней со дня получения запроса представляет дополнительные сведения на бумажном носителе.
  
      7. Данные в расчете пруденциального норматива и дополнительных сведениях указываются в национальной валюте Республики Казахстан - тенге.
  
      8. Единица измерения, используемая при заполнении расчета пруденциального норматива и дополнительных сведений, устанавливается в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.
  
      9. Расчет пруденциального норматива, представляемый в уполномоченный орган, подписывается первым руководителем брокера и дилера или лицом, его замещающим, главным бухгалтером и заверяется печатью брокера и дилера.
  
      10. Дополнительные сведения на электронном носителе представляются с использованием транспортной системы гарантированной доставки информации с криптографическими средствами защиты, обеспечивающей конфиденциальность и некорректируемость представляемых данных.
  
      11. Идентичность данных, представляемых на электронном носителе, данным на бумажном носителе, обеспечивается первым руководителем брокера и дилера или лицом, его замещающим.
  
      12. В случае нарушения пруденциального норматива "коэффициент достаточности собственного капитала" брокер и дилер в течение трех календарных дней с момента нарушения сообщает уполномоченному органу о факте и причинах нарушения пруденциального норматива с приложением плана мероприятий по его устранению.

**Глава 3. Заключительные положения**

      13. Вопросы, не урегулированные настоящими Правилами, разрешаются в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

  Приложение                
  
к Правилам расчета пруденциального   
  
норматива для организаций, осуществляющих
  
брокерскую и дилерскую деятельность на рынке
  
ценных бумаг
*<\*>*

*Сноска. В приложение внесены изменения - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин.рынка и фин.организаций от 27 августа 2005 года N*
310
*(порядок введения в действие см. п.2 пост. N*
310
*); от 29 октября 2005 года*
N 386
*; от 27 мая 2006 года N*
121
*(вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации).*

**Расчет пруденциального норматива**

            по состоянию на "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ года

             \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
  
              (полное наименование брокера и дилера)

                                                           (тысяч тенге)
  
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
  
N |       Наименование показателя      |Сумма по |Учитываемый|Сумма к
  
  |                                    |балансу  |объем (%)  |расчету
  
\_\_|\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_|\_\_\_\_\_\_\_\_\_|\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_|\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
  
1|               2                    |    3    |     4     |    5
  
\_\_|\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_|\_\_\_\_\_\_\_\_\_|\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_|\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
  
1. Деньги - всего (сумма строк 1.1.
  
   - 1.5), в том числе:                              100
  
1.1 деньги в кассе (в графе 5
  
    учитывается не более десяти процентов
  
    от суммы активов по балансу
  
    брокера и дилера)                                100

1.2 деньги на счетах в банках второго
  
    уровня                                           100

1.3 деньги на счетах в центральном               
  
    депозитарии ценных бумаг                         100

1.4 деньги на счетах в банках-нерезидентах,
  
    которые имеют долгосрочный и/или
  
    краткосрочный, индивидуальный рейтинг
  
    не ниже категории "А" (по классификации
  
    рейтинговых агентств Standard & Poor's
  
    и "Fitch") или "А2" (по классификации
  
    рейтингового агентства "Moody's
  
    Investors Service")                              100

1.5 деньги на счетах в
  
    организациях-нерезидентах,
  
    предоставляющих банковские услуги
  
    организациям для осуществления
  
    операций на организованном рынке
  
    ценных бумаг                                     100
  
 
  
2. Вклады в банках второго уровня
  
   Республики Казахстан, ценные бумаги
  
   которых включены в официальный список
  
   фондовой биржи по наивысшей категории,
  
   или являющихся дочерними банками -
  
   резидентами, родительские банки -
  
   нерезиденты которых имеют долгосрочный
  
   и/или, краткосрочный, индивидуальный
  
   рейтинг не ниже категории "А" (по
  
   классификации рейтинговых агентств
  
   "Standard & Poor's" и "Fitch") или
  
   "А2" (по классификации рейтингового
  
   агентства "Moody's Investors Service")
  
   (с учетом сумм основного долга и
  
   начисленного вознаграждения), за
  
   вычетом резервов на возможные потери               100

2-1. Вклады в банках-нерезидентах,
  
   которые имеют долгосрочный и/или
  
   краткосрочный, индивидуальный рейтинг
  
   не ниже категории "А" (по классификации
  
   рейтинговых агентств "Standard & Poor's"
  
   и "Fitch") или "А2" (по классификации
  
   рейтингового агентства "Moody's
  
   Investors Service") (с учетом сумм
  
   основного долга и начисленного
  
   вознаграждения), за вычетом резервов на
  
   возможные потери                                  100

3. Государственные ценные бумаги
  
   Республики Казахстан (включая
  
   эмитированные в соответствии с
  
   законодательством других государств)
  
   (с учетом сумм основного долга и
  
   начисленного вознаграждения),
  
   за вычетом резервов на возможные
  
   потери                                             100

4. Негосударственные эмиссионные
  
   ценные бумаги организаций
  
   Республики Казахстан, выпущенные
  
   в соответствии с законодательством
  
   Республики Казахстан и других
  
   государств, не являющихся
  
   аффилиированными лицами по отношению
  
   к брокеру и дилеру, включенные в
  
   официальный список фондовой биржи
  
   по наивысшей категории (за исклю-
  
   чением ипотечных облигаций,
  
   включенных в официальный список
  
   фондовой биржи и облигаций АО
  
   "Банк Развития Казахстана") (с
  
   учетом сумм основного долга и
  
   начисленного вознаграждения),
  
   за вычетом резервов на возможные
  
   потери                                            100

5. Ипотечные облигации организаций
  
   Республики Казахстан, включенные в
  
   официальный список фондовой биржи
  
   (с учетом сумм основного долга и
  
   начисленного вознаграждения, за
  
   вычетом резервов на возможные
  
   потери                                            100

5-1. Инфраструктурные облигации организаций
  
     Республики Казахстан (с учетом сумм
  
     основного долга и начисленного
  
     вознаграждения), за вычетом резервов на
  
     возможные потери                                100 %

6. Облигации АО "Банк Развития
  
   Казахстана" (с учетом сумм
  
   основного долга и начисленного
  
   вознаграждения, за вычетом
  
   резервов на возможные потери                      100

7. Ценные бумаги иностранных
  
   государств, имеющих рейтин-
  
   говую оценку по международной
  
   шкале кредитного рейтинга не
  
   ниже "ВВВ" (по классификации
  
   рейтинговых агентств "Standard
  
   & Poor's" и "Fitch") или "Ваа2"
  
   (по классификации рейтингового
  
   агентства "Moody's Investors
  
   Service") (с учетом сумм основного
  
   долга и начисленного вознаграждения),
  
   за вычетом резервов на возможные
  
   потери                                            100

8. Негосударственные долговые ценные
  
   бумаги иностранных эмитентов,
  
   имеющие рейтинговую оценку не
  
   ниже "ВВВ" (по классификации
  
   рейтинговых агентств "Standard &
  
   Poor's" и "Fitch") или "Ваа2"
  
   (по классификации рейтингового
  
   агентства "Moody's Investors
  
   Service") (с учетом сумм основного
  
   долга и начисленного вознаграждения),
  
   за вычетом резервов на возможные
  
   потери                                            100

9. Акции иностранных эмитентов,
  
   чьи долговые ценные бумаги имеют
  
   рейтинговую оценку не ниже "ВВВ"
  
   (по классификации рейтинговых
  
   агентств "Standard & Poor's" и
  
   "Fitch") или "Ваа2" (по клас-
  
   сификации рейтингового агентства
  
   "Moody's Investors Service")
  
   (с учетом сумм основного долга и
  
    начисленного вознаграждения), за
  
    вычетом резервов на возможные
  
    потери                                            100

10. Ценные бумаги международных
  
    финансовых организаций (с учетом
  
    сумм основного долга и начисленного
  
    вознаграждения), за вычетом
  
    резервов на возможные потери                      100

10-1. Акции организаций Республики
  
      Казахстан, не являющихся
  
      аффилиированными лицами по
  
      отношению к брокеру и дилеру,
  
      имеющих рейтинговую оценку не ниже
  
      "ВВ" (по классификации рейтинговых
  
      агентств "Standard & Poor's" и
  
      "Fitch") или "Ва2" (по классификации
  
      рейтингового агентства "Moody's
  
      Investors Service"), или рейтинговую
  
      оценку "А" по национальной шкале
  
      Standard&Poor's Республики Казахстан,
  
      обращающиеся на организованных рынках
  
      иностранных государств или Республики
  
      Казахстан, и долговые ценные бумаги
  
      организаций Республики Казахстан, не
  
      являющихся аффилиированными лицами по
  
      отношению к брокеру и дилеру, имеющие
  
      рейтинговую оценку не ниже "ВВ" (по
  
      классификации рейтинговых агентств
  
      "Standard & Poor's" и "Fitch") или
  
      "Ва2" (по классификации рейтингового
  
      агентства "Moody's Investors Service"),
  
      или рейтинговую оценку "А" по
  
      национальной шкале Standard&Poor's
  
      Республики Казахстан, обращающиеся на
  
      организованных рынках иностранных
  
      государств или Республики Казахстан
  
      (с учетом сумм основного долга и
  
      начисленного вознаграждения), за вычетом
  
      резервов на возможные потери                    100 %

11. Аффинированное золото                             100

12. Негосударственные эмиссионные
  
    ценные бумаги организаций
  
    Республики Казахстан (в том
  
    числе ценные бумаги,
  
    выпущенные в соответствии с
  
    законодательством других
  
    государств), не являющихся
  
    аффилиированными лицами по
  
    отношению к брокеру и дилеру,
  
    включенные в официальный список
  
    фондовой биржи по категории,
  
    следующей за наивысшей (за
  
    исключением ипотечных облигаций,
  
    включенных в официальный список
  
    фондовой биржи) (с учетом сумм
  
    основного долга и начисленного
  
    вознаграждения, уменьшенные на
  
    пятьдесят процентов), за
  
    вычетом резервов на возможные
  
    потери                                             50

12-1. Паи открытого и/или интервального
  
      паевых инвестиционных фондов, за
  
      вычетом резервов на возможные потери             50 %

12-2. Акции организаторов торгов с
  
    ценными бумагами, центрального
  
    депозитария ценных бумаг и иных
  
    юридических лиц, являющихся частью
  
    инфраструктуры рынка ценных бумаг,
  
    акционерами которых являются
  
    профессиональные участники рынка ценных
  
    бумаг, уменьшенные на пятьдесят процентов,
  
    за вычетом резервов на возможные потери             50

13. Дебиторская задолженность
  
    (за вычетом резервов на возможные
  
    потери) организаций, не являющихся
  
    по отношению к брокеру и дилеру
  
    аффилиированными лицами, за
  
    вычетом дебиторской задол-
  
    женности работников и других
  
    лиц - всего (сумма строк 13.1
  
    и 13.2), в том числе:                              х

13.1 дебиторская задолженность
  
     (за вычетом резервов на
  
     возможные потери) организаций,
  
     не являющихся по отношению к
  
     брокеру и дилеру аффилиированными
  
     лицами, за вычетом дебиторской
  
     задолженности работников и
  
     других лиц, просроченная по
  
     условиям договора на срок
  
     не более трех дней в размере,
  
     не превышающем двадцати
  
     процентов от суммы активов по
  
     балансу брокера и дилера                          100

13.2 дебиторская задолженность
  
     (за вычетом резервов на
  
     возможные потери) организаций,
  
     не являющихся по отношению к
  
     брокеру и дилеру аффилиированными
  
     лицами, за вычетом дебиторской
  
     задолженности работников и
  
     других лиц, просроченная по
  
     условиям договора на срок
  
     не более девяносто дней в
  
     размере, не превышающем десяти
  
     процентов от суммы активов по
  
     балансу брокера и дилера                           50

14. Основные средства брокера и дилера
  
    по балансовой стоимости - всего
  
    (сумма строк 14.1-14.3),
  
    в том числе:                                        х

14.1 земля, находящаяся в
  
     собственности или на праве
  
     постоянного землепользования,
  
     в размере, не превышающем десяти
  
     процентов от суммы активов по
  
     балансу брокера и дилера                          100

14.2 здания и сооружения, находящиеся
  
     в собственности, в размере, не
  
     превышающем десяти процентов
  
     от суммы активов по балансу
  
     брокера и дилера                                  100

14.3 машины и оборудование
  
     находящиеся в собственности,
  
     в размере, не превышающем пяти
  
     процентов от суммы активов по
  
     балансу брокера и дилера                          100

15 Программное обеспечение -
  
   по балансовой стоимости, в
  
   размере, не превышающем
  
   десяти процентов от суммы
  
   активов по балансу
  
   брокера и дилера                                    100

16 Итого ликвидные активы
  
   (сумма строк 1 - 15) - ЛА                            х

17 Обязательства по балансу                             х

18 Минимальный размер
  
   собственного капитала (МРСК)           х             х

19 К
1
"Норматив достаточности
  
   собственного капитала"
  
   ((строка 16 - строка 17)/
  
   строка 18) не менее 1                  х             х
  
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**Дополнительные сведения**
  
**для расчета пруденциального норматива**
  
**по состоянию на "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 200\_\_ года**
  
**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**
  
**(полное наименование брокера и дилера)**

*Сноска. В*
*таблицу*
*внесены изменения - постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 29 октября 2005 года*
N 386
*; от 27 мая 2006 года N*
121
*(вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации).*

                                                            (тысяч тенге)
  
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
  
N       |           Наименование показателя           |Сумма по балансу
  
признака|                                             |
  
\_\_\_\_\_\_\_\_|\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_|\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
  
   1    |                     2                       |        3
  
\_\_\_\_\_\_\_\_|\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_|\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
  
8001    Земля, находящаяся в собственности или на
  
        праве постоянного землепользования

8002    Здания и сооружения, находящиеся в
  
        собственности

8003    Машины и оборудование, находящиеся в
  
        собственности

8005    Прочие основные средства

8006    Дебиторская задолженность (за вычетом резервов
  
        на возможные потери) организаций, не являющихся
  
        по отношению к брокеру и дилеру аффилиированными
  
        лицами, за вычетом дебиторской задолженности
  
        работников и других лиц, просроченная по условиям
  
        договора на срок не более трех дней

8007    Дебиторская задолженность (за вычетом резервов
  
        на возможные потери) организаций, не являющихся
  
        по отношению к брокеру и дилеру аффилиированными
  
        лицами, за вычетом дебиторской задолженности
  
        работников и других лиц, просроченная по условиям
  
        договора на срок не более девяносто дней

8008    Прочая дебиторская задолженность (за вычетом
  
        резервов на возможные потери)

8009    Аффинированное золото

8010    Программное обеспечение

8011    Прочие нематериальные активы

8012    Негосударственные эмиссионные ценные бумаги
  
        организаций Республики Казахстан, выпущенные в
  
        соответствии с законодательством Республики
  
        Казахстан и других государств, не являющихся
  
        аффилиированными лицами по отношению к брокеру
  
        и дилеру, включенные в официальный список фондовой
  
        биржи по наивысшей категории (за исключением
  
        ипотечных облигаций, включенных в официальный
  
        список фондовой биржи и облигаций АО "Банк
  
        Развития Казахстана") (с учетом сумм основного
  
        долга и начисленного вознаграждения), за вычетом
  
        резервов на возможные потери

8013    Негосударственные эмиссионные ценные бумаги
  
        организаций Республики Казахстан (в том числе
  
        ценные бумаги, выпущенные в соответствии с
  
        законодательством других государств), не
  
        являющихся аффилиированными лицами по
  
        отношению к брокеру и дилеру, включенные в
  
        официальный список фондовой биржи по категории,
  
        следующей за наивысшей (за исключением ипотечных
  
        облигаций, включенных в официальный список
  
        фондовой биржи) (с учетом сумм основного долга
  
        и начисленного вознаграждения), за вычетом
  
        резервов на возможные потери

8014    Акции организаций Республики Казахстан, не
  
        являющихся аффилиированными лицами по отношению
  
        к брокеру и дилеру, имеющих рейтинговую оценку
  
        не ниже "ВВ" (по классификации рейтинговых
  
        агентств "Standard & Poor's" и "Fitch") или "Ва2"
  
        (по классификации рейтингового агентства "Moody's
  
        Investors Service"), или рейтинговую оценку "А"
  
        по национальной шкале Standard&Poor's Республики
  
        Казахстан, обращающиеся на организованных рынках
  
        иностранных государств или Республики Казахстан,
  
        и долговые ценные бумаги организаций Республики
  
        Казахстан, не являющихся аффилиированными лицами
  
        по отношению к брокеру и дилеру, имеющие
  
        рейтинговую оценку не ниже "ВВ" (по классификации
  
        рейтинговых агентств "Standard & Poor's" и "Fitch")
  
        или "Ва2" (по классификации рейтингового агентства
  
        "Moody's Investors Service"), или рейтинговую оценку
  
        "А" по национальной шкале Standard&Poor's Республики
  
        Казахстан, обращающиеся на организованных рынках
  
        иностранных государств или Республики Казахстан
  
        (с учетом сумм основного долга и начисленного
  
        вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери

8015    Прочие ценные бумаги

8016    Деньги на счетах в банках второго уровня
  
        Республики Казахстан

8017    Деньги на счетах в центральном депозитарии ценных бумаг

8018    Деньги на счетах в банках-нерезидентах, которые имеют
  
        долгосрочный и/или краткосрочный, индивидуальный
  
        рейтинг не ниже категории "А" (по классификации
  
        рейтинговых агентств "Standard & Poor's" и "Fitch")
  
        или "А2" (по классификации рейтингового агентства
  
        "Moody's Investors Service")

8019    Деньги на счетах в организациях-нерезидентах,
  
        предоставляющих банковские услуги организациям для
  
        осуществления операций на организованном рынке
  
        ценных бумаг
  
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Первый руководитель \_\_\_\_\_\_\_\_ дата \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ дата \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ дата \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефон: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Место для печати

      Приложение 2 к постановлению           
  
Правления Агентства Республики Казахстан
  
по регулированию и надзору финансового 
  
рынка и финансовых организаций         
  
от 25 сентября 2004 года N 264

*Сноска. В приложение 2 внесены изменения - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин.рынка и фин.организаций от 27 августа 2005 года N*
310
*(порядок введения в действие см. п.2 пост. N*
310
*).*

**Перечень**
  
**нормативных правовых актов Национального Банка**
  
**Республики Казахстан, признаваемых утратившими силу**

       1)
постановление
Правления Национального Банка Республики Казахстан от 16 февраля 2002 года N 54 "Об утверждении Правил расчета критериев финансовой устойчивости для организаций, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, и представления отчетности по их соблюдению" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов Республики Казахстан под N 1852, опубликованное в мае 2002 года в журнале "Рынок ценных бумаг Казахстана", N 5);
  
      2)
постановление
Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 мая 2003 года N 181 "О внесении изменения в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 16 февраля 2002 года N 54 "Об утверждении Правил расчета критериев финансовой устойчивости для организаций, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, и представления отчетности по их соблюдению" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов Республики Казахстан под N 2370, опубликованное 6-19 мая 2003 года в изданиях Национального Банка Республики Казахстан "Казакстан Улттык Банкiнiн Хабаршысы" и "Вестник Национального Банка Казахстана", N 13);
  
      3)
постановление
Правления Национального Банка Республики Казахстан от 19 августа 2003 года N 297 "О внесении дополнения в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 16 февраля 2002 года N 54 "Об утверждении Правил расчета критериев финансовой устойчивости для организаций, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, и представления отчетности по их соблюдению", зарегистрированное в Министерстве юстиции Республики Казахстан под N 1852" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов Республики Казахстан под N 2488, опубликованное 8-21 сентября 2003 года в изданиях Национального Банка Республики Казахстан "Казакстан Улттык Банкiнiн Хабаршысы" и "Вестник Национального Банка Казахстана", N 19).

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