



Об утверждении Правил представления отчетности управляющим инвестиционным портфелем

Утративший силу

Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 ноября 2004 года № 328. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан от 29 декабря 2004 года № 3314. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 22 октября 2014 года № 196

Сноска. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 22.10.2014 № 196.

В соответствии с подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан "О государственном регулировании и надзоре финансового рынка и финансовых организаций", подпунктом 15) пункта 2 статьи 3 Закона Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг" Правление Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее - Агентство) **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Утвердить прилагаемые Правила представления отчетности управляющим инвестиционным портфелем.

2. Настоящее постановление вводится в действие с 1 февраля 2005 года.

3. 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 и иные меры, связанные с его принятием;

2) в десятидневный срок со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан довести настоящее постановление до сведения заинтересованных подразделений Агентства, Национального Банка Республики Казахстан, управляющих инвестиционным портфелем, Объединений юридических лиц "Ассоциация Управляющих активами", "Ассоциация финансистов Казахстана".

4. Департаменту по обеспечению деятельности Агентства (Несипбаев Р.Р.) принять меры к опубликованию настоящего постановления в средствах массовой информации Республики Казахстан.

5. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Агентства Бахмутову Е.Л.

Председатель

У т в е р ж д е н ы

постановлением Правления
Агентства Республики Казахстан
по регулированию и надзору финансового
рынка и финансовых организаций
от 27 ноября 2004 года № 328

Правила представления отчетности управляющим инвестиционным портфелем

1. Настоящие Правила разработаны в соответствии с Законом Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании и надзоре финансового рынка и финансовых организаций», Законом Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг» и определяют перечень, формы, сроки и порядок представления отчетности управляющим инвестиционным портфелем в Комитет по контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций Национального Банка Республики Казахстан (далее - у п о л н о м о ч е н н ы й о р г а н).

Сноска. Пункт 1 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 30.09.2011 № 118 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

2. Отчетность управляющего инвестиционным портфелем включает в себя:

1) отчет о ценных бумагах, приобретенных за счет собственных активов, в соответствии с приложением 1 к настоящим Правилам (кроме организаций, осуществляющих инвестиционное управление пенсионными активами);

2) отчет о структуре операций "обратное РЕПО" и "Операция "РЕПО", совершенных за счет собственных активов, в соответствии с приложением 2 к настоящим Правилам (кроме организаций, осуществляющих инвестиционное управление пенсионными активами);

3) отчет о структуре вкладов в банках второго уровня, размещенных за счет собственных активов, в соответствии с приложением 3 к настоящим Правилам (кроме организаций, осуществляющих инвестиционное управление пенсионными активами);

4) отчет о структуре инвестиций в капитал других юридических лиц в соответствии с приложением 4 к настоящим Правилам (кроме организаций, осуществляющих инвестиционное управление пенсионными активами);

5) сведения о доходности пая и о количестве пайщиков в соответствии с приложением 5 к настоящим Правилам (заполняется по каждому инвестиционному фонду);

6) исключен постановлением Правления Национального Банка РК от 30.09.2011 № 118 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

7) исключен постановлением Правления Национального Банка РК от 30.09.2011 № 118 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

8) отчет о структуре инвестиционного портфеля, приобретенного за счет активов клиентов, в соответствии с приложением 8 к настоящим Правилам;

9) отчет о структуре иного имущества инвестиционного фонда в соответствии с приложением 9 к настоящим Правилам;

10) отчет об инвестициях инвестиционного фонда в капитал юридических лиц, не являющихся акционерными обществами, в соответствии с приложением 10 к настоящим Правилам.

Сноска. Пункт 2 с изменениями, внесенными постановлением Правления Национального Банка РК от 30.09.2011 № 118 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

3. Управляющий инвестиционным портфелем представляет отчетность на электронном носителе ежеквартально, не позднее 18.00 часов времени города Астаны пятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.

Управляющий инвестиционным портфелем представляет отчетность на электронном носителе в соответствии с приложениями 8, 9, 10 к настоящим Правилам ежемесячно, не позднее 18.00 часов времени города Астаны пятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

Сноска. Пункт 3 в редакции постановления Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 26.05.2009 № 100 (вводится в действие с 01.01.2010).

3-1. Отчетность на бумажном носителе, составляемая ежемесячно и ежеквартально, подписывается первым руководителем (на период его отсутствия – лицом, его замещающим), главным бухгалтером, заверяется печатью и хранится у управляющего инвестиционным портфелем. По требованию уполномоченного органа управляющий инвестиционным портфелем не позднее двух рабочих дней со дня получения запроса представляет отчетность на бумажном носителе.

Сноска. Правила дополнены пунктом 3-1 в соответствии с 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); с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 26.05.2008 N 79 (порядок введения в действие см. п. 2); от

03.09.2010 N 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

3-2. Отчетность на электронном носителе представляется с использованием транспортной системы гарантированной доставки информации с криптографическими средствами защиты, обеспечивающей конфиденциальность и некорректируемость представляемых данных.

Отчетность, на электронном носителе составляемая ежемесячно представляется с использованием транспортной системы гарантированной доставки информации с криптографическими средствами защиты, обеспечивающей конфиденциальность и некорректируемость представляемых данных, по адресу, указанному уполномоченным органом.

Сноска. Пункт 3-2 в редакции постановления Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 26.05.2009 N 100 (порядок введения в действие см. п. 4).

3-3. Идентичность данных, представляемых на электронном носителе, данным на бумажном носителе, обеспечивается первым руководителем управляющего инвестиционным портфелем (на период его отсутствия – лицом, его замещающим) и главным бухгалтером.

Сноска. Правила дополнены пунктом 3-3 в соответствии с 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); с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 26.05.2008 N 79 (порядок введения в действие см. п. 2); от 03.09.2010 N 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

3-4. В случае необходимости внесения изменений и (или) дополнений в отчетность, управляющий инвестиционным портфелем в течение трех рабочих дней со дня представления отчетности представляет в уполномоченный орган письменное ходатайство с объяснением причин необходимости внесения изменений и (или) дополнений.

При обнаружении неполной и (или) недостоверной информации в отчетности, представленной управляющим инвестиционным портфелем, уполномоченный орган уведомляет об этом управляющего инвестиционным портфелем. Управляющий инвестиционным портфелем не позднее двух рабочих дней со дня уведомления уполномоченным органом представляет доработанную с учетом замечаний уполномоченного органа отчетность.

Сноска. Правила дополнены пунктом 3-4 в соответствии с постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и

6	Паи инвестиционных фондов						
6.1							
...							
7	Всего						

Продолжение таблицы

Суммарная текущая стоимость (за вычетом резервов на возможные потери)				Дата		Лис- тинг/ рей- тинг	При- мечание *		
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение), в том числе:	На- чис- лен- ное воз- наг- раж- ние	Ценные бумаги, оценива- емые по справед- ливой стоимо- сти, из- менения которых отража- ются в составе прибыли и ли убытка, в том числе:	начис- ленное вознагра- ждение	Ценные бумаги, удержива- емые до погашения (за вычетом резервов на обес- ценение), в том числе:	Начис- ленное вознагра- ждение			При- об- ре- те- ния	По- га- ше- ния
8	9	10	11	12	13	14	15	16	17

* если имеются ограничения права собственности на ценные бумаги, то следует проставлять слово "да"

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее)

_____ (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Главный бухгалтер _____ (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Исполнитель: _____ (должность, фамилия и имя) (подпись) (номер телефона)

Дата подписания отчета "_____" _____ 20____ года.

Место для печати

П р и л о ж е н и е 2

к Правилам представления отчетности управляющим инвестиционным портфелем

Сноска. Приложение 2 с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 26.05.2008 N 79 (порядок введения в действие см. п. 2); от 03.09.2010 N 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

**Отчет о структуре операций «обратное РЕПО» и «Операция «РЕПО»,
совершенных за счет собственных активов**

Управляющий инвестиционным портфелем _____

по состоянию на _____ 200_ года

(в тысячах тенге)

№ п/п	Содержание операции	Наименование эмитента и вид ценной бумаги	Национальный идентификационный номер	Валюта номинальной стоимости	1	2	3	4	5
					1	Операции "обратное РЕПО"			
1.1.	Прямой способ								
...									
1.2.	Автоматический способ								
...									
2	Операции "РЕПО"								
2.1.	Прямой способ								
...									
2.2.	Автоматический способ								
...									

Продолжение таблицы

Дата		Срок операции в днях	Ставка вознаграждения	Количество ценных бумаг	Сформированные резервы (проvisions)	Сумма операции в тенге (за вычетом резервов на возможные потери)	Листинг/рейтинг
Открытия операции	Закрытия операции						
6	7	8	9	10	10-1	11	12

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее)

(фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Главный бухгалтер _____

№ п/п	Наименование юридического лица	К о д юридического лица	Балансовая стоимость, (в тысячах тенге)	Количество (в штуках)	Доля участия в уставном капитале эмитента (%)	Дата приобретения	Примечание	1	2	3	4	5	6	7	8
1.	простые акции														
1.1.															
2.	привилегированные акции														
1.1.2															
3.	вклады и паи														
3.1.															
4.	Всего														

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее)

_____ (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Главный бухгалтер _____ (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Исполнитель: _____ (должность, фамилия и имя) (подпись) (номер телефона)

Дата подписания отчета " _____ " _____ 20 _____ года.

Место для печати

П р и л о ж е н и е 5
к Правилам представления
отчетности управляющим
инвестиционным портфелем

Сведения о доходности пая и о количестве пайщиков

_____ (полное наименование управляющего инвестиционного портфелем)

_____ (полное наименование инвестиционного фонда)

по состоянию на « __ » _____ 20 __ года

Сноска. Приложение 5 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 30.09.2011 № 118 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

(в тысячах тенге)

	Примечание	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Количество паев, находящихся в обращении			
Расчетная стоимость пая (для паевого инвестиционного фонда)			
Доходность пая (для паевого инвестиционного фонда), в % годовых $((P1/P2-1)/N \times 365 \text{ дней} \times 100)^*$			
Стоимость акций (для акционерного инвестиционного фонда)			
Количество пайщиков юридических лиц (для паевого инвестиционного фонда)			
Количество пайщиков физических лиц (для паевого инвестиционного фонда)			

* P1 - расчетная стоимость пая на конец отчетного периода;

P2 - расчетная стоимость пая на начало отчетного периода;

N - количество дней в квартале.

Первый руководитель (на период его отсутствия –
лицо, его замещающее) _____
(фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Главный бухгалтер _____
(фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Исполнитель: _____
(должность, фамилия и имя) (подпись) (номер телефона)

Дата подписания отчета « ____ » _____ 20 ____ года.

Место для печати

П р и л о ж е н и е 6
к Правилам представления отчетности
управляющим инвестиционным портфелем

Сноска. Приложение 6 с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 26.05.2008 N 79 (порядок введения в действие см. п. 2); от 03.09.2010 N 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

Отчет об изменениях в чистых активах инвестиционного фонда

Управляющий инвестиционным портфелем _____

Инвестиционный фонд _____

по состоянию на " ____ " _____ 200 ____ года

(в тысячах тенге)

	Примечание	за период с начала года по отчетную дату	за отчетный квартал
Чистые активы инвестиционного фонда на начало периода			
Поступления от размещения ценных бумаг (паев) инвестиционного фонда			
Доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам			
Доходы в виде вознаграждения (купона и/или дисконта) по ценным бумагам, в том числе по:			
государственным ценным бумагам Республики Казахстан			
ценным бумагам международных финансовых организаций			
негосударственным ценным бумагам иностранных эмитентов			
ценным бумагам иностранных государств			
негосударственным ценным бумагам эмитентов Республики Казахстан			
прочим ценным бумагам			
Доходы по операциям "обратное РЕПО"			
Доходы в виде дивидендов по акциям			
Доходы (убытки) от купли-продажи ценных бумаг (нетто)			
Доходы (убытки) от переоценки (нетто)			
в том числе:			
от изменения справедливой стоимости ценных бумаг			
от переоценки иностранной валюты			
п р о ч и е д о х о д ы (у б ы т к и) о т переоценки			
Доходы в виде вознаграждения по прочим финансовым активам			
Прочие доходы			
Выкупленные ценные бумаги (паи) инвестиционного фонда			

Выплаченные дивиденды по ценным бумагам инвестиционного фонда			
Комиссионное вознаграждение			
в том числе:			
управляющему инвестиционным портфелем			
брокеру-дилеру			
кастодиану и регистратору			
прочим лицам			
Прочие расходы			
Не выясненные (ошибочно зачисленные) суммы			
Возврат не выясненных (ошибочно) зачисленных сумм			
Индивидуальный подоходный налог у источника выплаты			
Чистые активы инвестиционного фонда на конец периода			
Изменения в чистых активах инвестиционного фонда			

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее)

_____ (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Главный бухгалтер _____ (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Исполнитель: _____ (должность, фамилия и имя) (подпись) (номер телефона)

Дата подписания отчета " ____ " _____ 20 ____ года.

Место для печати

П р и л о ж е н и е 7
к Правилам представления отчетности
управляющим инвестиционным портфелем

Сноска. Приложение 7 с изменением, внесенным постановлением Правления АФН РК от 03.09.2010 N 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

Отчет о чистых активах прочих клиентов

Управляющий инвестиционным портфелем _____
по состоянию на " ____ " _____ 200__ года

(в тысячах тенге)

	Примечание	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
АКТИВЫ			
Деньги на счетах в банках			
Вклады в банках			
Ценные бумаги в том числе:			
государственные ценные бумаги Республики Казахстан			
ценные бумаги международных финансовых организаций			
негосударственные ценные бумаги иностранных эмитентов			
ценные бумаги иностранных государств			
негосударственные ценные бумаги эмитентов Республики Казахстан			
прочие ценные бумаги			
Депозитарные расписки			
Паи паевых инвестиционных фондов			
Инвестиции в капитал юридических лиц, не являющихся акционерными обществами			
Требования по операциям "обратное РЕПО"			
Дебиторская задолженность			
Прочие активы			
Итого активы прочих клиентов			
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Кредиторская задолженность			
Обязательства по операциям "РЕПО"			
Прочие обязательства прочих клиентов			
Итого обязательства прочих клиентов			
Итого чистые активы прочих клиентов			

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее)

_____ (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Главный бухгалтер _____

_____ (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Исполнитель: _____

_____ (должность, фамилия и имя) (подпись) (номер телефона)

Дата подписания отчета " _____ " _____ 20_____ года.

Место для печати

П р и л о ж е н и е 8

к Правилам представления отчетности

управляющим инвестиционным портфелем

Сноска. Приложение 8 с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 26.05.2008 N 79 (порядок введения в действие см. п. 2); от 26.05.2009 N 100 (порядок введения в действие см. п. 4); от 03.09.2010 N 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

**Отчет о структуре инвестиционного портфеля,
приобретенного за счет активов клиентов**

Управляющий инвестиционным портфелем _____

по состоянию на _____ 200_ года

1. Ценные бумаги, приобретенные за счет активов клиентов

(в тысячах тенге)

N п/п	Вид ценной бумаги	Наименование эмитента	Национальный идентификационный номер	Количество (штук ценных бумаг)	Дата постановки на учет	Дата погашения	Валюта номинальной стоимости ¹
1	2	2-1	3	4	5	6	7
1.	Итого по всем прочим клиентам						
1.1.							
1.2.							
...							
2.	Итого по инвестиционным фондам						
2.1.	Итого по инвестиционному фонду						
2.1.1							
2.1.2							
...							
2.2.	Итого по инвестиционному фонду						

2.2.1							
.							
2.2.2							
.							
...							
	Всего:						

Продолжение таблицы

Номинальная стоимость	Валюта платежа ¹	Цена покупки за одну ценную бумагу ²	Покупная стоимость ценной бумаги ³	Суммарное начисленное вознаграждение	Суммарная текущая стоимость	Листинг/рейтинг	Итого в процентах от стоимости чистых активов
8	9	10	11	12	13	14	15

Примечание:

1. Коды валют указываются в соответствии с Государственным классификатором Республики Казахстан 07 ИСО 4217-2001 "Коды для обозначения валют и фондов".

2. Указывается цена, отраженная в первичном документе, который подтверждает осуществление сделки (биржевое свидетельство, отчет брокера-дилера, подтверждение, полученное по системе Сообщества всемирных межбанковских финансовых телекоммуникаций (далее - система S.W.I.F.T.)). В случае оплаты приобретенной ценной бумаги в иностранной валюте данная сумма отражается по рыночному курсу обмена валют, сложившегося на дату совершения сделки.

3. Указывается покупная стоимость финансовых инструментов (включая расходы, непосредственно связанные с приобретением, включая вознаграждение и комиссионные, уплаченные агентам, консультантам, брокерам-дилерам, сборы фондовых бирж, а также банковские услуги по переводу средств) и уменьшенная на величину оплаченной покупателем продавцу процента (при наличии таковой).

2. Ценные бумаги, приобретенные по операциям «Обратное «РЕПО» за счет активов клиентов

(в тысячах тенге)

№ п/п	Вид ценной бумаги и наименование ее эмитента	Национальный идентификационный номер	Количество (штук ценных бумаг)	Дата открытия операции	Дата закрытия операции	Валюта номинальной стоимости ¹
1	2	3	4	5	6	7
1.	Итого по всем прочим клиентам					
1.1.						
1.2.						

...						
2.	Итого по инвестиционным фондам					
2.1.	Итого по инвестиционному фонду					
2.1.1.						
2.1.2.						
...						
2.2.	Итого по инвестиционному фонду					
2.2.1.						
2.2.2.						
...						
	Всего:					

Продолжение таблицы

Валюта сделки ¹	Цена открытия операции за одну ценную бумагу	Цена закрытия операции за одну ценную бумагу	Ставка доходности по операции	Суммарная текущая стоимость (в тысячах тенге)	Листинг/рейтинг	Итого в процентах от стоимости чистых активов
8	9	10	11	12	13	14

Примечание:

1. Указывается цена, отраженная в первичном документе, который подтверждает осуществление операции «обратное РЕПО». В случае оплаты приобретенной ценной бумаги в иностранной валюте данная сумма отражается по рыночному курсу обмена валют, сложившегося на дату совершения сделки.

3. Вклады в банках второго уровня

(в тысячах тенге)

№ п/п	Наименование банка	Код банка	Валюта вклада ¹	В а л ю т а вознаграждения по вкладу ¹	Сумма, внесенная во вклад ²	Начисленное вознаграждение ³
1	2	3	4	5	6	7
1.	Итого по всем прочим клиентам					
1.1.						
1.2.						
...						

2.	Итого по инвестиционным фондам					
2.1.	Итого по инвестиционному фонду					
2.1.1.						
2.1.2.						
...						
...						
2.2.	Итого по инвестиционному фонду					
2.2.1.						
2.2.2.						
...						
	Всего:					

продолжение таблицы

Текущая стоимость [(6)+(7)]	Дата заключения и номер договора банковского вклада	Срок вклада (в днях)	Ставка вознаграждения (в процентах годовых)	Даты (периодичность) выплаты накопленного вознаграждения ⁴	Листинг/рейтинг	Итого в процентах от стоимости чистых активов
8	9	10	11	12	13	14

Примечание:

1. Коды валют указываются в соответствии с Государственным классификатором Республики Казахстан 07 ИСО 4217-2001 "Коды для обозначения валют и фондов".

2. В случае размещения активов во вклад в иностранной валюте сумма отражается по рыночному курсу обмена валют, сложившегося на дату совершения сделки.

3. В случае размещения активов во вклад в иностранной валюте сумма начисленного вознаграждения отражается по рыночному курсу обмена валют, сложившемуся на отчетную дату.

4. Дата (периодичность) выплаты накопленного вознаграждения указывается в соответствии с условиями договора банковского вклада.

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее)

(фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)
Главный бухгалтер _____

(фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Исполнитель: _____
(должность, фамилия и имя) (подпись) (номер телефона)

Дата подписания отчета " ____ " _____ 20 ____ года.

Место для печати

П р и л о ж е н и е 9

к Правилам представления отчетности
управляющим инвестиционным портфелем

Сноска. Приложение 9 с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 26.05.2008 N 79 (порядок введения в действие см. п. 2); от 03.09.2010 N 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

**Отчет о структуре иного имущества инвестиционного фонда
Управляющий инвестиционным портфелем _____
Инвестиционный фонд _____
по состоянию на " ____ " _____ 200 ____ год_
(в тысячах тенге)**

№ п/п	Наименование имущества	Стоимость приобретения ¹	Суммарное начисленное вознаграждение	Справедливая стоимость ²	Примечание
1	2	3	4	5	6
1.	Земельные участки				
1.1.	Итого по инвестиционному фонду				
1.1.1.					
1.1.2.					
...					
1.2.	Итого по инвестиционному фонду				
1.2.1.					
1.2.2.					
...					
2	Здания и сооружения				
2.1.	Итого по инвестиционному фонду				
2.1.1.					
2.1.2.					
...					
2.2.	Итого по инвестиционному фонду				
2.2.1.					

2.2.2.					
...					
3.	Строящиеся и реконструируемые объекты недвижимого имущества				
3.1.	Итого по инвестиционному фонду				
3.1.1.					
3.1.2.					
...					
3.2.	Итого по инвестиционному фонду				
3.2.1.					
3.2.2.					
...					
4.	Проектно-сметная документация				
4.1.	Итого по инвестиционному фонду				
4.1.1.					
4.1.2.					
...					
4.2.	Итого по инвестиционному фонду				
4.2.1.					
4.2.2.					
...					
5	Права землепользования и недропользования				
5.1.	Итого по инвестиционному фонду				
5.1.1.					
5.1.2.					
...					
5.2.	Итого по инвестиционному фонду				
5.2.1.					
5.2.2.					
...					
...					
	Всего				

Примечание:

1. Указываются сведения, которые оцениваются по фактическим затратам. Затраты, понесенные при совершении сделки (непосредственно связанные с приобретением иного имущества), в том числе вознаграждения и комиссионные вознаграждения, уплаченные агентам, поставщикам, а также банковские расходы по переводу включаются в стоимость данного имущества. В стоимость иного имущества на данную дату также включается вознаграждение, начисленное за период до момента приобретения (при наличии такового).

2. Указывается сумма с учетом начисленного вознаграждения.
Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее)

_____ (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Главный бухгалтер _____
(фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Исполнитель: _____
(должность, фамилия и имя) (подпись) (номер телефона)

Дата подписания отчета " ____ " _____ 20 ____ года.

Место для печати

П р и л о ж е н и е 10

к Правилам представления отчетности
управляющим инвестиционным портфелем

Сноска. Приложение 10 в редакции постановления Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 26.05.2008 N 79 (порядок введения в действие см. п. 2); с изменением, внесенным постановлением Правления АФН РК от 03.09.2010 N 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

Отчет об инвестициях инвестиционного фонда в капитал юридических лиц, не являющихся акционерными обществами

Управляющий инвестиционным портфелем _____

по состоянию на " ____ " _____ 200 ____ года

(в тысячах тенге)

№ п/п	Наименование юридического лица	К о д юридического лица	Текущая стоимость	Доля в уставном капитале эмитента (%)	Дата приобретения
1	2	3	4	6	7

1.	Итого по всем прочим клиентам				
1.1.					
1.2.					
...					
2.	Итого по инвестиционным фондам				
2.1.	Итого по инвестиционному фонду				
2.1.1.					
2.1.2.					
...					
2.2.	Итого по инвестиционному фонду				
2.2.1.					
2.2.2.					
...					
Первый заместитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее)					

_____ (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Главный бухгалтер _____

_____ (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Исполнитель: _____

_____ (должность, фамилия и имя) (подпись) (номер телефона)

Дата подписания отчета "_____" _____ 20____ года.

Место для печати