

Об утверждении Правил представления отчетности организацией, осуществляющей деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг

Утративший силу

Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 ноября 2004 года № 327. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 12 января 2005 года № 3343. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 19 декабря 2015 года № 256

Сноска. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 19.12.2015 № 256 (вводится в действие с 01.04.2016).

В соответствии с подпунктом б) 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 организацией, осуществляющей деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг.

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, организаций, осуществляющих деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг, Объединений юридических лиц «Казахстанская Ассоциация Реестродержателей», «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 № 327

Правила представления отчетности организацией, осуществляющей деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг

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 организацией, осуществляющей деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг (далее - регистратор), 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. Настоящие Правила не распространяются на центрального депозитария.

3. Отчетность регистратора включает в себя:

1) отчет о ценных бумагах, приобретенных за счет собственных активов, в соответствии с приложением 1 к настоящим Правилам;

2) отчет о структуре операций "обратное РЕПО" и "Операция "РЕПО", совершенных за счет собственных активов, в соответствии с приложением 2 к н а с т о я щ и м П р а в и л а м ;

3) отчет о структуре вкладов в банках второго уровня, размещенных за счет собственных активов, в соответствии с приложением 3 к настоящим Правилам;

4) отчет о структуре инвестиций в капитал других юридических лиц в соответствии с приложением 4 к настоящим Правилам.

4. Регистратор представляет отчетность на электронном носителе ежеквартально, не позднее 18.00 часов времени города Астаны пятого рабочего

дня месяца, следующего за отчетным кварталом.

Сноска. Пункт 4 с изменениями, внесенными постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин.рынка и фин.организаций от 27.08.2005 N 310 (порядок введения в действие см. п. 2).

4-1. Отчетность на бумажном носителе, составляемая ежеквартально, подписывается первым руководителем (на период его отсутствия – лицом, его замещающим), главным бухгалтером, заверяется печатью и хранится у регистратора. По требованию уполномоченного органа регистратор не позднее двух рабочих дней со дня получения запроса представляет отчетность на б у м а ж н о м н о с и т е л е .

Сноска. Правила дополнены пунктом 4-1 в соответствии с постановлением Правления АФН РК от 27.08.2005 N 310 (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 г о с . р е г и с т р а ц и и в М Ю Р К).

4-2. Отчетность на электронном носителе представляется с использованием транспортной системы гарантированной доставки информации с криптографическими средствами защиты, обеспечивающей конфиденциальность и некорректируемость представляемых данных.

Сноска. Правила дополнены пунктом 4-2 в соответствии с постановлением Правления АФН РК от 27.08.2005 N 310 (порядок введения в действие см. п. 2).

4-3. Идентичность данных, представляемых на электронном носителе, данным на бумажном носителе, обеспечивается первым руководителем регистратора (на период его отсутствия – лицом, его замещающим) и главным бухгалтером.

Сноска. Правила дополнены пунктом 4-3 в соответствии с постановлением Правления АФН РК от 27.08.2005 N 310 (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 г о с . р е г и с т р а ц и и в М Ю Р К).

4-4. В случае необходимости внесения изменений и (или) дополнений в отчетность, регистратор 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 регистратором, уполномоченный орган уведомляет об этом регистратора. Регистратор не позднее двух рабочих дней со дня уведомления уполномоченным органом представляет доработанную с учетом замечаний уполномоченного органа отчетность.

Сноска. Правила дополнены пунктом 4-4 в соответствии с 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).

5. Данные в отчетности указываются в национальной валюте Республики Казахстан - тенге.

6. Единица измерения, используемая при составлении отчетности, устанавливается в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге в отчетности округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысяч тенге.

7 - 11. Исключены постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин.рынка и фин.организаций от 27.08.2005 N 310 (порядок введения в действие см. п. 2).

12. При обнаружении неполной или недостоверной информации в отчетности, представленной регистратором, уполномоченный орган уведомляет об этом регистратора. Регистратор не позднее одного рабочего дня со дня получения уведомления уполномоченного органа представляет доработанную с учетом замечаний уполномоченного органа отчетность на электронном носителе.

Сноска. Пункт 12 в редакции постановления Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин.рынка и фин.организаций от 27.08.2005 N 310 (порядок введения в действие см. п. 2).

13. Исключен постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин.рынка и фин.организаций от 27.08.2005 N 310 (порядок введения в действие см. п. 2).

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

Приложение 1
к Правилам представления отчетности
организацией, осуществляющей
деятельность по ведению системы
реестров держателей ценных бумаг

Сноска. Приложение 1 с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин.рынка и фин.организаций от 27.08.2005 N 310 (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); постановлением Правления Национального Банка РК от 30.09.2011 № 118 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

**Отчет о ценных бумагах,
приобретенных за счет собственных активов**

5.	Ценные бумаги международных финансовых организаций					
5.1.						
...						
6	Паи инвестиционных фондов					
6.1						
...						
7	Всего					

Продолжение таблицы

Суммарная текущая стоимость						
8	9	10	11	12	13	
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов обесценение), в том числе:	в	Начисленное вознаграждение	Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка, в том числе:	Начисленное вознаграждение	Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов обесценение), в том числе:	Начисленное вознаграждение

Продолжение таблицы

Дата		Листинг/ рейтинг		Примечание*
Приобретения	Погашения			
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
организацией, осуществляющей
деятельность по ведению системы
реестров держателей ценных бумаг

О т ч е т
о структуре операций «обратное РЕПО» и «Операция «РЕПО»,
совершенных за счет собственных активов
регистратор _____
по состоянию на _____ 200_ года

Сноска. Приложение 2 с изменением, внесенным постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин.рынка и фин.организаций от 03.09.2010 N 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

(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	Сумма операции в тенге	Листинг / рейтинг	6	7	8	9	10	11	12
Открытия операции	Закрытия операции												

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

3	Условные вклады					
3.1						
...						
4	Всего					

Продолжение таблицы

Сумма основного долга по вкладу		Вознаграждение по вкладу		Итого текущая стоимость вклада	Резервы на возможные потери	Примечание*
в тенге	в иностранной валюте	в тенге	в иностранной валюте			
9	10	11	12	13	14	15

* если имеются ограничения права собственности на вклад, то следует
п р о с т а в л я т ь с л о в о " д а "

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 4
к Правилам представления отчетности
организацией, осуществляющей
деятельность по ведению системы
реестров держателей ценных бумаг

О т ч е т

о структуре инвестиций в капитал других юридических лиц
регистратор _____
по состоянию на _____ 200_ года

Сноска. Приложение 4 с изменением, внесенным постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин.рынка и фин.организаций от 03.09.2010 N 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

(в тысячах тенге)

№ п/п	Наименование юридического лица	Код юридического лица	Балансовая стоимость (в тысячах тенге)	Количество (в штуках)	Доля участия в уставном капитале эмитента (%)						
						1	2	3	4	5	6
1.	простые акции										
1.1											
2.	привилегированные акции										
2.1											
3.	взносы и паи										
3.1											
4.	Всего										

Продолжение таблицы

Дата приобретения	Примечание
7	8

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