

Об утверждении Правил представления отчета о совершенных сделках по инвестированию активов клиентов и собственных активов управляющими инвестиционным портфелем

Утративший силу

Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28 мая 2005 года N 165. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 29 июня 2005 года за N 3700. 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 15) пункта 2 статьи 3, статьей 52 Закона Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг", подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан "О государственном регулировании и надзоре финансового рынка и финансовых организаций", подпунктом 29) пункта 15 Положения об Агентстве Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций, утвержденного Указом Президента Республики Казахстан от 31 декабря 2003 года N 1270, Правление Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Утвердить прилагаемые Правила представления отчета о совершенных сделках по инвестированию активов клиентов и собственных активов управляющими инвестиционным портфелем.

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

3. Департаменту надзора за субъектами рынка ценных бумаг и накопительными пенсионными фондами (Токобаев Н. Т.):

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" и Объединения юридических лиц "Ассоциация управляющих активами".

4. Отделу международных отношений и связей с общественностью Агентства (Пернебаев Т.Ш.) обеспечить официальную публикацию 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

п о с т а н о в л е н и е м

П р а в л е н и я А г е н т с т в а

Р е с п у б л и к и К а з а х с т а н

п о р е г у л и р о в а н и ю и н а д з о р у

ф и н а н с о в о г о р ы н к а и

ф и н а н с о в ы х о р г а н и з а ц и й

от 28 мая 2005 года N 165

Правила представления отчета о совершенных сделках по инвестированию активов клиентов и собственных активов управляющим инвестиционным портфелем

1. Настоящие Правила устанавливают порядок, форму и сроки представления отчета о совершенных сделках по инвестированию активов клиентов и собственных активов управляющими инвестиционным портфелем.

2. Управляющий инвестиционным портфелем представляет в уполномоченный орган по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее - уполномоченный орган) на бумажном и электронном носителях ежемесячно, не позднее пятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным, отчет:

в соответствии с приложениями 1, 2(формы 1, 2), 3, 4 к настоящим Правилам о совершенных сделках по инвестированию активов клиентов (в разрезе каждого клиента, чьи активы находятся в инвестиционном управлении) и собственных активов за каждый отдельный рабочий день истекшего месяца;

в соответствии с приложением 2 (формы 3, 4, 5) к настоящим Правилам по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным.

Сноска. Пункт 2 в редакции постановления Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин. рынка и фин. организаций от 02.11.2009 № 230 (порядок введения в действие см. п. 4); с изменением, внесенным постановлением

Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 01.02.2010 № 9 (порядок введения в действие см. п. 2) .

3. Отчеты, составленные на бумажных носителях, направляются сопроводительным письмом, составленным в произвольной форме, подписанным руководителем, главным бухгалтером, и заверяются печатью управляющего инвестиционным портфелем.

4. Отчеты, составленные в электронной форме, представляются на электронном носителе с использованием транспортной системы гарантированной доставки информации с криптографическими средствами защиты, обеспечивающей конфиденциальность и некорректируемость представляемых данных .

Сноска. Пункт 4 в редакции постановления Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин. рынка и фин. организаций от 25 июня 2007 N 173 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации).

5. Все листы отчетов нумеруются, общее количество листов указывается в сопроводительном письме при их направлении в уполномоченный орган.

6. В случае внесения изменений и/или дополнений в представленный отчет, управляющий инвестиционным портфелем, представляет в уполномоченный орган исправленный вариант отчета с объяснением причин необходимости внесения изменений и/или дополнений.

7. При рассмотрении отчетов уполномоченный орган, при необходимости, запрашивает у управляющего инвестиционным портфелем, сведения и документы, необходимые для проверки информации, указанной в отчетах.

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

П р и л о ж е н и е 1
к Правилам представления отчета
о совершенных сделках
по инвестированию активов
клиентов и собственных активов
управляющим инвестиционным портфелем

ОТЧЕТ

**о совершенных сделках по инвестированию активов клиентов
[наименование клиента в родительном падеже]**

[наименование управляющего инвестиционным портфелем
в родительном падеже] за период с _____ по _____

Форма 1. Ценные бумаги, приобретенные за счет активов клиентов

N	Дата совершения сделки	Наименование брокера / дилера	Оплата услуг			Вид сделки ¹	Рынок ²	Вид ценной бумаги и наименование эмитента ³	Национальный идентифициционный номер
			Брокера-дилера	банка	биржи				

продолжение таблицы:

Валюта номинальной стоимости (цены размещения) ⁴	Номинальная стоимость одной ценной бумаги (цена размещения)	Объем сделки (штук ценных бумаг)	Валюта платежа ⁴	Цена покупки за одну ценную Бумагу ⁵	Доходность по ценным бумагам (в процентах) ⁶	Сумма сделки ⁷

П р и м е ч а н и я :

¹ Указывается вид сделки (покупка, продажа, погашение, операция обратного "репо" - открытие/закрытие и прочее).

² Указывается организатор торгов, в торговой системе которого осуществлена сделка либо то, что сделка совершена на неорганизованном рынке.

³ Указываются наименование эмитента и вид ценных бумаг. В случае совершения сделки на международном рынке используются торговые коды по классификации REUTER.

⁴ Коды валют указываются в соответствии с Государственным классификатором Республики Казахстан 07 ИСО 4217-2001 "Коды для обозначения валют и фондов".

⁵ Указывается цена с точностью до четырех знаков после запятой, отраженная

в первичном документе, который подтверждает осуществление сделки (биржевое свидетельство, отчет брокера-дилера, подтверждение, полученное по системе S.W.I.F.T.), с учетом выплаченного продавцу вознаграждения.

⁶ Указывается доходность по долговым ценным бумагам в процентах годовых (по сделке с облигацией - доходность, к погашению, сложившаяся в результате отчуждения либо приобретения; по операциям "репо" и обратного "репо" - доходность, сложившаяся в результате совершения сделки репо).

⁷ Указывается сумма без учета расходов, связанных с исполнением сделки, с точностью до двух знаков после запятой.

Форма 2. Вклады в Национальном Банке Республики Казахстан и в банках второго уровня

N	Дата перевода денег ¹	Наименование банка	Операции по вкладу ²	Дата заключения и номер договора банковского вклада	Срок вклада (в днях)	Ставка вознаграждения (в процентах годовых)	Валюта вклада	Сумма вклада ³

П р и м е ч а н и я :

¹ В столбце 1 в случае внесения вклада указывается дата перевода денег со счета клиента на банковский счет в Национальном Банке Республики Казахстан или банке второго уровня, либо дата досрочного возврата или в случае расторжения договора - дата возврата денег на счет клиента.

² В столбце 3 указываются операции по вкладу (внесение во вклад денег, выплата вознаграждения по вкладу, досрочный возврат вклада или возврат вклада по истечении срока договора банковского вклада).

³ В столбце 8 указывается сумма с учетом накопленного вознаграждения с точностью до двух знаков после запятой.

П р и л о ж е н и е 2
к Правилам представления отчета
о совершенных сделках
по инвестированию активов
клиентов и собственных активов
управляющим инвестиционным портфелем

ОТЧЕТ

о совершенных сделках по инвестированию собственных активов (наименование управляющего инвестиционным портфелем в родительном падеже)

Сноска. Приложение 2 в редакции постановления Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин. рынка и фин. организаций от 02.11.2009 № 230 (порядок введения в действие см. п. 4).

Форма 1. Ценные бумаги, приобретенные за счет собственных активов

№	Дата совершения сделки	Наименование брокера/дилера	Оплата услуг			Вид сделки ¹	Рынок ²	Вид ценной бумаги и ее наименование эмитента ³	Национальный идентификационный номер
			Брокера-дилера	банка	биржи				

продолжение таблицы:

Валюта номинальной стоимости (цены размещения) ⁴	Номинальная стоимость одной ценной бумаги (цена размещения)	Объем сделки (штук ценных бумаг)	Валюта платежа ⁴	Цена покупки за одну ценную бумагу ⁵	Доходность по ценным бумагам (в процентах) ⁶	Сумма (в сделки)

Примечания:

¹ Указывается вид сделки (покупка, продажа, погашение, операция обратного "репо" - открытие/закрытие и прочее).

² Указывается организатор торгов, в торговой системе которого осуществлена сделка либо то, что сделка совершена на неорганизованном рынке.

³ Указываются наименование эмитента и вид ценных бумаг. В случае совершения сделки на международном рынке используются торговые коды по классификации REUTER.

⁴ Коды валют указываются в соответствии с Государственным классификатором Республики Казахстан 07 ИСО 4217-2001 "Коды для обозначения валют и фондов".

⁵ Указывается цена с точностью до четырех знаков после запятой, отраженная в первичном документе, который подтверждает осуществление сделки (биржевое свидетельство, отчет брокера-дилера, подтверждение, полученное по системе S.W.I.F.T.), с учетом выплаченного продавцу вознаграждения.

⁶ Указывается доходность по долговым ценным бумагам в процентах

П р и м е ч а н и я :

¹ Указывается вид сделки (покупка, продажа, погашение, операция обратного "репо" - открытие/закрытие).

² Указывается организатор торгов, в торговой системе которого осуществлена сделка, либо то, что сделка совершена на неорганизованном рынке.

³ Указываются наименование эмитента и вид ценных бумаг. В случае совершения сделки на международном рынке используются торговые коды по классификации REUTER.

⁴ Коды валют указываются в соответствии с Государственным классификатором Республики Казахстан 07 ИСО 4217-2001 "Коды для обозначения валют и фондов".

⁵ Указывается цена с точностью до четырех знаков после запятой, отраженная в первичном документе, который подтверждает осуществление сделки (биржевое свидетельство, отчет брокера-дилера, подтверждение, полученное по системе S.W.I.F.T.), с учетом выплаченного продавцу вознаграждения.

⁶ Указывается доходность по долговым ценным бумагам в процентах годовых (по сделке с облигацией - доходность к погашению, сложившаяся в результате отчуждения либо приобретения, по операциям "репо" и обратного "репо" - доходность, сложившаяся в результате совершения сделки репо).

⁷ Указывается сумма без учета расходов, связанных с исполнением сделки, с точностью до двух знаков после запятой.

Форма 4. Вклады в Национальном Банке Республики Казахстан и в банках второго уровня, переданные в залог либо обремененные иным образом

№	Дата перевода денег ¹	Наименование банка	Операции по вкладу ²	Дата заключения и номер договора банковского вклада	Срок вклада (в днях)	Ставка вознаграждения (в процентах годовых)	Валюта вклада	Сумма вклада ³	Сведения залогодержателя		
									Наименование	Вид деятельности	Местонахождение

П р и м е ч а н и я :

¹ В случае внесения вклада указывается дата перевода денег с инвестиционного счета на банковский счет в Национальном Банке Республики Казахстан или банке второго уровня, либо дата досрочного возврата или в случае расторжения договора - дата возврата денег на инвестиционный счет.

№	Дата совершения сделки ¹	Наименование брокера/дилера	Вид производного финансового инструмента ²	Рынок ³	Базовый актив и его рейтинг ⁴	Описание условий сделки	Объект хеджирования ⁵	Номер и дата инвестиционного решения ⁶	Наименование клиента ⁷	Примечание

Примечания к заполнению Отчета о совершенных сделках по инвестированию активов клиентов и собственных активов в производные финансовые инструменты:

- ¹ Указывается дата совершения сделки в формате "дата/месяц/год".
- ² Указывается вид производного финансового инструмента (опцион, фьючерс, форвард, своп и другие производные финансовые инструменты).
- ³ Указывается наименование фондовой биржи, в торговой системе которой осуществлена сделка, и страна ее резидентства в формате "наименование фондовой биржи/страна" либо то, что сделка совершена не на фондовой бирже в формате "неорганизованный рынок".
- ⁴ Указывается базовый актив производного финансового инструмента (наименование ценной бумаги и ее эмитента, валюта, процентная ставка, товар и прочие базовые активы) и рейтинг базового актива, присвоенный рейтинговым агентством (при наличии) в формате "базовый актив/рейтинг (рейтинговое агентство)". В случае если у базового актива рейтинги отсутствуют, то указывается базовый актив и указание на то, что рейтинг отсутствует в формате "базовый актив/рейтинга нет".
- ⁵ Если сделка заключена с целью хеджирования, указываются слова "да" и реквизиты объекта хеджирования (идентификационный номер ценной бумаги, количество, стоимость, объем, валюта) в формате "да/реквизиты объекта хеджирования". Если сделка заключена не с целью хеджирования, указывается слово "нет".
- ⁶ Указываются номер и дата принятия инвестиционным комитетом инвестиционного решения о совершении сделки.
- ⁷ Заполняется в случае совершения сделки управляющим инвестиционным портфелем по инвестированию активов клиентов.

П р и л о ж е н и е 4
к Правилам представления отчета о

совершенных сделках по инвестированию
 активов клиентов и собственных активов
 управляющим инвестиционным портфелем

ОТЧЕТ

о совершенных сделках по инвестированию активов клиентов и собственных активов (наименование управляющего инвестиционным портфелем в родительном падеже) с аффилированными лицами

за период с _____ по _____

Сноска. Правила дополнены приложением 4 в соответствии с постановлением
 Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и
 финансовых организаций от 01.02.2010 № 9 (порядок введения в действие см. п.
 2).

№	В и д активов (СА/КА) ¹	Наимено- вание клиента	Признак аффили- рованнос- т и клиента ²	Д а т а з а к л ю - ч е н и я с д е л к и ³	Рынок ⁴	В и д с д е л к и ⁵	Наиме- нова- н и е контр- парт- нера п о сделке ⁶	Признак аффили- рован- ности контр- парт- нера ⁷

продолжение таблицы

Параметры финансового инструмента							
В и д финансо- во го инстру- мента	Наимено- вание эмитен- та, вы- пустив- ше го (предос- тавивше- г о) финансо- в ы й инстру- мент	Нацио- нальный идентифи- кационный номер ⁸	Цена о д н у единицу ⁸	за Объем с д е л к и ⁸ (штук)	Сумма с д е л к и ⁹ (тенге)	Д а т а о к о н ч а - н и я д о г о в о р а б а н к о в - с к о г о в к л а д а ¹⁰	Примеча- ние

Примечания к заполнению Отчета о совершенных сделках по
 инвестированию активов клиентов и собственных активов с аффилированными
 л и ц а м и :

* Заполняется и представляется в уполномоченный орган в отношении
 активов закрытых паевых инвестиционных фондов рискового инвестирования.

¹ Указываются собственные или клиентские активы управляющего

инвестиционным портфелем. В случае, если сделка заключена за счет клиентских активов, заполняются столбцы 2 и 3.

² Указывается признак, в соответствии с которым клиент признается по отношению к управляющему инвестиционным портфелем аффилированным лицом в соответствии со статьей 64 Закона Республики Казахстан от 13 мая 2003 года "Об акционерных обществах".

³ Указывается дата совершения сделки в формате "дата/месяц/год".

⁴ Указывается наименование фондовой биржи, в торговой системе которой осуществлена сделка, и страна ее резидентства в формате "наименование фондовой биржи/страна" либо то, что сделка совершена не на фондовой бирже в формате "неорганизованный рынок", либо "на международном рынке".

⁵ Указывается вид сделки (покупка, продажа, операции открытия и закрытия "репо", заключение договора банковского вклада и иные сделки.) По операциям "репо" также указывается вид операций "репо": прямое или обратное "репо". По сделкам, заключенным в торговой системе фондовой биржи, в столбце "Примечание" указывается метод заключения сделки.

⁶ Используется символ "B" в случае, если организация обладающая лицензией на осуществление брокерской и дилерской деятельности на рынке ценных бумаг, выступала в качестве брокера (с указанием лица в интересах которого выступал брокер) и символ "D" в случае, если организация, обладающая лицензией на осуществление брокерской и дилерской деятельности на рынке ценных бумаг, выступала в качестве дилера. В случае открытия банковского вклада указывается наименование банка.

⁷ Указывается признак, в соответствии с которым контрапартнер признается по отношению к управляющему инвестиционным портфелем аффилированным лицом в соответствии со статьей 64 Закона Республики Казахстан от 13 мая 2003 года "Об акционерных обществах".

⁸ Столбцы 11, 12 и 13 заполняются для сделок по покупке, продаже, погашению, операции обратного "репо" - открытие/закрытие.

⁹ Указывается сумма без учета расходов, связанных с исполнением сделки (покупка, продажа, погашение, операция обратного "репо" - открытие/закрытие и прочее), с учетом накопленного вознаграждения (открытие банковского вклада) с точностью до двух знаков после запятой.

¹⁰ Указывается дата окончания договора банковского вклада в формате "дата/месяц/год".

