

**Об утверждении Правил представления отчетности о выполнении пруденциальных нормативов организациями, осуществляющими брокерскую и дилерскую деятельность с правом ведения счетов клиента в качестве номинального держателя и отдельные виды банковских операций**

***Утративший силу***

Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 17 июня 2006 года № 142. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 14 июля 2006 года № 4300. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 марта 2012 года № 121

      Сноска. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 26.03.2012 № 121 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

      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 , статьей 49 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 о выполнении пруденциальных нормативов организациями, осуществляющими брокерскую и дилерскую деятельность с правом ведения счетов клиента в качестве номинального держателя и отдельные виды банковских операций.

      2. Настоящее постановление вводится в действие по истечении четырнадцати дней со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан и его действие распространяется на отношения, возникшие с 1 июля 2006 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;   
      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 с правом ведения счетов клиента в качестве номинального держателя и отдельные виды банковских операций.

      4. Отделу международных отношений и связей с общественностью (Пернебаев Т.Ш.) принять меры к публикации настоящего постановления в средствах массовой информации Республики Казахстан.

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

*Председатель*

Утверждены                 
постановлением Правления       
Агентства Республики Казахстан    
по регулированию и надзору       
финансового рынка и           
финансовых организаций          
от 17 июня 2006 года N 142

**Правила**   
**представления отчетности о выполнении пруденциальных**   
**нормативов организациями, осуществляющими брокерскую и**   
**дилерскую деятельность с правом ведения счетов клиента**   
**в качестве номинального держателя и отдельные виды**   
**банковских операций**

      Настоящие Правила устанавливают порядок представления в уполномоченный орган по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее - уполномоченный орган) организациями, осуществляющими брокерскую и дилерскую деятельность с правом ведения счетов клиента в качестве номинального держателя и отдельные виды банковских операций (далее - брокеры и (или) дилеры), отчетов о выполнении пруденциальных нормативов, обязательных к соблюдению брокерами и (или) дилерами.   
      Сноска. Преамбула с изменениями, внесенными постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28.04.2008 N 60 (порядок введения в действие см. п. 2 ).   
      1. Отчеты о выполнении пруденциальных нормативов включают в себя:   
      1) отчет о выполнении пруденциальных нормативов в соответствии с приложением 1 к настоящим Правилам;   
      2) расшифровку активов, взвешенных с учетом кредитного риска, в соответствии с приложением 2 к настоящим Правилам;   
      3) расшифровку условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска, в соответствии с приложением 3 к настоящим Правилам;   
      4) расшифровку условных и возможных требований и обязательств по производным финансовым инструментам, взвешенным с учетом кредитного риска, в соответствии с приложением 4 к настоящим Правилам;   
      5) таблицу сравнения сроков активов и обязательств в соответствии с приложением 5 к настоящим Правилам;   
      6) отчет о валютных позициях по каждой иностранной валюте и валютной нетто-позиции за каждый рабочий день недели (месяца) в соответствии с приложением 6 к настоящим Правилам;   
      7) дополнительные сведения для расчета пруденциальных нормативов в соответствии с приложением 7 к настоящим Правилам.   
      Сноска. Пункт 1 с изменениями, внесенными постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28.04.2008 N 60 (порядок введения в действие см. п. 2 ).   
      2. Отчеты, указанные в приложениях 1-7 к настоящим Правилам, представляются на бумажном и электронном носителях ежемесячно не позднее 18.00 часов времени города Астаны пятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.   
      Отчет, указанный в приложении 6 к настоящим Правилам, представляется также еженедельно на третий рабочий день недели, следующей за отчетной, на электронном носителе без подтверждения на бумажном носителе.   
      Сноска. Пункт 2 с изменениями, внесенными постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28.04.2008 N 60 (порядок введения в действие см. п. 2 ).   
      3. Отчеты на бумажном носителе по состоянию на отчетную дату, указанные в приложениях 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7 к настоящим Правилам, подписываются первым руководителем брокера и (или) дилера (на период его отсутствия – лицом, его замещающим), главным бухгалтером, заверяются печатью и представляются в уполномоченный орган, а также хранятся в организации.  
      По требованию уполномоченного органа организация не позднее двух рабочих дней со дня получения запроса представляет отчетность по состоянию на определенную дату на бумажном носителе.  
      Сноска. Пункт 3 в редакции постановления Правления АФН РК от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).  
      3-1. Идентичность данных, представляемых на электронном носителе, данным на бумажном носителе, обеспечивается первым руководителем брокера и (или) дилера (в период его отсутствия – лицом, его замещающим) и главным бухгалтером.  
      Сноска. Правила дополнены пунктом 3-1 в соответствии с постановлением Правления АФН РК от 28.04.2008 N 60 (порядок введения в действие см. п. 2); в редакции постановления Правления АФН РК от 03.09.2010 № 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.  
      Сноска. Правила дополнены пунктом 3-2 в соответствии с постановлением Правления АФН РК от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).  
      3-3. В случае необходимости внесения изменений и (или) дополнений в отчетность, брокер и (или) дилер 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 брокером и (или) дилером, уполномоченный орган уведомляет об этом брокера и (или) дилера. Брокер и (или) дилер не позднее двух рабочих дней со дня уведомления уполномоченным органом представляет доработанную с учетом замечаний уполномоченного органа отчетность.  
      Сноска. Правила дополнены пунктом 3-3 в соответствии с постановлением Правления АФН РК от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).  
      4. Данные в отчетах указываются в национальной валюте Республики Казахстан - тенге.   
      5. Единица измерения, используемая при составлении отчетов, устанавливается в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге. Коэффициенты представляются с тремя знаками после запятой.   
      6. Вопросы, не урегулированные настоящими Правилами, разрешаются в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

Приложение 1                 
к Правилам представления отчетности     
о выполнении пруденциальных         
нормативов организациями,         
осуществляющими брокерскую и        
дилерскую деятельность с правом      
ведения счетов клиента в качестве     
номинального держателя и отдельные     
виды банковских операций

      Сноска. Приложение 1 с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28.04.2008 N 60 (порядок введения в действие см. п. 2 ); от 07.07.2009 № 139 (порядок введения в действие см. п. 2 ); от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

**Отчет о выполнении пруденциальных**   
**нормативов на "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_200\_\_года**   
**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**   
**(краткое наименование Брокера и (или) дилера)**

                                       (в тысячах тенге)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| N | Наименование | Сумма |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Уставный капитал |  |
| 1-1 | Оплаченный уставный капитал, в части   простых акций, за минусом собственных   выкупленных простых акций |  |
| 1-2 | Оплаченный уставный капитал, в части   привилегированных акций, за минусом   собственных выкупленных привилегированных   акций |  |
| 2 | Дополнительный капитал |  |
| 3 | Нераспределенный чистый доход прошлых лет |  |
| 4 | Нераспределенный чистый доход текущего года |  |
| 4-1 | Фонды, резервы, сформированные за счет   чистого дохода прошлых лет |  |
| 5 | Переоценка основных средств и ценных бумаг |  |
| 6 | Субординированный долг брокера и (или)   дилера за минусом выкупленного собственного   субординированного долга брокера и (или)   дилера, включаемый в собственный капитал,   в соответствии с пунктом 4 Правил расчета   пруденциальных нормативов для организаций,   осуществляющих брокерскую и дилерскую   деятельность с правом ведения счетов   клиента в качестве номинального держателя   и отдельные виды банковских операций,   утвержденных постановлением Правления   Агентства Республики Казахстан по   регулированию и надзору финансового рынка   и финансовых организаций от 28 апреля 2008   года N 56 (далее - Правила), в сумме, не   превышающей суммы оплаченного уставного   капитала за минусом собственных   выкупленных акций, дополнительного   капитала, нераспределенного чистого дохода   прошлых лет, фондов, резервов,   сформированных за счет чистого дохода   прошлых лет, размера превышения доходов   текущего года над расходами текущего года,   размера переоценки основных средств и   ценных бумаг |  |
| 6-1 | Общие резервы (провизии) в сумме, не   превышающей 1,25 процента суммы активов,   взвешенных с учетом кредитного риска |  |
| 7 | Нематериальные активы |  |
| 8 | Убыток текущего года |  |
| 9 | Убыток прошлых лет |  |
| 10 | Совокупная сумма инвестиций брокера и (или)   дилера, за исключением инвестиций в ценные   бумаги, допущенные к обращению в торговых   системах организатора торгов и имеющие   долговой рейтинг не ниже "ВВ+" агентства   Standard & Poors или рейтинг аналогичного   уровня одного из других рейтинговых   агентств, не должна превышать размер   собственного капитала брокера и (или)   дилера |  |
| 10-1 | Сумма превышения совокупной суммы   инвестиций брокера и (или) дилера над   размером собственного капитала |  |
| 11 | Итого собственный капитал |  |
| 11-1 | Капитал первого уровня |  |
| 11-2 | Капитал второго уровня |  |
| 11-3 | Привилегированные акции, не включенные   в расчет капитала первого уровня |  |
| 12 | Итого активы, взвешенные с учетом кредитного риска |  |
| 13 | Итого условные обязательства, взвешенные с учетом кредитного риска |  |
| 13-1 | Сумма общих резервов (провизии), не   включаемых в расчет собственного капитала |  |
| 14 | Итого производные финансовые инструменты, взвешенные с учетом кредитного риска |  |
| 15 | Средняя величина годового валового дохода за последние истекшие три года в соответствии с пунктом 7 Правил |  |
| 16 | Операционный риск |  |
| 17 | Итого активы, условные и возможные обязателсьтва, взвешенные по степени кредитного и операционного рисков |  |
| 18 | Коэффициент достаточности собственного капитала (К1) |  |
| 18-1 | Коэффициент достаточности собственного   капитала k1-2 |  |
| 18-2 | Коэффициент достаточности собственного   капитала k2 |  |
| 19 | Сумма максимального размера риска на одного заемщика |  |
| 20 | Коэффициент максимального размера риска на одного заемщика (К3) |  |
| 21 | Краткосрочные обязательства перед   нерезидентами |  |
| 22 | Коэффициент максимального лимита   краткосрочных обязательств перед   нерезидентами (k4) |  |
| 23 | Обязательства перед нерезидентами,   включаемые в расчет коэффициента k5 |  |
| 24 | Коэффициент капитализации организации к   обязательствам перед нерезидентами   Республики Казахстан (k5) |  |
| 25 | Обязательства перед нерезидентами и   долговые ценные бумаги, включаемые в расчет   коэффициента k6 |  |
| 26 | Коэффициент капитализации организации к   обязательствам перед нерезидентами   Республики Казахстан (k6) |  |

  Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее):   
                   \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                        (фамилия и имя)              (подпись)

Главный бухгалтер: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                        (фамилия и имя)              (подпись)

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

Дата подписания отчета "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_200 \_\_ года.   
Место для печати

Приложение 2                
к Правилам представления отчетности    
о выполнении пруденциальных        
нормативов организациями,         
осуществляющими брокерскую и       
дилерскую деятельность с правом      
ведения счетов клиента в качестве     
номинального держателя и отдельные     
виды банковских операций

      Сноска. Приложение 2 с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28.04.2008 N 60 (порядок введения в действие см. п. 2); от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

**Расшифровка активов, взвешенных с учетом кредитов**   
**на "\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 200\_года**   
           \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
            (краткое наименование Брокера и (или) дилера)

                                              (в тысячах тенге)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| N | Наименование статей | Сумма | Степень   риска   в процентах | Сумма   к расчету |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  | I группа | | | |
| 1. | Наличные тенге |  | 0 |  |
| 2. | Наличная иностранная   валюта стран, имеющих   суверенный рейтинг не   ниже "АА-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 0 |  |
|  | Аффинированные   драгоценные металлы |  | 0 |  |
| 4 | Займы, предоставленные   Правительству Республики   Казахстан |  | 0 |  |
|  | Займы, предоставленные   центральным правительствам   стран, имеющих суверенный   рейтинг не ниже "АА-"   агентства Standard&Poor's   или рейтинг аналогичного   уровня одного из   других рейтинговых   агентств |  | 0 |  |
| 6 | Займы, предоставленные   Национальному Банку   Республики Казахстан |  | 0 |  |
| 7 | Займы, предоставленные   центральным банкам стран,   с суверенным рейтингом не   ниже "АА-" агентства   Standard&Poor's или   рейтингом аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 0 |  |
| 8 | Займы, предоставленные   международным финансовым   организациям, с долговым   рейтингом не ниже "АА-"   агентства Standard&Poor's   или рейтингом аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 0 |  |
| 9 | Вклады в Национальном   Банке Республики Казахстан |  | 0 |  |
| 10 | Вклады в центральных   банках стран, с   суверенным рейтингом не   ниже "АА-" агентства   Standard&Poor's или   рейтингом аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 0 |  |
| 11 | Вклады в международных   финансовых организациях,   с долговым рейтингом не   ниже "АА-" агентства   Standard&Poor's или   рейтингом аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 0 |  |
| 12 | Дебиторская задолженность   Правительства Республики   Казахстан |  | 0 |  |
| 13 | Дебиторская задолженность   местных исполнительных   органов Республики Казахстан   по налогам и другим платежам   в бюджет |  | 0 |  |
| 14 | Государственные ценные   бумаги Республики   Казахстан, выпущенные   Правительством Республики   Казахстан и Национальным   Банком Республики   Казахстан |  | 0 |  |
| 15 | Ценные бумаги, имеющие   статус государственных,   выпущенные центральными   правительствами   иностранных государств,   суверенный рейтинг   которых не ниже   "АА-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 0 |  |
| 16 | Ценные бумаги, выпущенные   международными финансовыми   организациями, имеющими   долговой рейтинг не ниже   "АА-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 0 |  |
| 17 | Начисленное вознаграждение   по активам, включенным   в I группу риска |  | 0 |  |
|  | II группа | | | |
| 18 | Наличная иностранная   валюта стран, имеющих   суверенный рейтинг ниже   "АА-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств,   и стран, не имеющих   соответствующей   рейтинговой оценки |  | 20 |  |
| 19 | Займы, предоставленные   центральным   правительствам стран,   имеющих суверенный   рейтинг от "А+" до "А-"   агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 20 |  |
| 20 | Займы, предоставленные   центральным банкам стран,   имеющих суверенный   рейтинг от "А+" до "А-"   агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из   других рейтинговых   агентств |  | 20 |  |
| 21 | Займы, предоставленные   международным финансовым   организациям, имеющим   долговой рейтинг от "А+"   до "А-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 20 |  |
| 22 | Займы, предоставленные   местным исполнительным   органам Республики Казахстан |  | 20 |  |
| 23 | Займы, предоставленные   местным органам власти   стран, имеющих суверенный   рейтинг не ниже "АА-"   агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из   других рейтинговых   агентств |  | 20 |  |
| 24 | Займы, предоставленные   организациям, имеющим   долговой рейтинг не ниже   "АА-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 20 |  |
| 25 | Вклады в центральных   банках стран, имеющих   суверенный рейтинг от   "А+" до "А-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 20 |  |
| 26 | Вклады в международных   финансовых организациях,   имеющих долговой рейтинг   от "А+" до "А-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из   других рейтинговых   агентств |  | 20 |  |
| 27 | Вклады в организациях,   имеющих долговой рейтинг   не ниже "АА-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 20 |  |
| 28 | Дебиторская задолженность   местных исполнительных   органов Республики Казахстан,   за исключением дебиторской   задолженности, отнесенной   к I группе риска |  | 20 |  |
| 29 | Дебиторская задолженность   организаций, имеющих   долговой рейтинг не ниже   "АА-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 20 |  |
| 30 | Ценные бумаги, имеющие   статус государственных,   выпущенные центральными   правительствами стран,   имеющих суверенный   рейтинг от "А+" до "А-"   агентства Standard&Poor's   или рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 20 |  |
| 31 | Ценные бумаги, выпущенные   международными финансовыми   организациями, имеющими   долговой рейтинг от "А+"   до "А-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 20 |  |
| 32 | Ценные бумаги, выпущенные   местными исполнительными   органами Республики Казахстан |  | 20 |  |
| 33 | Ценные бумаги, выпущенные   местными органами власти   стран, суверенный рейтинг   которых не ниже "АА-"   агентства Standard&Poor's   или рейтинг аналогичного   уровня одного из   других рейтинговых   агентств |  | 20 |  |
| 34 | Ценные бумаги, выпущенные   организациями, имеющими   долговой рейтинг не ниже   "АА-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 20 |  |
| 35 | Долговые ценные бумаги,   выпущенные Акционерным   обществом "Казахстанская   ипотечная компания" |  | 20 |  |
| 36 | Начисленное вознаграждение   по активам, включенным   во II группу риска |  | 20 |  |
|  | III группа | | | |
| 37 | Неаффинированные   драгоценные металлы |  | 50 |  |
| 38 | Займы, предоставленные   центральным правительствам   стран, имеющих суверенный   рейтинг от "ВВВ+" до   "ВВВ-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 50 |  |
| 39 | Займы, предоставленные   центральным банкам стран,   имеющих суверенный   рейтинг от "ВВВ+" до   "ВВВ-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 50 |  |
| 40 | Займы, предоставленные   международным финансовым   организациям, имеющим   долговой рейтинг от   "ВВВ+" до "ВВВ-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 50 |  |
| 41 | Займы, предоставленные   местным органам власти   стран, имеющих суверенный   рейтинг не ниже от "А+"   до "А-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 50 |  |
| 42 | Займы, предоставленные   организациям, имеющим   долговой рейтинг от "А+"   до "А-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 50 |  |
| 43 | Вклады в центральных   банках стран, имеющих   суверенный рейтинг от   "ВВВ+" до "ВВВ-"   агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 50 |  |
| 44 | Вклады в международных   финансовых организациях,   имеющих долговой рейтинг   от "ВВВ+" до "ВВВ-"   агентства Standard&Poor's   или рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 50 |  |
| 45 | Вклады в организациях,   имеющих долговой рейтинг   от "А+" до "А-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 50 |  |
| 46 | Дебиторская задолженность   организаций, имеющих   долговой рейтинг от "А+"   до "А-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 50 |  |
| 47 | Ценные бумаги, имеющие   статус государственных,   выпущенные центральными   правительствами стран,   имеющих суверенный рейтинг   от "ВВВ+" до "ВВВ-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 50 |  |
| 48 | Ценные бумаги, выпущенные   международными финансовыми   организациями, имеющими   долговой рейтинг от   "ВВВ+" до "ВВВ-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 50 |  |
| 49 | Ценные бумаги, выпущенные   местными органами власти   стран, имеющих суверенный   рейтинг не ниже от "А+" до   "А-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 50 |  |
| 50 | Ценные бумаги, выпущенные   организациями, имеющими   долговой рейтинг от "А+"   до "А-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 50 |  |
| 51 | Начисленное вознаграждение   по активам, включенным   в III группу риска |  | 50 |  |
|  | IV группа | | | |
| 52 | Займы, предоставленные   центральным правительствам   стран, имеющих суверенный   рейтинг от "ВВ+" до "В-"   агентства Standard&Poor's   или рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств, и   стран, не имеющих   соответствующей   рейтинговой оценки |  | 100 |  |
| 53 | Займы, предоставленные   центральным банкам стран,   имеющих суверенный   рейтинг от "ВВ+" до "В-"   агентства Standard&Poor's   или рейтинг аналогичного   уровня одного из   других рейтинговых   агентств, и стран, не   имеющих соответствующей   рейтинговой оценки |  | 100 |  |
| 54 | Займы, предоставленные   международным финансовым   организациям, имеющим   долговой рейтинг от "ВВ+"   до "В-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств, и   международным финансовым   организациям, не имеющим   соответствующей   рейтинговой оценки |  | 100 |  |
| 55 | Займы, предоставленные   местным органам власти   стран, имеющих долговой   рейтинг от "ВВВ+" до   "ВВ-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств, и   стран, не имеющих   соответствующей   рейтинговой оценки |  | 100 |  |
| 56 | Займы, предоставленные   организациям-резидентам,   имеющим долговой рейтинг   ниже "А-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств,   организациям-резидентам,   не имеющим соответствующей   рейтинговой оценки, и   организациям-нерезидентам,   имеющим долговой рейтинг   от "ВВВ+" до "ВВ-"   агентства Standard&Poor's   или рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 100 |  |
| 56-1 | Займы, предоставленные   физическим лицам на   приобретение доли участия,   соответствующей десяти и   более процентам от уставного   капитала юридического лица,   либо для приобретения десяти   и более процентов акций от   общего количества размещенных   акций акционерного общества |  | 100 |  |
| 56-2 | Займы, предоставленные   дочерним организациям брокера   и (или) дилера -   нерезидентам, имеющим   долговой рейтинг ниже "ВВ-"   агентства Standard & Poor's   или рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 100 |  |
| 57 | Вклады в центральных   банках стран, имеющих   суверенный рейтинг от   "ВВ+" до "В-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств, и   стран, не имеющих   соответствующей   рейтинговой оценки |  | 100 |  |
| 58 | Вклады в международных   финансовых организациях,   имеющих долговой рейтинг   от "ВВ+" до "В-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из   других рейтинговых   агентств, и международных   финансовых организациях,   не имеющих соответствующей   рейтинговой оценки |  | 100 |  |
| 59 | Вклады в организациях-   резидентах, имеющих   долговой рейтинг ниже   "А-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств,   организациях-резидентах,   не имеющих соответствующей   рейтинговой оценки, и   организациях-нерезидентах,   имеющих долговой рейтинг   от "ВВВ+" до "ВВ-"   агентства Standard&Poor's   или рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств,   дочерних банках-   нерезидентах банка,   имеющих долговой рейтинг   ниже "ВВ-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств,   и дочерних банках-   нерезидентах банка, не   имеющих соответствующей   рейтинговой оценки |  | 100 |  |
| 60 | Дебиторская задолженность   организаций-резидентов,   имеющих долговой рейтинг   ниже "А-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств,   организаций-резидентов,   не имеющих соответствующей   рейтинговой оценки,   и организаций-нерезидентов   имеющих долговой рейтинг   от "ВВВ+" до "ВВ-"   агентства Standard&Poor's   или рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств,   дочерних банков-   нерезидентов банка,   имеющих долговой рейтинг   ниже "ВВ-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств,   и дочерних банков-   нерезидентов банка, не   имеющих соответствующей   рейтинговой оценки |  | 100 |  |
| 61 | Дебиторская задолженность   физических лиц |  | 100 |  |
| 62 | Ценные бумаги, имеющие   статус государственных,   выпущенные центральными   правительствами стран,   имеющих суверенный   рейтинг от "ВВ+" до "В-"   агентства Standard&Poor's   или рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств,   и стран, не имеющих   соответствующей   рейтинговой оценки |  | 100 |  |
| 63 | Ценные бумаги, выпущенные   местными органами власти   стран, имеющих суверенный   рейтинг от "ВВВ+" до   "ВВ-" агентства   Standard&Poor's или рейтинг   аналогичного уровня   одного из других   рейтинговых агентств, и   стран, не имеющих   соответствующей   рейтинговой оценки |  | 100 |  |
| 64 | Ценные бумаги, выпущенные   международными финансовыми   организациями, имеющими   долговой рейтинг от "ВВ+"   до "В-" агентства   Standard&Poor's или   рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств, и   международными финансовыми   организациями, не   имеющими соответствующей   рейтинговой оценки |  | 100 |  |
| 65 | Ценные бумаги, выпущенные   организациями-резидентами,   имеющими долговой рейтинг   ниже "А-" агентства   Standard&Poor's или рейтинг   аналогичного уровня одного   из других рейтинговых   агентств, организациями-   резидентами, не имеющими   соответствующей рейтинговой   оценки, и организациями-   нерезидентами, имеющими   долговой рейтинг от "ВВВ+"   до "ВВ-" агентства   Standard&Poor's или рейтинг   аналогичного уровня одного   из других рейтинговых   агентств, дочерними   банками-нерезидентами банка,   имеющими долговой рейтинг   ниже "ВВ-" агентства   Standard&Poor's или рейтинг   аналогичного уровня одного   из других рейтинговых   агентств, и дочерними   банками-нерезидентами банка,   не имеющими соответствующей   рейтинговой оценки |  | 100 |  |
| 66 | Начисленное вознаграждение   по активам, включенным   в IV группу риска |  | 100 |  |
| 67 | Расчеты по платежам |  | 100 |  |
| 68 | Основные средства |  | 100 |  |
| 69 | Материальные запасы |  | 100 |  |
| 70 | Предоплата суммы   вознаграждения и расходов |  | 100 |  |
|  | V группа | | | |
| 71 | Инвестиции, учитываемые по   справедливой стоимости, в   части акций (долей участия   в уставном капитале) и   вложений в субординированный   долг юридических лиц,   за исключением инвестиций   банка |  | 100 |  |
| 72 | Лицензионное программное   обеспечение, приобретенное   для целей основной   деятельности банка и   соответствующее   Международному стандарту   финансовой отчетности 38 |  | 100 |  |
| 73 | Займы, предоставленные   центральным правительствам   стран, имеющих суверенный   рейтинг ниже "В-" агентства   Standard&Poor's или рейтинг   аналогичного уровня одного   из других рейтинговых   агентств |  | 150 |  |
| 74 | Займы, предоставленные   центральным банкам стран,   имеющих суверенный рейтинг   ниже "В-" агентства   Standard&Poor's или рейтинг   аналогичного уровня одного из   других рейтинговых агентств |  | 150 |  |
| 75 | Займы, предоставленные   международным финансовым   организациям, имеющим   долговой рейтинг ниже "В-"   агентства Standard&Poor's   или рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 150 |  |
| 76 | Займы, предоставленные   местным органам власти   стран, имеющих суверенный   рейтинг ниже "ВВ-" агентства   Standard&Poor's или рейтинг   аналогичного уровня одного   из других рейтинговых   агентств |  | 150 |  |
| 77 | Займы, предоставленные   организациям-нерезидентам,   имеющим долговой рейтинг   ниже "ВВ-" агентства   Standard&Poor's или рейтинг   аналогичного уровня одного   из других рейтинговых   агентств, и организациям-   нерезидентам (за исключением   займов, предоставленных   дочерним банкам-нерезидентам   банка), не имеющим   соответствующей рейтинговой   оценки |  | 150 |  |
| 78 | Вклады в центральных банках   стран, имеющих суверенный   рейтинг ниже "В-" агентства   Standard&Poor's или рейтинг   аналогичного уровня одного   из других рейтинговых   агентств |  | 150 |  |
| 79 | Вклады в международных   финансовых организациях,   имеющих долговой рейтинг   ниже "В-" агентства   Standard&Poor's или рейтинг   аналогичного уровня одного   из других рейтинговых   агентств |  | 150 |  |
| 80 | Вклады в организациях-   нерезидентах (за исключением   вкладов в дочерних банках-   нерезидентах банка), имеющих   долговой рейтинг ниже "ВВ-"   агентства Standard&Poor's   или рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств, и   организациях-нерезидентах   (за исключением вкладов в   дочерних банках-нерезидентах   банка), не имеющих   соответствующей рейтинговой   оценки |  | 150 |  |
| 81 | Дебиторская задолженность   организаций-нерезидентов   (за исключением дебиторской   задолженности дочерних   банков-нерезидентов банка),   имеющих долговой рейтинг   ниже "ВВ-" агентства   Standard&Poor's или рейтинг   аналогичного уровня одного   из других рейтинговых   агентств, и организаций-   нерезидентов (за исключением   дебиторской задолженности   дочерних банков-нерезидентов   банка), не имеющих   соответствующей рейтинговой   оценки |  | 150 |  |
| 82 | Ценные бумаги, выпущенные   центральными правительствами   стран, имеющих суверенный   рейтинг ниже "В-" агентства   Standard&Poor's или рейтинг   аналогичного уровня одного   из других рейтинговых   агентств |  | 150 |  |
| 83 | Ценные бумаги, выпущенные   местными органами власти   стран, суверенный рейтинг   которых ниже "ВВ-" агентства   Standard&Poor's или рейтинг   аналогичного уровня одного   из других рейтинговых   агентств |  | 150 |  |
| 84 | Ценные бумаги, выпущенные   международными финансовыми   организациями, имеющими   долговой рейтинг ниже "В-"   агентства Standard&Poor's   или рейтинг аналогичного   уровня одного из других   рейтинговых агентств |  | 150 |  |
| 85 | Ценные бумаги, выпущенные   организациями-нерезидентами   (за исключением выпущенных   дочерними банками-   нерезидентами банка),   имеющими долговой рейтинг   ниже "ВВ-" агентства   Standard&Poor's или рейтинг   аналогичного уровня одного   из других рейтинговых   агентств, и организациями-   нерезидентами (за   исключением выпущенных   дочерними банками-   нерезидентами банка), не   имеющими соответствующей   рейтинговой оценки |  | 150 |  |
| 86 | Начисленное вознаграждение   по активам, включенным   в V группу риска |  | 150 |  |
|  |  |  |  |  |
| Итого: | |  | X |  |

  Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее):   
                   \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                        (фамилия и имя)              (подпись)

Главный бухгалтер: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                        (фамилия и имя)              (подпись)

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

Дата подписания отчета "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_200 \_\_ года.   
Место для печати

Приложение 3                
к Правилам представления отчетности    
о выполнении пруденциальных       
нормативов организациями,        
осуществляющими брокерскую и      
дилерскую деятельность с правом     
ведения счетов клиента в качестве    
номинального держателя и отдельные    
виды банковских операций

      Сноска. Приложение 3 с изменениями, внесенными постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28.04.2008 N 60 (порядок введения в действие см. п. 2); от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

**Расшифровка условных и возможных обязательств,**   
**взвешенных с учетом кредитов риска**   
**на "\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 200\_года**   
          \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
           (краткое наименование Брокера и (или) дилера)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| N | Наименование статей | Сумма,   в   тысячах   тенге | Коэффициент   конверсии в   процентах | Сумма к   расче-   ту, в   тысячах   тенге |
| I группа | | | | |
| 1 | Условные (возможные)   обязательства по   приобретению либо продаже   ценных бумаг, выпущенных   Правительством Республики   Казахстан, Национальным   Банком Республики Казахстан   или ценных бумаг, выпущенных   центральными правительствами   и центральными банками   иностранных государств,   имеющих суверенный рейтинг на   уровне "АА-" и выше агентства   Standard&Poor's или рейтинг   аналогичного уровня одного из   других рейтинговых агентств. |  | 0 |  |
| 2 | Возможные (условные)   обязательства по размещению   Брокером и (или) дилером в   будущем займов и вкладов,   подлежащие отмене в любой   момент по требованию Брокера   и (или) дилера |  | 0 |  |
| II группа | | | | |
| 3 | Возможные (условные)   обязательства по размещению   Брокером и (или) дилером в   будущем займов и вкладов со   сроком погашения менее 1 года |  | 20 |  |
| III группа | | | | |
| 4 | Возможные (условные)   обязательства по размещению   Брокером и (или) дилером в   будущем займов и вкладов со   сроком погашения более 1 года. |  | 50 |  |
| IV группа | | | | |
| 5 | Соглашение о продаже Брокеру   и (или) дилеру и с   обязательством обратного   выкупа Брокером и (или)   дилером финансовых   инструментов. |  | 100 |  |
| 6 | Иные условные (возможные)   обязательства Брокера и (или)   дилера. |  | 100 |  |
| Итого: | |  | X |  |

  Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее):   
                   \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                        (фамилия и имя)              (подпись)

Главный бухгалтер: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                        (фамилия и имя)              (подпись)

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

Дата подписания отчета "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_200 \_\_ года.   
Место для печати

Приложение 4                 
к Правилам представления отчетности     
о выполнении пруденциальных        
нормативов организациями,        
осуществляющими брокерскую и       
дилерскую деятельность с правом      
ведения счетов клиента в качестве     
номинального держателя и отдельные    
виды банковских операций

      Сноска. Приложение 4 с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28.04.2008 N 60 (порядок введения в действие см. п. 2); от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

**Расшифровка условных и возможных требований**   
**обязательств по производным финансовым инструментам,**   
**взвешенных с учетом кредитов риска**   
**на "\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 200\_года**   
         \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
          (краткое наименование Брокера и (или) дилера)

                                                  (в тысячах тенге)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N | Наименование   статей | Сумма,   в ты-   сячах   тенге | Коэффи-   циент   кредит-   ного   риска   для   произ-   водных   финан-   совых   инст-   румен-   тов | Сумма   с   уче-   том   кре-   дит-   ного   риска   для   про-   из-   вод-   ных   фи-   нан-   совых   инс-   тру-   мен-   тов,   в ты-   сячах   тенге | Рыноч-   ная   стои-   мость   произ-   водных   финан-   совых   инст-   румен-   тов, в   тыся-   чах   тенге | Коэф-   фи-   циент   кре-   дит-   ного   риска   для   контр-   агента | Сумма к   расчету,   в тысячах   тенге |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=3\*4 | 6 | 7 | 8=(5+6)\*7 |
| 1 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   со ставками   вознаграждения,   со сроком   погашения до   одного года,   совершенные с   контрагентами,   входящими   в I группу   активов,   взвешенных по   степени   кредитного   риска |  | 0 |  |  | 0 |  |
| 2 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   со ставками   вознаграждения,   со сроком   погашения до   одного года,   совершенные с   контрагентами,   входящими   в II группу   активов,   взвешенных по   степени   кредитного   риска |  | 0 |  |  | 20 |  |
| 3 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   со ставками   вознаграждения,   со сроком   погашения до   одного года,   совершенные с   контрагентами,   входящими   в III группу   активов,   взвешенных по   степени   кредитного   риска |  | 0 |  |  | 50 |  |
| 4 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   со ставками   вознаграждения,   со сроком   погашения до   одного года,   совершенные с   контрагентами,   входящими в   IV группу   активов,   взвешенных по   степени   кредитного   риска |  | 0 |  |  | 100 |  |
| 5 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   со ставками   вознаграждения,   со сроком   погашения до   одного года,   совершенные с   контрагентами,   входящими   в V группу   активов,   взвешенных по   степени   кредитного   риска |  | 0 |  |  | 150 |  |
| 6 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   со ставками   вознаграждения,   со сроком   погашения от   одного года до   пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими   в I группу   активов,   взвешенных по   степени   кредитного   риска |  | 0,5 |  |  | 0 |  |
| 7 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   со ставками   вознаграждения,   со сроком   погашения от   одного года до   пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими   в II группу   активов,   взвешенных по   степени   кредитного   риска |  | 0,5 |  |  | 20 |  |
| 8 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   со ставками   вознаграждения,   со сроком   погашения от   одного года до   пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими   в III группу   активов,   взвешенных по   степени   кредитного   риска |  | 0,5 |  |  | 50 |  |
| 9 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   со ставками   вознаграждения,   со сроком   погашения от   одного года до   пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими   в IV группу   активов,   взвешенных по   степени   кредитного   риска |  | 0,5 |  |  | 100 |  |
| 10 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   со ставками   вознаграждения,   со сроком   погашения от   одного года до   пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими   в V группу   активов,   взвешенных по   степени   кредитного   риска |  | 0,5 |  |  | 150 |  |
| 11 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   со ставками   вознаграждения,   со сроком   погашения   более пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими   в I группу   активов,   взвешенных по   степени   кредитного   риска |  | 1,5 |  |  | 0 |  |
| 12 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   со ставками   вознаграждения,   со сроком   погашения более   пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими   в II группу   активов,   взвешенных по   степени   кредитного   риска |  | 1,5 |  |  | 20 |  |
| 13 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   со ставками   вознаграждения,   со сроком   погашения   более пяти   лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими   в III группу   активов,   взвешенных по   степени   кредитного   риска |  | 1,5 |  |  | 50 |  |
| 14 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   со ставками   вознаграждения,   со сроком   погашения   более пяти   лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими   в IV группу   активов,   взвешенных по   степени   кредитного   риска |  | 1,5 |  |  | 100 |  |
| 15 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   со ставками   вознаграждения,   со сроком   погашения более   пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими   в V группу   активов,   взвешенных по   степени   кредитного   риска |  | 1,5 |  |  | 150 |  |
| 16 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   с изменениями   курсов валют и   золота, со   сроком погашения   до одного года,   совершенные с   контрагентами,   входящими в I   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 1 |  |  | 0 |  |
| 17 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   с изменениями   курсов валют и   золота, со   сроком погашения   до одного года,   совершенные с   контрагентами,   входящими в II   группу активов,   взвешенных по   степени кредитного риска |  | 1 |  |  | 20 |  |
| 18 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные с   изменениями   курсов валют и   золота, со   сроком погашения   до одного года,   совершенные с   контрагентами,   входящими в   III группу   активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 1 |  |  | 50 |  |
| 19 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные с   изменениями   курсов валют и   золота, со   сроком погашения   до одного года,   совершенные с   контрагентами,   входящими в   IV группу   активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 1 |  |  | 100 |  |
| 20 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные c   изменениями   курсов валют и   золота, со   сроком погашения   до одного года   совершенные с   контрагентами,   входящими в V   группу активов   взвешенных по   степени кредит-   ного риска |  | 1 |  |  | 150 |  |
| 21 | Операции  с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные с   изменениями   курсов валют и   золота, со   сроком погашения   от одного года   до пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими в I   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 5 |  |  | 0 |  |
| 22 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные с   изменениями   курсов валют и   золота, со   сроком погашения   от одного года   до пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими в II   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 5 |  |  | 20 |  |
| 23 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные с   изменениями   курсов валют и   золота, со   сроком погашения   от одного года   до пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими в III   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 5 |  |  | 50 |  |
| 24 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   с изменениями   курсов валют и   золота, со   сроком погашения   от одного года   до пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими в IV   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 5 |  |  | 100 |  |
| 25 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   с изменениями   курсов валют и   золота, со   сроком погашения   от одного года   до пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими в V   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 5 |  |  | 150 |  |
| 26 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные с   изменениями   курсов валют и   золота, со   сроком погашения   более пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими в I   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 7,5 |  |  | 0 |  |
| 27 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные с   изменениями   курсов валют и   золота, со   сроком погашения   более пяти   лет,   совершенные с контрагентами,   входящими в II   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 7,5 |  |  | 20 |  |
| 28 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные с   изменениями   курсов валют и   золота, со   сроком погашения   более пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими в   III группу   активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 7,5 |  |  | 50 |  |
| 29 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные с   изменениями   курсов валют и   золота, со   сроком погашения   более пяти   лет,   совершенные с контрагентами,   входящими   в IV группу   активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 7,5 |  |  | 100 |  |
| 30 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные с   изменениями   курсов валют и   золота, со   сроком   погашения более   пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими   в V группу   активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 7,5 |  |  | 150 |  |
| 31 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   с акциями, со   сроком погашения   до одного года,   совершенные с   контрагентами,   входящими   в I группу   активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 6 |  |  | 0 |  |
| 32 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   с акциями, со   сроком погашения   до одного года,   совершенные   с контрагентами,   входящими   в II группу   активов,   взвешенных   по степени   кредитного   риска |  | 6 |  |  | 20 |  |
| 33 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   с акциями, со   сроком погашения   до одного года,   совершенные   с контрагентами,   входящими в III   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 6 |  |  | 50 |  |
| 34 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   с акциями, со   сроком погашения   до одного года,   совершенные   с контрагентами,   входящими в IV   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 6 |  |  | 100 |  |
| 35 | Операции  с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные с   акциями, со сроком погашения до одного года,   совершенные с   контрагентами,   входящими в V   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 6 |  |  | 150 |  |
| 36 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   с акциями, со   сроком погашения   от одного года   до пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими в I   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 8 |  |  | 0 |  |
| 37 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   с акциями, со   сроком погашения   от одного года   до пяти лет,   совершенные   с контрагентами,   входящими в II   группу активов,   взвешенных по   степени кредит-   ного риска |  | 8 |  |  | 20 |  |
| 38 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные с   акциями, со   сроком погашения   от одного года   до пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими в III   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 8 |  |  | 50 |  |
| 39 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   с акциями, со   сроком погашения   от одного года   до пяти лет,   совершенные   с контрагентами,   входящими в IV   группу активов,   взвешенных по   степени кредит-   ного риска |  | 8 |  |  | 100 |  |
| 40 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   с акциями, со   сроком погашения   от одного года   до пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими в V   группу активов,   взвешенных по   степени кредит-   ного риска |  | 8 |  |  | 150 |  |
| 41 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные с   акциями, со   сроком погашения   более пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими в I   группу активов,   взвешенных по   степени кредит-   ного риска |  | 10 |  |  | 0 |  |
| 42 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные с   акциями, со   сроком погашения   более пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими в II   группу активов,   взвешенных по   степени кредит-   ного риска |  | 10 |  |  | 20 |  |
| 43 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные с   акциями, со   сроком погашения   более пяти лет,   совершенные   с контрагентами,   входящими   в III группу   активов,   взвешенных по   степени кредит-   ного риска |  | 10 |  |  | 50 |  |
| 44 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   с акциями, со   сроком погашения   более пяти лет,   совершенные   с контрагентами,   входящими в IV   группу активов,   взвешенных по   степени кредит-   ного риска |  | 10 |  |  | 100 |  |
| 45 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   с акциями, со   сроком погашения   более пяти лет,   совершенные   с контрагентами,   входящими в V   группу активов,   взвешенных по   степени кредит-   ного риска |  | 10 |  |  | 150 |  |
| 46 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   с драгоценными   металлами, кроме   золота, со   сроком погашения   до одного года,   совершенные с   контрагентами,   входящими в I   группу активов,   взвешенных по   степени кредит-   ного риска |  | 7 |  |  | 0 |  |
| 47 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   с драгоценными   металлами, кроме   золота, со   сроком погашения   до одного года,   совершенные с   контрагентами,   входящими в II   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 7 |  |  | 20 |  |
| 48 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   с драгоценными   металлами, кроме   золота, со   сроком погашения   до одного года,   совершенные с   контрагентами,   входящими в III   группу активов   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 7 |  |  | 50 |  |
| 49 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   с драгоценными   металлами, кроме   золота, со   сроком погашения   до одного года,   совершенные с   контрагентами,   входящими в IV   группу активов   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 7 |  |  | 100 |  |
| 50 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   с драгоценными   металлами, кроме   золота, со   сроком погашения   до одного года,   совершенные с   контрагентами,   входящими в V   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 7 |  |  | 150 |  |
| 51 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   с драгоценными   металлами,   кроме золота,   со сроком   погашения от   одного года до   пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими в I   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 7 |  |  | 0 |  |
| 52 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   с драгоценными   металлами, кроме   золота, со   сроком погашения   от одного года   до пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими в II   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 7 |  |  | 20 |  |
| 53 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   с драгоценными   металлами,   кроме золота,   со сроком   погашения от   одного года до   пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими в III   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 7 |  |  | 50 |  |
| 54 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   с драгоценными   металлами, кроме   золота, со   сроком погашения   от одного года   до пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими в IV   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 7 |  |  | 100 |  |
| 55 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   с драгоценными   металлами, кроме   золота, со   сроком погашения   от одного года   до пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими в V   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 7 |  |  | 150 |  |
| 56 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные с   драгоценными   металлами,   кроме золота,   со сроком   погашения более   пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими в I   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 8 |  |  | 0 |  |
| 57 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные с   драгоценными   металлами,   кроме золота,   со сроком   погашения более   пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими в II   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 8 |  |  | 20 |  |
| 58 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   с драгоценными   металлами,   кроме золота,   со сроком   погашения более   пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими в III   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 8 |  |  | 50 |  |
| 59 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные с   драгоценными   металлами,   кроме золота,   со сроком   погашения более   пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими в IV   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 8 |  |  | 100 |  |
| 60 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные с   драгоценными   металлами,   кроме золота,   со сроком   погашения более   пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими в V   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 8 |  |  | 150 |  |
| 61 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные с   другими   ценностями,   кроме   драгоценных   металлов, со   сроком погашения   до одного года,   совершенные с   контрагентами,   входящими в I   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 10 |  |  | 0 |  |
| 62 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные с   другими   ценностями,   кроме   драгоценных   металлов, со   сроком погашения   до одного года,   совершенные с   контрагентами,   входящими в II   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 10 |  |  | 20 |  |
| 63 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные с   другими   ценностями,   кроме   драгоценных   металлов, со   сроком погашения   до одного года,   совершенные с   контрагентами,   входящими в III   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 10 |  |  | 50 |  |
| 64 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные с   другими   ценностями,   кроме   драгоценных   металлов, со   сроком погашения   до одного года,   совершенные с   контрагентами,   входящими в IV   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 10 |  |  | 100 |  |
| 65 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные с   другими   ценностями,   кроме   драгоценных   металлов, со   сроком погашения   до одного года,   совершенные с   контрагентами,   входящими в V   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 10 |  |  | 150 |  |
| 66 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   с другими   ценностями,   кроме   драгоценных   металлов, со   сроком погашения   от одного года   до пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими в I   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 12 |  |  | 0 |  |
| 67 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные с   другими   ценностями,   кроме   драгоценных   металлов, со   сроком погашения   от одного года   до пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими в II   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 12 |  |  | 20 |  |
| 68 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные с   другими   ценностями,   кроме   драгоценных   металлов, со   сроком погашения   от одного года   до пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими в III   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 12 |  |  | 50 |  |
| 69 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные с   другими   ценностями,   кроме   драгоценных   металлов, со   сроком погашения   от одного года   до пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими в IV   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 12 |  |  | 100 |  |
| 70 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные с   другими   ценностями,   кроме   драгоценных   металлов, со   сроком погашения   от одного года   до пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими в V   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 12 |  |  | 150 |  |
| 71 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   с другими   ценностями,   кроме   драгоценных   металлов, со   сроком погашения   более пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими в I   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 15 |  |  | 0 |  |
| 72 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   с другими   ценностями,   кроме   драгоценных   металлов, со   сроком погашения   более пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими в II   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 15 |  |  | 20 |  |
| 73 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   с другими   ценностями,   кроме   драгоценных   металлов, со   сроком   погашения   более пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими   в III группу   активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 15 |  |  | 50 |  |
| 74 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   с другими   ценностями,   кроме   драгоценных   металлов, со   сроком   погашения более   пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими в IV   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 15 |  |  | 100 |  |
| 75 | Операции с   производными   финансовыми   инструментами,   связанные   с другими   ценностями,   кроме   драгоценных   металлов, со   сроком   погашения   более пяти лет,   совершенные с   контрагентами,   входящими в V   группу активов,   взвешенных по   степени   кредитного риска |  | 15 |  |  | 150 |  |
|  | Итого   производных   финансовых   инструментов,   взвешенных с   учетом   кредитного иска |  | X |  | | X |  |

  Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее):   
                   \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                        (фамилия и имя)              (подпись)

Главный бухгалтер: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                        (фамилия и имя)              (подпись)

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

Дата подписания отчета "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_200 \_\_ года.   
Место для печати

Приложение 5                 
к Правилам представления отчетности     
о выполнении пруденциальных         
нормативов организациями,         
осуществляющими брокерскую и       
дилерскую деятельность с правом     
ведения счетов клиента в качестве    
номинального держателя и отдельные    
виды банковских операций

      Сноска. Приложение 5 с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28.04.2008 N 60 (порядок введения в действие см. п. 2 ); от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

**Таблица сравнения сроков активов и обязательств**   
**на "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_ 200\_года**   
           \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
             (краткое наименование Брокеров и (или) дилера)

                                               (в тысячах тенге)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N | Статьи | Ак-   ти-   вы | Обяза-   тельства | Активы   минус   Обяза-   тельства   (графа 3   -графа 4) | Условные   обяза-   тельства | Отношение   активов   к сумме   обяза-   тельств   и   условных   обяза-   тельств   (графа 3/   [графа   4 +   графа 6]) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | До   востребования |  |  |  |  |  |
| 2 | До 30 дней |  |  |  |  |  |
| 3 | До 3 месяцев |  |  |  |  |  |
| 4 | До 6 месяцев |  |  |  |  |  |
| 5 | До 1 года |  |  |  |  |  |
| 6 | Свыше 1 года |  |  |  |  |  |
| 7 | Итого: |  |  |  |  |  |

  Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее):   
                   \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                        (фамилия и имя)              (подпись)

Главный бухгалтер: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                        (фамилия и имя)              (подпись)

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

Дата подписания отчета "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_200 \_\_ года.   
Место для печати

Пояснения по заполнению Таблицы сравнения сроков   
активов и обязательств:

      При заполнении Таблицы сравнения сроков активов и обязательств для каждого актива (обязательства) предусматривается наименьший срок, по истечении которого Брокер и (или) дилер имеет право требовать исполнения обязательств дебиторов и корреспондентов (исполняет требования клиентов). В строку 1 относятся активы и обязательства Брокера и (или) дилера, принимаемые в расчет величины высоколиквидных активов в соответствии с Правилами и обязательств до востребования, в том числе обязательств, по которым не установлен срок осуществления расчетов. Активы включаются, за исключением классифицированных активов (кроме сомнительных первой и второй категории). Данные по графам активов, обязательств и условных обязательств по строкам от 1 до 5 заполняются нарастающим итогом. Сумма строк 5 и 6 заносится в графу "Итого", которая сверяется с данными баланса Брокера и (или) дилера. Возникшее расхождение по графе "Итого" и итогом активной части баланса будет соответствовать сумме сформированных Брокером и (или) дилером резервов (провизии) и классифицированных активов (кроме сомнительных первой и второй категории).

Приложение 6                
к Правилам представления отчетности    
о выполнении пруденциальных       
нормативов организациями,        
осуществляющими брокерскую и      
дилерскую деятельность с правом    
ведения счетов клиента в качестве   
номинального держателя и отдельные   
виды банковских операций

      Сноска. Приложение 6 с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28.04.2008 N 60 (порядок введения в действие см. п. 2); от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

**Отчет о валютных позициях**   
**по каждой иностранной валюте и валютной нетто-позиции**   
**за каждый рабочий день месяца**   
**по состоянию на "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_ 200\_года**   
           \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
           (краткое наименование Брокера и (или) дилера)

                                               (в тысячах тенге)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Требо-   вания | Обяза-   тельства | Сальдо на конец операционного дня   по дням недели | | | | | |
| 1 | | | 2 | | |
| (дата) | | | (дата) | | |
| Сумма   требо-   ваний | Сумма   обяза-   тельств | Пози-   ция | Сумма   требо-   ваний | Сумма   обяза-   тельств | Пози-   ция |
| 1. Требование в   наличной   иностранной   валюте | |  |  |  |  |  |  |
| .... | .... |  |  |  |  |  |  |
| 2. Вклады,   размещенные/   привлеченные | |  |  |  |  |  |  |
| .... | .... |  |  |  |  |  |  |
| 3. Займы, выданные/ полученные | |  |  |  |  |  |  |
| .... | .... |  |  |  |  |  |  |
| 4. Начисленное   вознаграждение к   получению/выплате | |  |  |  |  |  |  |
| .... | .... |  |  |  |  |  |  |
| 5. Долговые и   долевые ценные   бумаги | |  |  |  |  |  |  |
| .... | .... |  |  |  |  |  |  |
| 6. Дебиторская/   кредиторская   задолженность | |  |  |  |  |  |  |
| .... | .... |  |  |  |  |  |  |
| 7. Производственные   финансовые   инструменты | |  |  |  |  |  |  |
| .... | .... |  |  |  |  |  |  |
| Итого   требо-   вания | Итого обя-   зательства |  |  |  |  |  |  |
| .... | .... |  |  |  |  |  |  |
| Итого   требо-   вания   по   внеба-   лансовым   счетам | Итого обя-   зательства |  |  |  |  |  |  |
| Итого требо-   вания | Итого |  |  |  |  |  |  |

  продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Сальдо на конец операционного дня по дням недели | | | | | | | | |
| 3 | | | 4 | | | 5 | | |
| (дата) | | | (дата) | | | (дата) | | |
| Сумма   требо-   ваний | Сумма   обяза-   тель-   ств | По-   зи-   ция | Сумма   требо-   ваний | Сумма   обяза-   тель-   ств | По-   зи-   ция | Сумма   требо-   ваний | Сумма   обяза-   тель-   ств | По-   зи-   ция |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

  Величина собственного капитала Брокера и(или) дилера на последнюю   
отчетную дату расчета нормативов: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
Установленный максимальный размер открытой валютной позиции по   
валютам отдельных иностранных государств (групп иностранных   
государств): \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
Установленный максимальный размер валютной нетто-позиции:   
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее):   
                   \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                        (фамилия и имя)              (подпись)

Главный бухгалтер: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                        (фамилия и имя)              (подпись)

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

Дата подписания отчета "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_200 \_\_ года.   
Место для печати

Пояснения по заполнению Отчета о валютных позициях   
по каждой иностранной валюте и валютной нетто-позиции

      1. В соответствующих ячейках отражаются требования и обязательства в иностранной валюте, учитываемых на балансовых счетах, за вычетом сформированных специальных провизий.   
      2. В ячейках "Итого требования по внебалансовым счетам" указываются условные требования и обязательства в иностранной валюте, с учетом сумм проводимых Брокером и(или) дилером хеджируемых сделок, в том числе беспоставочных сделок, зы вычетом сформированных специальных провизии.   
      3. В ячейках "Итого требования" и "Итого обязательства" указывается нетто-позиция по всем иностранным валютам за каждый рабочий день недели отчетного периода.   
      4. Данные по размерам открытых позиций по валютам отдельных иностранных государств (групп иностранных государств) или по валютной нетто-позиции, превышающем установленные максимальные размеры, выделяются красным цветом.

Приложение 7                 
к Правилам представления отчетности     
о выполнении пруденциальных         
нормативов организациями,         
осуществляющими брокерскую и        
дилерскую деятельность с правом      
ведения счетов клиента в качестве     
номинального держателя и отдельные     
виды банковских операций

      Сноска. Правила дополнены приложением 7 в соответствии с постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28.04.2008 N 60 (порядок введения в действие см. п. 2 ); с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 07.07.2009 № 139 (порядок введения в действие см. п. 2); от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

**Дополнительные данные для расчета**   
**пруденциальных нормативов**   
      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
      (краткое наименование брокера и (или) дилера)   
       по состоянию на "\_\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_года

                                            (в тысячах тенге)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Признак | Наименование признака | Сумма |
| 8001 | Субординированный долг, включаемый в расчет   собственного капитала в соответствии с   пунктом 4 Правил |  |
| 8002 | Размер переоценки основных средств и   ценных бумаг |  |
| 8003 | Размер общих резервов (провизий) |  |
| 8004 | Совокупная сумма инвестиций брокера и   (или) дилера |  |
| 8005 | Инвестиции в ценные бумаги, допущенные к   обращению в торговых системах организатора   торгов и имеющие долговой рейтинг не ниже   "ВВ+" агентства Standard & Poors или рейтинг   аналогичного уровня одного из других   рейтинговых агентств |  |
| 8006 | Максимальный размер риска на одного заемщика   по его обязательствам перед брокером и (или)   дилером согласно главе 3 Правил |  |
| 8007 | Наличные тенге |  |
| 8008 | Наличная иностранная валюта стран, имеющих   суверенный рейтинг не ниже "АА-" агентства   Standard & Poor's или рейтинг аналогичного   уровня одного из других рейтинговых агентств |  |
| 8009 | Аффинированные драгоценные металлы |  |
| 8010 | Займы, предоставленные Правительству   Республики Казахстан |  |
| 8011 | Займы, предоставленные центральным   правительствам стран, имеющих суверенный   рейтинг не ниже "АА-" агентства   Standard & Poor's или рейтинг аналогичного   уровня одного из других рейтинговых агентств |  |
| 8012 | Займы, предоставленные Национальному Банку   Республики Казахстан |  |
| 8013 | Займы, предоставленные центральным банкам   стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже   "АА-" агентства Standard & Poor's или   рейтинг аналогичного уровня одного из других   рейтинговых агентств |  |
| 8014 | Займы, предоставленные международным   финансовым организациям, имеющих долговой   рейтинг не ниже "АА-" агентства   Standard & Poor's или рейтинг аналогичного   уровня одного из других рейтинговых агентств |  |
| 8015 | Вклады в Национальном Банке Республики   Казахстан |  |
| 8016 | Вклады в центральных банках стран, имеющих   суверенный рейтинг не ниже "АА-" агентства   Standard & Poor's или рейтинг аналогичного   уровня одного из других рейтинговых агентств |  |
| 8017 | Вклады в международных финансовых   организациях, имеющих долговой рейтинг   не ниже "АА-" агентства Standard & Poor's   или рейтинг аналогичного уровня одного из   других рейтинговых агентств |  |
| 8018 | Дебиторская задолженность Правительства   Республики Казахстан |  |
| 8019 | Дебиторская задолженность местных   исполнительных органов Республики Казахстан   по налогам и другим платежам в бюджет |  |
| 8020 | Государственные ценные бумаги Республики   Казахстан, выпущенные Правительством   Республики Казахстан и Национальным Банком   Республики Казахстан |  |
| 8021 | Ценные бумаги, имеющие статус   государственных, выпущенные центральными   правительствами иностранных государств,   суверенный рейтинг которых не ниже "АА-"   агентства Standard & Poor's или рейтинг   аналогичного уровня одного из других   рейтинговых агентств |  |
| 8022 | Ценные бумаги, выпущенные международными   финансовыми организациями, имеющими долговой   рейтинг не ниже "АА-" агентства   Standard & Poor's или рейтинг аналогичного   уровня одного из других рейтинговых агентств |  |
| 8023 | Начисленное вознаграждение по активам,   включенным в I группу риска |  |
| 8024 | Наличная иностранная валюта стран, имеющих   суверенный рейтинг ниже "АА-" агентства   Standard & Poor's или рейтинг аналогичного   уровня одного из других рейтинговых   агентств, и стран, не имеющих   соответствующей рейтинговой оценки |  |
| 8025 | Займы, предоставленные центральным   правительствам стран, имеющих суверенный   рейтинг от "А+" до "А-" агентства   Standard & Poor's или рейтинг аналогичного   уровня одного из других рейтинговых агентств |  |
| 8026 | Займы, предоставленные центральным банкам   стран, имеющих суверенный рейтинг от "А+"   до "А-" агентства Standard & Poor's или   рейтинг аналогичного уровня одного из   других рейтинговых агентств |  |
| 8027 | Займы, предоставленные международным   финансовым организациям, имеющим долговой   рейтинг от "А+" до "А-" агентства   Standard & Poor's или рейтинг аналогичного   уровня одного из других рейтинговых агентств |  |
| 8028 | Займы, предоставленные местным   исполнительным органам Республики Казахстан |  |
| 8029 | Займы, предоставленные местным органам   власти стран, имеющих суверенный рейтинг не   ниже "АА-" агентства Standard & Poor's или   рейтинг аналогичного уровня одного из   других рейтинговых агентств |  |
| 8030 | Займы, предоставленные организациям, имеющим   долговой рейтинг не ниже "АА-" агентства   Standard & Poor's или рейтинг аналогичного   уровня одного из других рейтинговых агентств |  |
| 8031 | Вклады в центральных банках стран, имеющих   суверенный рейтинг от "А+" до "А-" агентства   Standard & Poor's или рейтинг аналогичного   уровня одного из других рейтинговых агентств |  |
| 8032 | Вклады в международных финансовых   организациях, имеющих долговой рейтинг от   "А+" до "А-" агентства Standard & Poor's   или рейтинг аналогичного уровня одного из   других рейтинговых агентств |  |
| 8033 | Вклады в организациях, имеющих долговой   рейтинг не ниже "АА-" агентства   Standard & Poor's или рейтинг аналогичного   уровня одного из других рейтинговых агентств |  |
| 8034 | Дебиторская задолженность местных   исполнительных органов Республики Казахстан,   за исключением дебиторской задолженности,   отнесенной к I группе риска |  |
| 8035 | Дебиторская задолженность организаций,   имеющих долговой рейтинг не ниже "АА-"   агентства Standard & Poor's или рейтинг   аналогичного уровня одного из других   рейтинговых агентств |  |
| 8036 | Ценные бумаги, имеющие статус   государственных, выпущенные центральными   правительствами стран, имеющих суверенный   рейтинг от "А+" до "А-" агентства   Standard & Poor's или рейтинг аналогичного   уровня одного из других рейтинговых агентств |  |
| 8037 | Ценные бумаги, выпущенные международными   финансовыми организациями, имеющими долговой   рейтинг от "А+" до "А-" агентства   Standard & Poor's или рейтинг аналогичного   уровня одного из других рейтинговых агентств |  |
| 8038 | Ценные бумаги, выпущенные местными   исполнительными органами Республики   Казахстан |  |
| 8039 | Ценные бумаги, выпущенные местными органами   власти стран, суверенный рейтинг которых не   ниже "АА-" агентства Standard & Poor's или   рейтинг аналогичного уровня одного из   других рейтинговых агентств |  |
| 8040 | Ценные бумаги, выпущенные организациями,   имеющими долговой рейтинг не ниже "АА-"   агентства Standard & Poor's или рейтинг   аналогичного уровня одного из других   рейтинговых агентств |  |
| 8041 | Долговые ценные бумаги, выпущенные   Акционерным обществом "Казахстанская   ипотечная компания" |  |
| 8042 | Начисленное вознаграждение по активам,   включенным во II группу риска |  |
| 8043 | Неаффинированные драгоценные металлы |  |
| 8044 | Займы, предоставленные центральным   правительствам стран, имеющих суверенный   рейтинг от "ВВВ+" до "ВВВ-" агентства   Standard & Poor's или рейтинг аналогичного   уровня одного из других рейтинговых агентств |  |
| 8045 | Займы, предоставленные центральным банкам   стран, имеющих суверенный рейтинг от "ВВВ+"   до "ВВВ-" агентства Standard & Poor's или   рейтинг аналогичного уровня одного из   других рейтинговых агентств |  |
| 8046 | Займы, предоставленные международным   финансовым организациям, имеющим долговой   рейтинг от "ВВВ+" до "ВВВ-" агентства   Standard & Poor's или рейтинг аналогичного   уровня одного из других рейтинговых агентств |  |
| 8047 | Займы, предоставленные местным органам   власти стран, имеющих суверенный рейтинг не   ниже от "А+" до "А-" агентства   Standard & Poor's или рейтинг аналогичного   уровня одного из других рейтинговых агентств |  |
| 8048 | Займы, предоставленные организациям, имеющим   долговой рейтинг от "А+" до "А-" агентства   Standard & Poor's или рейтинг аналогичного   уровня одного из других рейтинговых агентств |  |
| 8049 | Вклады в центральных банках стран, имеющих   суверенный рейтинг от "ВВВ+" до "ВВВ-"   агентства Standard & Poor's или рейтинг   аналогичного уровня одного из других   рейтинговых агентств |  |
| 8050 | Вклады в международных финансовых   организациях, имеющих долговой рейтинг от   "ВВВ+" до "ВВВ-" агентства Standard & Poor's   или рейтинг аналогичного уровня одного из   других рейтинговых агентств |  |
| 8051 | Вклады в организациях, имеющих долговой   рейтинг от "А+" до "А-" агентства   Standard & Poor's или рейтинг аналогичного   уровня одного из других рейтинговых агентств |  |
| 8052 | Дебиторская задолженность организаций,   имеющих долговой рейтинг от "А+" до "А-"   агентства Standard & Poor's или рейтинг   аналогичного уровня одного из других   рейтинговых агентств |  |
| 8053 | Ценные бумаги, имеющие статус   государственных, выпущенные центральными   правительствами стран, имеющих суверенный   рейтинг от "ВВВ+" до "ВВВ-" агентства   Standard&Poor's или рейтинг аналогичного   уровня одного из других рейтинговых агентств |  |
| 8054 | Ценные бумаги, выпущенные международными   финансовыми организациями, имеющими долговой   рейтинг от "ВВВ+" до "ВВВ-" агентства   Standard & Poor's или рейтинг аналогичного   уровня одного из других рейтинговых агентств |  |
| 8055 | Ценные бумаги, выпущенные местными органами   власти стран, имеющих суверенный рейтинг не   ниже от "А+" до "А-" агентства   Standard & Poor's или рейтинг аналогичного   уровня одного из других рейтинговых агентств |  |
| 8056 | Ценные бумаги, выпущенные организациями,   имеющими долговой рейтинг от "А+" до "А-"   агентства Standard & Poor's или рейтинг   аналогичного уровня одного из других   рейтинговых агентств |  |
| 8057 | Начисленное вознаграждение по активам,   включенным в III группу риска |  |
| 8058 | Займы, предоставленные центральным   правительствам стран, имеющих суверенный   рейтинг от "ВВ+" до "В-" агентства   Standard & Poor's или рейтинг аналогичного   уровня одного из других рейтинговых   агентств, и стран, не имеющих   соответствующей рейтинговой оценки |  |
| 8059 | Займы, предоставленные центральным банкам   стран, имеющих суверенный рейтинг от "ВВ+"   до "В-" агентства Standard & Poor's или   рейтинг аналогичного уровня одного из   других рейтинговых агентств, и стран, не   имеющих соответствующей рейтинговой оценки |  |
| 8060 | Займы, предоставленные международным   финансовым организациям, имеющим долговой   рейтинг от "ВВ+" до "В-" агентства   Standard & Poor's или рейтинг аналогичного   уровня одного из других рейтинговых   агентств, и международным финансовым   организациям, не имеющим соответствующей   рейтинговой оценки |  |
| 8061 | Займы, предоставленные местным органам   власти стран, имеющих долговой рейтинг от   "ВВВ+" до "ВВ-" агентства Standard & Poor's   или рейтинг аналогичного уровня одного из   других рейтинговых агентств, и стран, не   имеющих соответствующей рейтинговой оценки |  |
| 8062 | Займы, предоставленные организациям-   резидентам, имеющим долговой рейтинг ниже   "А-" агентства Standard & Poor's или рейтинг   аналогичного уровня одного из других   рейтинговых агентств, организациям-   резидентам, не имеющим соответствующей   рейтинговой оценки, и организациям-   нерезидентам, имеющим долговой рейтинг от   "ВВВ+" до "ВВ-" агентства Standard & Poor's   или рейтинг аналогичного уровня одного из   других рейтинговых агентств |  |
| 8063 | Займы, предоставленные физическим лицам на   приобретение доли участия, соответствующей   десяти и более процентам от уставного   капитала юридического лица, либо для   приобретения десяти и более процентов акций   от общего количества размещенных акций   акционерного общества |  |
| 8064 | Займы, предоставленные дочерним организациям   брокера и (или) дилера - нерезидентам,   имеющим долговой рейтинг ниже "ВВ-"   агентства Standard & Poor's или рейтинг   аналогичного уровня одного из других   рейтинговых агентств |  |
| 8065 | Вклады в центральных банках стран, имеющих   суверенный рейтинг от "ВВ+" до "В-"   агентства Standard & Poor's или рейтинг   аналогичного уровня одного из других   рейтинговых агентств, и стран, не имеющих   соответствующей рейтинговой оценки |  |
| 8066 | Вклады в международных финансовых   организациях, имеющих долговой рейтинг от   "ВВ+" до "В-" агентства Standard & Poor's   или рейтинг аналогичного уровня одного из   других рейтинговых агентств, и международных   финансовых организациях, не имеющих   соответствующей рейтинговой оценки |  |
| 8067 | Вклады в организациях-резидентах, имеющих   долговой рейтинг ниже "А-" агентства   Standard & Poor's или рейтинг аналогичного   уровня одного из других рейтинговых   агентств, организациях-резидентах, не   имеющих соответствующей рейтинговой оценки,   и организациях-нерезидентах, имеющих   долговой рейтинг от "ВВВ+" до "ВВ-"   агентства Standard & Poor's или рейтинг   аналогичного уровня одного из других   рейтинговых агентств |  |
| 8068 | Дебиторская задолженность организаций-   резидентов, имеющих долговой рейтинг ниже   "А-" агентства Standard & Poor's или рейтинг   аналогичного уровня одного из других   рейтинговых агентств, организаций-   резидентов, не имеющих соответствующей   рейтинговой оценки, и организаций-   нерезидентов, имеющих долговой рейтинг от   "ВВВ+" до "ВВ-" агентства Standard & Poor's   или рейтинг аналогичного уровня одного из   других рейтинговых агентств |  |
| 8069 | Дебиторская задолженность физических лиц |  |
| 8070 | Ценные бумаги, имеющие статус   государственных, выпущенные центральными   правительствами стран, имеющих суверенный   рейтинг от "ВВ+" до "В-" агентства   Standard & Poor's или рейтинг аналогичного   уровня одного из других рейтинговых   агентств, и стран, не имеющих   соответствующей рейтинговой оценки |  |
| 8071 | Ценные бумаги, выпущенные местными органами   власти стран, имеющих суверенный рейтинг от   "ВВВ+" до "ВВ-" агентства Standard & Poor's   или рейтинг аналогичного уровня одного из   других рейтинговых агентств, и стран, не   имеющих соответствующей рейтинговой оценки |  |
| 8072 | Ценные бумаги, выпущенные международными   финансовыми организациями, имеющими долговой   рейтинг от "ВВ+" до "В-" агентства   Standard & Poor's или рейтинг аналогичного   уровня одного из других рейтинговых   агентств, и международными финансовыми   организациями, не имеющими соответствующей   рейтинговой оценки |  |
| 8073 | Ценные бумаги, выпущенные организациями-   резидентами, имеющими долговой рейтинг ниже   "А-" агентства Standard & Poor's или рейтинг   аналогичного уровня одного из других   рейтинговых агентств, организациями-   резидентами, не имеющими соответствующей   рейтинговой оценки, и организациями-   нерезидентами, имеющими долговой рейтинг от   "ВВВ+" до "ВВ-" агентства Standard & Poor's   или рейтинг аналогичного уровня одного из   других рейтинговых агентств |  |
| 8074 | Начисленное вознаграждение по активам,   включенным в IV группу риска |  |
| 8075 | Расчеты по платежам |  |
| 8076 | Основные средства |  |
| 8077 | Материальные запасы |  |
| 8078 | Предоплата суммы вознаграждения и расходов |  |
| 8079 | Инвестиции, учитываемые по справедливой   стоимости, в части акций (долей участия в   уставном капитале) и вложений в   субординированный долг юридических лиц, за   исключением инвестиций брокера и (или)   дилера |  |
| 8080 | Лицензионное программное обеспечение,   приобретенное для целей основной   деятельности и соответствующее   Международному стандарту финансовой   отчетности 38 "Нематериальные активы" |  |
| 8081 | Займы, предоставленные центральным   правительствам стран, имеющих суверенный   рейтинг ниже "В-" агентства Standard &   Poor's или рейтинг аналогичного уровня   одного из других рейтинговых агентств |  |
| 8082 | Займы, предоставленные центральным банкам   стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "В-"   агентства Standard & Poor's или рейтинг   аналогичного уровня одного из других   рейтинговых агентств |  |
| 8083 | Займы, предоставленные международным   финансовым организациям, имеющим долговой   рейтинг ниже "В-" агентства Standard &   Poor's или рейтинг аналогичного уровня   одного из других рейтинговых агентств |  |
| 8084 | Займы, предоставленные местным органам   власти стран, имеющих суверенный рейтинг   ниже "ВВ-" агентства Standard & Poor's или   рейтинг аналогичного уровня одного из   других рейтинговых агентств |  |
| 8085 | Займы, предоставленные организациям-   нерезидентам, имеющим долговой рейтинг ниже   "ВВ-" агентства Standard & Poor's или   рейтинг аналогичного уровня одного из других   рейтинговых агентств, и организациям-   нерезидентам, не имеющим соответствующей   рейтинговой оценки |  |
| 8086 | Вклады в центральных банках стран, имеющих   суверенный рейтинг ниже "В-" агентства   Standard & Poor's или рейтинг аналогичного   уровня одного из других рейтинговых агентств |  |
| 8087 | Вклады в международных финансовых   организациях, имеющих долговой рейтинг ниже   "В-" агентства Standard & Poor's или рейтинг   аналогичного уровня одного из других   рейтинговых агентств |  |
| 8088 | Вклады в организациях-нерезидентах, имеющих   долговой рейтинг ниже "ВВ-" агентства   Standard & Poor's или рейтинг аналогичного   уровня одного из других рейтинговых   агентств, и организациях-нерезидентах, не   имеющих соответствующей рейтинговой оценки |  |
| 8089 | Дебиторская задолженность организаций-   нерезидентов, имеющих долговой рейтинг ниже   "ВВ-" агентства Standard & Poor's или   рейтинг аналогичного уровня одного из   других рейтинговых агентств, и организаций-   нерезидентов, не имеющих соответствующей   рейтинговой оценки |  |
| 8090 | Ценные бумаги, выпущенные центральными   правительствами стран, имеющих суверенный   рейтинг ниже "В-" агентства Standard &   Poor's или рейтинг аналогичного уровня   одного из других рейтинговых агентств |  |
| 8091 | Ценные бумаги, выпущенные местными органами   власти стран, суверенный рейтинг которых   ниже "ВВ-" агентства Standard & Poor's или   рейтинг аналогичного уровня одного из   других рейтинговых агентств |  |
| 8092 | Ценные бумаги, выпущенные международными   финансовыми организациями, имеющими долговой   рейтинг ниже "В-" агентства Standard &   Poor's или рейтинг аналогичного уровня   одного из других рейтинговых агентств |  |
| 8093 | Ценные бумаги, выпущенные организациями-   нерезидентами, имеющими долговой рейтинг   ниже "ВВ-" агентства Standard & Poor's или   рейтинг аналогичного уровня одного из других   рейтинговых агентств, и организациями-   нерезидентами, не имеющими соответствующей   рейтинговой оценки |  |
| 8094 | Начисленное вознаграждение по активам,   включенным в V группу риска |  |
| 8095 | Обязательства перед нерезидентами Республики   Казахстан до востребования, в том числе   обязательства, по которым не установлен срок   осуществления расчетов |  |
| 8096 | Срочные обязательства перед нерезидентами   Республики Казахстан с первоначальным сроком   погашения до одного года включительно |  |
| 8097 | Срочные обязательства перед нерезидентами   Республики Казахстан с безусловным правом   кредитора требовать досрочного погашения   обязательств |  |
| 8098 | Краткосрочные обязательства перед филиалами   и представительствами иностранных компаний,   осуществляющих свою деятельность на   территории Республики Казахстан, которые   входят в секторы экономики "другие   финансовые организации - код 5",   "государственные нефинансовые организации -   код 6", "негосударственные нефинансовые   организации - код 7" и "некоммерческие   организации, обслуживающие домашние   хозяйства - код 8" в соответствии с   постановлением Правления Национального Банка   Республики Казахстан от 15 ноября 1999 года   № 388 "Об утверждении Правил применения   Государственного классификатора Республики   Казахстан - единого классификатора   назначения платежей" (зарегистрированным в   Реестре государственной регистрации   нормативных правовых актов под № 1011)   (далее - постановление № 388) |  |
| 8099 | Обязательства перед филиалами и   представительствами иностранных компаний,   осуществляющих свою деятельность на   территории Республики Казахстан, которые   входят в секторы экономики "другие   финансовые организации - код 5",   "государственные нефинансовые организации -   код 6", "негосударственные нефинансовые   организации - код 7" и "некоммерческие   организации, обслуживающие домашние   хозяйства - код 8" в соответствии   с постановлением № 388 |  |
| 8100 | Краткосрочные обязательства перед   нерезидентами Республики Казахстан,   являющимися международными организациями,   членом которых является Республика Казахстан   в соответствии с Законом Республики   Казахстан от 6 декабря 2001 года "О членстве   Республики Казахстан в Международном   валютном фонде, Международном банке   реконструкции и развития, Международной   финансовой корпорации, Международной   ассоциации развития, Многостороннем   агентстве гарантии инвестиций, Международном   центре по урегулированию инвестиционных   споров, Европейском банке реконструкции и   развития, Азиатском банке развития,   Исламском банке развития" (далее - Закон),   а также Евразийским банком развития,   созданным в соответствии с Законом   Республики Казахстан от 12 апреля 2006 года   "О ратификации Соглашения об учреждении   Евразийского банка развития" (далее – Закон   о ратификации Соглашения) |  |
| 8101 | Обязательства перед нерезидентами Республики   Казахстан, являющимися международными   организациями, членом которых является   Республика Казахстан в соответствии с   Законом, а также Законом о ратификации   Соглашения |  |
| 8102 | Выпущенные брокером и (или) дилером в   обращение долговые ценные бумаги,   находящиеся у нерезидентов Республики   Казахстан |  |
| 8103 | Ценные бумаги, выпущенные брокером и (или)   дилером посредством дочерних организаций   специального назначения в части   гарантируемых брокером и (или) дилером сумм   и учитываемых на бухгалтерском балансе   брокера и (или) дилера |  |

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее):   
                   \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                        (фамилия и имя)              (подпись)   
Главный бухгалтер: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                        (фамилия и имя)              (подпись)   
Исполнитель: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
             (должность, фамилия и имя) (подпись)  (номер телефона)

Дата подписания отчета "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_ года

Место для печати

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