

**О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 15 марта 2004 года 71 "Об утверждении Инструкции о формах, сроках и периодичности представления отчетов и дополнительной информации ликвидационными комиссиями накопительных пенсионных фондов"**

### *Утративший силу*

Постановление Правления Агентства по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 24 сентября 2007 года N 237. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 20 ноября 2007 года N 5000. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 августа 2013 года № 212

**Сноска. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 27.08.2013 № 212 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

В целях совершенствования нормативных правовых актов, регулирующих деятельность ликвидационных комиссий ликвидируемых накопительных пенсионных фондов в Республике Казахстан, Правление Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее - Агентство) **ПОСТАНОВЛЯЕТ** :

1. Внести в постановление Правления Агентства от 15 марта 2004 года N 71 "Об утверждении Инструкции о формах, сроках и периодичности представления отчетов и дополнительной информации ликвидационными комиссиями накопительных пенсионных фондов" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под N 2802), с изменениями и дополнениями, внесенными постановлением Правления Агентства от 25 марта 2006 года N 81 "О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 15 марта 2004 года N 71 "Об утверждении Инструкции о формах, сроках и периодичности представления отчетов и дополнительной информации ликвидационными комиссиями накопительных пенсионных фондов" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под N 4211) следующие изменения и дополнения:

в Инструкции о формах, сроках и периодичности представления отчетов и

дополнительной информации ликвидационными комиссиями накопительных пенсионных фондов, утвержденной указанным постановлением:

в п у н к т е 7 :

в подпунктах 4) и 5) слово "денег" заменить словами "денежных средств";  
в подпункте 7) знак препинания "." заменить знаком препинания ";";  
дополнить подпунктом 8) следующего содержания:

"8) отчет о произведенных ликвидационной комиссией фонда расходах на ликвидационное производство за отчетный период, составленный по форме в соответствии с приложением 11 к настоящей Инструкции (представляется до создания комитета кредиторов).";

дополнить пунктом 22-1 следующего содержания:

"22-1. Промежуточный ликвидационный баланс добровольно или принудительно ликвидируемого фонда не подлежит рассмотрению (при добровольной ликвидации) и утверждению (при принудительной ликвидации) в с л у ч а я х :

1) непредставления форм отчетов и документов, предусмотренных пунктом 21 настоящей Инструкции;

2) несоответствия данных промежуточного ликвидационного баланса данным документов и форм отчетов, указанных в пунктах 20, 21 настоящей Инструкции.

В случае не утверждения промежуточного ликвидационного баланса уполномоченный орган (при принудительной ликвидации фонда) или общее собрание акционеров фонда (при добровольной ликвидации фонда) письменно уведомляют об этом ликвидационную комиссию с указанием причин и срока по устранению выявленных нарушений, недостатков и повторного представления промежуточного ликвидационного баланса в уполномоченный орган (при принудительной ликвидации фонда) или общему собранию акционеров (при добровольной ликвидации фонда) для утверждения, который не может превышать одного месяца со дня получения ликвидационной комиссией фонда письменного уведомления о не утверждении промежуточного ликвидационного б а л а н с а . " ;

в подпункте 9) пункта 29 слово "денег" заменить словами "денежных средств"

в п р и л о ж е н и и 1 :

графу 5 Формы 9 изложить в следующей редакции:

"

|                      |  |  |  |
|----------------------|--|--|--|
| в иностранной валюте |  |  |  |
|                      |  |  |  |

|                |        |                        |                                    |
|----------------|--------|------------------------|------------------------------------|
| в долларах США | в евро | в российских<br>рублях | в и н о й<br>иностранной<br>валюте |
| 5              |        |                        |                                    |

в Ф о р м е 1 2 :  
графу 4 изложить в следующей редакции:

|                      |        |                        |                                    |
|----------------------|--------|------------------------|------------------------------------|
| в иностранной валюте |        |                        |                                    |
| в долларах США       | в евро | в российских<br>рублях | в и н о й<br>иностранной<br>валюте |
| 4                    |        |                        |                                    |

графу 7 изложить в следующей редакции:

|                      |        |                        |                                    |
|----------------------|--------|------------------------|------------------------------------|
| в иностранной валюте |        |                        |                                    |
| в долларах США       | в евро | в российских<br>рублях | в и н о й<br>иностранной<br>валюте |
| 7                    |        |                        |                                    |

графу 10 изложить в следующей редакции:

|                      |        |                        |                                    |
|----------------------|--------|------------------------|------------------------------------|
| в иностранной валюте |        |                        |                                    |
| в долларах США       | в евро | в российских<br>рублях | в и н о й<br>иностранной<br>валюте |
| 10                   |        |                        |                                    |

приложение 4 изложить согласно приложению 1 к настоящему постановлению ;  
в наименовании приложений 6 и 7 слово "денег" заменить словами "денежных средств" ;  
приложение 11 изложить согласно приложению 2 к настоящему постановлению.

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

3. Департаменту ликвидации финансовых организаций (Дилимбетова Г.А.):

1) совместно с Юридическим департаментом (Сарсенова Н.В.) 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 настоящего постановления довести его до сведения заинтересованных подразделений Агентства, Объединения юридических лиц "Ассоциация финансистов Казахстана" и ликвидационных комиссий накопительных пенсионных фондов.

4. Службе Председателя Агентства принять меры к публикации настоящего постановления в средствах массовой информации Республики Казахстан.

5. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Агентства Узбекова Г.Н.

*Председатель*

П р и л о ж е н и е 1  
к постановлению Правления  
Агентства Республики Казахстан  
по регулированию и надзору  
финансового рынка и финансовых  
о р г а н и з а ц и й  
от 24 сентября 2007 года N 237  
" П р и л о ж е н и е 4  
в Инструкции о формах, сроках  
и периодичности представления  
отчетов и дополнительной  
информации ликвидационными  
комиссиями накопительных  
пенсионных фондов

Отчет о состоянии активов  
(наименование накопительного пенсионного фонда)  
на "\_\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ года  
( о т ч е т н а я д а т а )

в тысячах тенге

|  |  |  |  |  |  | Изменения    |              |
|--|--|--|--|--|--|--------------|--------------|
|  |  |  |  |  |  | п о<br>срав- | п о<br>срав- |
|  |  |  |  |  |  |              |              |

| N   | Показатели  | Номер балансового (внебалансового) счета | На начало ликвидационного процесса | На предыдущую отчетную дату | На отчетную дату | нению с данными на начало ликвидационного процесса | нению с данными на дату предыдущего отчета |
|-----|---|--|------------------------------------|-----------------------------|------------------|--|--|
| 1   | 2   | 3  | 4                                  | 5                           | 6                | 7 (графа 6-графа 4)                                | 8 (графа 6-графа 5)                        |
| 1.  | Деньги  |  |                                    |                             |                  |  |  |
| 2.  | Ценные бумаги, в том числе:                           |  |                                    |                             |                  |  |  |
| 2.1 | ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи        |  |                                    |                             |                  |  |  |
| 2.2 | ценные бумаги, удерживаемые до погашения              |  |                                    |                             |                  |  |  |
| 2.3 | торговые ценные бумаги                                |  |                                    |                             |                  |  |  |
| 3.  | Вклады размещенные                                    |  |                                    |                             |                  |  |  |
| 4.  | Операция "Обратное РЕПО"                              |  |                                    |                             |                  |  |  |
| 5.  | Расходы будущих периодов                              |  |                                    |                             |                  |  |  |
| 6.  | Отсроченное налоговое требование                      |  |                                    |                             |                  |  |  |
| 7.  | Долгосрочная дебиторская задолженность                |  |                                    |                             |                  |  |  |
| 8.  | Требования к бюджету по налогам и другим обязательным |  |                                    |                             |                  |  |  |

|                |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------|--|--|--|--|--|--|--|
|                | платежам<br>в бюджет   |  |  |  |  |  |  |
| 9.             | Прочая<br>дебиторская<br>задолженность                                   |  |  |  |  |  |  |
| 10.            | Авансы<br>выданные   |  |  |  |  |  |  |
| 11.            | Инвестиции<br>в капитал<br>других<br>юридических<br>лиц                  |  |  |  |  |  |  |
| 12             | Комиссионные<br>вознагражде-<br>ния, в том<br>числе:                     |  |  |  |  |  |  |
| 12.1           | от пенсионных<br>активов   |  |  |  |  |  |  |
| 12.2           | от инвести-<br>ционного<br>дохода/<br>убытка по<br>пенсионным<br>активам |  |  |  |  |  |  |
| 13.            | Запасы   |  |  |  |  |  |  |
| 14.            | Основные<br>средства и<br>нематериаль-<br>ные активы,<br>в том числе:    |  |  |  |  |  |  |
| 14.1           | Строящиеся<br>(устанавли-<br>ваемые )<br>основные<br>средства            |  |  |  |  |  |  |
| 14.2           | Земля,<br>здания и<br>сооружения   |  |  |  |  |  |  |
| 14.3           | Компьютерное<br>оборудование   |  |  |  |  |  |  |
| 14.4           | Транспортные<br>средства   |  |  |  |  |  |  |
| 14.5           | Прочие<br>основные<br>средства   |  |  |  |  |  |  |
| 14.6           | Нематериаль-<br>ные активы   |  |  |  |  |  |  |
| 15.            | Прочие активы  |  |  |  |  |  |  |
| Итого активов: |  |  |  |  |  |  |  |

|                                  |  |  |  |  |  |  |
|----------------------------------|--|--|--|--|--|--|
| Резервы (проезизии)              |  |  |  |  |  |  |
| Счет отрицательной корректировки |  |  |  |  |  |  |
| Начисленная амортизация          |  |  |  |  |  |  |

П р е д с е д а т е л ь

ликвидационной комиссии \_\_\_\_\_  
(фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

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

Исполнитель телефон \_\_\_\_\_  
(фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись) "

П р и л о ж е н и е 2

к постановлению Правления  
Агентства Республики Казахстан  
по регулированию и надзору  
финансового рынка и финансовых  
о р г а н и з а ц и й

от 24 сентября 2007 года N 237

" П р и л о ж е н и е 1 1

в Инструкции о формах, сроках  
и периодичности представления  
отчетов и дополнительной  
информации ликвидационными  
комиссиями накопительных  
пенсионных фондов

О т ч е т

о произведенных ликвидационной комиссией  
(наименование накопительного пенсионного фонда)  
расходах на ликвидационное производство за отчетный период  
(месяц, квартал, год)

в тысячах тенге

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|

| N | Наименование расходов | Сумма расходов согласно смете ликвидационных расходов, утвержденной комитетом кредиторов (согласованной уполномоченным органом) | Сумма фактически произведенных расходов | Изменения |
|---|-----------------------|---|---|-----------|
|---|-----------------------|---|---|-----------|



|     |   |   |   | (графа 4-<br>графа 3) |
|-----|---|---|---|-----------------------|
| 1   | 2   | 3 | 4 | 5                     |
|     | Месяц   |   |   |                       |
| 1   | Оплата труда персонала  |   |   |                       |
| 1.1 | Должностной оклад   |   |   |                       |
| 1.2 | Подоходный налог  |   |   |                       |
| 1.3 | Обязательные пенсионные взносы                                |   |   |                       |
| 2.  | Отчисления в бюджет   |   |   |                       |
| 2.1 | Налоги  |   |   |                       |
| 2.2 | Сборы   |   |   |                       |
| 2.3 | Иные отчисления   |   |   |                       |
| 3   | Административные расходы                                      |   |   |                       |
| 3.1 | Услуги по найму транспорта для служебных и хозяйственных нужд |   |   |                       |
| 3.2 | Услуги связи  |   |   |                       |
| 3.3 | Услуги по охране и сигнализации зданий и сооружений           |   |   |                       |
| 3.4 | Услуги по охране транспорта                                   |   |   |                       |
| 3.5 | Услуги по предоставлению стоянки для транспорта               |   |   |                       |
| 3.6 | Услуги по регистрации транспорта                              |   |   |                       |
| 3.7 | Услуги по техническому осмотру транспорта                     |   |   |                       |
| 3.8 | Услуги по страхованию транспорта                              |   |   |                       |
| 3.9 | Коммунальные услуги   |   |   |                       |
|     | Работы по текущему ремонту, техническому,                     |   |   |                       |

|      |  |  |  |  |
|------|--|--|--|--|
| 3.10 | сервисному обслуживанию (осмотру) основных средств   |  |  |  |
| 3.11 | Аренда помещения   |  |  |  |
| 3.12 | Услуги по регистрации недвижимости и соответствующей документации в регистрирующих органах |  |  |  |
| 3.13 | Услуги по оценке имущества   |  |  |  |
| 3.14 | Услуги по публикации в средствах массовой информации                                       |  |  |  |
| 3.15 | Услуги по подготовке отопительной системы к запуску  |  |  |  |
| 3.16 | Сантехнические работы  |  |  |  |
| 3.17 | Услуги по хранению имущества   |  |  |  |
| 3.18 | Оплата государственной пошлины   |  |  |  |
| 3.19 | Услуги по нотариальному удостоверению  |  |  |  |
| 3.20 | Услуги по транспортировке, погрузке, разгрузке имущества                                   |  |  |  |
| 3.21 | Работы по изготовлению и установке решеток на окна, дверей                                 |  |  |  |
| 3.22 | Услуги по проведению аукционов   |  |  |  |
| 3.23 | Услуги по проведению экспертизы  |  |  |  |
|      |  |  |  |  |

|      |   |  |  |  |
|------|---|--|--|--|
| 3.24 | Услуги по проведению аудита   |  |  |  |
| 3.25 | Услуги по переводу документов   |  |  |  |
| 3.26 | Установка, смена или перенос телефонных номеров                               |  |  |  |
| 3.27 | Услуги регистратора для поддержания реестра акционеров в актуальном состоянии |  |  |  |
| 3.28 | Услуги по научно-технической обработке документов и сдаче их в архив          |  |  |  |
| 3.29 | Оплата сбора за регистрацию ликвидации  |  |  |  |
| 4    | Расходы по приобретению товарно-материальных ценностей                        |  |  |  |
| 4.1  | Расходы для содержания офисного оборудования в рабочем состоянии              |  |  |  |
| 4.2  | Расходы для содержания транспортных средств                                   |  |  |  |
| 4.3  | Расходы для содержания помещений  |  |  |  |
| 4.4  | Расходы для приобретения бумажной и бланочной продукции                       |  |  |  |
| 4.5  | Расходы на приобретение канцелярских товаров                                  |  |  |  |
|      |   |  |  |  |

|                        |                            |  |  |  |
|------------------------|----------------------------|--|--|--|
| 5                      | Командировочные<br>расходы |  |  |  |
| Итого за месяц         |                            |  |  |  |
|                        |                            |  |  |  |
| Итого за месяц         |                            |  |  |  |
|                        |                            |  |  |  |
| Всего за квартал (год) |                            |  |  |  |

П р е д с е д а т е л ь

ликвидационной комиссии \_\_\_\_\_  
(фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

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

Исполнитель телефон \_\_\_\_\_  
(фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись) "