

Об установлении пруденциального норматива для организаций, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, утверждении Правил расчета пруденциального норматива для организаций, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг

Утративший силу

Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 22 августа 2008 года № 120. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 30 сентября 2008 года № 5324. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 16 июля 2014 года № 146

Сноска. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 16.07.2014 № 146 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

В соответствии с подпунктами 11), 15) пункта 2 статьи 3, статьей 49 Закона Республики Казахстан от 2 июля 2003 года "О рынке ценных бумаг" и подпунктами 5), 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года "О государственном регулировании и надзоре финансового рынка и финансовых организаций", в целях обеспечения финансовой устойчивости организации, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, Правление Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее - Агентство)

П О С Т А Н О В Л Я Е Т

1. Установить для организаций, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, пруденциальный норматив - "Коэффициент достаточности собственного капитала".

Значение коэффициента достаточности собственного капитала ежедневно должно составлять не менее 1.

2. Утвердить прилагаемые Правила расчета пруденциального норматива для организации, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг.

3. Со дня введения в действие настоящего постановления признать утратившими силу нормативные правовые акты, согласно приложению к настоящему постановлению.

4. Настоящее постановление вводится в действие с 1 октября 2008 года.

5. Департаменту стратегии и анализа (Абдрахманову Н.А.):

4) 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 довести настоящее постановление до сведения заинтересованных подразделений Агентства, объединения юридических лиц "Ассоциация Финансистов Казахстана", организаций, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг.

6. Департаменту информационных технологий (Тусупов К.А.) в срок до 30 ноября 2008 года обеспечить доработку Автоматизированной информационной подсистемы "Автоматизация формирования отчетности накопительных пенсионных фондов и профессиональных участников рынка ценных бумаг" с учетом внесенных изменений.

7. Службе Председателя Агентства (Кенже А.А.) принять меры к публикации настоящего постановления в средствах массовой информации Республики Казахстан.

8. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Агентства Алдамберген А.У.

Председатель *Бахмутова Е.Л.*

У т в е р ж д е н ы
постановлением Правления
Агентства Республики Казахстан
по регулированию и надзору
финансового рынка и
финансовых организаций
от 22 августа 2008 года № 120

Правила

**расчета пруденциального норматива для организаций,
осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке
ценных бумаг**

Правила расчета пруденциального норматива для организаций, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, (далее - Правила) устанавливают порядок расчета пруденциального норматива " Коэффициент достаточности собственного капитала", обязательного к соблюдению организациями, осуществляющими брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг (далее - брокер и дилер).

Настоящие Правила не распространяются на банки второго уровня, Национальный Банк Республики Казахстан, юридические лица, обладающие лицензией на осуществление деятельности по инвестиционному управлению пенсионными активами, управляющих инвестиционным портфелем, Национального оператора почты, финансовые агентства.

Нормы, предусмотренные настоящими Правилами, в части аффилированных лиц брокера и дилера не применяются к юридическим лицам и их аффилированным лицам, являющимся аффилированными с брокером и дилером в результате прямого (по банкам - косвенного) владения двадцатью пятью и более процентами голосующих акций указанных организаций акционерным обществом "Фонд национального благосостояния "Самрук-Казына"

Сноска. Преамбула с изменениями, внесенными постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин. рынка и фин. организаций от 26.01.2009 № 5 (порядок введения в действие см. п. 4).

Глава 1. Порядок расчета пруденциального норматива - "Коэффициент достаточности собственного капитала"

1. Коэффициент достаточности собственного капитала брокера и дилера рассчитывается по формуле:

$$K = (LA - O) / MRSK, \text{ где}$$

LA - ликвидные активы брокера и дилера, которые признаются ликвидными в соответствии с пунктом 3 настоящих Правил;

O - совокупные обязательства брокера и дилера (при совершении операции «репо» методом открытых торгов в обязательства включается только сумма дисконтирования рыночной стоимости объекта «репо» на момент открытия «репо», определенная согласно внутренним правилам фондовой биржи);

MRSK - минимальный размер собственного капитала брокера и дилера, принимаемый в расчет достаточности собственного капитала:

минимальный размер собственного капитала брокера и дилера с правом ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя, составляющий 30 000 000 (тридцать миллионов) тенге;

минимальный размер собственного капитала брокера и дилера без права ведения счетов клиентов, составляющий 5 000 000 (пять миллионов) тенге;

с 1 января 2010 года:

минимальный размер собственного капитала брокера и дилера с правом ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя, составляющий 54 432 000 (пятьдесят четыре миллиона четыреста тридцать две тысячи) тенге;

минимальный размер собственного капитала брокера и дилера без права ведения счетов клиентов, составляющий 46 656 000 (сорок шесть миллионов шестьсот пятьдесят шесть тысяч) тенге;
с 1 июля 2010 года:

минимальный размер собственного капитала брокера и дилера с правом ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя, составляющий 181 440 000 (сто восемьдесят один миллион четыреста сорок тысяч) тенге;

минимальный размер собственного капитала брокера и дилера без права ведения счетов клиентов, составляющий 129 600 000 (сто двадцать девять миллионов шестьсот тысяч) тенге.

Сноска. Пункт 1 в редакции постановления Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 05.08.2009 № 185 (порядок введения в действие см. п. 4).

2. Для цели настоящих Правил помимо рейтинговых оценок агентства "Standard & Poor's" уполномоченным органом по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее - уполномоченный орган) также признаются рейтинговые оценки агентств "Moody's Investors Service" и "Fitch", и их дочерних рейтинговых организаций (далее - другие рейтинговые агентства).

Сноска. Пункт 2 с изменениями, внесенными постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 29.12.2009 № 265 (порядок введения в действие см. п. 4).

2-1. Для целей настоящих Правил под международными финансовыми организациями понимаются следующие организации:

Международный банк реконструкции и развития;
Европейский банк реконструкции и развития;
Межамериканский банк развития;
Банк международных расчетов;
Азиатский банк развития;
Африканский банк развития;
Международная финансовая корпорация;
Исламский банк развития;
Европейский инвестиционный банк;
Евразийский банк развития.

Сноска. Глава 1 дополнена пунктом 2-1 в соответствии с постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин. рынка и фин. организаций от 26.01.2009 № 5 (порядок введения в действие см. п.4).

3. В качестве ликвидных активов брокера и дилера, в объемах, предусмотренных Приложением к настоящим Правилам, признаются следующие

а к т и в ы :

1) деньги, в том числе:
деньги в кассе, не более десяти процентов от суммы активов по балансу
б р о к е р а и д и л е р а ;

деньги на текущих счетах в банках второго уровня Республики Казахстан,
указанных в подпункте 2) настоящего пункта;

деньги на счетах в центральной депозитарии ценных бумаг;

деньги на текущих счетах в банках-нерезидентах, которые имеют
долгосрочный и (или) краткосрочный, индивидуальный рейтинг не ниже
категории «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или
рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств;

деньги на счетах в организациях-нерезидентах, предоставляющих банковские
услуги организациям для осуществления операций на организованном рынке
ц е н н ы х б у м а г ;

2) вклады в банках второго уровня Республики Казахстан (с учетом сумм
основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на
возможные потери в объемах, указанных в приложении к настоящим Правилам,
при соответствии одному из следующих условий:

банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг не ниже «BB-» по
международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного
уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не
ниже «kzBB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг
аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых
а г е н т с т в ;

Примечание РЦПИ!

Абзац действует до 01.01.2013.

банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг от «B+» до «B» по
международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного
уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку от «
kzBB-» до «kzB+» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг
аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых
а г е н т с т в ;

банки являются дочерними банками-резидентами, родительский
банк-нерезидент которых имеет долгосрочный кредитный рейтинг по
международной шкале агентства Standard & Poor's не ниже «A-» или рейтинг
аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств;

банки являются банками-эмитентами, включенными в первую и (или) вторую
категорию сектора «акции» официального списка фондовой биржи;

3) вклады в банках-нерезидентах, которые имеют долгосрочный и (или)

краткосрочный, индивидуальный рейтинг не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;

4) государственные ценные бумаги Республики Казахстан (включая эмитированные в соответствии с законодательством других государств) (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;

5) долговые ценные бумаги, выпущенные акционерным обществом «Фонд национального благосостояния «Самрук-Казына» (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные п о т е р и ;

6) акции юридических лиц Республики Казахстан, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери;

7) акции юридических лиц, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям первой (наивысшей) или второй (наивысшей) категории сектора «акции», предусмотренным постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 26 мая 2008 года № 77 «О требованиях к эмитентам и их ценным бумагам, допускаемым (допущенным) к обращению на фондовой бирже, а также к отдельным категориям списка фондовой биржи» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5251) (далее - постановление № 77), за вычетом резервов на возможные потери;

8) негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, имеющие рейтинговую оценку не ниже «B-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;

9) негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики

Казахстан и других государств, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям категории «долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки первой подкатегории (наивысшая категория) «сектора «долговые ценные бумаги», предусмотренным постановлением № 77 (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;

10) негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, включенные в официальный список фондовой биржи, за исключением ценных бумаг, указанных в подпунктах 8), 9) настоящего пункта, (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери, соответствующие следующим требованиям:

наличие оценки рейтинговых агентств, признанных фондовой биржей;
государственная регистрация эмитента долговых ценных бумаг осуществлена не менее чем за два года до дня подачи заявления о включении его ценных бумаг в официальный список фондовой биржи;

эмитент долговых ценных бумаг составляет финансовую отчетность в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (International Financial Reporting Standards - IFRS) или стандартами финансовой отчетности, действующими в Соединенных Штатах Америки (General Accepted Accounting Principles - GAAP);

аудит финансовой отчетности эмитента долговых ценных бумаг производится одной из аудиторских организаций, входящих в перечень признаваемых фондовой биржей аудиторских организаций;
финансовая отчетность эмитента долговых ценных бумаг, подтвержденная аудиторским отчетом, представлялась не менее чем за два завершённых финансовых года;

собственный капитал эмитента долговых ценных бумаг составляет сумму, эквивалентную не менее двум миллионам пятидесяти тысячкратному размеру месячного расчетного показателя, установленному законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год, согласно финансовой отчетности на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом;

чистая прибыль эмитента долговых ценных бумаг за один из двух последних лет составляет сумму, эквивалентную не менее восьмидесяти пяти тысяч шестисоткратному размеру месячного расчетного показателя, установленному законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год, согласно финансовой отчетности на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом;

объем продаж эмитента долговых ценных бумаг - нефинансовой организации, за исключением лизинговой организации и кредитного товарищества, по основной деятельности за каждый из двух последних лет по данным финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом, составляет сумму, эквивалентную не менее двум миллионам пятидесяти тысячкратному размеру месячного расчетного показателя, установленному законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год;

наличие кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров эмитента долговых ценных бумаг;

наличие маркет-мейкера по долговым ценным бумагам во время нахождения данных ценных бумаг в официальном списке фондовой биржи;

в учредительных документах эмитента долговых ценных бумаг и (или) проспекте выпуска эмиссионных ценных бумаг не содержится норм, которые ущемляют или ограничивают права собственников ценных бумаг на их отчуждение (передачу);

11) ценные бумаги иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;

12) негосударственные долговые ценные бумаги иностранных эмитентов, имеющие рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;

13) акции иностранных эмитентов, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери;

14) депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции иностранных эмитентов, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери;

15) депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции эмитентов Республики Казахстан, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг

аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери;

16) депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции юридических лиц, включенные в первую и (или) вторую категории сектора «акции» официального списка фондовой биржи, за вычетом резервов на возможные потери;

17) долговые ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющие международную рейтинговую оценку не ниже «BBB-» агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;

18) аффинированные драгоценные металлы и металлические депозиты;

19) акции организаторов торгов с ценными бумагами и иных юридических лиц, являющихся частью инфраструктуры рынка ценных бумаг, акционерами которых являются профессиональные участники рынка ценных бумаг, уменьшенные на пятьдесят процентов, за вычетом резервов на возможные потери;

20) дебиторская задолженность (за вычетом резервов на возможные потери) организаций, не являющихся аффилированными лицами по отношению к брокеру и дилеру, за вычетом дебиторской задолженности работников и других лиц, не просроченная по условиям договора, в сумме, не превышающей десяти процентов от суммы активов по балансу брокера и дилера;

21) основные средства брокера и дилера в виде недвижимого имущества в сумме, не превышающей пяти процентов от суммы активов по балансу брокера и дилера.

Сноска. Пункт 3 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 30.01.2012 № 20 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования и распространяется на отношения, возникшие с 01.01.2012).

4. В случае совмещения брокером и дилером профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг расчет пруденциального норматива - "коэффициент достаточности собственного капитала" и другие нормативы осуществляются с учетом особенностей, установленных постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 26 сентября 2009 года № 215 "Об утверждении Правил расчета пруденциальных нормативов для организаций, совмещающих виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг" (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5810).

Сноска. Пункт 4 с изменениями, внесенными постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 29.12.2009 № 265 (порядок введения в действие см. п. 4).

5. Брокер и дилер производит расчет пруденциального норматива каждый рабочий день по состоянию на конец предшествующего рабочего дня с соблюдением требований, указанных в пунктах 10, 11 настоящих Правил, по форме согласно приложению к настоящим Правилам. Расчет пруденциального норматива на бумажном носителе подписывается первым руководителем (на период его отсутствия – лицом, его замещающим), главным бухгалтером, заверяется печатью и хранится у брокера и дилера.

Сноска. Пункт 5 с изменением, внесенным 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).

6. Пруденциальный норматив ежеквартально рассчитывается уполномоченным органом на основании финансовой и иной отчетности, представленной брокером и дилером на электронном носителе в соответствии с нормативными правовыми актами уполномоченного органа.

Глава 2. Порядок представления расчета пруденциального норматива и дополнительных сведений для расчета пруденциального норматива

7. Расчет пруденциального норматива и дополнительные сведения для расчета пруденциального норматива (далее - дополнительные сведения) представляются в уполномоченный орган в соответствии с приложением к настоящим Правилам за последний календарный день отчетного квартала, не позднее 18.00 часов времени города Астаны пятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.

Расчет пруденциального норматива представляется на бумажном и электронном носителях.

Сноска. Пункт 7 с изменением, внесенным 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).

8. Дополнительные сведения представляются в уполномоченный орган на электронном носителе.

Сноска. Пункт 8 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).

9. Данные в расчете пруденциального норматива и дополнительных

сведениях указываются в национальной валюте Республики Казахстан - тенге.

10. Единица измерения, используемая при заполнении расчета пруденциального норматива и дополнительных сведений, устанавливается в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

11. Расчет пруденциального норматива и дополнительные сведения на бумажном носителе по состоянию на отчетную дату подписываются первым руководителем (на период его отсутствия – лицом, его замещающим), главным бухгалтером брокера и дилера, заверяется печатью и представляется в уполномоченный орган, а также хранится у брокера и дилера.

По требованию уполномоченного органа брокер и дилер не позднее двух рабочих дней со дня получения запроса представляет отчетность по состоянию на определенную дату на бумажном носителе.

Сноска. Пункт 11 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).

12. Дополнительные сведения и расчет пруденциального норматива на электронном носителе представляются с использованием транспортной системы гарантированной доставки информации с криптографическими средствами защиты, обеспечивающей конфиденциальность и некорректируемость представляемых данных.

Сноска. Пункт 12 с изменением, внесенным 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).

13. Идентичность данных, представляемых на электронном носителе, данным на бумажном носителе, обеспечивается первым руководителем брокера и дилера (на период его отсутствия – лицом, его замещающим) и главным бухгалтером.

Сноска. Пункт 13 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).

13-1. В случае необходимости внесения изменений и (или) дополнений в отчетность, брокер и дилер в течение трех рабочих дней со дня представления отчета 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 дилером, уполномоченный орган уведомляет об этом брокера и дилера. Брокер и дилер не позднее двух рабочих дней со дня уведомления уполномоченным органом представляет доработанную с учетом замечаний уполномоченного органа отчетность.

Сноска. Правила дополнены пунктом 13-1 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).

14. В случае нарушения пруденциального норматива "коэффициент достаточности собственного капитала" брокер и дилер в течение трех календарных дней с момента нарушения сообщает уполномоченному органу о факте и причинах нарушения пруденциального норматива с приложением плана мероприятий по его устранению.

Глава 3. Заключительные положения

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

Приложение к Правилам расчета пруденциального норматива для организаций осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг

Сноска. Приложение с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 26.01.2009 № 5 (порядок введения в действие см. п. 4); от 05.08.2009 № 185 (порядок введения в действие см. п. 4); от 29.12.2009 № 265 (порядок введения в действие см. п. 4); от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК); с изменениями, внесенными постановлением Правления Национального Банка РК от 30.01.2012 № 20 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования и распространяется на отношения, возникшие с 01.01.2012).

Расчет пруденциального норматива

по состоянию на " ____ " _____ 20__ года

(полное наименование брокера и дилера)

(тысяч тенге)

| № | Наименование показателя | Сумма по балансу | Учитываемый объем (%) | Сумма к расчету |
|----|---|------------------|-----------------------|-----------------|
| 1. | Деньги - всего (сумма строк 1.1.-1.5), в том числе: | | 100 | |

| | | | | |
|-----|--|--|-----|--|
| 1.1 | деньги в кассе (в графе 5 учитывается не более десяти процентов от суммы активов по балансу брокера и дилера) | | 100 | |
| 1.2 | деньги на текущих счетах в банках второго уровня Республики Казахстан | | 100 | |
| 1.3 | деньги на счетах в центральном депозитарии ценных бумаг | | 100 | |
| 1.4 | деньги на текущих счетах в банках-нерезидентах, которые имеют долгосрочный и/или краткосрочный, индивидуальный рейтинг не ниже категории "BBB-" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств | | 100 | |
| 1.5 | деньги на счетах в организациях-нерезидентах, предоставляющих банковские услуги организациям для осуществления операций на организованном рынке ценных бумаг | | 100 | |
| 2. | Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан при соответствии одному из следующих условий : банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств; банки являются дочерними банками-резидентами, родительский банк-нерезидент которых имеет долгосрочный кредитный рейтинг не ниже «A-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери | | 100 | |
| | | | | |

| | | | | |
|------|---|-----|--|--|
| 2-1. | <p>Внимание Действие стр. 2-1 пользователей! до 01.01.2012. распространяется</p> <p>Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан, при условии, что данные банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг от «В+» до «В» по международной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку от «kzBB-» до «kzB+» по национальной шкале «Standard & Poor's» (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери</p> | 100 | | |
| 2-2. | <p>Примечание РЦПИ! Строка 2-2 действует до 01.01.2013.</p> <p>Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан, при условии, что данные банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг от «В+» до «В» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку от «kzBB-» до «kzB+» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери</p> | 100 | | |
| 3. | <p>Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан, при условии, что данные банки включены в первую категорию сектора "акции" официального списка фондовой биржи, (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери</p> | 80 | | |
| 4. | <p>Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан, при условии, что данные банки включены во вторую категорию сектора "акции" официального списка фондовой биржи, (с учетом сумм основного долга и</p> | | | |

| | | | | |
|-----|---|--|-----|--|
| | начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери | | 70 | |
| 5. | Вклады в банках-нерезидентах, которые имеют долгосрочный и/или краткосрочный, индивидуальный рейтинг не ниже категории "BBB-" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери | | 100 | |
| 6. | Государственные ценные бумаги Республики Казахстан (включая эмитированные в соответствии с законодательством других государств) (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери | | 100 | |
| 6-1 | Долговые ценные бумаги, выпущенные акционерным обществом «Фонд национального благосостояния «Самрук-Казына» (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери | | 100 | |
| 7. | Акции юридических лиц Республики Казахстан, не являющихся по отношению к брокеру и дилеру аффилированными лицами, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери | | 100 | |
| 8. | Акции юридических лиц, не являющихся аффилированными лицами по отношению к брокеру и дилеру, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям первой (наивысшей) категории сектора "акции", пред- | | | |

| | | | |
|-----|---|-----|--|
| | усмотренным постановлением № 77, за вычетом резервов на возможные потери | 70 | |
| 9. | Акции юридических лиц, не являющихся аффилированными лицами по отношению к брокеру и дилеру, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям второй (наивысшей) категории сектора "акции", предусмотренным постановлением № 77, за вычетом резервов на возможные потери | 50 | |
| 10. | Негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, не являющихся по отношению к брокеру и дилеру аффилированными лицами, имеющие рейтинговую оценку не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери | 100 | |
| 11. | Негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, не являющихся по отношению к брокеру и дилеру аффилированными лицами, включенные в категорию «долговые ценные бумаги с рейтинговой оценкой (наивысшая категория)» официального списка фондовой биржи в соответствии с постановлением № 77, имеющие рейтинговую оценку от «B+» до «B-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или | | |

| | | | |
|-------|--|----|--|
| | рейтинговую оценку от «kzB+» до «kzB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери | 80 | |
| 12. | Негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, не являющихся аффилированными лицами по отношению к брокеру и дилеру, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям категории "долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки первой подкатегории (наивысшая категория)", предусмотренным постановлением № 77 (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери | 80 | |
| 12-1. | Негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, не являющихся аффилированными лицами по отношению к брокеру и дилеру, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям подпункта 10) пункта 3 настоящих Правил, (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери | 80 | |
| 13. | Ценные бумаги иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг не ниже "BBB-" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и | | |

| | | | | |
|-----|---|--|-----|--|
| | начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери | | 100 | |
| 14. | Негосударственные долговые ценные бумаги иностранных эмитентов, имеющие рейтинговую оценку не ниже "BBB-" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинг одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери | | 100 | |
| 15. | Акции иностранных эмитентов, имеющих рейтинговую оценку не ниже "BBB-" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери | | 100 | |
| 16. | Депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции иностранных эмитентов, имеющих рейтинговую оценку не ниже "BBB" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери | | 70 | |
| 17. | Депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции эмитентов Республики Казахстан, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери | | 100 | |
| 18. | Депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции юридических лиц, включенные в первую категорию сектора "акции" официального списка фондовой биржи, за вычетом резервов на возможные потери | | 70 | |

| | | | | | |
|-------|--|--|-----|--|--|
| 19. | Депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции юридических лиц, включенные во вторую категорию сектора "акции" официального списка фондовой биржи, за вычетом резервов на возможные потери | | 50 | | |
| 20. | Долговые ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющие международную рейтинговую оценку не ниже «BBB-» агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери | | 100 | | |
| 21. | Аффинированные драгоценные металлы и металлические депозиты | | 100 | | |
| 22. | Акции организаторов торгов с ценными бумагами и иных юридических лиц, являющихся частью инфраструктуры рынка ценных бумаг, акционерами которых являются профессиональные участники рынка ценных бумаг за вычетом резервов на возможные потери | | 50 | | |
| 23. | Дебиторская задолженность (за вычетом резервов на возможные потери) организаций, не являющихся аффилированными лицами по отношению к брокеру и дилеру, за вычетом дебиторской задолженности работников и других лиц, не просроченная по условиям договора, в сумме, не превышающей десяти процентов от суммы активов по балансу брокера и дилера | | 100 | | |
| 23.1 | Строка исключена постановлением Правления АФН РК от 29.12.2009 № 265 | | | | |
| 23.2 | Строка исключена постановлением Правления АФН РК от 29.12.2009 № 265 | | | | |
| 24. | Основные средства брокера и дилера в виде недвижимого имущества в сумме, не превышающей пяти процентов от суммы активов по балансу брокера и дилера | | 100 | | |
| 24.1. | Строка исключена постановлением Правления АФН РК от 29.12.2009 № 265 | | | | |
| 24.2. | Строка исключена постановлением Правления АФН РК от 29.12.2009 № 265 | | | | |
| 24.3. | Строка исключена постановлением Правления АФН РК от 29.12.2009 № 265 | | | | |

| | | | | |
|-----|--|---|---|--|
| 25. | Итого ликвидные активы (сумма строк 1-24) – ЛА | | x | |
| 26. | Обязательства по балансу | | x | |
| 27. | Минимальный размер собственного капитала (МРСК) | x | x | |
| 28. | К1 "Норматив достаточности собственного капитала" ((строка 25–строка 26)/строка 27) не менее 1 | x | x | |

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

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

Главный бухгалтер _____

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

Исполнитель: _____

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

Дата подписания отчета "_____" _____ 20____ года.

Место для печати

Дополнительные сведения

для расчета пруденциального норматива

по состоянию на "___" _____ 20__ года

_____ (полное наименование брокера и дилера)

Сноска. Таблица с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 05.08.2009 № 185 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его государственной регистрации в МЮ РК, действие распространяется до 01.01.2012); от 29.12.2009 № 265 (вводится в действие с 01.04.2010); от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК); с изменениями, внесенными постановлением Правления Национального Банка РК от 30.01.2012 № 20 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования и распространяется на отношения, возникшие с 01.01.2012).

(тысяч тенге)

| № признака | Наименование показателя | Сумма по балансу |
|------------|---|------------------|
| | Основные средства брокера и дилера в виде недвижимого имущества в сумме, не | |

| | | |
|--------|--|--|
| 8001 | превышающей пяти процентов от суммы активов по балансу брокера и дилера | |
| 8002 | Строка исключена постановлением Правления АФН РК от 29.12.2009 № 265 | |
| 8003 | Строка исключена постановлением Правления АФН РК от 29.12.2009 № 265 | |
| 8004 | Прочие основные средства; | |
| 8005 | Дебиторская задолженность (за вычетом резервов на возможные потери) организаций, не являющихся по отношению к брокеру и дилеру аффилированными лицами, за вычетом дебиторской задолженности работников и других лиц, не просроченная по условиям договора, в сумме, не превышающей десяти процентов от суммы активов по балансу брокера и дилера; | |
| 8006 | Строка исключена постановлением Правления АФН РК от 29.12.2009 № 265 | |
| 8007 | Прочая дебиторская задолженность (за вычетом резервов на возможные потери); | |
| 8008 | Аффинированные драгоценные металлы и металлические депозиты ; | |
| 8009 | Прочие нематериальные активы; | |
| 8010 | Государственные ценные бумаги Республики Казахстан (включая эмитированные в соответствии с законодательством других государств) (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери | |
| 8010-1 | Долговые ценные бумаги, выпущенные акционерным обществом «Фонд национального благосостояния «Самрук-Казына» (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери | |
| 8011 | Акции юридических лиц Республики Казахстан, не являющихся по отношению к брокеру и дилеру аффилированными лицами, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку не ниже «kzBB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери | |
| 8012 | Акции юридических лиц, не являющихся аффилированными лицами по отношению к брокеру и дилеру, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям первой (наивысшей) категории | |

| | | |
|------|--|--|
| | сектора "акции", предусмотренным постановлением № 77, за вычетом резервов на возможные потери | |
| 8013 | Акции юридических лиц, не являющихся аффилированными лицами по отношению к брокеру и дилеру, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям второй (наивысшей) категории сектора "акции", предусмотренным постановлением № 77, за вычетом резервов на возможные потери | |
| 8014 | Негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, не являющихся по отношению к брокеру и дилеру аффилированными лицами, имеющие рейтинговую оценку не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери | |
| 8015 | Негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, не являющихся по отношению к брокеру и дилеру аффилированными лицами, включенные в категорию долговые ценные бумаги с рейтинговой оценкой (наивысшая категория) официального списка фондовой биржи в соответствии с постановлением № 77, имеющие рейтинговую оценку от «B+» до «B-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку от «kzB+» до «kzB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери | |
| | Негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, не | |

| | | |
|--------|--|--|
| 8016 | являющихся аффилированными лицами по отношению к брокеру и дилеру, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям категории "долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки первой подкатегории (наивысшая категория)", предусмотренным постановлением № 77 (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери | |
| 8016-1 | Негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, не являющихся аффилированными лицами по отношению к брокеру и дилеру, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям подпункта 10) пункта 3 настоящих Правил, (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери | |
| 8017 | Другие ценные бумаги; | |
| 8018 | Деньги на текущих счетах в банках второго уровня Республики Казахстан | |
| 8019 | Деньги на счетах в центральной депозитарии ценных бумаг | |
| 8020 | Деньги на текущих счетах в банках-нерезидентах, которые имеют долгосрочный и/или краткосрочный, индивидуальный рейтинг не ниже категории "BBB-" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств | |
| 8021 | Деньги на счетах в организациях-нерезидентах, предоставляющих банковские услуги организациям для осуществления операций на организованном рынке ценных бумаг | |
| 8021-1 | деньги в кассе, не более десяти процентов от суммы активов по балансу брокера и дилера | |
| 8022 | Прочие деньги | |
| | Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан при соответствии одному из следующих условий: банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг | |

| | |
|--------|--|
| 8023 | <p>не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB-» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств; банки являются дочерними банками-резидентами, родительский банк-нерезидент которых имеет долгосрочный кредитный рейтинг не ниже «А-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери</p> |
| 8023-1 | <p>Внимание пользователей! Действие стр. 8023-1 распространяется до 01.01.2012.</p> <p>Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан, при условии, что данные банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг от «В+» до «В» по международной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку от «kzBB-» до «kzB+» по национальной шкале «Standard & Poor's»</p> |
| 8023-2 | <p>Примечание РЦПИ! Строка 8023-2 действует до 01.01.2013.</p> <p>Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан, при условии, что данные банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг от «В+» до «В» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку от «kzBB-» до «kzB+» по национальной шкале Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери</p> |
| 8024 | <p>Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан, при условии, что данные банки включены в первую категорию сектора "акции" официального списка фондовой биржи, (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери</p> |

| | | |
|------|---|--|
| 8025 | Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан, при условии, что данные банки включены во вторую категорию сектора "акции" официального списка фондовой биржи, (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери | |
| 8026 | Вклады в банках - нерезидентах, которые имеют долгосрочный и / или краткосрочный, индивидуальный рейтинг не ниже категории "BB -" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери | |
| 8027 | Негосударственные долговые ценные бумаги иностранных эмитентов, имеющие рейтинговую оценку не ниже "BBB -" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинг одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери ; | |
| 8028 | Акции иностранных эмитентов, имеющих рейтинговую оценку не ниже "BBB -" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери ; | |
| 8029 | Акции организаторов торгов с ценными бумагами и иных юридических лиц, являющихся частью инфраструктуры рынка ценных бумаг, акционерами которых являются профессиональные участники рынка ценных бумаг, уменьшенные на пятьдесят процентов, за вычетом резервов на возможные потери | |
| 8030 | Депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции иностранных эмитентов, имеющих рейтинговую оценку не ниже "BBB-" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери | |
| | Депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции эмитентов Республики Казахстан, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых | |

| | | |
|------|---|--|
| 8031 | агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB-» по национальной шкале Standard & Poog's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери | |
| 8032 | Депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции юридических лиц, включенные в первую категорию сектора " акции " официального списка фондовой биржи, за вычетом резервов на возможные потери ; | |
| 8033 | Депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции юридических лиц, включенные во вторую категорию сектора " акции " официального списка фондовой биржи, за вычетом резервов на возможные потери ; | |
| 8034 | Ценные бумаги иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг не ниже "BBB-" по международной шкале агентства "Standard & Poog's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери | |
| 8035 | Долговые ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющие международную рейтинговую оценку не ниже «BBB-» агентства Standard & Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери | |

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

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

Главный бухгалтер _____

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

Исполнитель: _____

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

Дата подписания отчета " _____ " _____ 20____ года.

Место для печати

П р и л о ж е н и е

к постановлению Правления Агентства

Республики Казахстан

по регулированию и надзору финансового

**Перечень нормативных правовых актов,
признаваемых утратившими силу**

1. Постановление Правления Агентства от 25 сентября 2004 года № 264 "Об установлении пруденциального норматива для организаций, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, утверждении Правил расчета пруденциального норматива для организаций, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 3196).

2. Пункт 7 приложения к Постановлению Правления Агентства от 27 августа 2005 года № 310 "О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования и надзора финансового рынка и финансовых организаций" (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 3868).

3. Постановление Правления Агентства от 29 октября 2005 года № 386 "О внесении дополнений и изменения в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 сентября 2004 года № 264 "Об установлении пруденциального норматива для организаций, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, утверждении Правил расчета пруденциального норматива для организаций, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг" (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 3955).

4. Постановление Правления Агентства от 27 мая 2006 года № 121 "О внесении дополнений и изменения в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 сентября 2004 года № 264 "Об установлении пруденциального норматива для организаций, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, утверждении Правил расчета пруденциального норматива для организаций, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг" (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4275).

