

**Об утверждении Правил расчета пруденциального норматива для организаций, осуществляющих деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг**

***Утративший силу***

Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 22 августа 2008 года № 121. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 30 сентября 2008 года № 5325. Утратило силу постановлением Правления Национального банка Республики Казахстан от 24 февраля 2012 года № 64

      Сноска. Утратило силу постановлением Правления Национального банка РК от 24.02.2012 № 64 (вводится в действие с 01.01.2013).

      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 организаций, осуществляющих деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг, Правление Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее - Агентство) **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

      1. Установить для организаций, осуществляющих деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг, пруденциальный норматив - "Коэффициент достаточности собственного капитала".

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

      2. Утвердить прилагаемые Правила расчета пруденциального норматива для организаций, осуществляющих деятельность по ведению системы реестров держателей 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 (Абдрахманов Н.А.):

      1) совместно с Юридическим департаментом (Сарсенова Н.В.) принять меры к государственной регистрации настоящего постановления в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

      2) в десятидневный срок со дня государственной регистрации настоящего постановления в Министерстве юстиции Республики Казахстан довести его до сведения заинтересованных подразделений Агентства, Объединения юридических лиц "Ассоциация финансистов Казахстана".

      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*                                 *Е. Бахмутова*

Приложение

к постановлению Правления Агентства

Республики Казахстан

по регулированию и надзору финансового

рынка и финансовых организаций

от 22 августа 2008 года № 121

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

      1. Постановление Правления Агентства от 25 сентября 2004 года № 265 "Об установлении пруденциального норматива для организаций, осуществляющих деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг, утверждении Правил расчета пруденциального норматива для организаций, осуществляющих деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 3189).

      2. Пункт 8 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 № 389 "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 № 265 "Об установлении пруденциального норматива для организаций, осуществляющих деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг, утверждении Правил расчета пруденциального норматива для организаций, осуществляющих деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг" (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 3941).

      4. Постановление Правления Агентства от 27 мая 2006 года № 126 "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 № 265 "Об установлении пруденциального норматива для организаций, осуществляющих деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг, утверждении Правил расчета пруденциального норматива для организаций, осуществляющих деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг" (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4271).

Утверждены

постановлением Правления

Агентства Республики Казахстан

по регулированию и надзору

финансового рынка и

финансовых организаций

от 22 августа 2008 года № 121

 **Правила**
**расчета пруденциального норматива для организаций,**
**осуществляющих деятельность по ведению системы реестров**
**держателей ценных бумаг**

      Правила расчета пруденциального норматива для организаций, осуществляющих деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг, (далее - Правила) устанавливают порядок расчета пруденциального норматива «Коэффициент достаточности собственного капитала», обязательного к соблюдению организациями, осуществляющими деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг (далее - регистраторы).

      Нормы, предусмотренные Правилами, в части аффилиированных лиц регистратора не применяются к юридическим лицам и их аффилиированным лицам, являющимся аффилиированными с регистратором в результате прямого (по банкам - косвенного) владения двадцатью пятью и более процентами голосующих акций указанных организаций акционерным обществом «Фонд национального благосостояния «Самрук-Казына».

      Правила не распространяются на единого регистратора, осуществляющего деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг.

      Сноска. Преамбула в редакции постановления Правления Национального банка РК от 24.02.2012 № 64 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

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

      1. Коэффициент достаточности собственного капитала регистратора рассчитывается по формуле:

К=(ЛА-О)/МРСК, где

      ЛА - ликвидные активы регистратора, которые признаются ликвидными в соответствии с пунктом 2 настоящих Правил;

      О - совокупные обязательства регистратора (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);

      МРСК - минимальный размер собственного капитала регистратора, принимаемый в расчет достаточности собственного капитала 8 - миллионов тенге.

      С 1 июля 2010 года МРСК составляет 90 720 000 (девяносто миллионов семьсот двадцать тысяч) тенге.

      Сноска. Пункт 1 с изменениями, внесенными постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин. рынка и фин. организаций от 05.08.2009 № 185 (порядок введения в действие см. п. 4).

      2. Помимо рейтинговых оценок агентства Standard & Poor's уполномоченным органом по регулированию, контролю 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 в редакции постановления Правления Национального банка РК от 24.02.2012 № 64 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

      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 дополнить 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 регистратора признаются следующие активы:

      1) деньги, в том числе:

      деньги в кассе, не более десяти процентов от суммы активов по балансу регистратора;

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

      деньги на счетах в центральном депозитарии ценных бумаг;

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

      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 «ВВ-» 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;

      Примечание РЦПИ!

      Абзац действует до 01.01.2013.

      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;

      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;

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

      3) вклады в банках-нерезидентах с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения, за вычетом резервов на возможные потери; которые имеют долгосрочный и (или) краткосрочный, индивидуальный рейтинг не ниже категории «ВВВ-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств;

      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 потери;

      6) акции юридических лиц Республики Казахстан, имеющих рейтинговую оценку не ниже «ВВ-» 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 «В-» 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 завершенных финансовых года;

      собственный капитал эмитента долговых ценных бумаг составляет сумму, эквивалентную не менее двум миллионам пятидесяти тысячекратному 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 тысячекратному 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 «ВВВ-» 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 «ВВВ-» 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 «ВВВ-» 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;

      14) депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции эмитентов Республики Казахстан, имеющих рейтинговую оценку не ниже «ВВ-» 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;

      15) 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;

      16) долговые ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющие международную рейтинговую оценку не ниже «ВВВ-» 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;

      17) аффинированные драгоценные металлы и металлические депозиты;

      18) 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;

      19) дебиторская задолженность (за вычетом резервов на возможные потери) организаций, не являющихся аффилиированными лицами по отношению к регистратору, за вычетом дебиторской задолженности работников и других лиц, не просроченная по условиям договора, в сумме, не превышающей десяти процентов от суммы активов по балансу регистратора;

      20) основные средства регистратора в виде недвижимого имущества в сумме, не превышающей пяти процентов от суммы активов по балансу регистратора.

      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 регистратором 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. Регистратор 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 регистратора.

      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 регистратором 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 регистратора, заверяется печатью и представляются в уполномоченный орган, а также хранятся у регистратора.

      По требованию уполномоченного органа регистратор 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 регистратора (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, регистратор 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 регистратором, уполномоченный орган уведомляет об этом регистратора. Регистратор не позднее двух рабочих дней со дня уведомления уполномоченным органом представляет доработанную с учетом замечаний уполномоченного органа отчетность.

      Сноска. Правила дополнены пунктом 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" регистратор 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 ведение

системы реестров держателей

ценных бумаг

      Сноска. Приложение с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин. рынка и фин. 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 регистратора)**

                                              (тысяч тенге)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  | Наименование
показателя  | Сумма по
балансу  | Учитываемый
объем (%)  | Сумма к
расчету |
| 1.  | Деньги - всего (сумма
строк 1.1.-1.4), в том
числе:  |
 | 100  |
 |
| 1.1  | деньги в кассе (в графе 5
учитывается не более
десяти процентов от суммы
активов по балансу
регистратора)  |
 | 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 "ВВВ-" по
международной шкале
агентства "Standard &
Poor's" или рейтинговую
оценку аналогичного
уровня одного из других
рейтинговых агентств  |
 | 100  |
 |
| 2.  | Вклады в банках второго уровня
Республики Казахстан при
соответствии одному из следующих
условий:
банки имеют долгосрочный
кредитный рейтинг не ниже «ВВ-»
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 |
 | 100  |
 |
| 2-1. | Вниманию пользователей!
Действие стр. 2-1
распространяется до
01.01.2012.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 рейтинговую
оценку аналогичного
уровня одного из других
рейтинговых агентств, или
рейтинговую оценку от
«kzВВ-» до «kzВ+» по
национальной шкале
«Standard & Poor's» |
 | 100 |
 |
| 2-2. | 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 |
 | 100 |
 |
| 3.  | Вклады в банках второго
уровня Республики
Казахстан с учетом сумм
основного долга и
начисленного
вознаграждения, за
вычетом резервов на
возможные потери, при
условии, что данные банки
включены в первую
категорию сектора "акции"
официального списка
фондовой биржи  |
 | 80  |
 |
| 4.  | Вклады в банках второго
уровня Республики
Казахстан с учетом сумм
основного долга и
начисленного
вознаграждения, за
вычетом резервов на
возможные потери, при
условии, что данные банки
включены во вторую
категорию сектора "акции"
официального списка
фондовой биржи  |
 | 70  |
 |
| 5.  | Вклады в
банках-нерезидентах с
учетом сумм основного
долга и начисленного
вознаграждения, за
вычетом резервов на
возможные потери, которые
имеют долгосрочный и/или
краткосрочный,
индивидуальный рейтинг не
ниже категории "ВВВ-" по
международной шкале
агентства "Standard &
Poor's" или рейтинговую
оценку аналогичного
уровня одного из других
рейтинговых агентств  |
 | 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 регистратору
аффилиированными лицами, имеющих
рейтинговую оценку не ниже «ВВ-»
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 аффилиирован-
ными лицами по отношению
к регистратору, включен-
ные в официальный список
фондовой биржи, соответ-
ствующие требованиям
первой (наивысшей) кате-
гории сектора "акции",
предусмотренным
постановлением № 77, за
вычетом резервов на
возможные потери |
 | 70  |
 |
| 9.  | Акции юридических лиц, не
являющихся аффилиирован-
ными лицами по отношению
к регистратору, включен-
ные в официальный список
фондовой биржи, соответ-
ствующие требованиям
второй (наивысшей) кате-
гории 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 регистратору
аффилиированными лицами, имеющие
рейтинговую оценку не ниже «ВВ-»
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 регистратору
аффилиированными 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 «В+» до
«В-» 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 аффилиирован-
ными лицами по отношению
к регистратору, выпущен-
ные 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
аффилиированными лицами по
отношению к регистратору,
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 |
 | 100 |
 |
| 13.  | Ценные бумаги иностранных
государств, имеющих
суверенный рейтинг не
ниже "ВВВ-" по
международной шкале
агентства "Standard &
Poor's" или рейтинговую
оценку 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 "ВВВ-" по
международной шкале
агентства "Standard &
Poor's" или рейтинговую
оценку одного их 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 "ВВВ-" по
международной шкале
агентства "Standard &
Poor's" или рейтинговую
оценку аналогичного
уровня одного из других
рейтинговых агентств (с
учетом сумм основного
долга и начисленного
вознаграждения), за
вычетом резервов на
возможные потери  |
 | 100  |
 |
| 16.  | Депозитарные расписки,
базовым активом которых
являются акции
юридических лиц
Республики Казахстан,
имеющих рейтинговую
оценку не ниже "ВВ-" по
международной шкале
агентства "Standard &
Poor's" или рейтинговую
оценку аналогичного
уровня одного из других
рейтинговых агентств, или
рейтинговую оценку не
ниже "kzВВ-" по
национальной шкале
"Standard & Poor's", за
вычетом резервов на
возможные потери  |
 | 100  |
 |
| 17.  | Депозитарные расписки, базовым
активом которых являются акции
эмитентов Республики Казахстан,
имеющих рейтинговую оценку не
ниже «ВВ-» 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 во вторую
категорию сектора "акции"
официального списка
фондовой биржи, за
вычетом резервов на
возможные потери  |
 | 50  |
 |
| 19.  | Долговые ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями,
имеющие международную рейтинговую оценку не
ниже «ВВВ-» 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  |
 |
| 20.  | Аффинированные
драгоценные металлы и
металлические депозиты  |
 | 100  |
 |
| 21.  | 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  |
 |
| 22.  | Дебиторская задолженность
(за вычетом резервов на
возможные потери)
организаций, не
являющихся аффилиирован-
ными лицами по отношению
к регистратору, за
вычетом дебиторской
задолженности работников
и других лиц, не
просроченная по условиям
договора, в сумме, не
превышающей десяти
процентов от суммы
активов по балансу
регистратора |
 | 100 |
 |
| 22.1  | Строка исключена постановлением Правления АФН РК от
29.12.2009 № 265  |
| 22.2  | Строка исключена постановлением Правления АФН РК от
29.12.2009 № 265  |
| 23.  | Основные средства регистратора в виде
недвижимого имущества в сумме, не
превышающей пяти процентов от суммы активов
по балансу регистратора  |
 | 100  |
 |
| 23.1. | Строка исключена постановлением Правления АФН РК от
29.12.2009 № 265 (вводится в действие с 01.01.2011) |
| 23.2. | Строка исключена постановлением Правления АФН РК от
29.12.2009 № 265 (вводится в действие с 01.01.2011) |
| 23.3. | Строка исключена постановлением Правления АФН РК от
29.12.2009 № 265 (вводится в действие с 01.01.2011) |
| 24.  | Итого ликвидные активы
(сумма строк 1-23) - ЛА  |
 | х  |
 |
| 25.  | Обязательства по балансу  |
 | х  |
 |
| 26.  | Минимальный размер
собственного капитала
(МРСК)  | х  | х  |
 |
| 27.  | К1 "Норматив
достаточности
собственного капитала"
((строка 24-строка
25)/строка 26) не менее 1  | х  | х  |
 |

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

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ дата \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ дата \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефон: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Место для печати

 **Дополнительные сведения**
**для расчета пруденциального норматива**
**по состоянию на "\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ года**
**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**
**(полное наименование регистратора)**

      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 |
| 8001  | Основные средства регистратора в виде
недвижимого имущества в сумме, не
превышающей пяти процентов от суммы
активов по балансу регистратора |
 |
| 8002  | Строка исключена постановлением Правления АФН РК
от 29.12.2009 № 265 (вводится в действие с 01.01.2011) |
| 8003  | Строка исключена постановлением Правления АФН РК
от 29.12.2009 № 265 (вводится в действие с 01.01.2011) |
| 8004  | Прочие основные средства  |
 |
| 8005  | Дебиторская задолженность (за вычетом
резервов на возможные потери)
организаций, не являющихся по отношению
к регистратору аффилиированными 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 регистратора |
 |
| 8006  | Строка исключена постановлением Правления АФН РК
от 29.12.2009 № 265 (вводится в действие с 01.04.2010) |
| 8007  | Прочая дебиторская задолженность (за
вычетом резервов на возможные потери)  |
 |
| 8008  | Аффинированные драгоценные металлы и
металлические депозиты  |
 |
| 8009  | Прочие нематериальные активы  |
 |
| 8010  | Вклады в банках второго уровня Республики
Казахстан при соответствии одному из следующих
условий:
банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг не
ниже «ВВ» 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 |
 |
| 8010-1 | Вниманию пользователей!
Действие стр. 8010-1 распространяется
до 01.01.2012.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 рейтинговую оценку
аналогичного уровня одного из других
рейтинговых агентств, или рейтинговую
оценку от «kzВВ-» до «kzВ+» по
национальной шкале «Standard & Poor's» |
 |
| 8010-2 | Примечание РЦПИ!
Строка 8010-2 действует до 01.01.2013.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
«kzВВ-» до «kzВ+» 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 |
 |
| 8011  | Вклады в банках второго уровня
Республики Казахстан с учетом сумм
основного долга и начисленного
вознаграждения, за вычетом резервов на
возможные потери, при условии, что
данные банки включены в первую категорию
сектора "акции" официального списка
фондовой биржи  |
 |
| 8012  | Вклады в банках второго уровня
Республики Казахстан с учетом сумм
основного долга и начисленного
вознаграждения, за вычетом резервов на
возможные потери, при условии, что
данные банки включены во вторую
категорию сектора "акции" официального
списка фондовой биржи  |
 |
| 8013  | Вклады в банках-нерезидентах с учетом
сумм основного долга и начисленного
вознаграждения, за вычетом резервов на
возможные потери, которые имеют
долгосрочный и/или краткосрочный,
индивидуальный рейтинг не ниже категории
"ВВВ-" по международной шкале агентства
"Standard & Poor's" или рейтинговую
оценку аналогичного уровня одного из
других рейтинговых агентств  |
 |
| 8014  | Деньги на текущих счетах в банках
второго уровня Республики Казахстан  |
 |
| 8015  | Деньги на счетах в центральном
депозитарии ценных бумаг  |
 |
| 8016  | Деньги на текущих счетах в
банках-нерезидентах, которые имеют
долгосрочный и/или краткосрочный,
индивидуальный рейтинг не ниже категории
"ВВВ-" по международной шкале агентства
"Standard & Poor's" или рейтинговую
оценку аналогичного уровня одного из
других рейтинговых агентств  |
 |
| 8016-1 | деньги в кассе, не более десяти процентов
от суммы активов по балансу брокера и
дилера |
 |
| 8017  | Прочие деньги  |
 |
| 8018  | 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  |
 |
| 8018-1  | 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  |
 |
| 8019  | Акции юридических лиц Республики Казахстан, не
являющихся по отношению к регистратору
аффилиированными лицами, имеющих рейтинговую
оценку не ниже «ВВ-» по международной шкале
агентства Standard & Poor's или рейтинговую
оценку не ниже «kzВВ-» по национальной шкале
Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного
уровня по национальной шкале одного из других
рейтинговых агентств, за вычетом резервов на
возможные потери |
 |
| 8020  | Акции юридических лиц, не являющихся
аффилиированными лицами по отношению к
регистратору, включенные в официальный
список фондовой биржи, соответствующие
требованиям первой (наивысшей) категории
сектора "акции", предусмотренным
постановлением № 77, за вычетом
резервов на возможные потери |
 |
| 8021  | Акции юридических лиц, не являющихся
аффилиированными лицами по отношению к
регистратору, включенные в официальный
список фондовой биржи, соответствующие
требованиям второй (наивысшей) категории
сектора "акции", предусмотренным
постановлением № 77, за вычетом
резервов на возможные потери |
 |
| 8022  | Негосударственные долговые ценные бумаги
юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные
в соответствии с законодательством Республики
Казахстан и других государств, не являющихся по
отношению к регистратору аффилиированными 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 «В+» до «В-» 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 |
 |
| 8023  | Негосударственные долговые ценные бумаги
юридических лиц Республики Казахстан, не
являющихся аффилиированными лицами по
отношению к регистратору, 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 |
 |
| 8023-1 | Негосударственные долговые ценные бумаги
юридических лиц Республики Казахстан, не
являющихся аффилиированными лицами по отношению к
регистратору, 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 |
 |
| 8024  | Негосударственные долговые ценные бумаги
юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные
в соответствии с законодательством Республики
Казахстан и других государств, не являющихся по
отношению к регистратору аффилиированными лицами,
имеющие рейтинговую оценку не ниже «ВВ-» 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 |
 |
| 8025  | Негосударственные долговые ценные бумаги
иностранных эмитентов, имеющие
рейтинговую оценку не ниже "ВВВ-" по
международной шкале агентства "Standard
& Poor's" или рейтинговую оценку одного
их других рейтинговых агентств (с учетом
сумм основного долга и начисленного
вознаграждения), за вычетом резервов на
возможные потери  |
 |
| 8026  | Акции иностранных эмитентов, имеющих
рейтинговую оценку не ниже "ВВВ-" по
международной шкале агентства "Standard
& Poor's" или рейтинговую оценку
аналогичного уровня одного из других
рейтинговых агентств (с учетом сумм
основного долга и начисленного
вознаграждения), за вычетом резервов на
возможные потери  |
 |
| 8027  | 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  |
 |
| 8028  | Депозитарные расписки, базовым активом которых
являются акции эмитентов Республики Казахстан,
имеющих рейтинговую оценку не ниже «ВВ-» 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 |
 |
| 8029  | 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  |
 |
| 8030  | 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  |
 |
| 8031  | Ценные бумаги иностранных государств,
имеющих суверенный рейтинг не ниже
"ВВВ-" по международной шкале агентства
"Standard & Poor's" или рейтинговую
оценку аналогичного уровня одного из
других рейтинговых агентств (с учетом
сумм основного долга и начисленного
вознаграждения), за вычетом резервов на
возможные потери  |
 |
| 8032  | Долговые ценные бумаги, выпущенные
международными финансовыми организациями, имеющие международную рейтинговую оценку не ниже «ВВВ-» 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  |
 |
| 8033  | Другие ценные бумаги.  |
 |

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

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ дата \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ дата \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефон: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Место для печати

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