

**О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 ноября 2004 года № 330 "Об утверждении Правил представления отчетности юридическими лицами, осуществляющими деятельность по инвестиционному управлению пенсионными активами"**

*Утративший силу*

Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 5 августа 2009 года № 184. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 9 сентября 2009 года № 5779. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 22 октября 2014 года № 196

**Сноска. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 22.10.2014 № 196.**

В целях совершенствования нормативных правовых актов, регулирующих деятельность организаций, осуществляющих инвестиционное управление пенсионными активами, Правление Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее – Агентство) **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Внести в постановление Правления Агентства от 27 ноября 2004 года № 330 «Об утверждении Правил представления отчетности юридическими лицами, осуществляющими деятельность по инвестиционному управлению пенсионными активами» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 3329, опубликованное в 2005 году в Бюллетене нормативных правовых актов центральных исполнительных и иных государственных органов Республики Казахстан, № 20, ст. 186), с изменениями и дополнениями, внесенными постановлением 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), постановлением Правления Агентства от 27 мая 2006 года № 119 «О внесении дополнений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 ноября 2004 года № 330 «Об утверждении Правил представления отчетности юридическими лицами, осуществляющими

деятельность по инвестиционному управлению пенсионными активами» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4258), постановлением Правления Агентства от 30 марта 2007 года № 63 «О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 ноября 2004 года № 330 «Об утверждении Правил представления отчетности юридическими лицами, осуществляющими деятельность по инвестиционному управлению пенсионными активами» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4658), следующие изменения и дополнения:

в Правилах представления отчетности юридическими лицами, осуществляющими деятельность по инвестиционному управлению пенсионными активами, утвержденных указанным постановлением:

в п у н к т е 1 :

в подпункте 7) знак препинания «.» заменить знаком препинания «;»;

дополнить подпунктами 8), 9) следующего содержания:

«8) отчет о формировании резервов (провизий) на покрытие возможных потерь от обесценения ценных бумаг по состоянию на конец последнего календарного дня отчетного периода в соответствии с приложением 8 к настоящим Правилам - в разрезе каждого накопительного пенсионного фонда, чьи пенсионные активы находятся в инвестиционном управлении;

9) отчет о концентрации инвестиционного портфеля пенсионных активов накопительных пенсионных фондов по видам экономической деятельности по состоянию на конец последнего календарного дня отчетного периода в соответствии с приложением 9 к настоящим Правилам - в разрезе каждого накопительного пенсионного фонда, чьи пенсионные активы находятся в инвестиционном управлении.»;

пункт 2 изложить в следующей редакции:

«2. Организация представляет отчетность на электронном носителе ежемесячно, не позднее 18.00 времени города Астаны пятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

Организация еженедельно представляет отчетность на электронном носителе в соответствии с приложением 2 к настоящим Правилам, по состоянию на второй рабочий день недели, не позднее 12.00 времени города Астаны третьего рабочего дня недели, следующей за отчетной.»;

в пункте 2-1 слова «, составляемая ежемесячно,» исключить;

пункт 2-2 дополнить частью второй следующего содержания:

«Еженедельная отчетность представляется по адресу F5903205 Финансовой автоматизированной системы транспорта информации.»;

в приложении 1 :  
 после строки, порядковый номер 11.3.2, дополнить строкой, порядковый  
 номер 11.3.2-1, следующего содержания:  
 "

|          |   |  |  |  |  |
|----------|---|--|--|--|--|
| 11.3.2-1 | Доходы (расходы), связанные с<br>восстановлением (формированием) резервов<br>(провизий) на покрытие возможных потерь<br>от обесценения ценных бумаг <sup>12</sup> |  |  |  |  |
|----------|---|--|--|--|--|

Примечание дополнить пунктом 12 следующего содержания:  
 «12. Резерв отражается один раз в месяц на конец дня даты его формирования  
 » ;

в приложении 2 :  
 таблицу «1. Ценные бумаги, разрешенные к приобретению за счет  
 пенсионных активов» столбец «Суммарная текущая стоимость (в тенге)<sup>5</sup>» после  
 слова «стоимость» дополнить словами «с учетом обесценения»;  
 дополнить приложениями 8 и 9 в редакции согласно приложениям 1 и 2 к  
 настоящему постановлению соответственно.

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

3. 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 в  
 Министерстве юстиции Республики Казахстан довести настоящее постановление  
 до сведения заинтересованных подразделений Агентства, Объединения  
 юридических лиц «Ассоциация финансистов Казахстана».

4. Департаменту информационных технологий (Тусупов К.А.) в срок до 1  
 декабря 2009 года обеспечить доработку Автоматизированной информационной  
 подсистемы «Автоматизация формирования отчетности накопительных  
 пенсионных фондов и профессиональных участников рынка ценных бумаг».

5. Службе Председателя Агентства (Кенже А.А.) принять меры по  
 опубликованию настоящего постановления в средствах массовой информации  
 Республики Казахстан.

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

*Председатель*

*Е. Бахмутова*

Приложение 1  
 к постановлению Правления  
 Агентства Республики Казахстан  
 по регулированию и надзору финансового  
 рынка и финансовых организаций  
 от 5 августа 2009 года № 184  
 « Приложение 8  
 к Правилам представления отчетности юридическими  
 лицами, осуществляющими деятельность по  
 инвестиционному управлению пенсионными активами

**Отчет о формировании резервов (проезвизий) на покрытие  
 возможных потерь от обесценения ценных бумаг**

(сокращенное наименование организации, осуществляющей  
 инвестиционное

управление пенсионными активами (в родительном падеже), сокращенное  
 наименование накопительного пенсионного фонда (в родительном падеже  
 )

или сокращенное

наименование накопительного пенсионного фонда, самостоятельно  
 осуществляющего инвестиционное управление пенсионными активами (в  
 родительном падеже))

по состоянию на " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_ года

(тенге)

| № п/п | Вид ценной бумаги и наименование эмитента | Национальный идентификационный номер | Суммарная текущая стоимость (на конец дня) | Необходимый размер резервов (прозвизий) (в процентах) | Необходимая сумма резервов (прозвизий) [(4)* (5)] | Фактически созданные резервы (прозвизии) | Текущая стоимость с учетом обесценения [(4)-(7)] |
|-------|---|--------------------------------------|--|---|---|--|--|
| 1     | 2   | 3                                    | 4  | 5   | 6   | 7  | 8  |
|       | Классификационная                         |                                      |  |   |   |  |  |

|      |   |   |  |     |  |  |  |
|------|---|---|--|-----|--|--|--|
| 1.   | категор<br>и я<br>ценных<br>бумаг<br>"Стан-<br>дарт-<br>ная"  | x |  | 0%  |  |  |  |
| 1.1. |   |   |  |     |  |  |  |
| 1.n. |   |   |  |     |  |  |  |
| 2.   | Класси-<br>фика-<br>ционная<br>категор<br>и я<br>ценных<br>бумаг<br>"Сомни-<br>тельная 1<br>кате-<br>гории" | x |  | 10% |  |  |  |
| 2.1. |   |   |  |     |  |  |  |
| 2.n. |   |   |  |     |  |  |  |
| 3.   | Класси-<br>фика-<br>ционная<br>категор<br>и я<br>ценных<br>бумаг<br>"Сомни-<br>тельная<br>2 кате-<br>гории" | x |  | 15% |  |  |  |
| 3.1. |   |   |  |     |  |  |  |
| 3.n. |   |   |  |     |  |  |  |
| 4.   | Класси-<br>фика-<br>ционная<br>категор<br>и я<br>ценных<br>бумаг<br>"Сомни-<br>тельная<br>3 кате-<br>гории" | x |  | 25% |  |  |  |
| 4.1. |   |   |  |     |  |  |  |
| 4.n. |   |   |  |     |  |  |  |
|      | Класси-<br>фика-<br>ционная   |   |  |     |  |  |  |

|      |   |   |  |     |  |  |  |
|------|---|---|--|-----|--|--|--|
| 5.   | категор<br>и я<br>ценных<br>бумаг<br>"Неудов-<br>летвори-<br>тельная" | x |  | 50% |  |  |  |
| 5.1. |   |   |  |     |  |  |  |
| 5.n. |   |   |  |     |  |  |  |
| 6.   | Всего   | x |  | x   |  |  |  |

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета  
\_\_\_\_\_ дата \_\_\_\_\_

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета  
\_\_\_\_\_ дата \_\_\_\_\_

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

Телефон: \_\_\_\_\_

Место для печати».

П р и л о ж е н и е 2

к постановлению Правления

Агентства Республики Казахстан

по регулированию и надзору финансового  
рынка и финансовых организаций

от 5 августа 2009 года № 184

« П р и л о ж е н и е 9

к Правилам представления отчетности  
юридическими лицами, осуществляющими

деятельность по инвестиционному

управлению пенсионными активами

**Отчет о концентрации инвестиционного портфеля  
пенсионных активов накопительных пенсионных фондов  
по видам экономической деятельности**

\_\_\_\_\_  
(сокращенное наименование организации, осуществляющей инвестиционное  
управление пенсионными активами (в родительном падеже), сокращенное  
наименование накопительного пенсионного фонда (в родительном падеже))

\_\_\_\_\_  
или сокращенное наименование накопительного пенсионного фонда,  
самостоятельно осуществляющего инвестиционное управление пенсионными  
активами (в родительном падеже))

по состоянию на " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_ года

| №     | Классификация по видам экономической деятельности                                    | Балансовая стоимость инструментов резидентов Республики Казахстан, разрешенных к приобретению пенсионных (с начисленного вознаграждения), в том числе по операциям РЕПО» (с начисленного вознаграждения), тыс. тенге | (текущая) финансовых активов пенсионных учетов «Обратное» (с учетом начисленного вознаграждения), тыс. тенге<br>Доля от пенсioн-ных активов, % |
|-------|--|--|--|
| 1     | 2  | 3  | 4  |
| 1.    | Сельское, лесное и рыбное хозяйство  |  |  |
| 2.    | Горнодобывающая промышленность и разработка карьеров                                 |  |  |
| 3.    | Обрабатывающая промышленность  |  |  |
| 4.    | Электроснабжение, подача газа, пара и воздушное кондиционирование                    |  |  |
| 5.    | Водоснабжение, канализационная система, контроль над сбором и распределением отходов |  |  |
| 6.    | Строительство  |  |  |
| 7.    | Оптовая и розничная торговля, ремонт автомобилей и мотоциклов                        |  |  |
| 8.    | Транспорт и складирование  |  |  |
| 9.    | Услуги по проживанию и питанию   |  |  |
| 10.   | Информация и связь   |  |  |
| 11.   | Финансовая и страховая деятельность  |  |  |
| 11.1. | Банки второго уровня   |  |  |
| 11.2. | Прочие финансовые организации  |  |  |
| 12.   | Операции с недвижимым имуществом   |  |  |
|       |  |  |  |

|     |   |  |  |
|-----|---|--|--|
| 13. | Профессиональная, научная и техническая деятельность                      |  |  |
| 14. | Деятельность в области административного и вспомогательного обслуживания  |  |  |
| 15. | Государственное управление и оборона, обязательное социальное обеспечение |  |  |
| 16. | Образование   |  |  |
| 17. | Здравоохранение и социальные услуги                                       |  |  |
| 18. | Искусство, развлечения и отдых  |  |  |
| 19. | Предоставление прочих видов услуг   |  |  |
| 20. | Деятельность экстерриториальных организаций и органов                     |  |  |
| 21. | Всего пенсионные активы   |  |  |
|     | Итого   |  |  |

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета \_\_\_\_\_ дата \_\_\_\_\_

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета \_\_\_\_\_ дата \_\_\_\_\_

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

Телефон: \_\_\_\_\_

Место для печати».