

**Об утверждении Правил представления отчетности банками-кастодианами накопительных пенсионных фондов**

***Утративший силу***

Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 3 сентября 2010 года № 127. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 13 октября 2010 года № 6557. 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.

      Примечание РЦПИ!

      Порядок введения в действие постановления см. п. 3.

      В целях усовершенствования форм отчетности, представляемых банками-кастодианами накопительных пенсионных фондов (далее - Банк кастодиан), Правление Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее - Агентство) **ПОСТАНОВЛЯЕТ**:

      1. Утвердить прилагаемые Правила представления отчетности банками-кастодианами накопительных пенсионных фондов согласно приложению к настоящему постановлению.

      2. Признать утратившими силу следующие нормативные правовые акты Республики Казахстан:

      1) постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 1 декабря 2001 года № 477 "Об отчетности банками-кастодианов накопительных пенсионных фондов" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 1728, опубликованное в 2002 году в Бюллетене нормативных правовых актов центральных исполнительных и иных государственных органов Республики Казахстан, № 12, ст. 564);

      2) постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 марта 2003 года № 91 "О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 1 декабря 2001 года № 477 "Об отчетности банков-кастодианов накопительных пенсионных фондов", зарегистрированное в Министерстве юстиции Республики Казахстан под № 1728" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 2245);

      3) постановление Правления Агентства от 27 декабря 2004 года № 385 "О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 1 декабря 2001 года № 477 "Об отчетности банков-кастодианов накопительных пенсионных фондов" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 3386).

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

      4. Департаменту стратегии и анализа (Абдрахманов Н.А.):

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

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

      5. Департаменту информационных технологий (Тусупов К.А.) в срок до 31 декабря 2010 года обеспечить доработку Автоматизированной информационной подсистемы "Автоматизация формирования отчетности накопительных пенсионных фондов и профессиональных участников рынка ценных бумаг".

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

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

      *Председатель*                               *Е. Бахмутова*

Приложение

к постановлению Правления Агентства

от 3 сентября 2010 года № 127

 **Правила представления отчетности банками-кастодианами**
**накопительных пенсионных фондов**

      1. Настоящие Правила разработаны в соответствии c подпунктом 15) пункта 2 статьи 3 Закона Республики Казахстан от 2 июля 2003 года "О рынке ценных бумаг", подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года "О государственном регулировании и надзоре финансового рынка и финансовых организаций" и устанавливают перечень, формы, сроки и порядок представления отчетности банками-кастодианами накопительных пенсионных фондов в уполномоченный орган по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее - уполномоченный орган).

      2. Банк-кастодиану представлять в уполномоченный орган отчетность, включающую:

      1) отчет о движении пенсионных активов по инвестиционному счету в национальной валюте (за каждый отдельный рабочий день истекшего месяца, с указанием итоговых сумм по всем позициям за отчетный месяц), согласно приложению 1 к настоящим Правилам;

      2) отчет о структуре инвестиционного портфеля пенсионных активов (по состоянию на конец последнего календарного дня истекшего месяца), согласно приложению 2 к настоящим Правилам;

      3) отчет о движении пенсионных активов по валютному инвестиционному счету при наличии и движении денег по валютным инвестиционным счетам (за каждый отдельный рабочий день истекшего месяца, с указанием итоговых сумм по всем позициям за отчетный месяц), согласно приложению 3 к настоящим Правилам;

      4) отчет о начисленных и выплаченных комиссионных вознаграждениях (за каждый отдельный календарный день истекшего месяца), согласно приложению 4 к настоящим Правилам.

      3. Банк-кастодиан представляет отчетность, предусмотренную в приложениях 1, 2, 3, 4 к настоящим Правилам, ежемесячно не позднее 18:00 часов времени города Астаны пятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

      Банк-кастодиан представляет отчетность в разрезе каждого отдельного накопительного пенсионного фонда, чьи пенсионные активы приняты на хранение (учет), по каждому виду инвестиционного портфеля в соответствии со статьей 34-1 Закона Республики Казахстан от 20 июня 1997 года «О пенсионном обеспечении в Республике Казахстан» на электронном носителе.

      Сноска. Пункт 3 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 24.02.2012 № 68 (вводится в действие 01.07.2012).

      4. Отчетность на бумажном носителе в соответствии с приложениями 1, 2, 3, 4 к настоящим Правилам по состоянию на отчетную дату подписывается первым руководителем (на период его отсутствия - лицом, его замещающим), главным бухгалтером банк-кастодиана, заверяется печатью и хранится в банке-кастодиане.

      По требованию уполномоченного органа банк-кастодиан не позднее двух рабочих дней со дня получения запроса представляет отчетность по состоянию на определенную дату на бумажном носителе.

      5. Отчетность на электронном носителе представляется с использованием транспортной системы гарантированной доставки информации с криптографическими средствами защиты, обеспечивающей конфиденциальность и некорректируемость представляемых данных.

      6. Идентичность данных, представляемых на электронном носителе, данным на бумажном носителе обеспечивается первым руководителем банка-кастодиана (на период его отсутствия - лицом, его замещающим) и главным бухгалтером.

      7. Отчетность, содержащая исправления и подчистки, подлежит возврату банку-кастодиану.

      8. В случае необходимости внесения изменений и (или) дополнений в отчетность, банк-кастодиан в течение трех рабочих дней со дня представления отчетности, представляет в уполномоченный орган письменное ходатайство с объяснением причин необходимости внесения изменений и (или) дополнений.

      При обнаружении неполной и (или) недостоверной информации в отчетности, представленной банком-кастодианом, уполномоченный орган уведомляет об этом банк-кастодиан. Банк-кастодиан не позднее двух рабочих дней со дня уведомления уполномоченным органом представляет доработанную с учетом замечаний уполномоченного органа отчетность.

      9. При рассмотрении отчетности уполномоченный орган при необходимости в соответствии с подпунктом 11) статьи 10 Закона о государственном регулировании запрашивает у банка-кастодиана сведения и документы, необходимые для проверки информации, указанной в отчетности.

      10. Суммы, не подлежащие отражению в отчетах по форме, согласно приложениям 1, 3 к настоящим Правилам, включаются в графы "Прочие поступления/Прочие расходы" указанных отчетов с внесением в них соответствующих поясняющих ссылок-примечаний.

Приложение 1

к Правилам представления отчетности

банками-кастодианами накопительных

пенсионных фондов

Форма

      Сноска. Приложение 1 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 24.02.2012 № 68 (вводится в действие 01.07.2012).

(наименование банка-кастодиана)

 **Отчет**
**о движении пенсионных активов по инвестиционному счету**
**в национальной валюте**
**№ (номер счета)**
**(наименование накопительного пенсионного фонда)**
**за период с (дата в формате дд.мм.гг) по (дата в формате дд.мм.гг)**

Часть 1. Приход (кредит счета)

(в тенге, с двумя знаками после запятой)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата | Остаток на
начало
дня | Переводы из
других
пенсионных
фондов | Пенсионные взносы | Полученные
дивиденды
и вознаграждение
по ценным
бумагам | Поступления
от
реализации
и пога-
шения
цен-
ных
бумаг |
| Всего | в том числе,
распределенные
на
индивидуальные
пенсионные
счета | обяза-
тельные | добро-
вольные | в том числе,
распределенные
на
индивидуальные
пенсионные счета |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |

      продолжение таблицы:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Сумма
возврата по
вкладам в
банках второго
уровня | Возвраты
со
счета
пенсион-
ных
выплат | Пеня/
штрафы
полу-
ченные | Поступления
от продажи
иностранной
валюты | Ошибочно
зачис-
ленные
суммы | Сумма
перевода из
одного вида
инвести-
ционного
портфеля в
другой | Прочие
пос-
тупле-
ния | Итого |
| Сумма
вклада | Сумма
полученного
вознаг-
раждения
(интерес)
по вкладам |
| 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |

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, при наличии - отчество) (подпись) (номер телефона)

Дата подписания отчета «\_\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ года.

Место для печати

Часть 2. Расход (дебет счета)

(в тенге, с двумя знаками после запятой)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата | Рас-
ходы
на
покуп-
ку
ценных
бумаг | Раз-
меще-
ние
на
вкла-
ды
в
банках | Пере-
воды
на
счет
пен-
сион-
ных
выплат | Комиссионное
вознаграж-
дение | Возврат
ошибочно
зачис-
ленных
сумм | Расходы
на
приобре-
тение
иностран-
ной
валюты | Возврат
суммы
пере-
вода
из
одного
вида
инвес-
тици-
онного
порт-
феля в
другой | Прочие
расходы | Итого | Остаток
на
конец
дня |
| от
пен-
сион-
ных
активов | от
инвес-
тици-
онного
дохода |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| дд.
мм.
гг |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
| Ито-
го: |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |

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)

                при наличии - отчество)

Дата подписания отчета «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ года.

Место для печати

      Примечания:

      1. По столбцу 18 части 1, итоговые суммы поступлений за каждый рабочий день отчетного периода.

      2. По столбцам 5 и 6 части 2, указываются суммы выплаченного комиссионного вознаграждения накопительному пенсионному фонду и организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами.

      3. По столбцу 12 части 2, итоговые суммы расходов за каждый рабочий день отчетного периода.

Приложение 2

к Правилам представления

отчетности банками-кастодианами

накопительных пенсионных фондов

Форма

      Сноска. Приложение 2 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 24.02.2012 № 68 (вводится в действие 01.07.2012).

(наименование банка-кастодиана)

 **Отчет**
**о структуре инвестиционного портфеля пенсионных активов**
**(наименование накопительного пенсионного фонда)**
**по состоянию на «\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ года**

Ценные бумаги, разрешенные к приобретению за счет пенсионных активов

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №
п/
п | Наименование
эмитента | Вид
ценной
бумаги | НИН
(ISIN) | Коли-
чество
(штук
ценных
бумаг) | Дата
поста-
новки
на
учет | Дата
погашения | Валюта
номинальной
стоимости | Номинальная
стоимость
одной
ценной
бумаги |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|
 | Итого: | х | х |
 | х | х | х | х |
|
 | Всего
долгосрочных
ценных бумаг: | х | х |
 | х | х | х | х |
|
 | Всего
краткосрочных
ценных бумаг: | х | х |
 | х | х | х | х |
|
 | Всего паев
инвестиционных
фондов |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
|
 | Всего по
Части 1: | х | х |
 | х | х | х | х |

      продолжение таблицы:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Валюта
платежа | Цена покупки
за одну
ценную
бумагу | Суммарное
начисленное
вознаграждение
(интерес) | Суммарная текущая
стоимость
(в тенге) | Прирост
(+),
сниже-
ние (–)
(14 –
13) | Листинг(
рейтинг) |
| в
иност-
ранной
валюте | В
тенге | в валюте
номи-
нальной
стои-
мости | в
тенге | на конец
(дата в
формате
дд.мм.
гг) | на конец
(дата в
формате
дд.мм.
гг) |
| 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
|
 | х | х |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
|
 | х | х | х |
 |
 |
 |
 |
 |
|
 | х | х | х |
 |
 |
 |
 |
 |
|
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
|
 | х | х | х |
 |
 |
 |
 |
 |

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)

                при наличии - отчество)

Дата подписания отчета «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ года.

Место для печати

Примечание: По строкам 15, 16 суммарная текущая стоимость (в тенге) указывается без учета суммарного начисленного вознаграждения (интерес).

2. Ценные бумаги, приобретенные по операциям «обратного «Репо»

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №
п/
п | Наименование
эмитента и вид
ценной бумаги | Вид
ценной бумаги | НИН
(ISIN) | Количество
(штук
ценных
бумаг) | Дата
откры-
тия
опера-
ции | Дата
закрытия
операции | Валюта
номи-
нальной
стоимости | Валюта
сделки |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
|
 | Итого: |
 | x |
 | х | х | х | х |
|
 | Всего долгосрочных
Ценных бумаг: |
 | x |
 | x | x | x | x |
|
 | Всего
Краткосрочных
ценных бумаг |
 | x |
 | x | x | х | х |
|
 | Всего по Части 2: |
 | x |
 | x | х | x | х |

      продолжение таблицы:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Цена открытия
операции за одну
ценную бумагу | Цена
закрытия
операции за
одну ценную
бумагу | Прирост (+),
снижение(-) | Ставка
доход-
ности по
операции | Суммарная текущая
стоимость
(в тенге)(3) | Листинг
(рейтинг) |
| в валюте
номинальной
стоимости | в
тенге | в
валюте
номи-
нальной
стои-
мости | в
тенге | в валюте
номи-
нальной
стои-
мости
(12)-
(10) | в тенге
(13)-
(11) | На конец
(дата в
формате
дд.
мм.гг) | на конец
(дата в
формате дд.
мм.гг) |
| 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
|
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
|
 |
 | х | х |
 |
 | x |
 |
 |
 |
|
 |
 | х | х | x |
 | x |
 |
 |
 |
|
 |
 | х | х | х |
 | x |
 |
 |
 |
|
 |
 | х | х | 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, при наличии - отчество) (подпись) (номер телефона)

Дата подписания отчета «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ года.

Место для печати

3. Вклады в банках второго уровня и Национальном Банке Республики

Казахстан

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №
п/п | Наименование
банка | Код
банка | Валюта
вклада | Валюта
ставки
вклада | Сумма
депонирования | Начисленное
вознаграждение
(интерес) |
| в
иностранной
валюте | в тенге | в
иностран-
ной
валюте | в
тенге |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
|
 | Итого: |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
|
 | Всего по
Части 3: |
 |
 |
 | х |
 | х |
 |

      продолжение таблицы:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Текущая
стои-
мость
(в тенге)
(5)+(7) | Дата
депонирования | Дата и №
депозит-
ного
договора | Срок
вкла-
да (в
днях) | Ставка
вознаграж-
дения
(интереса)
(в %
годовых) | Даты
(периодич-
ность)
выплаты
накопленного
вознаграждения
(интереса) | Листинг/
рейтинг |
| 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
|
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
|
 | х | х | х | х | х | х |
|
 | х | х | х | х | х | х |

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)

               при наличии - отчество)

Дата подписания отчета «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ года.

Место для печати

Примечание: рыночные курсы обмена валют на отчетные даты, использованные в настоящем отчете (коды валют указываются по классификации S.W.I.F.T.)

4. Условные требования (обязательства)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Наименование статьи | Базовый
актив | Нацио-
нальный
идентифи-
кационный
номер | Текущая
стоимость
на дату
заклю-
чения
сделки | Текущая
стоимость
на
отчетную
дату |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Условные требования |
 |
 |
 |
 |
| 1.1 | Условные требования по покупке
финансовых фьючерсов |
 |
 |
 |
 |
| 1.1.1  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 1.1.n  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 1.2 | Условные требования по покупке
финансовых форвардов |
 |
 |
 |
 |
| 1.2.1  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 1.2.n  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 1.3 | Приобретенные опционные контракты
«колл» |
 |
 |
 |
 |
| 1.3.1  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 1.3.n  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 1.4 | Приобретенные опционные контракты
«пут» |
 |
 |
 |
 |
| 1.4.1  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 1.4.n  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 1.5 | Фиксированный процентный своп |
 |
 |
 |
 |
| 1.5.1  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 1.5.n  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 1.6 | Плавающий процентный своп |
 |
 |
 |
 |
| 1.6.1  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 1.6.n  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 1.7 | Условные требования по продаже
финансовых фьючерсов |
 |
 |
 |
 |
| 1.7.1  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 1.7.n  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 1.8 | Условные требования по продаже
финансовых форвардов  |
 |
 |
 |
 |
| 1.8.1  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 1.8.n  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 1.9 | Проданные опционные контракты «пут»
- контрсчет |
 |
 |
 |
 |
| 1.9.1  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 1.9.n  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 1.10 | Проданные опционные контракты «колл»
- контрсчет |
 |
 |
 |
 |
| 1.10.1  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 1.10.n  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 1.11 | Прочие условные требования |
 |
 |
 |
 |
| 1.11.1  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 1.11.n  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 2 | Условные обязательства |
 |
 |
 |
 |
| 2.1 | Условные обязательства по покупке
финансовых фьючерсов |
 |
 |
 |
 |
| 2.1.1  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 2.1.n  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 2.2 | Условные обязательства по покупке
финансовых форвардов |
 |
 |
 |
 |
| 2.2.1  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 2.2.n  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 2.3 | Приобретенные опционные контракты
«колл» - контрсчет |
 |
 |
 |
 |
| 2.3.1  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 2.3.n  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 2.4 | Приобретенные опционные контракты
«пут» - контрсчет |
 |
 |
 |
 |
| 2.4.1  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 2.4.n  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 2.5 | Плавающий процентный своп |
 |
 |
 |
 |
| 2.5.1  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 2.5.n  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 2.6 | Фиксированный процентный своп |
 |
 |
 |
 |
| 2.6.1  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 2.6.n  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 2.7 | Условные обязательства по продаже
финансовых фьючерсов |
 |
 |
 |
 |
| 2.7.1  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 2.7.n  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 2.8 | Условные обязательства по продаже
финансовых форвардов |
 |
 |
 |
 |
| 2.8.1  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 2.8.n  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 2.9 | Проданные опционные контракты – «пут» |
 |
 |
 |
 |
| 2.9.1  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 2.9.n  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 2.10 | Проданные опционные контракты «колл» |
 |
 |
 |
 |
| 2.10.1  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 2.10.n  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 2.11 | Прочие условные обязательства |
 |
 |
 |
 |
| 2.11.1  |
 |
 |
 |
 |
 |
| 2.11.n  |
 |
 |
 |
 |
 |

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, при наличии - отчество) (подпись) (номер телефона)

Дата подписания отчета «\_\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_\_ года.

Место для печати.

Аффинированные драгоценные металлы

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Наименование
аффинирован-
ного
драгоценного
металла | Коли-
чество
тройских
унций | Валюта
платежа | Цена покупки
за одну
тройскую
унцию | Суммарная
покупная
стоимость | Суммарная
текущая
стоимость | Итого в
процентах
от
текущей
стоимости
пенсион-
ных
активов |
| в валюте  | в тенге | в валюте  | в тенге | в валюте  | в тенге |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
|
 | Всего по
части 5: |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |

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)

                при наличии - отчество)

Дата подписания отчета «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ года.

Место для печати

      Примечания:

      По форме 1:

      1. По столбцам 11 и 12, указывается цена с точностью до четырех знаков после запятой, отраженная в первичном документе, который подтверждает совершение сделки (биржевое свидетельство, отчет брокера-дилера, подтверждение, полученное по системе S.W.I.F.T., иной возможный первичный документ), с учетом выплаченного продавцу вознаграждения (интереса). В случае оплаты приобретенной ценной бумаги в иностранной валюте заполняется столбец 11, в столбце 12 данная сумма отражается по рыночному курсу обмена валют на отчетную дату. В случае оплаты приобретенной ценной бумаги в национальной валюте заполняется столбец 12, столбец 11 не заполняется.

      2. Столбцы 13-16, 17, заполняется с точностью до двух знаков после запятой.

      3. В столбце 15, указываются сведения на конец предыдущего отчетного периода.

      4. В столбце 16, указываются сведения на конец текущего отчетного периода.

      5. Строка «Итого», заполняется по каждому виду и эмитенту ценной бумаги (например, «Итого по МЕККАМ-3», «Итого по МЕККАМ-6»).

      6. По строке «долгосрочные ценные бумаги», указываются сведения в случае, если период с отчетной даты до даты погашения составляет более одного года.

      7. По строке «Краткосрочные ценные бумаги», указываются сведения в случае, если период с отчетной даты до даты погашения не превышает одного года.

      По форме 2.

      1. Столбцы 14, 15, 17 и 18, заполняется с точностью до двух знаков после запятой.

      2. В столбце 17, указываются сведения на конец предыдущего отчетного периода.

      3. В столбце 18, указываются сведения на конец текущего отчетного периода.

      4. Строка «Итого», заполняется по каждому виду и эмитенту ценной бумаги (например, «Итого по МЕККАМ-3», «Итого по МЕККАМ-6»).

      5. По строке «долгосрочные ценные бумаги», указываются сведения в случае, если период с отчетной даты до даты погашения составляет более одного года.

      6. По строке «Краткосрочные ценные бумаги», указываются сведения в случае, если период с отчетной даты до даты погашения не превышает одного года.

      7. По столбцам 10-13, указывается цена с точностью до четырех знаков после запятой, отраженная в первичном документе, который подтверждает осуществление операции «обратного «репо». В случае оплаты приобретенной ценной бумаги в иностранной валюте заполняются столбцы 10 и 12, в столбцах 11 и 13 данные суммы отражаются по рыночному курсу обмена валют на отчетную дату. В случае оплаты приобретенной ценной бумаги в национальной валюте заполняются столбцы 11 и 13, столбцы 10 и 12 не заполняются.

      По форме 3

      1. Столбцы 7, 9, 10, заполняется с точностью до двух знаков после запятой.

      2. В столбцах 6, 7, сумма размещения на депозит с точностью до двух знаков после запятой. В случае размещения на депозит в иностранной валюте заполняется графа 6, в графе 7 данная сумма отражается по рыночному курсу обмена валют на отчетную дату. В случае размещения на вклады в национальной валюте заполняется графа 7, графа 6 не заполняется.

      3. В столбцах 8, 9, сумма с точностью до двух знаков после запятой с даты депонирования (с даты, следующей за окончанием периода, за который было получено последнее вознаграждение (интерес)). В случае номинирования вознаграждения (интереса) по депозиту в иностранной валюте заполняется графа 8, в графе 9 данная сумма отражается по рыночному курсу обмена валют на отчетную дату. В случае номинирования вознаграждения (интереса) по депозиту в национальной валюте заполняется графа 9, графа 8 не заполняется.

      4. В столбце 11, дата зачисления суммы депозита, подтвержденная уведомлением банка.

      5. Столбец 13, заполняется в соответствии с условиями депозитного договора.

      6. Столбец 15, заполняется по каждому банку и по каждой отдельной валюте депонирования.

Приложение 3

к Правилам представления отчетности

банками-кастодианами накопительных

пенсионных фондов

                     (наименование банка-кастодиана)

                                  **Отчет**

 **о движении пенсионных активов по валютному инвестиционному счету №**

              (номер счета) в (наименование иностранной валюты)

        (сокращенное наименование накопительного пенсионного фонда

        в родительном падеже) за период с (дата в формате дд.мм.гг)

                          по (дата в формате дд.мм.гг)

                    Часть 1. Приход (кредит счета)

                                      (с двумя знаками после запятой)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата | Остаток на
начало дня | Поступления
от реализации
и погашения
ценных бумаг | Полученные
дивиденды и
вознаграж-
дение
(интерес)
по ценным
бумагам | Суммы возврата по вкладам в банках |
| Сумма депозитов | Сумма полученного
вознаграждения
(интереса) по
вкладам в банках |
| в
иност-
ранной
валюте | в
тенге | в
иност-
ранной
валюте | в
тенге | в
ин-
ост-
ран-
ной
ва-
люте | в
тенге | в
иност-
ранной
валюте | в
тенге | в
иностран-
ной
валюте | в
тенге |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| дд.мм.гг |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |

*продолжение таблицы*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Дата | Иностранная валюта
приобретенная | Прочие поступления | Итого1 |
| в иностранной
валюте | в тенге, по курсу
покупки иностран-
ной валюты | в иностранной
валюте | в тенге | в иностранной
валюте | в тенге |
| 1 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| дд.мм.
гг |
 |
 |
 |
 |
 |
 |

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

                        Часть 2. Расход (дебет счета)

                                      (с двумя знаками после запятой)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата | Расходы на
покупку
ценных
бумаг | Размещение
на вклад
в банках | Иностранная
валюта
проданная | Прочие
расходы | Итого2 | Остаток на
конец дня |
| в
инос-
тран-
ной
валю-
те | в
тен-
ге | в
инос-
тран-
ной
валю-
те | в
тенге | в
инос-
тран-
ной
валю-
те | в
тенге,
по
курсу
продажи
иност-
ранной
валюты | в
иност-
ранной
валюте | в
тен-
ге | в
иност-
ранной
валюте | в
тен-
ге | в
иност-
ранной
валюте | в
тен-
ге |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| дд.мм.гг |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |

Справочно:         рыночные курсы обмена валют на отчетные даты,

использованные в настоящем отчете (коды валют указываются по

классификации S.W.I.F.T.)

Первый руководитель (на период его отсутствия - лицо его замещающее):

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

          (фамилия и имя)                   (подпись)

Главный бухгалтер: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

                             (фамилия и имя)           (подпись)

Исполнитель: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  \_\_\_\_\_\_\_\_\_  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

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

Дата подписания отчета "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ года.

Место для печати

Примечания:

1 При наличии и движении нескольких валют отчет представляется

отдельно по каждой валюте.

2 Итоговые суммы поступлений за каждый рабочий день отчетного периода.

3 Итоговые суммы расходов за каждый рабочий день отчетного периода.

Приложение 4

к Правилам представления отчетности

банками-кастодианами накопительных

пенсионных фондов

                       (наименование банка-кастодиана)

                                 **ОТЧЕТ**

      **о начисленных и выплаченных комиссионных вознаграждениях**

        (сокращенное наименование накопительного пенсионного фонда в

         родительном падеже) и (сокращенное наименование организации,

        осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами

          в родительном падеже)1 за (наименование месяца) (цифровое

                   обозначение календарного года) года

                             (в тенге, с двумя знаками после запятой)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Дата | Начислено | Выплачено |
| от пенсионных активов | от
инвестиционного
дохода | от пенсионных
активов | от инвестиционного
дохода |
| Нако-
пите-
льный
пен-
сион-
ный
фонд | Организа-
ция,
осуществ-
ляющая
инвести-
ционное
управле-
ние
пенсион-
ными
активами | итого
(2+3) | НПФ | ООИУПА | итого
(5+6) | НПФ | ООИУПА | итого
(8+9) | НПФ | ООИУПА | итого
(11+12) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| дд.
мм.гг |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
| Ито-
го:2 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |

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

Примечания:

1 Данная строка не заполняется при самостоятельном осуществлении ЗАО

"Государственный накопительный пенсионный фонд" деятельности по

инвестиционному управлению своими пенсионными активами.

2 Указываются итоговые суммы по всем позициям за отчетный месяц.

Информация о начисленных и выплаченных комиссионных вознаграждениях

организаций, осуществляющих инвестиционное управление пенсионными

активами, заполняется при ее наличии у банка-кастодиана

накопительных пенсионных фондов.

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