

**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