

**Об утверждении Правил представления отчета о совершенных сделках по инвестированию пенсионных активов и собственных активов накопительными пенсионными фондами и организациями, осуществляющими инвестиционное управление пенсионными активами**

***Утративший силу***

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 февраля 2012 года № 85. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 16 апреля 2012 года № 7577. 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 Республики Казахстан, Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

      Утвердить прилагаемые Правила представления отчета о совершенных сделках по инвестированию пенсионных активов и собственных активов накопительными пенсионными фондами и организациями, осуществляющими инвестиционное управление пенсионными активами.

      2. Признать утратившими силу нормативные правовые акты Республики Казахстана согласно приложению к настоящему постановлению.

      3. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.

*Председатель*

*Национального Банка                        Г. Марченко*

*СОГЛАСОВАНО*

*Агентство Республики Казахстан*

*по статистике*

*\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Смаилов А.А*

*16 марта  2012 года*

Утверждены

постановлением Правления

Национального Банка

Республики Казахстан

от 24 февраля 2012 года № 85

 **Правила**
**представления отчета о совершенных сделках по инвестированию**
**пенсионных активов и собственных активов накопительными**
**пенсионными фондами и организациями, осуществляющими**
**инвестиционное управление пенсионными активами**

      Настоящие Правила разработаны в соответствии с Законом Республики Казахстан от 20 июня 1997 года «О пенсионном обеспечении в Республике Казахстан» и устанавливают порядок, формы и сроки представления отчета о совершенных сделках по инвестированию пенсионных активов и собственных активов накопительными пенсионными фондами (далее - Фонд) и организациями, осуществляющими инвестиционное управление пенсионными активами (далее - Организация), в Комитет по контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций Национального Банка Республики Казахстан (далее - уполномоченный орган).

      1. Организация представляет в уполномоченный орган в электронной форме:

      1) ежедневно не позднее 16.00 часов времени города Астаны рабочего дня, следующего за отчетным днем - отчеты о совершенных сделках по инвестированию пенсионных активов - в разрезе каждого накопительного пенсионного фонда, чьи пенсионные активы находятся в инвестиционном управлении, и собственных активов в соответствии с приложениями 1, 2 (формы 1, 2, 3) к настоящим Правилам;

      2) ежемесячно не позднее пятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным:

      отчеты в разрезе каждого накопительного пенсионного фонда, чьи пенсионные активы находятся в инвестиционном управлении в соответствии с приложениями 1, 3 и 4 к настоящим Правилам;

      отчет в соответствии с приложением 2 к настоящим Правилам.

      2. Фонд, не осуществляющий деятельность по инвестиционному управлению пенсионными активами, представляет в уполномоченный орган в электронной форме:

      1) ежедневно не позднее 16.00 часов времени города Астаны рабочего дня, следующего за отчетным, - отчеты о совершенных сделках по инвестированию собственных активов в соответствии с приложением 2 (формы 1, 2, 3) к настоящим Правилам;

      2) ежемесячно не позднее пятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным - отчеты в соответствии с приложениями 2, 3 и 4 к настоящим Правилам.

      3. В отчеты, представляемые ежемесячно в уполномоченный орган, указанные в приложениях 1, 2, 3 и 4 к настоящим Правилам, включаются сведения за каждый рабочий день отчетного месяца.

      4. Отчеты, указанные в пунктах 1 и 2 настоящих Правил, представляются 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».

      5. Отчетность, составленная в электронной форме, направляется с использованием транспортной системы гарантированной доставки информации с криптографическими средствами защиты, обеспечивающей конфиденциальность и некорректируемость представляемых данных, по адресу, указанному уполномоченным органом.

      6. При внесении изменений и (или) дополнений в представляемую отчетность Фонд (Организация) представляет в уполномоченный орган исправленный вариант отчетности с объяснением причин необходимости внесения изменений и (или) дополнений.

      7. При рассмотрении отчетности уполномоченный орган запрашивает у Фонда (Организации) сведения и документы, необходимые для проверки информации, указанной в отчетности.

Приложение 1

к Правилам представления отчета о

совершенных сделках по

инвестированию пенсионных

активов и собственных активов

накопительными пенсионными

фондами и организациями,

осуществляющими инвестиционное

управление пенсионными активами

 **Отчет**
**о совершенных сделках по инвестированию пенсионных активов**
**(вид инвестиционного портфеля)**
**(сокращенное наименование Фонда)**
**(сокращенное наименование Организации)**
**за период с \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ по \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

Форма 1. Ценные бумаги, разрешенные к приобретению за счет

пенсионных активов

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  | Дата
совер-
шения
сделки | Наименова-
ние
брокера-
дилера  | Оплата услуг  | Вид
сделки | Рынок | Вид ценной
бумаги и
наименование
ее эмитента |
| Брокера-
дилера | Банка | Органи-
затора
торгов |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |

      продолжение таблицы:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Националь-
ный иденти-
фикационный
номер  | Валюта
Номиналь-
ной стои-
мости  | Номиаль-
ная стои-
мость
одной
ценной
бумаги  | Объем
сделки
(штук
ценных
бумаг) | Валю-
та
пла-
тежа  | Цена
покупки
(продажи)
за одну
ценную
бумагу  | Минималь-
ная цена за одну
ценную
бумагу на
дату
заклю-
чения
сделки | Максимальная
цена за одну
ценную бума-
гу на дату
заключения
сделки |
| 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |

      продолжение таблицы:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Доходность по ценным
бумагам (в процентах) | Сумма сделки | Наименование
контрпартнера | Рейтинг
контрапартнера |
| 18 | 19 | 20 | 21 |

Форма 2. Вклады в Национальном Банке Республики Казахстан и в

банках второго уровня

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Дата
перево-
да
денег | Наимено-
вание
банка | Операции
по
вкладу | Дата
заключе-
ния и
номер
банковс-
кого
вклада | Срок
вклада
(в днях) | Ставка
вознаг-
раждения
(в про-
центах
годовых) | Валюта
вклада | Сумма
вклада |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |

Форма 3. Аффинированные драгоценные металлы, разрешенные к

приобретению за счет пенсионных активов

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Дата
соверше-
ния
сделки | Наимено-
вание
контр
агента | Опла-
та
услуг | Вид
сделки | Вид
аффини
рованно-
го дра-
гоценно-
го
металла | Объем
сделки
(еди-
ниц) | Валюта
плате-
жа | Цена
покупки
за одну
единицу | Сумма
сделки |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Руководитель
(лицо, уполномоченное на
подписание отчета) | (подпись) | Фамилия, имя, отчество
(приналичии) |
| Главный бухгалтер
(лицо, уполномоченное на
подписание отчета) | (подпись) | Фамилия, имя отчество
(приналичии) |
| место для печати |
 |
 |
| Исполнитель (подпись, номер телефона) |
 | Фамилия, имя, отчество
(приналичии) |

      Примечания к заполнению Отчета о совершенных сделках по инвестированию пенсионных активов:

      Форма 1.

      1. В столбце 2, в случае совершения сделки на международном (иностранном) рынке ценных бумаг, указывается дата ее заключения (trade date).

      2. В столбце 7, указывается вид сделки (покупка, продажа, погашение, погашение купона, выплата дивидендов, операция «обратного «Репо» - открытие(закрытие) и прочее).

      3. В столбце 8, указывается организатор торгов, в торговой системе которого осуществлена сделка либо, что сделка совершена на неорганизованном рынке.

      4. В столбце 9, указываются наименование эмитента и вид ценных бумаг, допущенных к торгам на торговых площадках организаторов торгов ценными бумагами. В случае совершения сделки на международном рынке используются торговые коды по классификации REUTER.

      5. В столбцах 11 и 14, коды валют указываются в соответствии с Государственным классификатором Республики Казахстан 07 ИСО 4217-2001 «Коды для обозначения валют и фондов».

      6. В столбце 15, указывается цена в валюте платежа с точностью до четырех знаков после запятой, отраженная в первичном документе, который подтверждает осуществление сделки (биржевое свидетельство, отчет брокера-дилера, подтверждение, полученное по системе S.W.I.F.T.), с учетом выплаченного продавцу вознаграждения. В случае отсутствия в первичном документе цены, выраженной в валюте, указывается цена, выраженная в процентах от номинальной стоимости.

      7. В столбцах 16 и 17, указываются цены по сделкам по покупке(продаже) акций (депозитарных расписок), заключенным на международных (иностранных) фондовых биржах, на которых обращается данный финансовый инструмент, по данным информационно-аналитических систем Bloomberg либо REUTER в валюте номинальной стоимости.

      8. В столбце 18, указывается доходность по ценным бумагам в процентах (по сделке с облигацией - доходность, сложившаяся в результате отчуждения либо приобретения в торговой системе организатора торгов ценными бумагами; по операциям «обратного «Репо»-  доходность, сложившаяся в результате совершения сделки в секторе Автоматического репо).

      9. В столбце 19, указывается сумма с точностью до двух знаков после запятой.

      10. Столбцы 20 и 21, заполняются по сделкам, заключенным на международном (иностранных) рынках ценных бумаг.

      Форма 2.

      1. В столбце 2, в случае внесения вклада указывается дата перевода денег с инвестиционного счета накопительного пенсионного фонда на банковский счет в Национальном Банке Республики Казахстан или банке второго уровня, либо дата досрочного возврата или в случае расторжения договора - дата возврата денег на инвестиционный счет.

      2. В столбце 4, указываются операции по вкладу (внесение во вклад денег, выплата вознаграждения по вкладу, досрочный возврат вклада или возврат вклада по истечении срока договора банковского вклада).

      3. В столбце 9, указывается сумма с точностью до двух знаков после запятой.

      Форма 3.

      1. В столбце 2 указывается дата заключения сделки (trade date).

      2. В столбце 5, указывается вид сделки (покупка, продажа).

      3. В столбце 6, указываются наименование видов аффинированных драгоценных металлов.

      4. В столбце 8, коды валют указываются в соответствии с Государственным классификатором Республики Казахстан 07 ИСО 4217-2001 «Коды для обозначения валют и фондов».

      5. В столбце 10, указывается сумма с точностью до двух знаков после запятой.

Приложение 2

к Правилам представления отчета о

совершенных сделках по

инвестированию пенсионных

активов и собственных активов

накопительными пенсионными

фондами и организациями,

осуществляющими инвестиционное

управление пенсионными активами

 **Отчет**
**о совершенных сделках по инвестированию собственных активов**
**(сокращенное наименование Фонда)**
**(сокращенное наименование Организации)**
**за период с \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ по \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

Форма 1. Ценные бумаги, приобретенные за счет собственных активов

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Дата
совершения
сделки | Наименование
брокера-дилера | Оплата услуг | Вид
сделки | Рынок | Вид ценной
бумаги и
наименование
ее эмитента |
| Брокера-
дилера | Банка | Органи-
затора
торгов |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |

      продолжение таблицы:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Национальный
идентификационный
номер | Валюта
номиналь-
ной
стоимости | Номинальная
стоимость
одной ценной
бумаги | Объем
сделки
(штук
ценных
бумаг) | Валюта
платежа | Цена
покупки
(прода-
жи)за
одну
ценную
бумагу | Минималь-
ная цена за одну
ценную
бумагу на дату
заключения
сделки | Максималь-
ная цена
за одну
ценную
бумагу на
дату
заключения
сделки |
| 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
|
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |

      продолжение таблицы:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Доходность
по ценным
бумагам
(в процентах) | Сумма сделки | Наименование
контрпартнера | Рейтинг
контрапартнера |
| 18 | 19 | 20 | 21 |
|
 |
 |
 |
 |

Форма 2. Вклады в Национальном Банке Республики Казахстан и в

банках второго уровня

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Дата
перевода
денег | Наименова-
ние банка | Операции
по вкладу | Дата заключения
и номер
договора
банковского
вклада | Срок
вклада
(в
днях) | Ставка
вознаграждения
(в процентах
годовых) | Валюта
вклада | Сумма
вклада |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |

Форма 3. Аффинированные драгоценные металлы, приобретенные за

счет собственных активов

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Дата
совершения
сделки | Наименова-
ние
контрагента | Оплата
услуг | Вид
сделки | Вид
аффинированного
драгоценного
металла | Объем
сделки
(единиц) | Валюта
платежа | Цена
покупки
за одну
единицу | Сумма
сделки |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |

Форма 4. Ценные бумаги, приобретенные за счет собственных активов и

переданные в залог либо обремененные иным образом

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Дата
соверше-
ния
сделки | Наименование
брокера-дилера | Оплата услуг | Вид
сделки | Рынок | Вид
ценной
бумаги и
наимено-
вание ее
эмитента | Национальный
идентификаци-
онный номер |
| Брокера-
дилера | Банка | Органи-
затора
торгов |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |

      продолжение таблицы:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Валюта
номиналь-
ной
стоимости | Номинальная
стоимость
одной ценной
бумаги | Объем
сделки
(штук
ценных
бумаг) | Валюта
платежа | Цена
покупки
за одну
ценную
бумагу | Доход
ность по
ценным
бумагам
(в про-
центах) | Сумма
сдел-
ки | Сведения о
залогодержателе |
| Наи-
мено-
вание | Вид
дея-
тель-
ности | Место
нахож-
дения |
| 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 |
|
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |

Форма 5. Вклады в Национальном Банке Республики Казахстан и в банках

второго уровня, переданные в залог либо обремененные иным образом

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Дата
пере-
вода
денег | Наиме-
нование
банка | Опе-
рации
по
вкла-
ду | Дата
заключения
и номер
договора
банковского
вклада | Срок
вклада
(в
днях) | Ставка
вознаг-
раждения
(в про-
центах
годовых) | Валюта
вклада | Сумма
вкла-
да | Сведения о
залогодержателе |
| Наиме-
нова-
ние | Вид
деятель-
ности | Место
нахож-
дения |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |

Форма 6. Аффинированные драгоценные металлы, приобретенные за счет

собственных активов и переданные в залог либо обремененные иным

образом

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Дата
совер-
шения
сделки | Наиме-
нова-
ние
контр
агента | Оплата
услуг | Вид
сделки | Вид
аффини-
рован-
ного
драго-
ценного
металла | Объем
сделки
(еди-
ниц) | Валюта
пла-
тежа | Цена
покуп-
ки за
одну
едини-
цу | Сум-
ма
сдел-
ки | Сведения о
залогодержателе |
| Наиме-
нование | Вид
дея-
тель-
ности | Место
нахож-
дения |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
|
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |

Форма 7. Иное имущество, приобретенное за счет собственных активов и

переданное в залог либо обремененное иным образом

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Вид и
краткое
описа-
ние
имущес-
тва | Дата
при-
об-
ре-
те-
ния | Место
нахож-
дения
имущес-
тва | Стои-
мость
при-
обре-
тения | Цель
приоб-
рете-
ния | Дата
прове-
дения
пос-
ледней
пере-
оценки | Стои-
мость
согла-
сно
прове-
денной
пере-
оценке | Текущая
(Балан-
совая)
стои-
мость
на
отчет-
ную
дату | Сведения о
залогодержателе | При-
ме-
чание |
| Наи-
мено-
вание | Вид
дея-
тель-
ности | Место на
хож-
дения |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
|
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Руководитель
(лицо, уполномоченное на
подписание отчета) | (подпись) | Фамилия, имя, отчество
(приналичии) |
| Главный бухгалтер
(лицо, уполномоченное на
подписание отчета) | (подпись) | Фамилия, имя отчество
(приналичии) |
| место для печати |
 |
 |
| Исполнитель (подпись, номер телефона) |
 | Фамилия, имя, отчество
(приналичии) |

      Примечания к заполнению Отчета о совершенных сделках по инвестированию собственных активов:

      Форма 1.

      1. В столбце 2, в случае совершения сделки на международном (иностранном) рынке ценных бумаг, указывается дата ее заключения (trade date)

      2. В столбце 7, указывается вид сделки (покупка, продажа, погашение, погашение купона, выплата дивидендов, операция обратного «репо» – открытие (закрытие) и прочее).

      3. В столбце 8, указывается организатор торгов, в торговой системе которого осуществлена сделка либо, что сделка совершена на неорганизованном рынке.

      4. В столбце 9, указываются наименование эмитента и вид ценных бумаг, допущенных к торгам на торговых площадках организаторов торгов ценными бумагами. В случае совершения сделки на международном рынке используются торговые коды по классификации REUTER.

      5. В столбцах 11 и 14, коды валют указываются в соответствии с Государственным классификатором Республики Казахстан 07 ИСО 4217-2001 «Коды для обозначения валют и фондов».

      6. В столбце 15, указывается цена в валюте платежа с точностью до четырех знаков после запятой, отраженная в первичном документе, который подтверждает осуществление сделки (биржевое свидетельство, отчет брокера-дилера, подтверждение, полученное по системе S.W.I.F.T.), с учетом выплаченного продавцу вознаграждения. В случае отсутствия в первичном документе цены, выраженной в валюте, указывается цена, выраженная в процентах от номинальной стоимости.

      7. В столбцах 16 и 17, указываются цены по сделкам по покупке (продаже) акций (депозитарных расписок), заключенным на международных (иностранных) фондовых биржах, на которых обращается данный финансовый инструмент, по данным информационно-аналитических систем Bloomberg либо REUTER в валюте номинальной стоимости.

      8. В столбце 18, указывается доходность по ценным бумагам в процентах (по сделке с облигацией - доходность, сложившаяся в результате отчуждения либо приобретения в торговой системе организатора торгов ценными бумагами; по операциям «обратного «Репо» - доходность, сложившаяся в результате совершения сделки в секторе Автоматического репо).

      9. В столбце 19, указывается сумма с точностью до двух знаков после запятой.

      10. Столбцы 20 и 21, заполняются по сделкам, заключенным на международных (иностранных) рынках ценных бумаг.

      Форма 2.

      1. В столбце 2, в случае внесения вклада указывается дата перевода денег с инвестиционного счета накопительного пенсионного фонда на банковский счет в Национальном Банке Республики Казахстан или банке второго уровня, либо дата досрочного возврата или в случае расторжения договора - дата возврата денег на инвестиционный счет.

      2. В столбце 4, указываются операции по вкладу (внесение во вклад денег, выплата вознаграждения по вкладу, досрочный возврат вклада или возврат вклада по истечении срока договора банковского вклада).

      3. В столбце 9, указывается сумма с точностью до двух знаков после запятой.

      Форма 3.

      1. В столбце 2 указывается дата заключения сделки (trade date).

      2. В столбце 5, указывается вид сделки (покупка, продажа).

      3. В столбце 6, указываются наименование видов аффинированных драгоценных металлов.

      4. В столбце 8, коды валют указываются в соответствии с Государственным классификатором Республики Казахстан 07 ИСО 4217-2001 «Коды для обозначения валют и фондов».

      5. В столбце 10, указывается сумма с точностью до двух знаков после запятой.

      Форма 4.

      1. В столбце 7, указывается вид сделки (покупка, продажа, погашение, операция «обратного «Репо» – открытие (закрытие)).

      2. В столбце 8, указывается организатор торгов, в торговой системе которого осуществлена сделка либо, что сделка совершена на неорганизованном рынке.

      3. В столбце 9, указываются наименование эмитента и вид ценных бумаг, допущенных к торгам на торговых площадках организаторов торгов ценными бумагами. В случае совершения сделки на международном рынке используются торговые коды по классификации REUTER.

      4. В столбцах 11 и 14, коды валют указываются в соответствии с Государственным классификатором Республики Казахстан 07 ИСО 4217-2001 «Коды для обозначения валют и фондов».

      5. В столбце 15, указывается цена с точностью до четырех знаков после запятой, отраженная в первичном документе, который подтверждает осуществление сделки (биржевое свидетельство, отчет брокера-дилера, подтверждение, полученное по системе S.W.I.F.T.), с учетом выплаченного продавцу вознаграждения.

      6. В столбце 16, указывается доходность по ценным бумагам в процентах (по сделке с облигацией - доходность, сложившаяся в результате отчуждения либо приобретения в торговой системе организатора торгов ценными бумагами; по операциям «обратного «Репо» - доходность, сложившаяся в результате совершения сделки в секторе Автоматического репо).

      7. В столбце 17, указывается сумма с точностью до двух знаков после запятой.

      Форма 5.

      1. В столбце 2, в случае внесения вклада указывается дата перевода денег с инвестиционного счета накопительного пенсионного фонда на банковский счет в Национальном Банке Республики Казахстан или банке второго уровня либо дата досрочного возврата или в случае расторжения договора - дата возврата денег на инвестиционный счет.

      2. В столбце 4, указываются операции по вкладу (внесение во вклад денег, выплата вознаграждения по вкладу, досрочный возврат вклада или возврат вклада по истечении срока договора банковского вклада)

      3. В столбце 9, указывается сумма с точностью до двух знаков после запятой.

      Форма 6.

      1. В столбце 5, указывается вид сделки (покупка, продажа).

      2. В столбце 6, указываются наименование видов аффинированных драгоценных металлов.

      3. В столбце 8, коды валют указываются в соответствии с Государственным классификатором Республики Казахстан 07 ИСО 4217-2001 «Коды для обозначения валют и фондов».

      4. В столбце 10, указывается сумма с точностью до двух знаков после запятой.

      Форма 7.

      Земля, находящаяся в собственности или на праве постоянного землепользования; здания и сооружения, находящиеся в собственности; машины и оборудование, за исключением транспортных средств.

      Формы 1, 2, 3 заполняются за отчетный период (месяц), формы 4, 5, 6, 7 заполняются на основании действующих договоров по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным.

Приложение 3

к Правилам представления отчета о

совершенных сделках по

инвестированию пенсионных

активов и собственных активов

накопительными пенсионными

фондами и организациями,

осуществляющими инвестиционное

управление пенсионными активами

 **Отчет**
**о совершенных сделках по инвестированию пенсионных активов и**
**собственных активов в производные финансовые инструменты**
**(сокращенное наименование Фонда)**
**(сокращенное наименование Организации)**
**за период с \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ по \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Дата
заклю-
чения
сделки | Наиме-
нова-
ние
броке-
ра-
дилера | Дата
постановки
финансовых
инструмен-
тов на
учет | Дата
расчетов
по сделке | Вид
произ-
водного
финан-
сового
инстру-
мента | Идентифика-
ционный
номер
ценной
бумаги | Рынок | Базовый
актив и его рей-
тинг | Контр
агент и
его
рейтинг |
| 1 | 2  | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8  | 9  | 10  |

      продолжение таблицы:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Описание условий сделки | Объект
хеджи-
рова-
ния | Номер  и дата
ин-
ести-
цион-
ного
реше-
ния | Вари-
цион-
ная
маржа
на
дату
зак-
люче-
ния
сдел-
ки,
тенге | Нача-
льная
маржа
на
дату
зак-
люче-
ния
сдел-
ки, % | Режим
тор-
гов | Приме-
чание | Вид
активов
(ПА/СА) |
| Вид
сдел-
ки | Количес-
тво
финан-
совых
инстру-
ментов,
штук | Цена
сдел-
ки,
тенге | Сумма
сдел-
ки,
тыс.
тенге | Ва-
люта
сдел-
ки |
| 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Руководитель
(лицо, уполномоченное на
подписание отчета) | (подпись) | Фамилия, имя, отчество
(приналичии) |
| Главный бухгалтер
(лицо, уполномоченное на
подписание отчета) | (подпись) | Фамилия, имя отчество
(приналичии) |
| место для печати |
 |
 |
| Исполнитель (подпись, номер телефона) |
 | Фамилия, имя, отчество
(приналичии) |

      Примечания к заполнению Отчета о совершенных сделках по инвестированию пенсионных активов и собственных активов в производные финансовые инструменты:

      1. В столбце 2, указывается дата заключения сделки в формате «дата/месяц/год».

      2. В столбце 4, указывается дата постановки на учет в формате «дата/месяц/год».

      3. В столбце 5, указывается дата расчетов по сделке в формате «дата/месяц/год».

      4. В столбце 6, указывается вид производного финансового инструмента (опцион, фьючерс, форвард, своп и другие производные финансовые инструменты).

      5. В столбце 7, указывается идентификационный номер ценной бумаги в случае, если базовым активом производного финансового инструмента является ценная бумага.

      6. В столбце 8, указывается наименование организатора торгов, в торговой системе которой осуществлена сделка, и страна ее резидентства в формате «наименование фондовой биржи(страна)» либо то, что сделка совершена не на фондовой бирже в формате «неорганизованный рынок».

      7. В столбце 9, указывается базовый актив производного финансового инструмента (наименование ценной бумаги и ее эмитента, валюта, процентная ставка, товар и прочие базовые активы) и рейтинг базового актива, присвоенный рейтинговым агентством (при наличии) в формате «базовый актив(рейтинг) (рейтинговое агентство)». В случае если у базового актива рейтинги отсутствуют, то указывается базовый актив и указание на то, что рейтинг отсутствует в формате «базовый актив(рейтинга нет)».

      8. В столбце 10, в случае если сделка заключена не на фондовой бирже, указывается контрагент, страна его резидентства, а также рейтинг, присвоенный данному контрагенту в формате "контрагент/страна/рейтинг (рейтинговое агентство)". В случае отсутствия рейтинга у контрагента, указывается информация в формате "контрагент/страна/рейтинга нет".

      9. В столбце 11, указывается вид сделки (покупка, продажа и прочее).

      10. В столбце 16, если сделка заключена с целью хеджирования, указываются слова «да» и реквизиты объекта хеджирования (идентификационный номер ценной бумаги, количество, стоимость, объем, валюта) в формате «да/реквизиты объекта хеджирования». Если сделка заключена не с целью хеджирования, указывается слово «нет».

      11. В столбце 17, указываются номер и дата принятия инвестиционным комитетом инвестиционного решения о совершении сделки.

      12. В столбце 18, при наличии указывается вариационная маржа – денежное выражение изменения обязательств участника торгов, рассчитываемое биржей и учитывающее изменение котировки срочного контракта.

      13. В столбце 19, при наличии указывается начальная маржа – доля от суммарной рыночной стоимости базового актива, определяемая биржей, которую клиент должен внести за каждую открытую позицию.

      14. В столбце 20, указывается режим торгов в формате Т+0 или Т+n, либо описывается другой режим торгов, предусмотренный правилами биржи.

      13. В столбце 21, указываются условия возникновения требований и обязательств у сторон сделки.

      15. В столбце 22, указываются пенсионные активы, составляющие соответствующий вид инвестиционного портфеля, или собственные активы.

Приложение 4

к Правилам представления отчета о

совершенных сделках по

инвестированию пенсионных

активов и собственных активов

накопительными пенсионными

фондами и организациями,

осуществляющими инвестиционное

управление пенсионными активами

 **Отчет**
**о совершенных сделках по инвестированию пенсионных активов и**
**собственных активов с аффилиированными лицами**
**(сокращенное наименование Фонда)**
**(сокращенное наименование Организации)**
**за период с \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ по \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Вид
активов
(ПА/СА) | Дата
совершения
сделки | Рынок | Вид
сделки | Наименование
контрпартнера
по сделке | Признак
аффилиированности
контрпартнера |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |

      продолжение таблицы

|  |
| --- |
| Параметры финансового инструмента |
| Вид
финансового
инструмента | Наименование
эмитента,
выпустившего
(предоставив-
шего)
финансовый
инструмент | Нацио-
нальный
иденти-
фикаци-
онный
номер | Цена за
одну
единицу | Объем
сделки
(штук) | Сумма
сделки
(тенге) | Дата
оконча-
ния
догово-
ра бан-
ковско-
го
вклада | Приме-
чание |
| 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Руководитель
(лицо, уполномоченное на
подписание отчета) | (подпись) | Фамилия, имя, отчество
(приналичии) |
| Главный бухгалтер
(лицо, уполномоченное на
подписание отчета) | (подпись) | Фамилия, имя отчество
(приналичии) |
| место для печати |
 |
 |
| Исполнитель (подпись, номер телефона) |
 | Фамилия, имя, отчество
(приналичии) |

      Примечания к заполнению Отчета о совершенных сделках по инвестированию пенсионных активов и собственных активов с аффилиированными лицами:

      1. Отчет о совершенных сделках по инвестированию пенсионных активов и собственных активов с аффилиированными лицами заполняется и представляется в уполномоченный орган в случаях, предусмотренных пунктом 16 Правил осуществления деятельности организаций, осуществляющих деятельность по инвестиционному управлению пенсионными активами, и накопительных пенсионных фондов, утвержденных постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 5 августа 2009 года № 189 (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5794).

      2. В столбце 2, указываются пенсионные активы, составляющие соответствующий вид инвестиционного портфеля, или собственные активы.

      3. В столбце 3, указывается дата совершения сделки в формате «дата/месяц/год».

      4. В столбце 4, указывается наименование организатора торгов, в торговой системе которой осуществлена сделка, и страна ее резидентства в формате «наименование фондовой биржи (страна)» либо то, что сделка совершена не на фондовой бирже в формате «неорганизованный рынок», либо «на международном рынке».

      5. В столбце 5, указывается вид сделки (покупка, продажа, операции открытия и закрытия «репо», заключение договора банковского вклада и иные сделки.). По операциям «репо» также указывается вид операций «репо»: прямое или «обратное «Репо». По сделкам, заключенным в торговой системе фондовой биржи, в столбце «Примечание» указывается метод заключения сделки.

      6. В столбце 6, используется символ «В» в случае, если организация обладающая лицензией на осуществление брокерской и дилерской деятельности на рынке ценных бумаг, выступала в качестве брокера (с указанием лица в интересах которого выступал брокер) и символ «D» в случае, если организация, обладающая лицензией на осуществление брокерской и дилерской деятельности на рынке ценных бумаг, выступала в качестве дилера. В случае открытия банковского вклада указывается наименование банка.

      7. В столбце 7, указывается признак, в соответствии с которым контрпартнер признается по отношению к организации, осуществляющей инвестиционное управление пенсионными активами, аффилиированным лицом в соответствии со статьей 64 Закона Республики Казахстан от 13 мая 2003 года «Об акционерных обществах».

      8. Столбцы 10, 11 и 12, заполняются для сделок по покупке, продаже, погашению, операции «обратного «Репо» - открытие (закрытие).

      9. В столбце 13, указывается сумма без учета расходов, связанных с исполнением сделки (покупка, продажа, погашение, операция «обратного «Репо» - открытие (закрытие) и прочее), с учетом накопленного вознаграждения (открытие банковского вклада) с точностью до двух знаков после запятой.

      10. В столбце 14, указывается дата окончания договора банковского вклада в формате «дата/месяц/год».

Приложение

к постановлению Правления

Национального Банка

Республики Казахстан

от 24 февраля 2012 года № 85

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

      1. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 декабря 2004 года № 375 «Об утверждении Правил представления отчета о совершенных сделках по инвестированию пенсионных активов и собственных активов накопительными пенсионными фондами и организациями, осуществляющими инвестиционное управление пенсионными активами» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 3376).

      2. Пункт 3 постановления Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 26 мая 2009 года № 100 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования и надзора финансового рынка и финансовых организаций» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5709).

      3. Пункт 2 постановления Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 2 ноября 2009 года № 230 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования и надзора финансового рынка и финансовых организаций» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5879).

      4. Пункт 3 постановления Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 1 февраля 2010 года № 9 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам рынка ценных бумаг» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6099).

      5. Пункт 3 постановления Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 1 июня 2010 года № 73 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования и надзора финансового рынка и финансовых организаций» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6315)

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