

**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