



## Об утверждении перечня, форм, сроков и Правил представления отчетности единым накопительным пенсионным фондом

### *Утративший силу*

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 августа 2013 года № 227. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 29 октября 2013 года № 8856. Утратил силу постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 августа 2017 года № 167 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования)

**Сноска. Утратил силу постановлением Правления Национального Банка РК от 28.08.2017 № 167 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).**

**Примечание РЦПИ!**

### **Порядок введения в действие приказа см. п.3**

В соответствии с Законом Республики Казахстан от 4 июля 2003 года "О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций" Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Утвердить:
  - 1) перечень отчетности единого накопительного пенсионного фонда в соответствии с приложением 1 к настоящему постановлению;
  - 2) отчет о стоимости пенсионных активов по форме согласно приложению 2 к настоящему постановлению;
  - 3) отчет о структуре инвестиционного портфеля пенсионных активов по форме согласно приложению 3 к настоящему постановлению;
  - 4) отчет об активах, находящихся во внешнем управлении, по форме согласно приложению 4 к настоящему постановлению;
  - 5) отчет об объемах пенсионных накоплений и количестве индивидуальных пенсионных счетов вкладчиков/получателей обязательных пенсионных взносов по форме согласно приложению 5 к настоящему постановлению;
  - 6) отчет об объемах пенсионных накоплений и количестве вкладчиков/получателей добровольных пенсионных взносов по форме согласно приложению 6 к настоящему постановлению;

7) отчет об объемах пенсионных накоплений и количестве вкладчиков/получателей обязательных профессиональных пенсионных взносов по форме согласно приложению 7 к настоящему постановлению;

8) отчет об объемах пенсионных накоплений и количестве индивидуальных пенсионных счетов вкладчиков/получателей обязательных пенсионных взносов по областям Республики Казахстан (по месту жительства вкладчика/получателя) по форме согласно приложению 8 к настоящему постановлению;

9) отчет о пенсионных выплатах по форме согласно приложению 9 к настоящему постановлению;

10) отчет о ценных бумагах, приобретенных за счет собственных активов, по форме согласно приложению 10 к настоящему постановлению;

11) отчет об операциях "обратное РЕПО" и "РЕПО", совершенных за счет собственных активов, по форме согласно приложению 11 к настоящему постановлению;

12) отчет о вкладах и деньгах на текущих счетах в банках второго уровня и организациях, осуществляющих отдельные виды банковских операций, размещенных за счет собственных активов, по форме согласно приложению 12 к настоящему постановлению;

13) отчет об инвестициях в капитал других юридических лиц по форме согласно приложению 13 к настоящему постановлению;

14) правила представления отчетности единым накопительным пенсионным фондом по форме согласно приложению 14 к настоящему постановлению.

2. Единый накопительный пенсионный фонд представляет в Национальный Банк Республики Казахстан в электронном формате:

1) ежемесячно отчетность, предусмотренную подпунктами 2) и 4) пункта 1 настоящего постановления - не позднее 20 числа месяца, следующего за отчетным месяцем;

2) ежемесячно отчетность, предусмотренную подпунктами 3), 5), 6), 7), 8), 9) 10), 11), 12) и 13) пункта 1 настоящего постановления - не позднее пятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

3) еженедельно отчетность, предусмотренную подпунктом 3) пункта 1 настоящего постановления, - по состоянию на второй рабочий день недели, не позднее третьего рабочего дня недели, следующей за отчетной.

3. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования и распространяется на отношения, возникшие с 22 августа 2013 года.

Председатель

Национального Банка

Г. Марченко

СОГЛАСОВАНО

Председатель  
Агентства Республики Казахстан  
по статистике  
А. Смаилов \_\_\_\_\_  
25 сентября 2013 года

Приложение 1  
к постановлению Правления  
Национального Банка  
Республики Казахстан  
от 27 августа 2013 года № 227

Перечень отчетности единого накопительного пенсионного фонда

Отчетность единого накопительного пенсионного фонда включает в себя:

- 1) отчет о стоимости пенсионных активов;
- 2) отчет о структуре инвестиционного портфеля пенсионных активов;
- 3) отчет об активах, находящихся во внешнем управлении;
- 4) отчет об объемах пенсионных накоплений и количестве индивидуальных пенсионных счетов вкладчиков/получателей обязательных пенсионных взносов;
- 5) отчет об объемах пенсионных накоплений и количестве вкладчиков/получателей добровольных пенсионных взносов;
- 6) отчет об объемах пенсионных накоплений и количестве вкладчиков/получателей обязательных профессиональных пенсионных взносов;
- 7) отчет об объемах пенсионных накоплений и количестве индивидуальных пенсионных счетов вкладчиков/получателей обязательных пенсионных взносов по областям Республики Казахстан (по месту жительства вкладчика/получателя);
- 8) отчет о пенсионных выплатах;
- 9) отчет о ценных бумагах, приобретенных за счет собственных активов;
- 10) отчет об операциях "обратное РЕПО" и "РЕПО", совершенных за счет собственных активов;
- 11) отчет о вкладах и деньгах на текущих счетах в банках второго уровня и организациях, осуществляющих отдельные виды банковских операций, размещенных за счет собственных активов;
- 12) отчет об инвестициях в капитал других юридических лиц.

Приложение 2  
к постановлению Правления  
Национального Банка  
Республики Казахстан  
от 27 августа 2013 года № 227

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Отчет о стоимости пенсионных активов

Отчетный период: за \_\_\_\_\_ 20 \_\_ года

Индекс: 1- ENPF\_PA

Периодичность: ежемесячная

Представляет: единый накопительный пенсионный фонд

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления – ежемесячно не позднее 20 числа, следующего за отчетным месяцем

Форма

(в тенге)

№ п/п	Показатель	дата, месяц, год	...	...	дата, месяц, год
1.	2.	3.	...	...	...
1.	Остаток на инвестиционных счетах на начало дня, в том числе:				
1.1	в тенге				
1.2	в иностранных валютах				
2.	Поступило денег на инвестиционные счета на конец дня, в том числе:				
2.1	в тенге				
2.2	в иностранных валютах				
3.	Выбыло денег с инвестиционных счетов на конец дня, в том числе:				
3.1	в тенге				
3.2	в иностранных валютах				
4.	Остаток на инвестиционных счетах на конец дня ((1)+(2)-(3)), в том числе:				
4.1	в тенге				
4.2	в иностранных валютах				
5	Сумма активов, находящихся во внешнем управлении на конец дня, в том числе:				
5.1	в тенге				
5.2	в иностранных валютах				
6.	Стоимость прочих активов на начало дня, в том числе:				
6.1	в тенге				
6.2	в иностранных валютах				
7.	Стоимость прочих активов на конец дня, в том числе:				
7.1	в тенге				
7.2	в иностранных валютах				
8.	Всего стоимость финансовых инвестиций на начало дня, в том числе:				
8.1	производные финансовые инструменты				
9.	Поступило финансовых инструментов на конец дня				
10.	Выбыло финансовых инструментов на конец дня				
11.	Всего стоимость финансовых инвестиций на конец дня ((8)+(9)-(10)+(12)-(12.4.1)), в том числе:				
11.1	производные финансовые инструменты				
12.	Начисленный инвестиционный доход (расход) на конец дня, в том числе				

12.1	Доходы (расходы), связанные с получением вознаграждения по финансовым инструментам				
12.2	Доходы (расходы) от изменения стоимости ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости				
12.3	Доходы (расходы) от изменения стоимости прочих активов				
12.4	Доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты, в том числе:				
12.4.1	Доходы (расходы) от переоценки денег на инвестиционном счете и прочих активов				
12.4.2	Доходы (расходы) от переоценки финансовых инвестиций				
12.5	Доходы (расходы), связанные с восстановлением (формированием) резервов (проvizий) на покрытие возможных потерь от обесценения ценных бумаг				
12.6	Прочие доходы (расходы)				
13.	Итого текущая стоимость пенсионных активов на конец дня $((4)+(5)+(7)+(11))$				
14.	Комиссионное вознаграждение от пенсионных активов на конец дня, в том числе:				
14.1	начисленное				
14.2	выплаченное				
15.	Остаток задолженности по комиссионному вознаграждению от пенсионных активов				
16.	Комиссионное вознаграждение от инвестиционного дохода на конец дня, в том числе:				
16.1	начисленное				
16.2	выплаченное				
17.	Остаток задолженности по комиссионному вознаграждению от инвестиционного дохода				
18.	Начисленные единым накопительным пенсионным фондом пенсионные обязательства, относящиеся к пенсионным активам, на конец дня, в том числе:				
18.1	ошибочные (неверно зачисленные) суммы				
18.2	выплаты и переводы				
18.3	прочие				
19.	Исполненные единым накопительным пенсионным фондом пенсионные обязательства, относящиеся к пенсионным активам, на конец дня:				
19.1	ошибочные (неверно зачисленные) суммы с инвестиционного счета				
19.2	выплаты и переводы				
19.3	прочие				
20.	Остаток пенсионных обязательств единого накопительного пенсионного фонда на конец дня				
21.	Итого обязательства по пенсионным активам на конец дня $((15)+(17)+(20))$ :				
22.	Итого стоимость "чистых" пенсионных активов на конец дня $((13)-(21))$				
23.	Рыночный курс обмена валют				

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, имя, при наличии – отчество), (подпись) номер телефона)

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

место печати

Приложение  
к форме, предназначенной для  
сбора административных  
данных "Отчет о стоимости  
пенсионных активов"

Пояснение по заполнению формы,  
предназначенной для сбора административных данных  
Отчет о стоимости пенсионных активов

#### 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее - Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы "Отчет о стоимости пенсионных активов" (далее – Форма)

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом б) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года "О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций".

3. Форма составляется ежемесячно единым накопительным пенсионным фондом и заполняется за каждый день отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

#### 2. Пояснение по заполнению Формы

5. Форма заполняется за каждый день отчетного месяца. Информация по показателям "дата, месяц, год" указывается в формате "дата.месяц.год".

6. В строках 1.2, 2.2, 3.2, 4.2, 5.2, 6.2 и 7.2 отражаются суммы, эквивалентные тенге.

7. Сведения по строке 5 указываются в соответствии с данными Отчета об активах, находящихся во внешнем управлении.

8. Перечень прочих активов на конец отчетного периода, отраженный в строке 7, указывается в примечании к Форме.

9. При заполнении строки 9 указываются сведения по финансовым инструментам, которые оцениваются по фактическим затратам. Затраты, понесенные при совершении сделки (непосредственно связанные с приобретением финансовых инструментов), в том числе вознаграждения и комиссионные вознаграждения, уплаченные агентам, консультантам, брокерам (дилерам), сборы фондовых бирж, а также банковские расходы по переводу включаются в стоимость данных финансовых инструментов. В стоимость финансовых инструментов также включается вознаграждение, начисленное за период до момента приобретения (при наличии такового).

10. При заполнении строки 10 указываются сведения о реализованных или погашенных финансовых инструментах по фактической стоимости реализации или погашения.

11. Сведения по строке 11 указываются в соответствии с данными Отчета о структуре инвестиционного портфеля пенсионных активов.

12. При заполнении строки 12.5 резервы (проезвизии) отражаются один раз в месяц на конец дня даты его формирования.

13. При заполнении строки 12.6 прилагается перечень источников полученных доходов и сведения о понесенных убытках, включенных в стоимость пенсионных активов.

14. При заполнении строк 15 и 17 указывается остаток задолженности по комиссионному вознаграждению нарастающим итогом с учетом данных на конец отчетного периода.

15. В строке 14 и 16 указывается сумма комиссионного вознаграждения единого накопительного пенсионного фонда.

16. При заполнении строк 18.2 и 19.2 указываются суммы переводов пенсионных накоплений в добровольные накопительные пенсионные фонды, в страховые организации, суммы, выплаченные получателям и другим лицам, суммы подоходного налога с пенсионных выплат.

17. В строке 13 указывается стоимость, отраженная в бухгалтерском учете.

18. При заполнении строки 18.3 и 19.3 к Форме прилагается перечень обязательств, включенных в стоимость пенсионных активов.

19. При заполнении строки 23 указываются рыночные курсы обмена валют на отчетные даты, использованные в Форме, по каждой валюте в отдельности (коды валют указываются в соответствии с Государственным классификатором Республики Казахстан 07 ИСО 4217-2001 "Коды для обозначения валют и фондов").

20. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Приложение 3  
к постановлению Правления  
Национального Банка  
Республики Казахстан  
от 27 августа 2013 года № 227

Форма, предназначенная для сбора административных данных  
Отчет о структуре инвестиционного портфеля пенсионных активов  
Отчетный период: на " \_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20 \_\_ года

Индекс: 2- ENPF\_SPPA

Периодичность: еженедельная /ежемесячная

Представляет: единый накопительный пенсионный фонд

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления – еженедельно не позднее третьего рабочего дня недели, следующей за отчетной / ежемесячно не позднее пятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

Форма

Таблица 1

Ценные бумаги, приобретенные за счет пенсионных активов

(в тенге)

№ п /п	Наименование эмитента	В и д экономической деятельности	Страна эмитента	Вид ценной бумаги	Национальный идентификационный номер или международный идентификационный номер
1	2	3	4	5	6
1	Государственные ценные бумаги Республики Казахстан				
1.1.		x			
...		x			
2	Негосударственные эмиссионные ценные бумаги организаций Республики Казахстан				
2.1.	Ценные бумаги банков второго уровня				
2.1.1					
...					
2.2.	Ценные бумаги юридических лиц, за исключением банков второго уровня				
2.2.1					
...					



3.	Ценные бумаги иностранных государств				
3.1.		x			
...		x			
4.	Негосударственные ценные бумаги эмитентов нерезидентов Республики Казахстан				
4.1.		x			
...		x			
5.	Ценные бумаги международных финансовых организаций				
5.1.		x			
...		x			
6	Паи инвестиционных фондов				
6.1.					
...					
	Итого:	x			

*продолжение таблицы:*

Количество ценных бумаг (штук)	Номинальная стоимость		Валюта платежа	Цена покупки за одну ценную бумагу		Период		Покупная стоимость ценной бумаги
	валюта	стоимость одной ценной бумаги		всего (в тенге)	в валюте номинальной стоимости	дата постановки на учет	дата погашения	
7	8	9	10	11	12	13	14	15

*продолжение таблицы:*

Текущая стоимость ценных бумаг			Справочно: сформированные резервы провизии)	Категория ценных бумаг	Рейтинг		Категория списка фондовой биржи		Текущая стоимость
всего (в тенге)	в валюте номинальной стоимости	в том числе начисленное вознаграждение, в тенге			на дату постановки на учет	на отчетную дату	на дату постановки на учет	на отчетную дату	
16	17	18	19	20	21	22	23	24	25

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, имя, при наличии – отчество), (подпись)  
номер телефона)

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

место печати

Таблица 2

Ценные бумаги, приобретенные по операциям "обратного РЕПО"  
(в тенге)

№ п/п	Наименование эмитента	Страна эмитента	Вид ценной бумаги	Национальный идентификационный номер или международный идентификационный номер	Количество ценных бумаг (штук)	Валюта номинальной стоимости	Валюта сделки	Цена открытия за одну ценную бумагу	
								всего (в тенге)	в валюте номинальной стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Итого:								

*продолжение таблицы:*

Цена закрытия за одну ценную бумагу	Период		Текущая стоимость ценных бумаг	Ставка доходности по операции	Рейтинг		Категория списка фондовой биржи		
	всего (в тенге)	в валюте номинальной стоимости			на дату постановки на учет	на отчетную дату	на дату постановки на учет	на отчетную дату	
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20

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, имя, при наличии – отчество), (подпись)  
номер телефона)

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

место печати

Таблица 3

**Вклады в Национальном Банке Республики Казахстан и в банках  
второго уровня  
(в тенге)**

№ п/ п	Наименование банка	Рейтинг банка		Валюта вклада	Дата заключения и номер договора банковского вклада		Срок вклада ( в днях)	Период выплаты вознаграждения		Ставка вознаграждения (процентах годовых)	
		на дату размещения вклада	на отчетную дату		дата	номер		периодичность	дата	номинальная	эффективная
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Итого:										

*продолжение таблицы:*

Сумма основного долга по вкладу		Текущая стоимость			Справочно: сформированные резервы
Всего (в тенге)	в иностранной валюте	Всего (в тенге)	в том числе, начисленное вознаграждение		
			в тенге	в иностранной валюте	
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, имя, при наличии – отчество), (подпись)

номер телефона)

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

место печати

Таблица 4

Аффинированные драгоценные металлы

(в тенге)

№		Валюта платежа	Цена покупки за одну тройскую унцию	Суммарная покупная стоимость	Текущая стоимость

	Наименование аффинированного драгоценного металла	Количество тройских унций		в тенге	в валюте	в тенге	в валюте	в тенге	в валюте
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Итого:								

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, имя, при наличии – отчество), (подпись)

номер телефона)

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

место печати

Таблица 5

Условные требования (обязательства)

(в тенге)

№	Наименование показателей	Базовый актив	Национальный идентификационный номер или международный идентификационный номер	Стоимость на дату заключения сделки	Текущая стоимость производного финансового инструмента 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, имя, при наличии – отчество), (подпись)

номер телефона)

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

место печати

Приложение  
к форме, предназначенной для  
сбора административных  
данных "Отчет о структуре  
инвестиционного портфеля  
пенсионных активов"

Пояснение по заполнению формы,  
предназначенной для сбора административных данных

## Отчет о структуре инвестиционного портфеля пенсионных активов

### 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее - Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы "Отчет о структуре инвестиционного портфеля пенсионных активов" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом б) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года "О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций".

3. Форма составляется еженедельно / ежемесячно единым накопительным пенсионным фондом и заполняется по пенсионным активам, находящимся во внутреннем управлении по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

### 2. Пояснение по заполнению Формы

По таблице 1.

5. При заполнении графы 3 наименование секторов экономики эмитентов указывается в соответствии с Государственным классификатором Республики Казахстан 03-2007. Графа 3 заполняется по негосударственным ценным бумагам эмитентов-резидентов Республики Казахстан.

6. В графе 5 указывается вид приобретенной ценной бумаги с указанием ее типа.

7. В графе 7 указывается количество приобретенных ценных бумаг.

8. В графах 8 и 10 коды валют указываются в соответствии с Государственным классификатором Республики Казахстан 07 ИСО 4217-2001 "Коды для обозначения валют и фондов".

9. Графа 9 заполняется по долговым ценным бумагам.

10. В графах 11 и 12 указывается цена, отраженная в первичном документе, который подтверждает осуществление сделки (биржевое свидетельство, отчет брокера и (или) дилера, полученное подтверждение по международной межбанковской системе перевода информации и совершения платежей (SWIFT). В случае оплаты приобретенной ценной бумаги в иностранной валюте заполняется графа 11 с одновременным отражением эквивалента в национальной валюте – тенге в графе 12, в случае оплаты приобретенной ценной бумаги в национальной валюте - тенге заполняется графа 11.

11. В графе 13 отражается дата первоначального признания в бухгалтерском учете.

12. В графе 14 указывается срок погашения долговых ценных бумаг.



13. В графе 15 указывается покупная стоимость ценной бумаги, включая расходы, непосредственно связанные с приобретением, включая вознаграждения и комиссионные уплаченные агентам, консультантам, брокерам и (или) дилерам, сборы фондовых бирж, а также банковские услуги по переводу и уменьшенная на величину оплаченного покупателем продавцу процента (при наличии такового).

14. В графе 16 указывается стоимость ценных бумаг, отраженная в бухгалтерском учете.

15. В графе 20 указывается категория ценной бумаги "оцениваемая по справедливой стоимости", "оцениваемая по амортизированной стоимости".

16. При заполнении граф 21 и 22 отражается рейтинг ценной бумаги по облигациям, рейтинг эмитента по акциям, рейтинг страны по государственным ценным бумагам, присвоенный одним из рейтинговых агентств Standard and Poor's Financial Services LLC, Moody's Investors Services, FitchRatings или их дочерних рейтинговых организаций. При отсутствии рейтинга в графах 21 и 22 указывается "нет рейтинга". Данные графы не заполняются по государственным ценным бумагам Республики Казахстан. В графе 21 отражается рейтинг на дату первоначального признания в бухгалтерском учете.

17. В графах 23 и 24 указывается категория ценных бумаг резидентов Республики Казахстан согласно официальному списку фондовой биржи Республики Казахстан. При отсутствии категории списка фондовой биржи Республики Казахстан в графах 23 и 24 указывается "нет листинга". Данные графы не заполняются по ценным бумагам нерезидентов Республики Казахстан и государственным ценным бумагам Республики Казахстан. В графе 23 отражается категория списка фондовой биржи на дату первоначального признания в бухгалтерском учете.

18. В графе 25 указывается купонная ставка по долговым финансовым инструментам на дату представления Формы.

19. В графе 26 указывается сумма прибыли (убытка) от финансового инструмента с даты первоначального признания в бухгалтерском учете по последний день отчетного периода включительно.

20. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

По таблице 2.

21. В графе 4 указывается вид ценной бумаги, переданной и (или) приобретенной по операциям "РЕПО" и (или) "обратное РЕПО", с указанием ее типа.

22. В графах 7 и 8 коды валют указываются в соответствии с Государственным классификатором Республики Казахстан 07 ИСО 4217-2001 "Коды для обозначения валют и фондов".

23. В графах 9 и 10 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 графы 10 и 12 с одновременным отражением эквивалента в национальной валюте – тенге в графах 9 и 11, в случае оплаты приобретенной ценной бумаги в национальной валюте - тенге заполняются графы 9 и 11.

24. В графе 15 указывается стоимость, отраженная в бухгалтерском учете.

25. При заполнении граф 17 и 18 отражается рейтинг ценной бумаги по облигациям, рейтинг эмитента по акциям, рейтинг страны по государственным ценным бумагам, присвоенный одним из рейтинговых агентств Standard and Poor's Financial Services LLC, Moody's Investors Services, FitchRatings или их дочерних рейтинговых организаций. При отсутствии рейтинга в графах 17 и 18 указывается "нет рейтинга". Данные графы не заполняются по государственным ценным бумагам Республики Казахстан.

26. В графах 19 и 20 указывается категория ценных бумаг резидентов Республики Казахстан согласно официальному списку фондовой биржи Республики Казахстан. При отсутствии категории списка фондовой биржи Республики Казахстан в графах 19 и 20 указывается "нет листинга". Данные графы не заполняются по ценным бумагам нерезидентов Республики Казахстан и государственным ценным бумагам Республики Казахстан.

27. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

По таблице 3.

28. При заполнении граф 3 и 4 отражается рейтинг банка второго уровня, присвоенный одним из рейтинговых агентств Standard and Poor's Financial Services LLC, Moody's Investors Services, FitchRatings или их дочерних рейтинговых организаций. В случае отсутствия рейтинга в графах 3 и 4 указывается "нет рейтинга". Данные графы не заполняются по вкладам в Национальном Банке Республики Казахстан.

29. В графе 5 коды валют указываются в соответствии с Государственным классификатором Республики Казахстан 07 ИСО 4217-2001 "Коды для обозначения валют и фондов".

30. В графе 8 указывается срок вклада по договору банковского вклада, при пролонгации вклада срок отражается с учетом пролонгации.

31. В графах 9 и 10 дата и периодичность выплаты накопленного вознаграждения указывается в соответствии с условиями договора банковского вклада.

32. В графах 13 и 14 указывается сумма размещения пенсионных активов во вклад в Национальном Банке Республики Казахстан и в банках второго уровня. В случае размещения пенсионных активов во вклад в иностранной валюте заполняется графа 14 с одновременным отражением эквивалента в национальной валюте – тенге в графе 13, в случае размещения пенсионных активов во вклад в национальной валюте - тенге заполняется графа 13.

33. Таблица заполняется с указанием суммы вкладов отдельно по каждому банку и по каждой валюте вклада.

34. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками

По таблице 4.

35. В графе 4 коды валют указываются в соответствии с Государственным классификатором Республики Казахстан 07 ИСО 4217-2001 "Коды для обозначения валют и фондов".

36. В графах 5 и 7 цена покупки и покупная стоимость указываются по рыночному курсу обмена валют, сложившемуся на дату совершения сделки, в графе 10 сумма отражается по рыночному курсу обмена валют, сложившемуся на отчетную дату. В случае приобретения аффинированного драгоценного металла в национальной валюте – тенге, заполняются графы 5, 7 и 9.

37. В графе 9 указывается сумма, отраженная в бухгалтерском учете.

38. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

По таблице 5.

39. В графе 3 указывается базовый актив производного финансового инструмента (наименование ценной бумаги и ее эмитента, валюта, ставка вознаграждения, товар и прочие базовые активы).

40. Графа 4 заполняется в случае, если базовым активом производного финансового инструмента является ценная бумага.

41. В графе 5 указывается стоимость на дату заключения сделки по договору.

42. В графе 6 указывается стоимость, отраженная в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями международных стандартов финансовой отчетности.

43. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Отчет об активах, находящихся во внешнем управлении

Отчетный период: на "\_\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Индекс: 3- ENPF\_A-VNESH

Периодичность: ежемесячная

Представляет: единый накопительный пенсионный фонд

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления – ежемесячно не позднее 20 числа, следующего за отчетным месяцем

Форма

(в тенге)

№ п/п	Наименование внешнего управляющего пенсионными активами	Номер и дата договора доверительного управления	Предполагаемый период управления пенсионными активами	Текущая стоимость пенсионных активов, находящихся в управлении	Примечание
1	2	3	4	5	6
	Итого:				

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, имя, при наличии – отчество), (подпись)

номер телефона)

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

место печати

Приложение  
к форме, предназначенной для  
сбора административных данных  
"Отчет об активах,  
находящихся во внешнем  
управлении"

Пояснение по заполнению формы,  
предназначенной для сбора административных данных

## Отчет об активах, находящихся во внешнем управлении

### 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее - Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы "Отчет об активах, находящихся во внешнем управлении" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом б) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года "О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций".

3. Форма составляется ежемесячно единым накопительным пенсионным фондом и заполняется по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

### 2. Пояснение по заполнению Формы

5. Форма представляется по активам, находящимся в инвестиционном управлении у зарубежной организации, осуществляющей деятельность по управлению инвестиционным портфелем в соответствии с законодательством иностранного государства, отвечающей требованиям Национального Банка Республики Казахстан (далее – управляющий пенсионными активами).

6. Форма заполняется в разрезе каждого управляющего пенсионными активами.

7. В графе 4 указывается период управления пенсионными активами по договору. В случае если в договоре не предусмотрен период управления пенсионными активами, то в графе 4 указывается знак "-".

8. В графе 5 указывается текущая стоимость пенсионных активов, находящихся в управлении на отчетную дату.

9. В случае если в отчетном периоде внешний управляющий пенсионными активами передает всю сумму пенсионных активов другому управляющему, либо возвращает их единому накопительному пенсионному фонду и расторгает договор, то в графах 2, 3, 4 указываются сведения по данному внешнему управляющему пенсионными активами на последний день передачи активов и обязательств и в графе 6 указывается информация о результатах переданных активов (сумма пенсионных активов и куда была передана данная сумма).

10. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.





78 лет									
79 лет									
80 лет									
81 год и более									
Итого									

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, имя, при наличии – отчество), (подпись)

номер телефона)

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

место печати

Приложение  
к форме, предназначенной для  
сбора административных  
данных "Отчет об объемах  
пенсионных накоплений и  
количестве индивидуальных  
пенсионных счетов  
вкладчиков/получателей  
обязательных пенсионных  
взносов"

Пояснение по заполнению формы,

предназначенной для сбора административных данных

Отчет об объемах пенсионных накоплений и количестве индивидуальных пенсионных счетов вкладчиков/получателей обязательных пенсионных взносов

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее - Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы "Отчет об объемах пенсионных накоплений и количестве индивидуальных пенсионных счетов вкладчиков/получателей обязательных пенсионных взносов" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом б) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года "О государственном



регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций".

3. Форма составляется ежемесячно единым накопительным пенсионным фондом и заполняется по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

## 2. Пояснение по заполнению Формы

5. При заполнении Формы в случае наличия сведений по количеству индивидуальных пенсионных счетов с индивидуальным идентификационным номером вкладчиков/получателей, не имеющих пенсионных накоплений, а также по количеству индивидуальных пенсионных счетов без индивидуального идентификационного номера (в том числе с суммой пенсионных накоплений) сведения по ним отражаются в примечании к Форме.

6. В графах 2 и 5 указывается количество индивидуальных пенсионных счетов вкладчиков/получателей отдельно по мужчинам и женщинам (в соответствующих графах), заключивших договор о пенсионном обеспечении, с разбивкой в зависимости от возраста вкладчика/получателя. Сумма пенсионных накоплений по ним указывается в графах 3 и 6 соответственно.

7. В графах 4 и 7 указывается сумма пенсионных накоплений, начисленная работодателем отдельно по мужчинам и женщинам, с разбивкой в зависимости от возраста вкладчика/получателя.

8. В графе 8 указывается количество индивидуальных пенсионных счетов вкладчиков/получателей, не имеющих договоров о пенсионном обеспечении, в зависимости от возраста вкладчика/получателя. Сумма пенсионных накоплений по ним указывается в графе 9.

9. В графе 10 указывается сумма пенсионных накоплений вкладчиков/получателей, не имеющих договоров о пенсионном обеспечении, начисленная работодателем, с разбивкой в зависимости от возраста вкладчика/получателя.

10. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Приложение 6  
к постановлению Правления  
Национального Банка  
Республики Казахстан  
от 27 августа 2013 года № 227

Форма, предназначенная для сбора административных данных  
Отчет об объемах пенсионных накоплений и количестве  
вкладчиков/получателей добровольных пенсионных взносов

Отчетный период: на " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20 \_\_ года

Индекс: 5- ENPF\_DPV

Периодичность: ежемесячная

Представляет: единый накопительный пенсионный фонд

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления – ежемесячно не позднее пятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

Форма

(в тысячах тенге)

Возраст вкладчиков/ получателей	Мужчины		Женщины	
	Количество человек)	( Сумма пенсионных накоплений	Количество человек)	( Сумма пенсионных накоплений
1	2	3	4	5
до 20 лет				
21 год				
22 года				
23 года				
24 года				
25 лет				
26 лет				
27 лет				
28 лет				
29 лет				
30 лет				
31 год				
32 года				
33 года				
34 года				
35 лет				
36 лет				
37 лет				
38 лет				
39 лет				
40 лет				
41 год				
42 года				
43 года				
44 года				
45 лет				
46 лет				
47 лет				

48 лет				
49 лет				
50 лет				
51 год				
52 года				
53 года				
54 года				
55 лет				
56 лет				
57 лет				
58 лет				
59 лет				
60 лет				
61 год				
62 года				
63 года				
64 года				
65 лет				
66 лет				
67 лет				
68 лет				
69 лет				
70 лет				
71 год				
72 года				
73 года				
74 года				
75 лет				
76 лет				
77 лет				
78 лет				
79 лет				
80 лет				
81 год и более				
Итого:				

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, имя, при наличии – отчество), (подпись)

номер телефона)

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

место печати

Приложение  
к форме, предназначенной для  
сбора административных  
данных "Отчет об объемах  
пенсионных накоплений и  
количестве вкладчиков/  
получателей добровольных  
пенсионных взносов"

Пояснение по заполнению формы,  
предназначенной для сбора административных данных  
Отчет об объемах пенсионных накоплений и количестве  
вкладчиков/получателей добровольных пенсионных взносов

#### 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее - Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы "Отчет об объемах пенсионных накоплений и количестве вкладчиков/получателей добровольных пенсионных взносов" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом б) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года "О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций".

3. Форма составляется ежемесячно единым накопительным пенсионным фондом и заполняется по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

#### 2. Пояснение по заполнению Формы

5. При заполнении Формы в случае наличия сведений по количеству индивидуальных пенсионных счетов с индивидуальным идентификационным номером вкладчиков/получателей, не имеющих пенсионных накоплений, а также по количеству индивидуальных пенсионных счетов без индивидуального идентификационного номера (в том числе с суммой пенсионных накоплений) сведения по ним отражаются в примечании к Форме.

6. В графах 2 и 4 указывается количество вкладчиков/получателей отдельно по мужчинам и женщинам (в соответствующих графах), заключивших договор о пенсионном обеспечении, с разбивкой в зависимости от возраста вкладчика/получателя. Сумма пенсионных накоплений по ним указывается в графах 3 и 5 соответственно.

7. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Приложение 7  
к постановлению Правления  
Национального Банка  
Республики Казахстан  
от 27 августа 2013 года № 227

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Отчет об объемах пенсионных накоплений и количестве  
вкладчиков/получателей обязательных профессиональных  
пенсионных взносов

Отчетный период: на " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20 \_\_ года

Индекс: 6- ENPF\_ORPV

Периодичность: ежемесячная

Представляет: единый накопительный пенсионный фонд

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления – ежемесячно не позднее пятого рабочего дня месяца,  
следующего за отчетным месяцем

Форма

(в тысячах тенге)

Возраст вкладчиков/ получателей	Мужчины		Женщины	
	Количество человек)	( Сумма пенсионных накоплений	Количество человек)	( Сумма пенсионных накоплений
1	2	3	4	5
до 20 лет				
21 год				
22 года				
23 года				
24 года				
25 лет				
26 лет				
27 лет				
28 лет				
29 лет				
30 лет				
31 год				

32 года				
33 года				
34 года				
35 лет				
36 лет				
37 лет				
38 лет				
39 лет				
40 лет				
41 год				
42 года				
43 года				
44 года				
45 лет				
46 лет				
47 лет				
48 лет				
49 лет				
50 лет				
51 год				
52 года				
53 года				
54 года				
55 лет				
56 лет				
57 лет				
58 лет				
59 лет				
60 лет				
61 год				
62 года				
63 года				
64 года				
65 лет				
66 лет				
67 лет				
68 лет				
69 лет				
70 лет				
71 год				
72 года				
73 года				

74 года				
75 лет				
76 лет				
77 лет				
78 лет				
79 лет				
80 лет				
81 год и более				
Итого				

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, имя, при наличии – отчество), (подпись)

номер телефона)

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

место печати

Приложение  
к форме, предназначенной для  
сбора административных данных  
"Отчет об объемах пенсионных  
накоплений и количестве вкладчиков/  
получателей обязательных  
профессиональных пенсионных  
взносов"

Пояснение по заполнению формы,

предназначенной для сбора административных данных

Отчет об объемах пенсионных накоплений и количестве

вкладчиков/получателей обязательных профессиональных пенсионных  
взносов

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее - Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы "Отчет об объемах пенсионных накоплений и количестве вкладчиков/получателей обязательных профессиональных пенсионных взносов" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года "О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций".

3. Форма составляется ежемесячно единым накопительным пенсионным фондом и заполняется по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

## 2. Пояснение по заполнению Формы

5. При заполнении Формы в случае наличия сведений по количеству индивидуальных пенсионных счетов с индивидуальным идентификационным номером вкладчиков/получателей, не имеющих пенсионных накоплений, а также по количеству индивидуальных пенсионных счетов без индивидуального идентификационного номера (в том числе с суммой пенсионных накоплений) сведения по ним отражаются в примечании к Форме.

6. В графах 2 и 4 указывается количество вкладчиков/получателей отдельно по мужчинам и женщинам (в соответствующих графах), заключивших договор о пенсионном обеспечении, с разбивкой в зависимости от возраста вкладчика/получателя. Сумма пенсионных накоплений по ним указывается в графах 3 и 5 соответственно.

7. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Приложение 8  
к постановлению Правления  
Национального Банка  
Республики Казахстан  
от 27 августа 2013 года № 227

Форма, предназначенная для сбора административных данных  
Отчет об объемах пенсионных накоплений и количестве  
индивидуальных пенсионных счетов вкладчиков/получателей обязательных  
пенсионных взносов по областям Республики Казахстан (по месту  
жительства вкладчика/получателя)

Отчетный период: на "\_\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Индекс: 7- ENPF\_OPV\_OBL

Периодичность: ежемесячная

Представляет: единый накопительный пенсионный фонд

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан



Срок представления – ежемесячно не позднее пятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

Форма

(в тысячах тенге)

Наименование области/ города	Индивидуальные пенсионные счета вкладчиков/получателей, заключивших договор о пенсионном обеспечении			Индивидуальные пенсионные счета вкладчиков/получателей, не имеющих договоров о пенсионном обеспечении		
	Количество	Сумма пенсионных накоплений		Количество	Сумма пенсионных накоплений	
		всего	в том числе отчисления от работодателей		всего	в том числе отчисления от работодателей
1	2	3	4	5	6	7
Акмолинская						
Актюбинская						
Алматинская						
Атырауская						
Восточно-Казахстанская						
Жамбылская						
Западно-Казахстанская						
Карагандинская						
Кызылординская						
Костанайская						
Мангистауская						
Павлодарская						
Северо-Казахстанская						
Южно-Казахстанская						
город Астана						
город Алматы						
Не указан регион						
Итого:						

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, имя, при наличии – отчество), (подпись)

номер телефона)

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

место печати

Приложение  
к форме, предназначенной для  
сбора административных данных  
"Отчет об объемах пенсионных  
накоплений и количестве  
индивидуальных пенсионных  
счетов вкладчиков/получателей  
обязательных пенсионных взносов  
по областям Республики Казахстан  
(по месту жительства вкладчика/  
получателя)"

Пояснение по заполнению формы,  
предназначенной для сбора административных данных  
Отчет об объемах пенсионных накоплений и количестве индивидуальных  
пенсионных счетов вкладчиков/получателей обязательных пенсионных  
взносов по областям Республики Казахстан  
(по месту жительства вкладчика/получателя)

#### 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее - Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы "Отчет об объемах пенсионных накоплений и количестве индивидуальных пенсионных счетов вкладчиков/получателей обязательных пенсионных взносов по областям Республики Казахстан (по месту жительства вкладчика/получателя)" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом б) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года "О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций".

3. Форма составляется ежемесячно единым накопительным пенсионным фондом и заполняется по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

#### 2. Пояснение по заполнению Формы

5. При заполнении Формы в случае наличия сведений по количеству индивидуальных пенсионных счетов с индивидуальным идентификационным номером вкладчиков/получателей, не имеющих пенсионных накоплений, а также

по количеству индивидуальных пенсионных счетов без индивидуального идентификационного номера (в том числе с суммой пенсионных накоплений) сведения по ним отражаются в примечании к Форме.

6. В графе 2 указывается количество индивидуальных пенсионных счетов вкладчиков/получателей, заключивших договор о пенсионном обеспечении, с разбивкой в зависимости от места жительства вкладчика/получателя. Сумма пенсионных накоплений по ним указывается в графе 3.

7. В графе 4 указывается сумма пенсионных накоплений вкладчиков/получателей, имеющих договор о пенсионном обеспечении, начисленная работодателем, с разбивкой в зависимости от места жительства вкладчика/получателя.

8. В графе 5 указывается количество индивидуальных пенсионных счетов вкладчиков / получателей, не имеющих договоров о пенсионном обеспечении, в зависимости от места жительства вкладчика/получателя. Сумма пенсионных накоплений по ним указывается в графе 6.

9. В графе 7 указывается сумма пенсионных накоплений вкладчиков/получателей, не имеющих договоров о пенсионном обеспечении, начисленная работодателем, с разбивкой в зависимости от места жительства вкладчика/получателя.

10. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Приложение 9  
к постановлению Правления  
Национального Банка  
Республики Казахстан  
от 27 августа 2013 года № 227

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Отчет о пенсионных выплатах

Отчетный период: на "\_\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Индекс: 8- ENPF\_Vyplaty

Периодичность: ежемесячная

Представляет: единый накопительный пенсионный фонд

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления – ежемесячно не позднее пятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

Форма

(в тысячах тенге)

Наименование показателей	Символ	Н а начало отчетного периода	На конец отчетного периода

1	2	3	4
Пенсионные выплаты по графику:			
Пенсионные выплаты за счет обязательных пенсионных взносов:	100		
при достижении пенсионного возраста	101		
количество (человек)	102		
сумма	103		
другим лицам	104		
количество (человек)	105		
сумма	106		
Пенсионные выплаты за счет добровольных пенсионных взносов:	200		
при достижении пятидесятипятилетнего (для мужчин) и пятидесятилетнего (для женщин) возраста	201		
количество (человек)	202		
сумма	203		
по инвалидности	204		
количество (человек)	205		
сумма	206		
другим лицам	207		
количество (человек)	208		
сумма	209		
Пенсионные выплаты за счет обязательных профессиональных пенсионных взносов:	300		
при достижении пенсионного возраста	301		
количество (человек)	302		
сумма	303		
Единовременные пенсионные выплаты:	400		
За счет обязательных пенсионных взносов:	401		
в связи с выездом за пределы Республики Казахстан	402		
количество (человек)	403		
сумма	404		
Наследникам	405		
количество (человек)	406		
сумма	407		
другие единовременные выплаты	408		
количество (человек)	409		
сумма	410		
За счет добровольных пенсионных взносов:	500		
в связи с выездом за пределы Республики Казахстан	501		
количество (человек)	502		
сумма	503		
другие единовременные выплаты	504		
количество (человек)	505		

сумма	506		
За счет обязательных профессиональных пенсионных взносов:	600		
в связи с выездом за пределы Республики Казахстан	601		
количество (человек)	602		
сумма	603		
другие единовременные выплаты	604		
количество (человек)	605		
сумма	606		
Переведено пенсионных накоплений в страховую организацию:	700		
обязательных пенсионных взносов:	701		
при достижении пенсионного возраста	702		
количество (человек)	703		
сумма	704		
при достижении пятидесятипятiletнего (для мужчин) и пятидесятилетнего (для женщин) возраста и достаточности пенсионных накоплений для обеспечения выплат не ниже размера минимальной пенсии	705		
количество (человек)	706		
сумма	707		
инвалидам I и II группы (инвалидность бессрочно)	708		
количество (человек)	709		
сумма	710		
добровольных пенсионных взносов:	800		
количество (человек)	801		
сумма	802		
обязательных профессиональных пенсионных взносов:	900		
при достижении пятидесятипятiletнего (для мужчин) и пятидесятилетнего (для женщин) возраста	901		
количество (человек)	902		
сумма	903		
при достижении пенсионного возраста	904		
количество (человек)	905		
сумма	906		
Всего пенсионные выплаты	1000		

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, имя, при наличии – отчество), (подпись)

номер телефона)

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

место печати

Приложение  
к форме, предназначенной для  
сбора административных данных  
"Отчет о пенсионных выплатах"

Пояснение по заполнению формы,  
предназначенной для сбора административных данных

Отчет о пенсионных выплатах

#### 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее - Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы "Отчет о пенсионных выплатах" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом б) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года "О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций".

3. Форма составляется ежемесячно единым накопительным пенсионным фондом и заполняется по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

#### 2. Пояснение по заполнению Формы

5. В графе 3 сумма отражается накопленным итогом с начала деятельности единого накопительного пенсионного фонда.

6. В графе 4 сумма отражается за период с начала года.

7. В строке "Пенсионные выплаты по графику:" указывается сумма пенсионных выплат, осуществленная по графику в совокупности. Пенсионные выплаты, осуществленные по графику в разрезе видов пенсионных взносов (обязательные, добровольные, обязательные профессиональные) указывается в строках, соответствующих символам 100 (103, 106), 200 (203, 206, 209) и 300 (303). Количество человек, которым осуществлены выплаты по графику в разрезе видов пенсионных взносов указывается в строках, соответствующих символам 102, 105, 202, 205, 208 и 302.

8. В строке "Единовременные пенсионные выплаты:" указывается сумма пенсионных выплат, осуществленная единовременно. Единовременные пенсионные выплаты в разрезе видов пенсионных взносов указываются в строках, соответствующих символам 401 (404, 407, 410), 500 (503, 506), 600 (603,

606). Количество человек, которым осуществлены единовременные пенсионные выплаты в разрезе видов пенсионных взносов, указывается в строках, соответствующих символам 403, 406, 409, 502, 505, 602, 605.

9. В строке "Переведено пенсионных накоплений в страховую организацию:" указывается сумма пенсионных накоплений, переданных в страховые организации. Пенсионные выплаты, переданные в страховые организации в разрезе видов пенсионных взносов указываются в строках, соответствующих символам 701 (704, 707, 710), 800 (802), 900 (903, 906). Количество человек, чьи пенсионные накопления переведены в страховые организации, указывается в строках, соответствующих символам 703, 706, 709, 801, 902, 905.

10. Сумма всех пенсионных выплат указывается в строке "Всего пенсионные выплаты".

11. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Приложение 10  
к постановлению Правления  
Национального Банка  
Республики Казахстан  
от 27 августа 2013 года № 227

Форма, предназначенная для сбора административных данных  
Отчет о ценных бумагах, приобретенных за счет собственных активов

Отчетный период: на "\_\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Индекс: 1- ENPF\_CB SA

Периодичность: ежемесячная

Представляет: единый накопительный пенсионный фонд

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления – ежемесячно не позднее пятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

Форма

(в тысячах тенге)

№ п/п	Наименование эмитента	Страна эмитента	Вид ценной бумаги	Национальный идентификационный номер или международный идентификационный номер	Количество ценных бумаг (в штуках)		Номинальная стоимость		
					всего	в том числе обремененные ценные бумаги	валюта	стоимость одной ценной бумаги	
						в том числе обремененные ценные бумаги, всего	в том числе ценные бумаги, переданные в РЕПО		





...									
7	Итого:								

*продолжение таблицы:*

Период		Балансовая стоимость							
д а т а п о с т а н о в к и н а у ч е т	д а т а п о г а ш е н и я	Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи				Ценные бумаги, оцениваемые по с изменения которых отражаются в соста			
		Всего		в том числе обремененные ценные бумаги		Всего		в том числе обре ценные бумаги	
		всего	в том числе, начисленное вознаграждение	обремененные ценные бумаги, всего	в том числе ценные бумаги, переданные в РЕПО	всего	в том числе, начисленное вознаграждение	обремененные ц ценные бумаги, всего	в ц б п в
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20

*продолжение таблицы*

Рейтинг		Категория списка фондовой биржи	
на дату приобретения	на отчетную дату	на дату приобретения	на отчетную дату
27	28	29	30

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, имя, при наличии – отчество), (подпись)

номер телефона)

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

место печати

Приложение  
к форме, предназначенной для  
сбора административных данных  
"Отчет о ценных бумагах,  
приобретенных за счет  
собственных активов"

Пояснение по заполнению формы,

предназначенной для сбора административных данных

Отчет о ценных бумагах, приобретенных за счет собственных активов

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее - Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы "Отчет о ценных бумагах, приобретенных за счет собственных активов" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года "О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций".

3. Форма составляется ежемесячно единым накопительным пенсионным фондом и заполняется по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

2. Пояснение по заполнению Формы

5. В графе 4 указывается вид приобретенной ценной бумаги с указанием ее типа.

6. В графе 6 указывается количество приобретенных ценных бумаг.

7. В графе 9 коды валют указываются в соответствии с Государственным классификатором Республики Казахстан 07 ИСО 4217-2001 "Коды для обозначения валют и фондов".

8. Графа 10 заполняется по долговым ценным бумагам.

9. В графе 11 отражается дата первоначального признания в бухгалтерском учете.

10. В графе 12 указывается срок погашения долговых ценных бумаг.

11. При заполнении граф 27 и 28 отражается рейтинг ценной бумаги по облигациям, рейтинг эмитента по акциям, рейтинг страны по государственным ценным бумагам, присвоенный одним из рейтинговых агентств Standard and Poor's Financial Services LLC, Moody's Investors Services, FitchRatings или их дочерних рейтинговых организаций. При отсутствии рейтинга в графах 27 и 28 указывается "нет рейтинга". Данные графы не заполняются по государственным ценным бумагам Республики Казахстан.

12. В графах 29 и 30 указывается категория ценных бумаг резидентов Республики Казахстан согласно официальному списку фондовой биржи Республики Казахстан. При отсутствии категории списка фондовой биржи Республики Казахстан в графах 29 и 30 указывается "нет листинга". Данные графы не заполняются по ценным бумагам нерезидентов Республики Казахстан и государственным ценным бумагам Республики Казахстан.

13. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.



Срок операции в днях	Ставка вознаграждения	Балансовая стоимость	Справочно: сформированные резервы	на дату заключения сделки	на отчетную дату	на дату заключения сделки	на отчетную дату
10	11	12	13	14	15	16	17

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, имя, при наличии – отчество), (подпись)

номер телефона)

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

место печати

Приложение  
к форме, предназначенной для  
сбора административных данных  
"Отчет об операциях "обратное РЕПО"  
и "РЕПО", совершенных за счет  
собственных активов"

Пояснение по заполнению формы,

предназначенной для сбора административных данных

Отчет об операциях "обратное РЕПО" и "РЕПО", совершенных за счет  
собственных активов

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее - Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы "Отчет об операциях "обратное РЕПО" и "РЕПО", совершенных за счет собственных активов" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом б) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года "О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций".

3. Форма составляется ежемесячно единым накопительным пенсионным фондом и заполняется по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

## 2. Пояснение по заполнению Формы

5. В графе 4 указывается вид ценной бумаги, переданной и (или) приобретенной по операциям "РЕПО" и (или) "обратное РЕПО" с указанием ее типа.

6. В графе 6 указывается количество переданных и (или) приобретенных ценных бумаг по операциям "РЕПО" и (или) "обратное РЕПО".

7. В графе 7 коды валют указываются в соответствии с Государственным классификатором Республики Казахстан 07 ИСО 4217-2001 "Коды для обозначения валют и фондов".

8. При заполнении граф 14 и 15 отражается рейтинг ценной бумаги по облигациям, рейтинг эмитента по акциям, рейтинг страны по государственным ценным бумагам, присвоенный одним из рейтинговых агентств Standard and Poor's Financial Services LLC, Moody's Investors Services, Fitch Ratings или их дочерних рейтинговых организаций. При отсутствии рейтинга в графах 14 и 15 указывается "нет рейтинга". Данные графы не заполняются по государственным ценным бумагам Республики Казахстан.

9. В графах 16 и 17 указывается категория ценных бумаг резидентов Республики Казахстан согласно официальному списку фондовой биржи Республики Казахстан. При отсутствии категории списка фондовой биржи Республики Казахстан в графах 16 и 17 указывается "нет листинга". Данные графы не заполняются по ценным бумагам нерезидентов Республики Казахстан и государственным ценным бумагам Республики Казахстан.

10. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Приложение 12  
к постановлению Правления  
Национального Банка  
Республики Казахстан  
от 27 августа 2013 года № 227

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Отчет о вкладах и деньгах на текущих счетах в банках второго уровня и организациях, осуществляющих отдельные виды банковских операций, размещенных за счет собственных активов

Отчетный период: на "\_\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Индекс: 1- ENPF\_Vklady\_SA

Периодичность: ежемесячная

Представляет: единый накопительный пенсионный фонд

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления – ежемесячно не позднее пятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

Форма  
(в тысячах тенге)

№ п/п	Наименование банка	Рейтинг		Валюта вклада	Дата заключения и номер договора банковского вклада		Срок вклада (в днях)
		на дату размещения вклада	на отчетную дату		дата	номер	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Деньги на счетах в банках второго уровня						
1.1							
...							
2	Вклады до востребования						
2.1							
...							
3	Срочные вклады						
3.1							
...							
4	Условные вклады						
4.1							
...							
5.	Деньги на счетах в организациях, осуществляющих отдельные виды банковских операций						
5.1							
...							
6	Всего:						

*продолжение таблицы.*

Ставка вознаграждения по вкладу (в процентах годовых)	Сумма основного долга по вкладу		Балансовая стоимость вклада		Справочно: сформированные резервы	Примечание
	в тенге	в иностранной валюте	всего	в том числе начисленное вознаграждение по вкладу		
9	10	11	12	13	14	15

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, имя, при наличии – отчество), (подпись)

номер телефона)

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

место печати

Приложение  
к форме, предназначенной для  
сбора административных данных  
"Отчет о вкладах и деньгах на  
текущих счетах в банках второго  
уровня и организациях, осуществляющих  
отдельные виды банковских операций,  
размещенных за счет собственных  
активов"

Пояснение по заполнению формы,

предназначенной для сбора административных данных

Отчет о вкладах и деньгах на текущих счетах в банках второго уровня и организациях, осуществляющих отдельные виды банковских операций, размещенных за счет собственных активов

#### 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее - Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы "Отчет о вкладах и деньгах на текущих счетах в банках второго уровня и организациях, осуществляющих отдельные виды банковских операций, размещенных за счет собственных активов" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом б) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года "О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций".

3. Форма составляется ежемесячно единым накопительным пенсионным фондом и заполняется по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

#### 2. Пояснение по заполнению Формы





№	Наименование юридического лица	Покупная стоимость ( в тысячах тенге)	Балансовая стоимость ( в тысячах тенге)		Количество акций ( в штуках)	Соотношение количества акций, принадлежащих единому накопительному пенсионному фонду, к общему количеству голосующих акций эмитента ( в процентах)	Д а т а приобретения
			Всего	в том числе начисленные дивиденды			
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Финансовые организации резиденты Республики Казахстан						
1.1.	Банки второго уровня						
1.1.1.	простые акции						
1.1.1.1	.						
...							
1.1.2.	привилегированные акции						
1.1.2.1	.						
...							
1.2.	Страховые ( перестраховочные) организации						
1.2.1.	простые акции						
1.2.1.1	.						
...							
1.2.2.	привилегированные акции						
1.2.2.1	.						
...							
1.3.	Иные финансовые организации						
1.3.1.	простые акции						
1.3.1.1	.						
...							
1.3.2.	привилегированные акции						

1.3.2.1							
...							
2.	Юридические лица, не являющиеся финансовыми организациями						
2.1.	простые акции						
2.1.1.							
...							
2.2.	привилегированные акции						
2.2.1.							
...							
3.	Организации, не являющиеся резидентами Республики Казахстан						
3.1.	простые акции						
3.1.1.							
...							
3.2.	привилегированные акции						
3.2.1.							
...							
4.	Всего:						

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, имя, при наличии – отчество), (подпись)

номер телефона)

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

место печати

Приложение  
к форме, предназначенной

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора  
административных данных

Отчет об инвестициях в капитал других юридических лиц

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее - Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы "Отчет об инвестициях в капитал других юридических лиц" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом б) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года "О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций".

3. Форма составляется ежемесячно единым накопительным пенсионным фондом и заполняется по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

2. Пояснение по заполнению Формы отчета

5. В Форме отражаются сведения о размере инвестиций единого накопительного пенсионного фонда в капитал ассоциированных организаций, а также других юридических лиц.

6. Все данные Формы представляются по характеру деятельности юридического лица, в капитале которых участвует единый накопительный пенсионный фонд.

7. В графе 3 отражается покупная стоимость акций на дату приобретения.

8. В графе 4 указывается балансовая стоимость инвестиций в капитал других юридических лиц, отраженная в бухгалтерском учете.

9. В графе 5 указывается сумма дивидендов, начисленных по инвестициям в капитал других юридических лиц.

10. В графе 6 указывается количество приобретенных акций.

11. В графе 8 отражается дата первоначального признания в бухгалтерском учете.

12. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

## Правила представления отчетности единым накопительным пенсионным фондом

1. Правила представления отчетности единым накопительным пенсионным фондом (далее - Правила) разработаны в соответствии с Законом Республики Казахстан от 4 июля 2003 года "О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций" и определяют порядок представления отчетности единым накопительным пенсионным фондом (далее - Фонд) в Национальный Банк Республики Казахстан (далее - уполномоченный орган).

2. Отчетность на бумажном носителе по состоянию на отчетную дату подписывается первым руководителем Фонда (на период его отсутствия - лицом, его замещающим), главным бухгалтером Фонда и исполнителем, заверяется печатью и хранится в Фонде.

3. Отчетность в электронном формате представляется в уполномоченный орган с использованием транспортной системы гарантированной доставки информации с криптографическими средствами защиты, обеспечивающей конфиденциальность и некорректируемость представляемых данных.

4. Идентичность данных, представляемых в электронном формате, данным на бумажном носителе, обеспечивается первым руководителем Фонда (на период его отсутствия – лицом, его замещающим) и главным бухгалтером Фонда.

5. В случае необходимости внесения изменений и (или) дополнений в отчетность Фонд представляет в уполномоченный орган доработанную отчетность и письменное объяснение с указанием причин необходимости внесения изменений и (или) дополнений в отчетность.

**Сноска. Пункт 5 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 27.08.2014 № 170 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня первого официального опубликования).**

6. Данные в отчетности указываются в национальной валюте Республики Казахстан - тенге.

7. В целях формирования отчетности активы в иностранной валюте указываются в пересчете по рыночному курсу обмена валют, определенному постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 января 2013 года № 15 и приказом Министра финансов Республики Казахстан от 22 февраля 2013 года № 99 "Об установлении порядка определения и применения рыночного курса обмена валют", зарегистрированного в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8378.

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