

О внесении изменений и дополнения в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования и развития рынка ценных бумаг

Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 23 ноября 2022 года № 106. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 25 ноября 2022 года № 30729

Примечание ИЗПИ!

Порядок введения в действие см. п. 4.

Правление Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить Перечень нормативных правовых актов Республики Казахстан по вопросам регулирования и развития рынка ценных бумаг, в которые вносятся изменения и дополнение, согласно приложению к настоящему постановлению (далее - Перечень).

2. Департаменту рынка ценных бумаг в установленном законодательством Республики Казахстан порядке обеспечить:

1) совместно с Юридическим департаментом государственную регистрацию настоящего постановления в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

2) размещение настоящего постановления на официальном интернет-ресурсе Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка после его официального опубликования;

3) в течение десяти рабочих дней после государственной регистрации настоящего постановления представление в Юридический департамент сведений об исполнении мероприятия, предусмотренного подпунктом 2) настоящего пункта.

3. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на курирующего заместителя Председателя Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка.

4. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования, за исключением пунктов 3 и 4 Перечня, которые вводятся в действие с 1 апреля 2023 года.

*Председатель Агентства
Республики Казахстан
по регулированию и развитию
финансового рынка*

М. Абылкасымова

"СОГЛАСОВАНО"

Бюро национальной статистики
Агентства по стратегическому

Перечень нормативных правовых актов Республики Казахстан по вопросам регулирования и развития рынка ценных бумаг, в которые вносятся изменения и дополнение

1. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 апреля 2012 года № 168 "О минимальном размере уставного капитала заявителя (лицензиата)" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7733) следующее изменение:

пункт 1 изложить в следующей редакции:

"1. Установить минимальный размер уставного капитала для заявителя на:

1) осуществление деятельности по управлению инвестиционным портфелем с правом привлечения добровольных пенсионных взносов (добровольный накопительный пенсионный фонд) в размере 800 000 - кратного размера месячного расчетного показателя, установленного законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год;

2) осуществление брокерской и (или) дилерской деятельности с правом ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя в размере, не превышающем требования к уставному капиталу, установленном в Законе Республики Казахстан "Об акционерных обществах" (далее – Закон об АО);

3) осуществление брокерской и (или) дилерской деятельности без права ведения счетов клиентов в организационно-правовой форме:

акционерного общества - в размере, не превышающем требования к уставному капиталу, установленном в Законе об АО;

товарищества с ограниченной ответственностью - в размере, не превышающем требования к уставному капиталу, установленном в Законе Республики Казахстан "О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью" (далее – Закон о ТОО);

4) осуществление деятельности по управлению инвестиционным портфелем без права привлечения добровольных пенсионных взносов в размере, не превышающем требования к уставному капиталу, установленном в Законе об АО;

5) совмещение брокерской и (или) дилерской деятельности с деятельностью по управлению инвестиционным портфелем без права привлечения добровольных

пенсионных взносов в размере, не превышающем требования к уставному капиталу, установленном в Законе об АО;

б) осуществление деятельности по организации торговли с ценными бумагами и иными финансовыми инструментами в размере 500 000 - кратного размера месячного расчетного показателя, установленного законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год;

7) осуществление клиринговой деятельности по сделкам с финансовыми инструментами в размере 500 000 - кратного размера месячного расчетного показателя, установленного законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год;

8) осуществление трансфер-агентской деятельности профессиональным участником рынка ценных бумаг, созданным в организационно-правовой форме:

акционерного общества - в размере, не превышающем требования к уставному капиталу, установленном в Законе об АО;

товарищества с ограниченной ответственностью - в размере, не превышающем требования к уставному капиталу, установленном в Законе о ТОО;

9) совмещение деятельности по управлению инвестиционным портфелем с правом привлечения добровольных пенсионных взносов с брокерской и (или) дилерской деятельностью в размере 800 000 - кратного размера месячного расчетного показателя, установленного законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год."

2. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 августа 2013 года № 214 "Об утверждении Правил формирования системы управления рисками и внутреннего контроля для организаций, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, деятельность по управлению инвестиционным портфелем" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8796) следующее дополнение:

в Правилах формирования системы управления рисками и внутреннего контроля для организаций, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, деятельность по управлению инвестиционным портфелем, утвержденных указанным постановлением:

дополнить пунктом 7-1 следующего содержания:

"7-1. Уполномоченный орган в рамках оценки эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля брокера и (или) дилера, Управляющего руководствуется следующими принципами:

1) преобладание сущности над формой, выражающееся в оценке системы управления рисками как механизма измерения и оценки, мониторинга, контроля, и

минимизации рисков, а не формально регламентированных процедур и соблюдения требований законодательства Республики Казахстан;

2) пропорциональность при осуществлении функций по контролю и надзору, а также при применении по результатам контроля и надзора мер, предусмотренных законами Республики Казахстан исходя из принятой бизнес модели, масштаба деятельности, видов и сложности операций и в зависимости от принимаемых на себя рисков."

3. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 апреля 2018 года № 79 "Об установлении видов пруденциальных нормативов для организаций, осуществляющих деятельность по управлению инвестиционным портфелем, утверждению правил и методики расчета значений пруденциальных нормативов, обязательных к соблюдению организациями, осуществляющими деятельность по управлению инвестиционным портфелем" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 17008) следующие изменения:

пункт 1 изложить в следующей редакции:

"1. Установить для организаций, осуществляющих деятельность по управлению инвестиционным портфелем, следующие виды пруденциальных нормативов:

коэффициент достаточности собственного капитала, значение которого ежедневно составляет не менее 1;

коэффициенты срочной ликвидности, значения которых ежедневно составляют:

К2-1 – не менее 1;

К2-2 – не менее 0,9;

К2-3 – не менее 0,8;

К2-4 – не менее 0,5.";

в Правилах расчета значений пруденциальных нормативов, обязательных к соблюдению организациями, осуществляющими деятельность по управлению инвестиционным портфелем, утвержденных указанным постановлением:

приложение изложить в редакции согласно приложению 1 к Перечню нормативных правовых актов Республики Казахстан по вопросам регулирования и развития рынка ценных бумаг, в которые вносятся изменения и дополнение (далее – Перечень);

Методику расчета значений пруденциальных нормативов, обязательных к соблюдению организациями, осуществляющими деятельность по управлению инвестиционным портфелем, утвержденную указанным постановлением, изложить в редакции согласно приложению 2 к Перечню.

4. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 апреля 2018 года № 80 "Об установлении видов пруденциальных нормативов для организаций, осуществляющих брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, утверждению правил и методики расчета значений пруденциальных

нормативов, обязательных к соблюдению организациями, осуществляющими брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 17005) следующие изменения:

пункт 1 изложить в следующей редакции:

"1. Установить для организаций, осуществляющих брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг:

1) следующие пруденциальные нормативы:

коэффициент достаточности собственного капитала, значение которого ежедневно составляет не менее 1;

коэффициенты срочной ликвидности, значения которых ежедневно составляют:

К2-1 – не менее 1;

К2-2 – не менее 0,9;

К2-3 – не менее 0,8;

К2-4 – не менее 0,5.";

для брокеров и (или) дилеров в целях получения лицензии на осуществление отдельных видов банковских операций, предусмотренных подпунктами 1), 2), 3) и 4) части четвертой пункта 1 статьи 63 Закона о рынке ценных бумаг:

минимальный размер уставного капитала – не менее 10 000 000 000 (десяти миллиардов) тенге;

минимальный размер собственного капитала – не менее 10 000 000 000 (десяти миллиардов) тенге.";

в Правилах расчета значений пруденциальных нормативов, обязательных к соблюдению организациями, осуществляющими брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, утвержденных указанным постановлением:

пункт 4 изложить в следующей редакции:

"4. Для целей расчета минимального размера собственного капитала и показателей операционного риска используется размер месячного расчетного показателя (далее – МРП), установленный законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год.";

приложение изложить в редакции согласно приложению 3 к Перечню;

Методику расчета значений пруденциальных нормативов, обязательных к соблюдению организациями, осуществляющими брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, утвержденную указанным постановлением, изложить в редакции согласно приложению 4 к Перечню.

Приложение 1 к Перечню
нормативных правовых актов
Республики Казахстан
по вопросам регулирования
и развития рынка ценных бумаг,

в которые вносятся изменения
и дополнение
Приложение
к Правилам расчета значений
пруденциальных нормативов,
обязательных к соблюдению
организациями, осуществляющими
деятельность по управлению
инвестиционным портфелем

Таблица расчета значений пруденциальных нормативов управляющего инвестиционным портфелем

№	Наименование показателя	Сумма по балансу	Учитываемый объем (в процентах)	Сумма к расчету
1	2	3	4	5
1	Деньги и вклады всего, в том числе:			
1.1	деньги в кассе в сумме, не превышающей 10 (десять) процентов от суммы активов по балансу управляющего инвестиционным портфелем		100	
1.2	деньги на текущих счетах в банках второго уровня Республики Казахстан, указанных в строках 1.9 и 1.10 настоящего приложения		100	
1.3	деньги на текущих счетах в банках второго уровня Республики Казахстан, указанных в строке 1.11 настоящего приложения		90	
1.4	деньги на счетах в центральном депозитарии		100	
	деньги управляющего инвестиционным портфелем			

1.5	<p>являющиеся взносами в гарантийные или резервные фонды клиринговой организации (центрального контрагента), маржевыми взносами, полным и (или) частичным обеспечением исполнения обязательств по сделкам, заключенным в торговой системе фондовой биржи методом открытых торгов и (или) с участием центрального контрагента</p>		100	
1.6	<p>деньги на текущих счетах в банках-нерезидентах Республики Казахстан, имеющих долгосрочный кредитный рейтинг не ниже "BBB-" по международной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств</p>		100	
1.7	<p>деньги на счетах в организациях-нерезидентах Республики Казахстан, осуществляющих функции, установленные пунктом 1 статьи 59 Закона Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг", имеющих долгосрочный</p>		100	

	кредитный рейтинг не ниже "BBB" по международной шкале агентства Standard & Poog's (Стандард энд Пуре) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств			
1.8	деньги на счетах в организациях-нерезидентах Республики Казахстан, являющихся членом Международной ассоциации по вопросам обслуживания ценных бумаг (International Securities Services Association) (Интернэшнл Секьюритис Сервисис Асошиайшн)		100	
1.9	вклады в банках второго уровня Республики Казахстан при условии, что данные банки являются эмитентами, включенными в категорию "премиум" сектора "акции" площадки "Основная" официального списка фондовой биржи, или эмитентами, акции которых находятся в представительском списке индекса фондовой биржи		100	
	вклады в банках второго уровня Республики			

1.10	<p>Казахстан, соответствующих одному из следующих требований:</p> <p>и м е ю т долгосрочный кредитный рейтинг не ниже "B" по международной шкале агентства Standard & Poor's (Стандард энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже "kzBB+" по национальной шкале Standard & Poor's (Стандард энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств; являются дочерними банками-резидентам и Республики Казахстан, родительские банки-нерезиденты Республики Казахстан которых и м е ю т долгосрочный кредитный рейтинг в иностранной валюте не ниже "A-" по международной шкале агентства Standard & Poor's (Стандард энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств</p>	100		
------	---	-----	--	--

1.11	<p>вклады в банках второго уровня Республики Казахстан, имеющих долгосрочный кредитный рейтинг "B - " по международной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинг от "kzBB" до "kzBB-" по национальной шкале Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств</p>	90		
1.12	<p>вклады в международных финансовых организациях, имеющих долгосрочный рейтинг не ниже "AA-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, вклады в Евразийском Банке Развития в национальной валюте Республики Казахстан</p>	100		
	<p>вклады в банках-нерезидентах, имеющих долгосрочный рейтинг не ниже "</p>			

1.13	ВВВ- " по международной шкале агентства Standard & Poog's (Стандард энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
2	Долговые ценные бумаги – всего, в том числе:			
2.1	государственные ценные бумаги Республики Казахстан, включая эмитированные в соответствии с законодательством других государств, выпущенные Министерством финансов Республики Казахстан и Национальным Банком Республики Казахстан		100	
2.2	долговые ценные бумаги, выпущенные местными исполнительными органами Республики Казахстан, включенные в официальный список фондовой биржи, осуществляющей деятельность на территории Республики Казахстан		100	
	долговые ценные бумаги, выпущенные юридическим лицом, осуществляющим выкуп ипотечных			

2.3	займов физических лиц, не связанных с предпринимательской деятельностью, сто процентов акций которого принадлежат Национальному Банку Республики Казахстан		100	
2.4	долговые ценные бумаги, выпущенные акционерными обществами "Банк Развития Казахстана", "Фонд национального благосостояния " Самрук-Казына", " Национальный управляющий холдинг "Байтерек", "Фонд проблемных кредитов" в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств		100	
2.5	негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, включенные в сектор "долговые ценные бумаги" площадки "Основная" официального списка фондовой биржи, или негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц		90	

	<p>Республики Казахстан, допущенные к публичным торгам на фондовой бирже, функционирующей на территории Международного финансового центра "Астана", соответствующие требованиям фондовой биржи для включения в сектор "долговые ценные бумаги" площадки "Основная" официального списка фондовой биржи</p>		
2.6	<p>негосударственные долговые ценные бумаги, выпущенные субъектами, отнесенными к малому или среднему предпринимательству согласно Предпринимательскому кодексу Республики Казахстан, включенные в сектор "долговые ценные бумаги" площадки "Основная" либо "Альтернативная" официального списка фондовой биржи, и имеющие гарантию акционерного общества "Фонд развития предпринимательства "ДАМУ" и (или) акционерного общества "Банк Развития Казахстана", сумма</p>	95	

	<p>которой покрывает не менее 50 (пятидесяти) процентов номинальной стоимости данных негосударственных долговых ценных бумаг</p>			
2.7	<p>негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, включенные в сектор "долговые ценные бумаги" площадки "Альтернативная" официального списка фондовой биржи, или негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, допущенные к публичным торгам на фондовой бирже, функционирующей на территории Международного финансового центра "Астана", соответствующие требованиям фондовой биржи для включения в сектор "долговые ценные бумаги" площадки "Альтернативная" официального списка фондовой биржи</p>		60	

2.8	<p>негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, имеющие (эмитент которых имеет) рейтинговую оценку не ниже "BB - " по международной шкале агентства Standard & Poog's (Стандард энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинг не ниже "kzA - " по национальной шкале Standard & Poog's (Стандард энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств</p>	100		
	<p>негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, имеющие (эмитент которых имеет) рейтинговую оценку от "B+" до "</p>			

2.9	<p>В - " по международной шкале агентства Standard & Poor's (Стандард энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинг от "kzBBB+" до "kzBB-" по национальной шкале Standard & Poor's (Стандард энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств</p>	85		
2.10	<p>негосударственные долговые ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими международную рейтинг не ниже "AA-" агентства Standard & Poor's (Стандард энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, а также ценные бумаги, выпущенные Евразийским Банком Развития и номинированные в национальной валюте Республики Казахстан</p>	100		
	<p>долговые ценные бумаги иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг</p>			

2.11	не ниже "BBB-" по международной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
2.12	долговые ценные бумаги иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг от "BB+" до "BB-" по международной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		90	
2.13	долговые ценные бумаги иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг от "B+" до "B-" по международной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		80	
2.14	негосударственные долговые ценные бумаги иностранных эмитентов, имеющие (эмитент которых имеет) рейтинговую оценку не ниже "BBB-" по международной		100	

	шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг одного из других рейтинговых агентств			
2.15	негосударственные долговые ценные бумаги иностранных эмитентов, имеющие (эмитент которых имеет) рейтинговую оценку от "BB+" до "BB-" по международной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг одного из других рейтинговых агентств		85	
2.16	негосударственные долговые ценные бумаги иностранных эмитентов, имеющие (эмитент которых имеет) рейтинговую оценку от "B+" до "B-" по международной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг одного из других рейтинговых агентств		70	
3	Акции и депозитарные расписки – всего, в том числе:			
	акции юридических лиц Республики Казахстан и иностранных эмитентов, входящих в состав			

3.1	основных фондовых индексов, и депозитарные расписки, базовым активом которых являются данные акции	100	
3.2	акции юридических лиц, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям категории "премиум" сектора "акции" площадки "Основная" официального списка фондовой биржи и депозитарные расписки, базовым активом которых являются данные акции	100	
3.3	акции юридических лиц – резидентов Республики Казахстан, включенные в категорию "стандарт" сектора "акции" площадки "Основная" официального списка фондовой биржи, или акции юридических лиц - резидентов Республики Казахстан, включенные в официальный список фондовой биржи, функционирующей на территории Международного финансового центра "Астана", допущенные к публичным торгам, и депозитарные	80	

	<p>расписки, базовым активом которых являются данные акции, за исключением акций и депозитарных расписок, базовым активом которых являются данные акции, указанных в строке 3.4 настоящего приложения</p>			
3.4	<p>акции юридических лиц Республики Казахстан, включенные в сектор "акции" площадки "Альтернативная" официального списка фондовой биржи, или акции юридических лиц Республики Казахстан, включенные в подраздел официального списка "Сегмент регионального рынка акций" фондовой биржи, функционирующей на территории Международного финансового центра "Астана", допущенные к публичным торгам, и депозитарные расписки, базовым активом которых являются данные акции</p>		60	
	<p>акции юридических лиц Республики Казахстан и иностранных эмитентов, имеющих рейтинговую оценку не ниже "BBB-" по</p>			

3.5	<p>международной шкале агентства Standard & Poor's (Стандард энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и депозитарные расписки, базовым активом которых являются данные акции</p>		100	
3.6	<p>акции юридических лиц Республики Казахстан и иностранных эмитентов, имеющих рейтинговую оценку от "BB+" до "BB-" по международной шкале агентства Standard & Poor's (Стандард энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и депозитарные расписки, базовым активом которых являются данные акции</p>		80	
3.7	<p>акции юридических лиц Республики Казахстан и иностранных эмитентов, имеющих рейтинговую оценку от "B+" до "B-" по международной шкале агентства Standard & Poor's (Стандард энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых</p>		60	

	агентств, и депозитарные расписки, базовым активом которых являются данные акции			
4	Иные ценные бумаги - всего, в том числе:			
4.1	ценные бумаги инвестиционных фондов, включенные в официальный список фондовой биржи		70	
4.2	паи Exchange Traded Funds (ETF) (Эксчейндж Трэйдэд Фандс), структура активов которых повторяет структуру одного из основных фондовых индексов, или ценообразование по паям которых привязано к основным фондовым индексам		90	
4.3	паи Exchange Traded Funds (ETF) (Эксчейндж Трэйдэд Фандс) Exchange Traded Commodities (ETC) (Эксчейндж Трэйдэд Коммодитис), Exchange Traded Notes (ETN) (Эксчейндж Трэйдэд Ноутс), имеющие рейтинговую оценку не ниже "3 звезды" рейтингового агентства Morningstar (Морнингстар)		80	
	ценные бумаги, являющиеся предметом операции "			

4.4	обратного репо", заключенной с участием центрального контрагента		100	
4.5	ценные бумаги инвестиционных фондов, состав активов которых сформирован исключительно за с ч е т негосударственных долговых ценных бумаг, выпущенных субъектами, отнесенными к малому или среднему предпринимательст ву согласно Предпринимательск ому кодексу Республики Казахстан, по которым имеется гарантия акционерного общества "Фонд развития предпринимательст ва "ДАМУ" и (или) акционерного общества "Банк Развития Казахстана", сумма которой покрывает не менее 50 (пятидесяти) процентов номинальной стоимости данных негосударственных ценных бумаг, включенные в официальный список фондовой биржи		95	
5	Иные активы – всего, в том числе:			
5.1	аффинированные драгоценные металлы и		100	

	металлические счета			
5.2	дебиторская задолженность (за исключением дебиторской задолженности аффилированных лиц управляющего инвестиционным портфелем) по начисленному, но не выплаченному комиссионному вознаграждению в рамках осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг (не просроченная по условиям договора) - в сумме, не превышающей 10 (десять) процентов от суммы активов по балансу управляющего инвестиционным портфелем		100	
5.3	требования к эмитентам ценных бумаг по выплате номинальной стоимости ценных бумаг, возникшие в связи с истечением срока их обращения , предусмотренного проспектом выпуска ценных бумаг (не просроченные по условиям проспекта выпуска ценных бумаг)		100	
5.4	основные средства управляющего инвестиционным портфелем в виде недвижимого имущества в сумме, не превышающей 5		100	

	(пяти) процентов от суммы активов по балансу управляющего инвестиционным портфелем			
6	Итого ликвидные активы			
6.1	Итого высоколиквидные активы			
7	Обязательства по балансу, в т.ч.			
7.1	До 7 дней			
7.2	До 30 дней			
7.3	До 90 дней			
8	Минимальный размер собственного капитала			
8.1	Op_УИП			
9	Коэффициент достаточности собственного капитала			
10	Коэффициенты срочной ликвидности:			
10.1	K2-1			
10.2	K2-2			
10.3	K2-3			
10.4	K2-4			

Приложение 2 к Перечню
нормативных правовых актов
Республики Казахстан
по вопросам регулирования
и развития рынка ценных бумаг,
в которые вносятся изменения
и дополнение
Приложение 2
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 27 апреля 2018 года № 79

Методика расчета значений пруденциальных нормативов, обязательных к соблюдению организациями, осуществляющими деятельность по управлению инвестиционным портфелем

Глава 1. Общие положения

1. Настоящая Методика расчета пруденциальных нормативов, обязательных к соблюдению организациями, осуществляющими деятельность по управлению инвестиционным портфелем (далее – Методика), разработана в соответствии со статьей 49 Закона Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг", статьей 12 Закона Республики Казахстан "О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций" и устанавливает методику расчета значений пруденциальных нормативов, обязательных к соблюдению организациями, осуществляющими деятельность по управлению инвестиционным портфелем (далее - управляющий инвестиционным портфелем).

Глава 2. Методика расчета значений пруденциальных нормативов, обязательных к соблюдению организациями, осуществляющими деятельность по управлению инвестиционным портфелем

2. Управляющий инвестиционным портфелем, осуществляющий в соответствии с договором, заключенным с единым накопительным пенсионным фондом, доверительное управление пенсионными активами, рассчитывает коэффициент достаточности собственного капитала по формуле:

$$K = (ВЛА+ЛА - О) / МРСК, \text{ где:}$$

ВЛА - высоколиквидные активы управляющего инвестиционным портфелем, имеющиеся на дату расчета, которые признаются высоколиквидными в соответствии с пунктом 7 Методики;

ЛА - ликвидные активы управляющего инвестиционным портфелем, имеющиеся на дату расчета, которые признаются ликвидными в соответствии с пунктом 7 Методики;

О - обязательства по балансу, имеющиеся на дату расчета;

МРСК - минимальный размер собственного капитала управляющего инвестиционным портфелем, принимаемый в расчет достаточности собственного капитала, рассчитанный в соответствии с пунктом 6 Методики.

3. Для целей расчета минимального размера собственного капитала используется размер месячного расчетного показателя (далее - МРП), установленный законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год.

4. Управляющий инвестиционным портфелем рассчитывает коэффициент достаточности собственного капитала по формуле:

$$K = (ВЛА+ЛА - О) / (МРСК+Ор_УИП), \text{ где:}$$

ВЛА - высоколиквидные активы управляющего инвестиционным портфелем, имеющиеся на дату расчета, которые признаются высоколиквидными в соответствии с пунктом 7 Методики;

ЛА - ликвидные активы управляющего инвестиционным портфелем, имеющиеся на дату расчета, которые признаются ликвидными в соответствии с пунктом 7 Методики;

О - обязательства по балансу, имеющиеся на дату расчета;

МРСК - минимальный размер собственного капитала управляющего инвестиционным портфелем, принимаемый в расчет достаточности собственного капитала, составляющий 50 000 (пятьдесят тысяч) МРП;

Ор_УИП - операционный риск, связанный с доверительным управлением активов, рассчитанный как размер активов в инвестиционном управлении на дату расчета, умноженный на коэффициент операционного риска УИП – 0,1%.

5. Минимальное значение коэффициентов срочной ликвидности управляющего инвестиционным портфелем устанавливается в размере:

К2-1 – не менее 1;

К2-2 – не менее 0,9;

К2-3 – не менее 0,8;

К2-4 – не менее 0,5.

Коэффициент срочной ликвидности К2-1 рассчитывается как отношение размера высоколиквидных активов к размеру срочных обязательств с оставшимся сроком до погашения до 7 (семи) дней включительно. Если размер срочных обязательств с оставшимся сроком до погашения до 7 (семи) дней составляет менее 10% от высоколиквидных активов, то коэффициент срочной ликвидности К2-1 не рассчитывается и считается исполненным.

Коэффициент срочной ликвидности К2-2 рассчитывается как отношение размера ликвидных активов, включая высоколиквидные активы, к размеру срочных обязательств с оставшимся сроком до погашения до 30 (тридцати) дней включительно. Если размер срочных обязательств с оставшимся сроком до погашения до 30 (тридцати) дней составляет менее 10% от ликвидных активов, то коэффициент срочной ликвидности К2-2 не рассчитывается и считается исполненным.

Коэффициент срочной ликвидности К2-3 рассчитывается как отношение размера ликвидных активов, включая высоколиквидные активы, к размеру срочных обязательств с оставшимся сроком до погашения до 90 (девяносто) дней включительно. Если размер срочных обязательств с оставшимся сроком до погашения до 90 (девяносто) дней составляет менее 10% от ликвидных активов, то коэффициент срочной ликвидности К2-3 не рассчитывается и считается исполненным.

Коэффициент срочной ликвидности К2-4 рассчитывается как отношение размера ликвидных активов, включая высоколиквидные активы, к размеру совокупных обязательств. Если размер совокупных обязательств составляет менее 10% от ликвидных активов, то коэффициент срочной ликвидности К2-4 не рассчитывается и считается исполненным.

Высоколиквидные и ликвидные активы управляющего инвестиционным портфелем, имеющиеся на дату расчета, признаются таковыми в соответствии с пунктом 7 Методики.

6. Если:

текущая стоимость пенсионных активов, принятых в доверительное управление, составляет менее 100 000 000 000 (ста миллиардов) тенге, то МРСК равен 1 029 000 (одному миллиону двадцати девяти тысячам) МРП;

текущая стоимость пенсионных активов, принятых в доверительное управление, составляет более 100 000 000 000 (ста миллиардов) тенге, то МРСК равен 1 029 000 (одному миллиону двадцати девяти тысячам) МРП + (ПАПУ - 100 000 000 000 (сто миллиардов) тенге)*0,05, где ПАПУ являются пенсионными активами, принятыми в доверительное управление.

7. В расчет высоколиквидных активов управляющего инвестиционным портфелем включаются активы, указанные в следующих строках Таблицы расчета значений пруденциальных нормативов управляющего инвестиционным портфелем согласно приложению к Правилам расчета значений пруденциальных нормативов, обязательных к соблюдению организациями, осуществляющими деятельность по управлению инвестиционным портфелем, утвержденным настоящим постановлением, (далее - Правила) в соответствующих объемах: 1, 2.1, 2.3, 2.4, 2.8, 2.10, 2.11, 2.14, 3.1, 3.2, 3.5, 4.4, 5.1.

В качестве ликвидных активов управляющего инвестиционным портфелем признаются активы, указанные в Таблице расчета значений пруденциальных нормативов управляющего инвестиционным портфелем согласно приложению к Правилам, в соответствующих объемах за исключением строк, указанных в части первой настоящего пункта.

8. В расчет высоколиквидных и ликвидных активов, предусмотренных пунктом 7 Методики, не включаются:

1) активы, являющиеся обеспечением по обязательствам управляющего инвестиционным портфелем и (или) на которые право собственности управляющего инвестиционным портфелем ограничено (за исключением операций репо).

Ценные бумаги, являющиеся предметом операции "обратного репо", включаются в расчет ликвидных активов управляющего инвестиционным портфелем в объемах, указанных в Таблице расчета значений пруденциальных нормативов управляющего инвестиционным портфелем согласно приложению к Правилам (за исключением ценных бумаг, являющихся предметом операции "обратного репо", заключенной с участием центрального контрагента).

Ценные бумаги, являющиеся предметом операции "обратного репо", заключенной с участием центрального контрагента, включаются в расчет ликвидных активов управляющего инвестиционным портфелем в полном объеме;

2) ценные бумаги, выпущенные юридическими лицами, являющимися аффилированными лицами по отношению к управляющему инвестиционным портфелем, за исключением акций, входящих в официальный список фондовой биржи, параметры которого используются в целях расчета индекса рынка акций фондовой биржи (представительский список фондовой биржи).

Приложение 3 к Перечню
нормативных правовых актов
Республики Казахстан
по вопросам регулирования
и развития рынка ценных бумаг,
в которые вносятся изменения
и дополнение
Приложение
к Правилам расчета значений
пруденциальных нормативов,
обязательных к соблюдению
организациями,
осуществляющими брокерскую
и (или) дилерскую деятельность
на рынке ценных бумаг

Таблица расчета значений пруденциальных нормативов организации, осуществляющей брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг

№	Наименование показателя	Сумма по балансу	Учитываемый объем (в процентах)	Сумма к расчету
1	2	3	4	5
1	Деньги и вклады всего, в том числе:			
1.1	деньги в кассе в сумме, не превышающей 10 (десять) процентов от суммы активов по балансу Организации		100	
1.2	деньги на текущих счетах в банках второго уровня Республики Казахстан, указанных в строках 1.9 и 1.10 настоящего приложения		100	
1.3	деньги на текущих счетах в банках второго уровня Республики Казахстан,		90	

	указанных в строке 1.11 настоящего приложения			
1.4	деньги на счетах в центральном депозитории		100	
1.5	деньги Организации, являющиеся взносами в гарантийные или резервные фонды клиринговой организации (центрального контрагента), маржевыми взносами, полным и (или) частичным обеспечением исполнения обязательств по сделкам, заключенным в торговой системе фондовой биржи методом открытых торгов и (или) с участием центрального контрагента		100	
1.6	деньги на текущих счетах в банках-нерезидентах Республики Казахстан, имеющих долгосрочный кредитный рейтинг не ниже "BBB-" по международной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пуэ) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
	деньги на счетах в организациях-нерезидентах Республики Казахстан, осуществляющих			

1.7	<p>функции, установленные пунктом 1 статьи 59 Закона Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг", имеющих долгосрочный кредитный рейтинг не ниже "BBB" по международной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств</p>		100	
1.8	<p>деньги на счетах в организациях-нерезидентах Республики Казахстан, являющихся членом Международной ассоциации по вопросам обслуживания ценных бумаг (International Securities Services Association) (Интернэшнл Секьюритис Сервисис Асошиайшн)</p>		100	
1.9	<p>вклады в банках второго уровня Республики Казахстан при условии, что данные банки являются эмитентами, включенными в категорию "премиум" сектора "акции" площадки "Основная" официального списка фондовой биржи, или эмитентами, акции которых находятся</p>		100	

	<p>в представительском списке индекса фондовой биржи</p>			
1.10	<p>вклады в банках второго уровня Республики Казахстан, соответствующих одному из следующих требований: и м е ю т долгосрочный кредитный рейтинг не ниже "B" по международной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже " kzBB+" по национальной шкале Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств; являются дочерними банками-резидентам и Республики Казахстан, родительские банки-нерезиденты Республики Казахстан которых и м е ю т долгосрочный кредитный рейтинг в иностранной валюте не ниже "A-" по международной шкале агентства</p>		100	

	Standard & Poor's (Стандард энд Пуре) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств			
1.11	<p>вклады в банках второго уровня Республики Казахстан, имеющих долгосрочный кредитный рейтинг "B - " по международной шкале агентства Standard & Poor's (Стандард энд Пуре) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинг от "kzBB" до "kzBB-" по национальной шкале Standard & Poor's (Стандард энд Пуре) или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств</p>		90	
1.12	<p>вклады в международных финансовых организациях, имеющих долгосрочный рейтинг не ниже "AA-" агентства Standard & Poor's (Стандард энд Пуре) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, вклады в Евразийском Банке Развития в национальной</p>		100	

	валюте Республики Казахстан			
1.13	вклады в банках-нерезидентах, имеющих долгосрочный рейтинг не ниже "BBB-" по международной шкале агентства Standard & Poog's (Стандард энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
2	Долговые ценные бумаги – всего, в том числе:			
2.1	государственные ценные бумаги Республики Казахстан, включая эмитированные в соответствии с законодательством других государств, выпущенные Министерством финансов Республики Казахстан и Национальным Банком Республики Казахстан		100	
2.2	долговые ценные бумаги, выпущенные местными исполнительными органами Республики Казахстан, включенные в официальный список фондовой биржи, осуществляющей деятельность на территории Республики Казахстан		100	

2.3	<p>долговые ценные бумаги, выпущенные юридическим лицом, осуществляющим выкуп ипотечных займов физических лиц, не связанных с предпринимательской деятельностью, сто процентов акций которого принадлежат Национальному Банку Республики Казахстан</p>		100	
2.4	<p>долговые ценные бумаги, выпущенные акционерными обществами "Банк Развития Казахстана", "Фонд национального благосостояния " Самрук-Казына", " Национальный управляющий холдинг "Байтерек", "Фонд проблемных кредитов" в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств</p>		100	
	<p>негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, включенные в сектор "долговые ценные бумаги" площадки "Основная"</p>			

2.5	<p>официального списка фондовой биржи, или негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, допущенные к публичным торгам на фондовой бирже, функционирующей на территории Международного финансового центра "Астана", соответствующие требованиям фондовой биржи для включения в сектор "долговые ценные бумаги" площадки "Основная" официального списка фондовой биржи</p>		90	
2.6	<p>негосударственные долговые ценные бумаги, выпущенные субъектами, отнесенными к малому или среднему предпринимательству согласно Предпринимательскому кодексу Республики Казахстан, включенные в сектор "Долговые ценные бумаги" площадки "Основная" либо "Альтернативная" официального списка фондовой биржи, и имеющие гарантию акционерного общества "Фонд</p>		95	

	<p>развития предпринимательст ва "ДАМУ" и (или) акционерного общества "Банк Развития Казахстана", сумма которой покрывает не менее 50 (п ятидесяти) процентов номинальной стоимости данных негосударственных долговых ценных бумаг</p>		
2.7	<p>негосударственные долговые ценные б у м а г и юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, включенные в сектор "долговые ценные бумаги" площадки " Альтернативная" официального списка фондовой биржи, или негосударственные долговые ценные б у м а г и юридических лиц Республики Казахстан, допущенные к публичным торгам на фондовой бирже, функционирующей на территории Международного финансового центра "Астана", соответствующие требованиям фондовой биржи для включения в</p>	60	

	сектор "долговые ценные бумаги" площадки "Альтернативная" официального списка фондовой биржи			
2.8	негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, имеющие (эмитент которых имеет) рейтинговую оценку не ниже "BB - " по международной шкале агентства Standard & Poog's (Стандард энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинг не ниже "kz A - " по национальной шкале Standard & Poog's (Стандард энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств		100	
	негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством			

2.9	<p>Республики Казахстан и других государств, имеющие (эмитент которых имеет) рейтинговую оценку от "B+" до "B - " по международной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинг от "kzBBB+" до "kzBB-" по национальной шкале Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств</p>		85	
2.10	<p>негосударственные долговые ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими международную рейтинг не ниже "AA-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, а также ценные бумаги, выпущенные Евразийским Банком Развития и номинированные в</p>		100	

	национальной валюте Республики Казахстан			
2.11	долговые ценные б у м а г и иностраннх государств, имеющих суверенный рейтинг не ниже "BBB-" по международной шкале агентства Standard & Poor's (Стандард энд Пуэ) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
2.12	долговые ценные б у м а г и иностраннх государств, имеющих суверенный рейтинг от "BB+" до "BB-" по международной шкале агентства Standard & Poor's (Стандард энд Пуэ) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		90	
2.13	долговые ценные б у м а г и иностраннх государств, имеющих суверенный рейтинг от "B+" до "B-" по международной шкале агентства Standard & Poor's (Стандард энд Пуэ) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		80	
	негосударственные долговые ценные			

2.14	<p>б у м а г и иностранных эмитентов, имеющие (эмитент которых имеет) рейтинговую оценку не ниже " ВВВ- " по международной шкале агентства Standard & Poor's (Стандард энд Пурс) или рейтинг одного из других рейтинговых агентств</p>		100	
2.15	<p>негосударственные долговые ценные б у м а г и иностранных эмитентов, имеющие (эмитент которых имеет) рейтинговую оценку от "ВВ+" до "ВВ- " по международной шкале агентства Standard & Poor's (Стандард энд Пурс) или рейтинг одного их других рейтинговых агентств</p>		85	
2.16	<p>негосударственные долговые ценные б у м а г и иностранных эмитентов, имеющие (эмитент которых имеет) рейтинговую оценку от "В+" до " В - " по международной шкале агентства Standard & Poor's (Стандард энд Пурс) или рейтинг одного их других рейтинговых агентств</p>		70	

3	Акции и депозитарные расписки – всего, в том числе:			
3.1	акции юридических лиц Республики Казахстан и иностранных эмитентов, входящих в состав основных фондовых индексов, и депозитарные расписки, базовым активом которых являются данные акции		100	
3.2	акции юридических лиц, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям категории "премиум" сектора "акции" площадки "Основная" официального списка фондовой биржи и депозитарные расписки, базовым активом которых являются данные акции		100	
	акции юридических лиц - резидентов Республики Казахстан, включенные в категорию "стандарт" сектора "акции" площадки "Основная" официального списка фондовой биржи, или акции юридических лиц – резидентов Республики Казахстан, включенные в			

3.3	<p>официальный список фондовой биржи, функционирующей на территории Международного финансового центра "Астана", допущенные к публичным торгам, и депозитарные расписки, базовым активом которых являются данные акции, за исключением акций и депозитарных расписок, базовым активом которых являются данные акции, указанных в строке 3.4 настоящего приложения</p>	80		
3.4	<p>акции юридических лиц Республики Казахстан, включенные в сектор "акции" площадки "Альтернативная" официального списка фондовой биржи, или акции юридических лиц Республики Казахстан, включенные в подраздел официального списка "Сегмент регионального рынка акций" фондовой биржи, функционирующей на территории Международного финансового центра "Астана", допущенные к публичным торгам, и депозитарные расписки, базовым активом которых</p>	60		

	являются данные акции			
3.5	акции юридических лиц Республики Казахстан и иностранных эмитентов, имеющих рейтинговую оценку не ниже "BBB-" по международной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и депозитарные расписки, базовым активом которых являются данные акции		100	
3.6	акции юридических лиц Республики Казахстан и иностранных эмитентов, имеющих рейтинговую оценку от "BB+" до "BB-" по международной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и депозитарные расписки, базовым активом которых являются данные акции		80	
	акции юридических лиц Республики Казахстан и иностранных эмитентов,			

3.7	имеющих рейтинговую оценку от "В+" до "В - " по международной шкале агентства Standard & Poor's (Стандард энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и депозитарные расписки, базовым активом которых являются данные акции		60	
4	Иные ценные бумаги – всего, в том числе:			
4.1	ценные бумаги инвестиционных фондов, включенные в официальный список фондовой биржи		70	
4.2	паи Exchange Traded Funds (ETF) (Эксчейндж Трэйдэд Фандс), структура активов которых повторяет структуру одного из основных фондовых индексов, или ценообразование по паям которых привязано к основным фондовым индексам		90	
4.3	паи Exchange Traded Funds (ETF) (Эксчейндж Трэйдэд Фандс), Exchange Traded Commodities (ETC) (Эксчейндж Трэйдэд Коммодитис), Exchange Traded Notes (ETN) (Эксчейндж Трэйдэд		80	

	Ноутс), имеющие рейтинговую оценку не ниже "3 звезды" рейтингового агентства Morningstar (Морнингстар)			
4.4	ценные бумаги, являющиеся предметом операции "обратного репо", заключенной с участием центрального контрагента		100	
4.5	ценные бумаги инвестиционных фондов, состав активов которых сформирован исключительно за счет негосударственных долговых ценных бумаг, выпущенных субъектами, отнесенными к малому или среднему предпринимательству согласно Предпринимательскому кодексу Республики Казахстан, по которым имеется гарантия акционерного общества "Фонд развития предпринимательства "ДАМУ" и (или) акционерного общества "Банк Развития Казахстана", сумма которой покрывает не менее 50 (пятидесяти) процентов номинальной стоимости данных негосударственных		95	

	долговых ценных бумаг, включенные в официальный список фондовой биржи			
5	Иные активы – всего, в том числе:			
5.1	аффинированные драгоценные металлы и металлические счета		100	
5.2	дебиторская задолженность (за исключением дебиторской задолженности аффилированных лиц Организации) по начисленному, но не выплаченному комиссионному вознаграждению в рамках осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг (не просроченная по условиям договора) - в сумме, не превышающей 10 (десять) процентов от суммы активов по балансу Организации		100	
5.3	требования к эмитентам ценных бумаг по выплате номинальной стоимости ценных бумаг, возникшие в связи с истечением срока их обращения, предусмотренного проспектом выпуска ценных бумаг (не просроченные по условиям проспекта выпуска ценных бумаг)		100	

5.4	основные средства Организации в виде недвижимого имущества в сумме, не превышающей 5 (пяти) процентов от суммы активов по б а л а н с у Организации		100	
6	Итого ликвидные активы			
6.1	И т о г о высоколиквидные активы			
7	Обязательства по балансу, в т.ч.:			
7.1	До 7 дней			
7.2	До 30 дней			
7.3	До 90 дней			
7.4	Обязательства по маржевому обеспечению			
8	Минимальный р а з м е р собственного капитала			
8.1	Ор_УИП			
8.2	Ор_БД			
9	Коэффициент достаточности собственного капитала			
10	Коэффициенты с р о ч н о й ликвидности:			
10.1	К2-1			
10.2	К2-2			
10.3	К2-3			
10.4	К2-4			

Приложение 4 к Перечню
нормативных правовых актов
Республики Казахстан
по вопросам регулирования
и развития рынка ценных бумаг,
в которые вносятся изменения
и дополнение
Приложение 2
к постановлению Правления
Национального Банка

Методика расчета значений пруденциальных нормативов, обязательных к соблюдению организациями, осуществляющими брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг

Глава 1. Общие положения

1. Настоящая Методика расчета пруденциальных нормативов, обязательных к соблюдению организациями, осуществляющими брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, (далее – Методика) разработана в соответствии со статьей 49 Закона Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг" (далее – Закон о рынке ценных бумаг), статьей 12 Закона Республики Казахстан "О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций" и устанавливает методику расчета значений пруденциальных нормативов, обязательных к соблюдению организациями, осуществляющими брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг (далее – брокер и (или) дилер), включая добровольные накопительные пенсионные фонды, совмещающие деятельность по управлению инвестиционным портфелем с правом привлечения добровольных пенсионных взносов с брокерской и (или) дилерской деятельностью на рынке ценных бумаг без права ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя (далее – ДНПФ), управляющих инвестиционным портфелем, совмещающих деятельность по управлению инвестиционным портфелем без права привлечения добровольных пенсионных взносов с брокерской и (или) дилерской деятельностью с правом ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя (далее – УИП1), управляющих инвестиционным портфелем, совмещающих деятельность по управлению инвестиционным портфелем без права привлечения добровольных пенсионных взносов с брокерской и (или) дилерской деятельностью без права ведения счетов клиентов (далее – УИП2).

Глава 2. Методика расчета значений пруденциальных нормативов, обязательных к соблюдению организациями, осуществляющими брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг

2. Для целей расчета минимального размера собственного капитала используется размер месячного расчетного показателя (далее - МРП), установленный законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год.

3. Коэффициент достаточности собственного капитала брокера и (или) дилера рассчитывается по формуле:

$$K = (ВЛА+ЛА - О)/(МРСК+Ор_БД), \text{ где:}$$

ВЛА - высоколиквидные активы брокера и (или) дилера, имеющиеся на дату расчета, которые признаются высоколиквидными в соответствии с пунктом 6 Методики;

ЛА - ликвидные активы брокера и (или) дилера, имеющиеся на дату расчета, которые признаются ликвидными в соответствии с пунктом 6 Методики;

О - обязательства по балансу, имеющиеся на дату расчета;

МРСК - минимальный размер собственного капитала брокера и (или) дилера, принимаемый в расчет достаточности собственного капитала:

МРСК брокера и (или) дилера с правом ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя, составляющий 50 000 (пятьдесят тысяч) МРП;

МРСК брокера и (или) дилера без права ведения счетов клиентов, составляющий 10 000 (десять тысяч) МРП;

Ор_БД - операционный риск, связанный с брокерской и (или) дилерской деятельностью, рассчитанный в соответствии с пунктом 4 Методики.

4. Операционный риск, связанный с брокерской и (или) дилерской деятельностью, рассчитывается как:

$Ор_БД = \text{абсолютный показатель} + a * \text{относительный показатель}$, где:

абсолютный показатель равен 15 000 (пятнадцать тысячам) МРП;

относительный показатель рассчитывается как 15 (пятнадцать) кратный размер среднегодового расхода по статье неустойка (штраф, пеня) Отчета о прибылях и убытках за последние 60 (шестьдесят) месяцев предшествующие расчетной дате;

a - коэффициент операционного риска установлен в зависимости от среднегодового объема сделок, заключенных брокерами и (или) дилерами, за последние 36 (тридцать шесть) месяцев, предшествующих расчетной дате, и определяется в соответствии с таблицей:

Категория	Среднегодовой объем сделок (3 года) (тенге)	Коэффициент, a
1	до 1000 млрд.	1
2	от 1000 млрд. до 3000 млрд.	2
3	от 3000 млрд. до 5000 млрд.	3
4	от 5000 млрд. до 7500 млрд.	5
5	свыше 7500 млрд.	7

При этом если значение относительного показателя менее 3 000 (трех тысяч) МРП, то значение относительного показателя равно 3 000 (трем тысячам) МРП.

При отсутствии заключаемых сделок a равно 0 (ноль).

При страховании ответственности перед клиентами, включающем случаи, установленные пунктом 5 статьи 53-2 Закона о рынке ценных бумаг, брокер и (или) дилер без права ведения счетов клиентов снижает размер абсолютного показателя на размер страховой суммы, но не более 50% от размера абсолютного показателя.

5. Минимальное значение коэффициентов срочной ликвидности брокера и (или) дилера устанавливается в размере:

К2-1 – не менее 1;

К2-2 – не менее 0,9;

К2-3 – не менее 0,8;

К2-4 – не менее 0,5.

Коэффициент срочной ликвидности К2-1 рассчитывается как отношение размера высоколиквидных активов к размеру срочных обязательств с оставшимся сроком до погашения до 7 (семи) дней включительно. Если размер срочных обязательств с оставшимся сроком до погашения до 7 (семи) дней составляет менее 10% от высоколиквидных активов, то коэффициент срочной ликвидности К2-1 не рассчитывается и считается исполненным.

Коэффициент срочной ликвидности К2-2 рассчитывается как отношение размера ликвидных активов, включая высоколиквидные активы, к размеру срочных обязательств с оставшимся сроком до погашения до 30 (тридцати) дней включительно. Если размер срочных обязательств с оставшимся сроком до погашения до 30 (тридцати) дней составляет менее 10% от ликвидных активов, то коэффициент срочной ликвидности К2-2 не рассчитывается и считается исполненным.

Коэффициент срочной ликвидности К2-3 рассчитывается как отношение размера ликвидных активов, включая высоколиквидные активы, к размеру срочных обязательств с оставшимся сроком до погашения до 90 (девяносто) дней включительно. Если размер срочных обязательств с оставшимся сроком до погашения до 90 (девяносто) дней составляет менее 10% от ликвидных активов, то коэффициент срочной ликвидности К2-3 не рассчитывается и считается исполненным.

Коэффициент срочной ликвидности К2-4 рассчитывается как отношение размера ликвидных активов, включая высоколиквидные активы, к размеру совокупных обязательств. Если размер совокупных обязательств составляет менее 10% от ликвидных активов, то коэффициент срочной ликвидности К2-4 не рассчитывается и считается исполненным.

Высоколиквидные и ликвидные активы брокера и (или) дилера, имеющиеся на дату расчета, признаются таковыми в соответствии с пунктом 6 Методики.

6. В расчет высоколиквидных активов брокера и (или) дилера включаются активы, указанные в следующих строках Таблицы расчета значений пруденциальных нормативов организации, осуществляющей брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг согласно приложению к Правилам расчета значений пруденциальных нормативов, обязательных к соблюдению организациями, осуществляющими брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, утвержденным настоящим постановлением, (далее - Правила), в соответствующих объемах: 1, 2.1, 2.3, 2.4, 2.8, 2.10, 2.11, 2.14, 3.1, 3.2, 3.5, 4.4, 5.1.

В качестве ликвидных активов брокера и (или) дилера признаются активы, указанные в Таблице расчета значений пруденциальных нормативов организации, осуществляющей брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг согласно приложению к Правилам, в соответствующих объемах за исключением строк, указанных в части первой настоящего пункта.

7. В расчет высоколиквидных и ликвидных активов, предусмотренных пунктом 6 Методики, не включаются:

1) активы, являющиеся обеспечением по обязательствам брокера и (или) дилера и (или) на которые право собственности брокера и (или) дилера ограничено (за исключением операций репо).

Ценные бумаги, являющиеся предметом операции "обратного репо", включаются в расчет ликвидных активов брокера и (или) дилера в объемах, указанных в Таблице расчета значений пруденциальных нормативов организации, осуществляющей брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, согласно приложению к Правилам (за исключением ценных бумаг, являющихся предметом операции "обратного репо", заключенной с участием центрального контрагента).

Ценные бумаги, являющиеся предметом операции "обратного репо", заключенной с участием центрального контрагента, включаются в расчет ликвидных активов брокера и (или) дилера в полном объеме;

2) ценные бумаги, выпущенные юридическими лицами, являющимися аффилированными лицами по отношению к брокеру и (или) дилеру, за исключением акций, входящих в официальный список фондовой биржи, параметры которого используются в целях расчета индекса рынка акций фондовой биржи (представительский список фондовой биржи).

Глава 3. Методика расчета значений пруденциальных нормативов добровольных накопительных пенсионных фондов, совмещающих деятельность по управлению инвестиционным портфелем с правом привлечения добровольных пенсионных взносов с брокерской и (или) дилерской деятельностью на рынке ценных бумаг без права ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя

8. Коэффициент достаточности собственного капитала ДНПФ рассчитывается по формуле:

$K = (ЛА - О) / МРСК$, где:

ЛА - ликвидные активы ДНПФ, имеющиеся на дату расчета, указанные в пункте 11 Методики;

О - обязательства по балансу, имеющиеся на дату расчета;

МРСК - минимальный размер собственного капитала ДНПФ, принимаемый в расчет достаточности собственного капитала, рассчитанный в соответствии с пунктом 10 Методики.

9. Коэффициент ликвидности ДНПФ рассчитывается по формуле:

$Kл = ЛА/О$, где:

ЛА - ликвидные активы ДНПФ, имеющиеся на дату расчета, которые указаны в пункте 11 Методики;

О - обязательства по балансу, имеющиеся на дату расчета.

10. Если:

стоимость пенсионных активов, принятых в инвестиционное управление, составляет менее 40 000 000 000 (сорока миллиардов) тенге, то МРСК равен 107 000 (ста семи тысячам) МРП;

стоимость пенсионных активов, принятых в инвестиционное управление, составляет более 40 000 000 000 (сорока миллиардов) тенге, то МРСК равен 107 000 (ста семи тысячам) МРП + (АПУ - 40 000 000 000 (сорок миллиардов) тенге)*0,0001, где АПУ являются пенсионными активами, принятыми в инвестиционное управление.

11. В качестве ликвидных активов ДНПФ признаются собственные активы ДНПФ, указанные в Таблице расчета значений пруденциальных нормативов организации, осуществляющей брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, согласно приложению к Правилам, в соответствующих объемах.

12. В расчет ликвидных активов, предусмотренных пунктом 11 Методики, не включаются:

1) активы, являющиеся обеспечением по обязательствам ДНПФ и (или) на которые право собственности ДНПФ ограничено (за исключением операций репо).

Ценные бумаги, являющиеся предметом операции "обратного репо", включаются в расчет ликвидных активов ДНПФ в объемах, указанных в Таблице расчета значений пруденциальных нормативов организации, осуществляющей брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, согласно приложению к Правилам (за исключением ценных бумаг, являющихся предметом операции "обратного репо", заключенной с участием центрального контрагента).

Ценные бумаги, являющиеся предметом операции "обратного репо", заключенной с участием центрального контрагента, включаются в расчет ликвидных активов ДНПФ в полном объеме;

2) ценные бумаги, выпущенные юридическими лицами, являющимися аффилированными лицами по отношению к ДНПФ;

3) ценные бумаги, выпущенные доверительными управляющими десятью и более процентами голосующих акций ДНПФ, принадлежащих крупным акционерам ДНПФ, и аффилированными лицами данных доверительных управляющих;

4) вклады и текущие счета в банках второго уровня, являющихся аффилированными лицами по отношению к ДНПФ.

13. Сделки за счет собственных активов ДНПФ совершаются в порядке, установленном главой 2 Правил осуществления деятельности единого накопительного

пенсионного фонда и (или) добровольных накопительных пенсионных фондов, утвержденных постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 августа 2013 года № 237, зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8815.

Глава 4. Методика расчета значений пруденциальных нормативов управляющих инвестиционным портфелем, совмещающих деятельность по управлению инвестиционным портфелем без права привлечения добровольных пенсионных взносов с брокерской и (или) дилерской деятельностью с правом ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя или управляющих инвестиционным портфелем, совмещающих деятельность по управлению инвестиционным портфелем без права привлечения добровольных пенсионных взносов с брокерской и (или) дилерской деятельностью без права ведения счетов клиентов

14. Коэффициент достаточности собственного капитала УИП1 или УИП2, осуществляющих в соответствии с договором, заключенным с единым накопительным пенсионным фондом, доверительное управление пенсионными активами, рассчитывается по формуле:

$$K = (ВЛА+ЛА - О) / МРСК, \text{ где:}$$

ВЛА - высоколиквидные активы УИП1 или УИП2, имеющиеся на дату расчета, которые признаются высоколиквидными в соответствии с пунктом 18 Методики;

ЛА - ликвидные активы УИП1 или УИП2, имеющиеся на дату расчета, которые признаются ликвидными в соответствии с пунктом 18 Методики;

О - обязательства по балансу, имеющиеся на дату расчета;

МРСК - минимальный размер собственного капитала УИП1 или УИП2, осуществляющих в соответствии с договором, заключенным с единым накопительным пенсионным фондом, доверительное управление пенсионными активами, принимаемый в расчет достаточности собственного капитала, рассчитывается в соответствии с подпунктами 1) и 2) пункта 17 Методики вне зависимости от размера иных активов, принятых в управление.

15. Коэффициент достаточности собственного капитала УИП1 или УИП2 рассчитывается по формуле:

$$K = (ВЛА+ЛА - О) / (МРСК+Ор_БД+Ор_УИП), \text{ где:}$$

ВЛА - высоколиквидные активы УИП1 или УИП2, имеющиеся на дату расчета, которые признаются высоколиквидными в соответствии с пунктом 18 Методики;

ЛА - ликвидные активы УИП1 или УИП2, имеющиеся на дату расчета, которые признаются ликвидными в соответствии с пунктом 18 Методики;

О - обязательства по балансу, имеющиеся на дату расчета;

МРСК - минимальный размер собственного капитала УИП1 или УИП2, принимаемый в расчет достаточности собственного капитала, составляющий 50 000 (пятьдесят тысяч) МРП;

Ор_БД - операционный риск, связанный с брокерской и (или) дилерской деятельностью, рассчитанный в соответствии с пунктом 4 Методики;

Ор_УИП – операционный риск, связанный с доверительным управлением активов, рассчитанный как размер активов в инвестиционном управлении на расчетную дату, умноженный на коэффициент операционного риска УИП – 0,1%.

16. Минимальное значение коэффициентов срочной ликвидности УИП1 или УИП2 устанавливается в размере:

К2-1 – не менее 1;

К2-2 – не менее 0,9;

К2-3 – не менее 0,8;

К2-4 – не менее 0,5.

Коэффициент срочной ликвидности К2-1 рассчитывается как отношение размера высоколиквидных активов к размеру срочных обязательств с оставшимся сроком до погашения до 7 (семи) дней включительно. Если размер срочных обязательств с оставшимся сроком до погашения до 7 (семи) дней составляет менее 10% от высоколиквидных активов, то коэффициент срочной ликвидности К2-1 не рассчитывается и считается исполненным.

Коэффициент срочной ликвидности К2-2 рассчитывается как отношение размера ликвидных активов, включая высоколиквидные активы, к размеру срочных обязательств с оставшимся сроком до погашения до 1 (одного) месяца включительно. Если размер срочных обязательств с оставшимся сроком до погашения до 1 (одного) месяца составляет менее 10% от ликвидных активов, то коэффициент срочной ликвидности К2-2 не рассчитывается и считается исполненным.

Коэффициент срочной ликвидности К2-3 рассчитывается как отношение размера ликвидных активов, включая высоколиквидные активы, к размеру срочных обязательств с оставшимся сроком до погашения до 3 (трех) месяцев включительно. Если размер срочных обязательств с оставшимся сроком до погашения до 3 (трех) месяцев составляет менее 10% от ликвидных активов, то коэффициент срочной ликвидности К2-3 не рассчитывается и считается исполненным.

Коэффициент срочной ликвидности К2-4 рассчитывается как отношение размера ликвидных активов, включая высоколиквидные активы, к размеру совокупных обязательств. Если размер совокупных обязательств с оставшимся сроком до погашения до 3 (трех) месяцев составляет менее 10% от ликвидных активов, то коэффициент срочной ликвидности К2-4 не рассчитывается и считается исполненным.

Высоколиквидные и ликвидные активы управляющего инвестиционным портфелем, имеющиеся на дату расчета, признаются таковыми в соответствии с пунктом 18 Методики.

17. Если:

1) текущая стоимость пенсионных активов, принятых УИП1 или УИП2 в доверительное управление, составляет менее 100 000 000 000 (ста миллиардов) тенге, то МРСК равен 1 029 000 (одному миллиону двадцати девяти тысячам) МРП;

2) текущая стоимость пенсионных активов, принятых УИП1 или УИП2 в доверительное управление, составляет более 100 000 000 000 (ста миллиардов) тенге, то МРСК равен 1 029 000 (одному миллиону двадцати девяти тысячам) МРП + (ПАПУ - 100 000 000 000 (сто миллиардов) тенге)*0,05, где ПАПУ являются пенсионными активами, принятыми УИП1 или УИП2 в доверительное управление.

18. В расчет высоколиквидных активов УИП1 или УИП2 включаются активы, указанные в следующих строках Таблицы расчета значений пруденциальных нормативов организации, осуществляющей брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, согласно приложению к Правилам, в соответствующих объемах: 1, 2.1, 2.3, 2.4, 2.8, 2.10, 2.11, 2.14, 3.1, 3.2, 3.5, 4.4, 5.1.

В качестве ликвидных активов брокера и (или) дилера признаются активы, указанные в Таблице расчета значений пруденциальных нормативов организации, осуществляющей брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг согласно приложению к Правилам, в соответствующих объемах за исключением строк, указанных в части первой настоящего пункта.

19. В расчет высоколиквидных и ликвидных активов УИП1 или УИП2, предусмотренных пунктом 18 Методики, не включаются:

1) активы, являющиеся обеспечением по обязательствам УИП1 или УИП2 и (или) на которые право собственности УИП1 или УИП2 ограничено (за исключением операций репо).

Ценные бумаги, являющиеся предметом операции "обратного репо", включаются в расчет ликвидных активов УИП1 или УИП2 в объемах, указанных в Таблице расчета значений пруденциальных нормативов организации, осуществляющей брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг согласно приложению к Правилам (за исключением ценных бумаг, являющихся предметом операции "обратного репо", заключенной с участием центрального контрагента).

Ценные бумаги, являющиеся предметом операции "обратного репо", заключенной с участием центрального контрагента, включаются в расчет ликвидных активов УИП1 или УИП2 в полном объеме;

2) ценные бумаги, выпущенные юридическими лицами, являющимися аффилированными лицами по отношению к УИП1 или УИП2, за исключением акций, входящих в официальный список фондовой биржи, параметры которого используются в целях расчета индекса рынка акций фондовой биржи (представительский список фондовой биржи).

