

О внесении изменения в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 декабря 2012 года № 385 "Об установлении минимального рейтинга для юридических лиц и стран, необходимость наличия которого требуется в соответствии с законодательством Республики Казахстан, регулирующим деятельность финансовых организаций, филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, филиалов страховых (перестраховочных) организаций-нерезидентов Республики Казахстан, перечня рейтинговых агентств, присваивающих данный рейтинг"

Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 26 сентября 2023 года № 74. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 3 октября 2023 года № 33495

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

1. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 декабря 2012 года № 385 "Об установлении минимального рейтинга для юридических лиц и стран, необходимость наличия которого требуется в соответствии с законодательством Республики Казахстан, регулирующим деятельность финансовых организаций, филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, филиалов страховых (перестраховочных) организаций-нерезидентов Республики Казахстан, перечня рейтинговых агентств, присваивающих данный рейтинг" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8318) следующее изменение:

пункт 2 изложить в следующей редакции:

"2. Требования части первой пункта 1 настоящего постановления не распространяются на:

1) юридических лиц – нерезидентов Республики Казахстан, соответствующих всем нижеследующим условиям:

наличие у юридического лица минимального долгосрочного кредитного рейтинга по международной шкале в иностранной валюте не ниже "BB-" рейтингового агентства Standard & Poors (Стандарт энд Пурс) или рейтингов аналогичного уровня, присвоенных одним из рейтинговых агентств, указанных в пункте 3 настоящего постановления;

является резидентом иностранного государства, имеющего минимальный суверенный рейтинг в иностранной валюте не ниже "BB-" рейтингового агентства

Standard & Poors (Стандарт энд Пурс) или рейтингов аналогичного уровня, присвоенных одним из рейтинговых агентств, указанных в пункте 3 настоящего постановления;

заключено соглашение между уполномоченным органом по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций и уполномоченным органом по регулированию деятельности банков, управляющих инвестиционным портфелем, страховых (перестраховочных) организаций иностранного государства, резидентом которого является юридическое лицо, предусматривающее обмен информацией.

В случае отзыва рейтинговым агентством кредитного рейтинга в связи с прекращением по инициативе рейтингового агентства оказания рейтинговых услуг юридическому лицу, указанному в настоящем подпункте, допускается использование в течение последующих 12 (двенадцати) месяцев уровня кредитного рейтинга, присвоенного перед данным отзывом;

2) банковские холдинги - нерезиденты Республики Казахстан, получившие соответствующий статус до 1 января 2013 года и соответствующие на указанную дату всем нижеследующим условиям:

наличие у банковского холдинга долгосрочного кредитного рейтинга по национальной шкале в иностранной валюте не ниже "AAA" рейтингового агентства Japan Credit Rating Agency (Джапан Кредит Рейтинг Эйдженси) (далее - JCR) либо рейтингового агентства, являющегося аффилированным лицом JCR;

является резидентом иностранного государства, имеющего суверенный рейтинг в иностранной валюте ниже "BB-" рейтингового агентства Standard & Poors (Стандарт энд Пурс) или рейтингов аналогичного уровня, присвоенных одним из рейтинговых агентств, указанных в пункте 3 настоящего постановления;

заключено соглашение между уполномоченным органом по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций Республики Казахстан и уполномоченным органом по регулированию деятельности банков иностранного государства, резидентом которого является банковский холдинг, предусматривающего обмен информацией;

3) юридических лиц – нерезидентов Республики Казахстан, приобретающих (имеющих) статус банковского холдинга банка через владение акциями финансовой организации - резидента Республики Казахстан, имеющей статус банковского холдинга указанного банка, и соответствующих всем нижеследующим условиям:

юридическое лицо - нерезидент Республики Казахстан имеет долгосрочный кредитный рейтинг по международной шкале в иностранной валюте не ниже "B-" рейтингового агентства Standard & Poors (Стандарт энд Пурс) или рейтингов аналогичного уровня, присвоенных одним из рейтинговых агентств, указанных в пункте 3 настоящего постановления;

юридическое лицо - нерезидент Республики Казахстан является резидентом иностранного государства, имеющего минимальный суверенный рейтинг в иностранной валюте не ниже "А" рейтингового агентства Standard & Poors (Стандарт энд Пурс) или рейтингов аналогичного уровня, присвоенных одним из рейтинговых агентств, указанных в пункте 3 настоящего постановления;

акции юридического лица - нерезидента Республики Казахстан находятся в свободном обращении на международной фондовой бирже, указанной в Списке организаторов торгов, признаваемых международными фондовыми биржами, согласно приложению 8 к Нормативным значениям и методикам расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов, размеру капитала банка, установленным постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 13 сентября 2017 года № 170 (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 15886) (далее – Нормативы);

размер собственного капитала юридического лица - нерезидента Республики Казахстан превышает сумму в эквиваленте 200 000 000 (двести миллионов) долларов Соединенных Штатов Америки;

коэффициент рентабельности собственного капитала, рассчитываемый как отношение чистого дохода к собственному капиталу юридического лица - нерезидента Республики Казахстан, составляет не менее 3 (трех) процентов;

коэффициент срочной ликвидности юридического лица - нерезидента Республики Казахстан, рассчитываемый как отношение высоколиквидных активов с оставшимся сроком до погашения до 3 (трех) месяцев включительно, к размеру срочных обязательств с оставшимся сроком до погашения до 3 (трех) месяцев включительно, составляет не менее 0,8 (ноль целых восемь десятых);

коэффициент достаточности собственного капитала юридического лица - нерезидента Республики Казахстан, рассчитываемый как отношение собственного капитала к сумме активов, составляет не менее 8 (восьми) процентов;

аудит юридического лица - нерезидента Республики Казахстан проводится одной из следующих международных аудиторских организаций:

Deloitte (Делойт);

Ernst & Young (Эрнст энд Янг);

KPMG (КиПиЭмДжи);

PricewaterhouseCoopers (ПрайсуотерхаусКуперс).

Для целей абзаца седьмого подпункта 3) настоящего пункта под высоколиквидными активами понимаются активы, перечисленные в пункте 65 Нормативов.

Значения, указанные в абзацах пятом, шестом, седьмом и восьмом подпункта 3) настоящего пункта, рассчитываются по итогам последнего завершенного финансового

года на основе аудированной консолидированной финансовой отчетности юридического лица - нерезидента Республики Казахстан."

2. Департаменту методологии и пруденциального регулирования финансовых организаций 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.

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

М. Абылкасымова