

**Об утверждении Инструкции о порядке расчета нормативов финансовой устойчивости для юридических лиц, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг**

*Утративший силу*

Постановление Национальной комиссии Республики Казахстан по ценным бумагам от 30 июля 1997 г. N 112. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 29 августа 1997 г. N 359. Утратило силу - постановлением Нацкомиссии РК от 25 ноября 1998 г. N 17 ~V980663

Национальная комиссия Республики Казахстан по ценным бумагам  
п о с т а н о в л я е т :

1. Утвердить Инструкцию о порядке расчета нормативов финансовой устойчивости для юридических лиц, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг.

2. Управлению правового обеспечения в двухдневный срок представить данную Инструкцию в Министерство юстиции Республики Казахстан для р е г и с т р а ц и и .

3. Контроль за исполнением данной Инструкции возложить на управление регулирования рынка исполнительного аппарата Национальной комиссии Республики Казахстан по ценным бумагам.

4. Настоящая Инструкция вступает в силу с момента государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан, за исключением положений пункта 2, вступающих в силу с 1 июля 1998 года и положений пункта 3, вступающих в силу с 1 января 1998 года для юридических лиц, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг на основании лицензий, полученных до вступления в силу настоящей И н с т р у к ц и и .

И . О .                      П р е д с е д а т е л я

Утверждена

Постановлением Национальной комиссии  
Республики Казахстан по ценным бумагам  
от 30 июля 1997 г. N 112

И Н С Т Р У К Ц И Я  
О ПОРЯДКЕ РАСЧЕТА НОРМАТИВОВ ФИНАНСОВОЙ  
У С Т О Й Ч И В О С Т И  
ДЛЯ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ, ОСУЩЕСТВЛЯЮЩИХ  
БРОКЕРСКУЮ И ДИЛЕРСКУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ НА РЫНКЕ  
Ц Е Н Н Ы Х   Б У М А Г

1. Настоящая Инструкция, разработанная в соответствии с Законом Республики Казахстан от 5 марта 1997 года N 77-1 Z970077\_ "О рынке ценных бумаг", Указом Президента Республики Казахстан, имеющим силу закона, от 17 апреля N 2200 Z952200\_ "О лицензировании", Положением о лицензировании брокерской и дилерской деятельности на рынке ценных бумаг, утвержденным постановлением Правительства Республики Казахстан от 4 марта N 293, устанавливает обязательные требования по финансовой устойчивости юридических лиц, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг (далее - брокер-дилер).

Положения настоящей Инструкции не распространяются на банки и небанковские финансовые учреждения.

2. Норматив финансовой устойчивости N1 рассчитывается в целях поддержания брокерами-дилерами ликвидности балансов и определяется следующим образом:

$$N1 = ЛА - Т О , \text{ где}$$

ЛА - активы, которые включают в себя:

а) 20% от балансовой стоимости собственных основных средств, включающих землю, здания и сооружения, машины и оборудование, другие виды основных средств в соответствии с классификацией, а также незавершенное капитальное строительство;

б) долгосрочные и краткосрочные финансовые инвестиции только в части: государственных ценных бумаг, учитываемых при расчете со ставкой дисконта 5 % ;

деpositных сертификатов, учитываемых при расчете со ставкой дисконта 1 0 % ;

ценных бумаг, входящих в список допущенных к торгам на организованных

рынках, учитываемых со ставкой дисконта 20%;  
государственных ценных бумаг иностранных государств, имеющих рейтинг не ниже (BB), принятых компаниями S&P или Moody's,  
; учитываемых при расчете со ставкой дисконта 10%;  
ценных бумаг, торгуемых на Нью-йоркской фондовой бирже,

Лондонской фондовой бирже, Токийской фондовой бирже, учитываемых при расчете со ставкой дисконта 20%;

ценных бумаг, торгуемых на организованных рынках Российской Федерации, учитываемых при расчете со ставкой дисконта 30%;

в) 20% от долгосрочной дебиторской задолженности и 30% дебиторской задолженности, которая будет получена в течение одного года от отчетной даты;

г) расходы будущих периодов в части возвращаемых гарантированных взносов организованным рынкам;

д) денежные средства.

ТО - текущие обязательства, включающие в себя:

а) краткосрочные кредиты и овердрафт;

б) текущая часть долгосрочных кредитов;

в) кредиторская задолженность;

г) начисленные расходы к оплате;

д) доходы будущих периодов;

е) начисленные платежи по непредвиденным обстоятельствам.

Значение норматива финансовой устойчивости Н1 должно быть не менее:

а) 30 000 расчетных показателей для брокера-дилера, обладающим правом ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя;

б) 6000 расчетных показателей для брокера-дилера без права ведения счетов клиентов.

3. Соотношение обязательств брокера-дилера к нормативу его финансовой устойчивости Н1:

О

$$Н2 = \frac{О}{Н1}, \text{ где}$$

Н1

О - сумма текущих и долгосрочных обязательств, в составе которых отражены:

а) обеспеченные кредиты;

б) необеспеченные кредиты;

- в) кредиты, предоставляемые друг другу основным хозяйственным товариществом и его дочерними товариществами;
- г) отсроченные налоги;
- д) краткосрочные кредиты и овердрафт;
- е) кредиторская задолженность;
- ж) начисленные расходы к оплате;
- з) доходы будущих периодов;
- и) начисленные платежи по непредвиденным обстоятельствам.

Значение норматива Н2 не должно превышать:

- до 1 июля 1998 года - 50,0;
- до 1 января 1999 года - 40,0;
- до 1 июля 1999 года - 30,0;
- до 1 января 2000 года - 20,0.

4. Нормативы финансовой устойчивости Н1 и Н2 , рассчитываются брокерами-дилерами ежедневно и не должны быть менее минимального установленного размера .

5. Расчет нормативов финансовой устойчивости Н1 и Н2 представляется в НКЦБ ежеквартально в произвольной форме совместно с отчетностью в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

6. В случае возникновения несоответствия размеров нормативов требованиям , установленным НКЦБ, брокер-дилер обязан в течение одного дня информировать НКЦБ о факте и причинах данного несоответствия с приложением плана устранения этих причин.

7. При однократном невыполнении установленных требований к нормативам НКЦБ вправе принять решение о приостановлении действия лицензии брокера - дилера .

8. В случае систематического (два и более раз в течение календарного квартала) нарушения требований нормативов НКЦБ вправе принять решение об отзыве лицензии брокера-дилера .