

**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 постановляет:   
      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 регистрации.   
      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 Инструкции.   
   
      И.О. Председателя

                                            Утверждена

                               Постановлением Национальной комиссии

                              Республики Казахстан по ценным бумагам

                                      от 30 июля 1997 г. N 112

   
                               ИНСТРУКЦИЯ   
         О ПОРЯДКЕ РАСЧЕТА НОРМАТИВОВ ФИНАНСОВОЙ УСТОЙЧИВОСТИ   
                 ДЛЯ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ, ОСУЩЕСТВЛЯЮЩИХ   
             БРОКЕРСКУЮ И ДИЛЕРСКУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ НА РЫНКЕ   
                             ЦЕННЫХ БУМАГ   
   
      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 H1 рассчитывается в целях поддержания брокерами-дилерами ликвидности балансов и определяется следующим образом:   
                            H1 = ЛА-ТО, 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%;   
      депозитных сертификатов, учитываемых при расчете со ставкой дисконта 10%;   
      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 (ВВ), принятых компаниями S&P или Мооdу'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 H1 должно быть не

менее:

     a) 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 = -----, где

                     H1

     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 H1 и H2 , рассчитываются брокерами-дилерами ежедневно и не должны быть менее минимального установленного размера.   
      5. Расчет нормативов финансовой устойчивости H1 и H2 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 одноразовом 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.

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