

**О публикации в средствах массовой информации отчетов о результатах инвестиционной деятельности компаний по управлению пенсионными активами и ЗАО "Государственный накопительный пенсионный фонд"**

***Утративший силу***

Постановление Директората Национальной комиссии Республики Казахстан по ценным бумагам от 25 июня 1999 года N 355. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 26.07.99г. N 849. Утратил силу - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан
от 16 апреля 2003г. N 119 (V032261)

      Во исполнение пункта 4 главы 2
Положения
 о порядке и формах отчетности о деятельности по инвестиционному управлению пенсионными активами, утвержденного постановлением Национальной комиссии Республики Казахстан по ценным бумагам (далее именуемой "Национальная комиссия") от 29 августа 1997 года № 133 и зарегистрированного Министерством юстиции Республики Казахстан 10 сентября 1997 года за № 365, и в целях определения единой формы отчетов, подлежащих публикации в средствах массовой информации компаниями по управлению пенсионными активами (далее именуемыми "Компании") и ЗАО "Государственный накопительный пенсионный фонд", Директорат Национальной комиссии постановляет:

      1. Установить, что Компании обязаны публиковать следующую отчетность в газетах, распространяющихся на территории Республики Казахстан тиражом не менее 15 тысяч экземпляров:
  
      1) ежеквартально, в течение месяца по истечении отчетного квартала, - агрегированный отчет о состоянии пенсионных активов, находящихся у Компании в инвестиционном управлении, и собственных активов Компании по форме Приложения 1 к настоящему Постановлению;
  
      2) в течение месяца по истечении финансового года - дополнительно годовую финансовую отчетность по собственным активам в соответствии с законодательством о бухгалтерском учете и финансовой отчетности (после проведения проверки налоговыми органами и выдачи аудиторского заключения (отчета) о проверке финансовой отчетности за отчетный период) с указанием наименования аудитора, осуществившего проверку финансовой и инвестиционной деятельности Компании за отчетный период.
  
*Сноска. Пункт 1 - с дополнениями, внесенными*
постановлением
*НКЦБ РК от 26.10.99г. N 461.*

      2. Установить, что ЗАО "Государственный накопительный пенсионный фонд" обязано ежеквартально публиковать в газетах, распространяющихся на территории Республики Казахстан тиражом не менее 15 тысяч экземпляров, сведения о состоянии пенсионных активов по форме Части 1 Приложения 1 к настоящему Постановлению.

      2-1. Установить, что доходность по пенсионным активам, указанная в графе 16 Части 1 Приложения 1 к настоящему Постановлению, рассчитывается по формуле:
  
      (Сn/С1)-1):S)\*Т\*100, где
  
      С1 - средняя стоимость одной условной единицы пенсионных активов за последний месяц календарного года, предшествующего году отчетного квартала;
  
      Сn - средняя стоимость одной условной единицы пенсионных активов за последний месяц отчетного квартала;
  
      S - количество календарных дней с начала года отчетного квартала по последний день данного квартала;
  
      T - количество календарных дней в году отчетного квартала. 
*<\*>*
  
     
*Сноска. Постановление дополнено новым пунктом 2-1 согласно*
постановлению
*НКЦБ РК от 26.10.99г. N 461.*

      2-2. Установить, что в графе "Инвестированные пенсионные активы (в %)" Части 1 Приложения 1 к настоящему Постановлению указываются показатели, рассчитанные в процентах от общей стоимости инвестированных пенсионных активов накопительного пенсионного фонда (без учета неразмещенного остатка на инвестиционных счетах и денежных переводов в пути). 
*<\*>*
  
*Сноска. Постановление дополнено новым пунктом 2-2 согласно*
постановлению
*НКЦБ РК от 26.10.99г. N 461.*

      3. Установить, что настоящее Постановление вводится в действие с даты его регистрации Министерством юстиции Республики Казахстан.

      4. Отделу пенсионной реформы Управления лицензирования и надзора центрального аппарата Национальной комиссии:
  
      1) довести настоящее Постановление (после ввода его в действие) до сведения Компаний, ЗАО "Государственный накопительный пенсионный фонд", Национального Банка Республики Казахстан, Министерства финансов Республики Казахстан и Комитета по регулированию деятельности накопительных пенсионных фондов Министерства труда и социальной защиты населения Республики Казахстан;
  
      2) доводить настоящее Постановление до сведения организаций, намеренных получить лицензию на осуществление деятельности по инвестиционному управлению пенсионными активами;
  
      3) установить контроль за исполнением настоящего Постановления.

      5. Управлению анализа и стратегии - Службе Председателя центрального аппарата Национальной комиссии довести настоящее Постановление (после ввода его в действие) до сведения ЗАО "Казахстанская фондовая биржа" (с возложением на него обязанности по доведению настоящего Постановления до сведения своих членов) и ЗАО "Центральный депозитарий ценных бумаг".

*Председатель Национальной комиссии*

Приложение 1            
  
к постановлению Директората      
  
Национальной комиссии        
  
Республики Казахстан по ценным бумагам  
  
от 25 июня 1999 года N 355

**Ежеквартальный отчет**
  
(сокращенное наименование компании по управлению пенсионными
  
   активами в родительном падеже или запись "ЗАО "Государственный
  
   накопительный пенсионный фонд") за (римскими цифрами) квартал
  
(латинскими цифрами) года

Публикуется в соответствии с постановлением Директората
  
Национальной комиссии Республики Казахстан по ценным бумагам
  
от 25 июня 1999 года N 355

**Часть 1. Состояние пенсионных активов**

*Сноска. Часть 1 - с изменениями, внесенными*
постановлением
*НКЦБ РК от 26.10.99г. N 461.*
  
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
  
       !     !      !Инвестированные пенсионные активы (в %)
  
Накопи-!     !Чистые!\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
  
тельный!Банк-!пенси-!Государственные ценные бума!Ценные бумаги
  
пенсион!касто!онные !ги, выпущенные Правительст-!Национального
  
ный    !диан !     2!вом Республики Казахстан   !Банка
  
    1  !     !активы!\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_!Республики
  
фонд   !     !      !средне- и    !краткосрочные!Казахстан
  
       !     !      !долгосрочные !             !
  
       !     !      !\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_!\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_!\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
  
       !     !      !в тен!в иност!в тен!в иност!в тенге!в
  
       !     !      !ге   !ранной !ге   !ранной !       !иност
  
       !     !      !     !валюте !     !валюте !       !ранной
  
       !     !      !     !       !     !       !       !валюте
  
\_\_\_\_\_\_\_!\_\_\_\_\_!\_\_\_\_\_\_!\_\_\_\_\_!\_\_\_\_\_\_\_!\_\_\_\_\_!\_\_\_\_\_\_\_!\_\_\_\_\_\_\_!\_\_\_\_\_
  
\_\_\_А\_\_\_!\_\_Б\_\_!\_\_\_1\_\_!\_\_2\_\_!\_\_\_3\_\_\_!\_\_4\_\_!\_\_\_5\_\_\_!\_\_\_6\_\_\_!\_\_7\_\_

Продолжение таблицы:
  
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
  
Государствен!Негосударственные!Ценные!Ценные!Депозитные!До-
  
ные ценные  !ценные бумаги ор-!бумаги!бумаги!сертифи-  !ность
  
бумаги,     !ганизаций        !иност-!между-!каты и де-!по пен
  
выпущенные  !Республики       !ранных!народ-!позиты в  !сион-
  
местными    !Казахстан        !эмитен!ных   !банках вто!ным
  
исполнитель-!                 !тов   !финан-!рого      !акти-
  
ными органа-!                 !      !совых !уровня    !вам
  
ми Республи-!                 !      !органи!          !на-
  
ки Казахстан!                 !      !заций !          !рас-
  
------------!-----------------!      !      !----------!таю-
  
в   !в иност!в    !в иностран-!      !      !в  !в ино-!щим
  
тен-!ранной !тенге!ной валюте !      !      !тен!стран-!итогом
  
ге  !валюте !     !           !      !      !ге !ной   !с нача
  
    !       !     !           !      !      !   !валюте!ла
  
    !       !     !           !      !      !   !      !года
  
    !       !     !           !      !      !   !      !(в %
  
    !       !     !           !      !      !   !      !годо-
  
    !       !     !           !      !      !   !      !вых)
  
\_\_\_\_!\_\_\_\_\_\_\_!\_\_\_\_\_!\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_!\_\_\_\_\_\_!\_\_\_\_\_\_!\_\_\_!\_\_\_\_\_\_!\_\_\_\_\_\_
  
\_8\_\_!\_\_\_9\_\_\_!\_\_10\_!\_\_\_\_\_11\_\_\_\_!\_\_12\_\_!\_\_13\_\_!\_14!\_\_15\_\_!\_\_16\_\_

*Примечание:*
  
*1*
  
*Не заполняется в ежеквартальных отчетах ЗАО "Государственный*
  
*накопительный пенсионный фонд".*
  
*2*
  
*В соответствии со Стандартом бухгалтерского учета 25 "Учет и*
  
*составление отчетности компаний по управлению пенсионными*
  
*активами", утвержденным*
приказом
*Департамента методологии*
  
*бухгалтерского учета и аудита Министерства финансов Республики*
  
*Казахстан от 16 апреля 1998 года N 61.*

**Часть 2. Состояние собственных активов**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
  
Размер оплаченного уставного!Размер собственного!Размер сформи
  
капитала компании           ! капитала компании !рованного
  
                            !                   !резервного
  
                            !                   !капитала        
  
                            !                   !компании
  
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_!\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_!\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
  
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_1\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_!\_\_\_\_\_\_\_\_\_2\_\_\_\_\_\_\_\_\_!\_\_\_\_\_3\_\_\_\_\_\_\_

Первый руководитель (фамилия, инициалы)
  
Главный бухгалтер (фамилия, инициалы)

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