

**О внесении изменений и дополнений в "Правила ведения бухгалтерского учета в накопительных пенсионных фондах и представления финансовой отчетности", утвержденные приказом Национального пенсионного агентства Министерства труда и социальной защиты населения Республики Казахстан от 13 октября 1997 года N 10-П с изменениями и дополнениями от 18 декабря 1998 года, приказ N 68-П (государственная регистрация 21 января 1999 года N 670)**

### *Утративший силу*

Приказ Председателя Комитета по регулированию деятельности накопительных пенсионных фондов Министерства труда и социальной защиты населения Республики Казахстан от 21.03.2000г. N 20-п Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 13.05.2000г. за N 1132. Утратил силу - постановлением Правления Нацбанка РК от 4 июля 2003 г. N 213

В целях приведения финансовой отчетности накопительных пенсионных фондов в соответствие с Казахстанскими стандартами бухгалтерского учета приказываю:

1. Внести в " Правила ведения бухгалтерского учета в накопительных пенсионных фондах и представления финансовой отчетности", утвержденные приказом Национального пенсионного агентства Министерства труда и социальной защиты населения от 13 октября 1997 года N 10-П, следующие изменения и дополнения :

"1. Раздел 5 "Сроки и виды представляемых отчетов" изложить в следующей редакции :

"Финансовая отчетность Фонда должна соответствовать формам отчетности, определяемыми настоящими Правилами.

Ежемесячная финансовая отчетность, представляемая в Комитет, включает:

- по собственным средствам
- бухгалтерский баланс Фонда по собственным средствам (форма N 1);
  - сведения по финансовым инвестициям, размещенным за счет собственных средств накопительного пенсионного фонда (приложение N 1 к форме N 1);
  - пояснительную записку к месячному отчету о проделанной работе с дополнительными сведениями, по требованию Комитета;
- по пенсионным накоплениям
- отчет о движении денег по пенсионным накоплениям (форма N 4);
  - сведения о движении пенсионных накоплений за счет обязательных пенсионных взносов (приложение N 1 к форме отчетности N 4);

- сведения по количеству вкладчиков обязательных пенсионных взносов (приложение N 2 к форме отчетности N 4);
- сведения о движении пенсионных накоплений за счет добровольных пенсионных взносов (приложение N 3 к форме отчетности N 4);
- сведения по количеству вкладчиков добровольных пенсионных взносов (приложение N 4 к форме отчетности N 4);
- сведения по финансовым инвестициям (инвестиционному портфелю), размещенных за счет пенсионных накоплений накопительного пенсионного фонда (приложение N 5 к форме отчетности N 4);
- отчет о чистых активах (форма N 7);
- отчет об изменениях в чистых активах (форма N 7-а);
- пояснительную записку с дополнительными сведениями, по требованию Комитета.

Ежемесячные финансовые отчеты представляются не позднее 5 числа месяца, следующего за отчетным периодом.

Ежеквартальная финансовая отчетность, представляемая в Комитет, включает :

- по собственным средствам
  - бухгалтерский баланс Фонда по собственным средствам (форма N 1);
  - сведения по финансовым инвестициям, размещенным за счет собственных средств накопительного пенсионного фонда (приложение N 1 к форме N 1);
  - отчет о результатах финансово-хозяйственной деятельности Фонда (форма N 2 ) ;
  - отчет о движении денег по собственным средствам (форма N 3); отчет о движении собственного капитала (форма N 5);
  - отчет о движении внеоборотных активов (форма N 6);
  - пояснительную записку по ежеквартальному отчету с дополнительными сведениями, по требованию Комитета;
- по пенсионным накоплениям
  - отчет о движении денег по пенсионным накоплениям (форма N 4);
  - сведения о движении пенсионных накоплений за счет обязательных пенсионных взносов (приложение N 1 к форме отчетности N 4);
  - сведения по количеству вкладчиков обязательных пенсионных взносов (приложение N 2 к форме отчетности N 4);
  - сведения о движении пенсионных накоплений за счет добровольных пенсионных взносов (приложение N 3 к форме отчетности N 4);
  - сведения по количеству вкладчиков добровольных пенсионных взносов (приложение N 4 к форме отчетности N 4);
  - сведения о финансовых инвестициях (инвестиционному портфелю),

размещенного за счет пенсионных накоплений накопительного пенсионного фонда (приложение N 5 к форме отчетности N 4);

- отчет о чистых активах (форма N 7);
- отчет об изменениях в чистых активах (форма N 7-а);
- пояснительную записку с дополнительными сведениями по требованию Комитета.

Ежеквартальные финансовые отчеты представляются 10 числа месяца, следующего за отчетным периодом.

Годовая финансовая отчетность состоит из:  
по собственным средствам

- бухгалтерского баланса Фонда по собственным средствам (форма N 1);
- сведений по финансовым инвестициям, размещенным за счет собственных средств (приложение N 1 к форме N 1);
- отчета о результатах финансово-хозяйственной деятельности Фонда (форма N 2);

- отчета о движении денег по собственным средствам (форма N 3);
- отчета о движении собственного капитала (форма N 5);
- отчета о движении внеоборотных активов (форма N 6);
- пояснительной записки с дополнительными сведениями, по требованию Комитета;

по пенсионным накоплениям

- отчета о движении денег по пенсионным накоплениям (форма N 4);
- сведений о движении пенсионных накоплений за счет обязательных пенсионных взносов (приложение N 1 к форме отчетности N 4);
- сведений по количеству вкладчиков обязательных пенсионных взносов (приложение N 2 к форме отчетности N 4);
- сведений о движении пенсионных накоплений за счет добровольных пенсионных взносов (приложение N 3 к форме отчетности N 4);
- сведений по количеству вкладчиков добровольных пенсионных взносов (приложение N 4 к форме отчетности N 4);
- сведений по финансовым инвестициям (инвестиционному портфелю), размещенного за счет пенсионных накоплений накопительного пенсионного фонда (приложение N 5 к форме отчетности N 4);
- отчета о чистых активах (форма N 7);
- отчета об изменениях в чистых активах (форма N 7-а);
- пояснительной записки к годовому финансовому отчету о проделанной работе за год с дополнительными сведениями, по требованию Комитета;
- аудиторского заключения по результатам проведенного аудита.

Годовой финансовый отчет представляется в сроки, установленные

Комитетом, но не позднее 1 марта года, следующего за отчетным. В случае совпадения срока, установленного для представления отчетов с выходным (нерабочим) днем, отчет представляется на следующий за ним первый рабочий день.

Исправление отчетов по каким-либо причинам производится с указанием характера и причины не позднее 3-х рабочих дней после сдачи отчетов в Комитет."

2. Юридическому отделу (Лысенко Ю.Н.) направить приказ N\_\_\_ от \_\_\_\_\_ 2000 года "О внесении изменений и дополнений в "Правила ведения бухгалтерского учета в накопительных пенсионных фондах и представления финансовой отчетности", утвержденные приказом Национального пенсионного агентства Министерства труда и социальной защиты населения Республики Казахстан от 13 октября 1997 года N 10-П, с изменениями и дополнениями от 18 декабря 1998 года, приказ N 68-П (государственная регистрация 21 января 1999 года N 670)" в Министерство юстиции Республики Казахстан для государственной регистрации и ввести его в действие после государственной регистрации.

*Председатель*

"

-----			-----
Название НПФ			Форма N 1
----- -----			
К о д Н П Ф			
----- -----			
А д р е с			
----- -----			
Р Н Н			
-----			

**Бухгалтерский баланс  
накопительного пенсионного фонда**  
по состоянию на " " 200\_\_года

( т ы с . т е н г е )

-----				
Актив	Код	На начало	На отчетную	
	строки	года	дату	
-----				

1	2	3	4
<hr/>			
1. Долгосрочные активы			
Нематериальные активы			
Первоначальная стоимость(10)	010		
Износ(11)	011		
Остаточная стоимость	012		
Основные средства:			
Первоначальная стоимость(12)	020		
Износ(13)	021		
Остаточная стоимость	022		
Незавершенные строительства(126)	030		
Инвестиции(14)	040		
Долгосрочная дебиторская задолжен- н о с т ь	050		
Убытки отчетного года	060		
Основные средства, введенные в эксплуатацию за счет централизован- ных источников и переданных дочерним предприятиям безвозмездно (321.05.322.02)	070		
	080		
<hr/>			
Итого по разделу 1	090		
<hr/>			
2. Текущие активы			
Товарно-материальные запасы			
Материалы(20)	100		
Незавершенное производство(21)	101		
Товары(22)	102		
Готовая продукция(221)	110		
Прочие(223)	120		
Дебиторская задолженность			
Задолженность покупателей и заказчиков(30)	130		
Дебиторская задолженность дочерних зависимых товариществ(32)	140		
Прочая дебиторская задолженность(33)	150		
в том числе:			

НДС(331)	151	
Расходы будущих периодов(34)	160	
Авансы выданные(35)	170	
Финансовые инвестиции(40)	180	
Денежные средства(41,42,43,44,45)	190	
в том числе:		
денежные средства на расчетном	191	
счете(44)		
денежные средства в кассе(45)	192	
денежные переводы в пути(441)	200	
денежные средства на валютном	210	
счете(43)		
Прочие текущие активы	220	
-----		
Итого по разделу 2	230	
-----		
Всего	240	
-----		

Пассив	Код	На начало	На отчетную
	строки	года	дату
	1	2	3
	4		
-----			
1. Собственный капитал			
Уставный капитал(50)	300		
Изъятый капитал(52)	310		
	320		
Дополнительный оплаченный капитал(53)	330		
Дополнительный неоплаченный	340		
капитал(54)			
Резервный капитал(55)	350		
Нераспределенный доход			
(непокрытый убыток):*			
предыдущих лет(562)	360		
отчетного года(561)	370		
Основные средства, введенные в			

эксплуатацию за счет централизованных источников и переданных дочерним предприятиям безвозмездно (641.05.642.02)			
		3 8 0	

---

Итого по разделу 1		3 9 0	
--------------------	--	-------	--

---

2. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные кредиты(60)		4 0 0	
Долгосрочная кредиторская задолженность (64)		4 1 0	
Отсроченные налоги(63)		4 2 0	

---

Итого по разделу 2		4 3 0	
--------------------	--	-------	--

---

3. Текущие обязательства			
Краткосрочные кредиты(60)		4 4 0	
Кредиторская задолженность			
Расчеты с бюджетом		4 5 0	
в том числе:			
НДС (633)		4 5 1	
Кредиторская задолженность дочерним зависимым товариществам(64)		4 6 0	
Расчеты по внебюджетным платежам(65)		4 7 0	
Авансы полученные(66)		4 8 0	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками(67)		4 9 0	
Расчеты с персоналом по оплате труда(681)		5 0 0	
Начисленная задолженность по отпускам работников(685)		5 1 0	
Прочая кредиторская задолженность(62.68)		5 2 0	
Прочие		5 3 0	

---

Итого по разделу 3		5 4 0	
--------------------	--	-------	--

---

Всего		5 5 0	
-------	--	-------	--

-----  
\*)непокрытый убыток показывать со знаком  
(-), нераспределенный доход со знаком(+)

Руководитель

Главный бухгалтер

-----  
-----

М.П.

-----|  
Наименование | | Приложение N 1  
-----| | к форме N 1  
А д р е с | |  
-----| |  
Р Н Н | |  
-----| |

**Сведения по финансовым инвестициям,  
размещенных за счет собственных средств НПФ  
по состоянию на 1 \_\_\_\_\_ 2000 года**

( т ы с . т е н г е )

-----  
Сим. | Виды инвестиций | Сумма  
-----  
100 | государственные краткосрочные (сроком обращения до 1 года)|  
1 1 1 | |  
-----  
1 1 2 | |  
-----  
1 1 3 | |  
-----  
1 1 4 | |  
-----  
1 1 5 | |  
-----  
1 1 6 | |

-----  
1 1 7 | |

-----  
1 1 8 | |

-----  
1 1 9 | |

-----  
| |

-----  
200 | государственные среднесрочные и долгосрочные (от 1 года |  
| и б о л е е |

2 1 1 | |

-----  
2 1 2 | |

-----  
2 1 3 | |

-----  
2 1 4 | |

-----  
2 1 5 | |

-----  
2 1 6 | |

-----  
2 1 7 | |

-----  
2 1 8 | |

-----  
| |

-----  
300 | ценные бумаги международных финансовых организаций |

3 1 1 | |

-----  
3 1 2 | |

-----  
3 1 3 | |

-----  
3 1 4 | |

-----  
| |

400		акции эмитентов, включенных в листинг А	
4 1 1			
4 1 2			
4 1 3			
500		облигации эмитентов, включенных в листинг А	
5 1 1			
5 1 2			
5 1 3			
5 1 4			
600		ценные бумаги местных исполнительных органов	
6 1 1			
6 1 2			
6 1 3			
6 1 4			
700		депозиты банков второго уровня	
7 1 1			
7 1 2			

7 1 3		
7 1 4		
7 1 5		
7 1 6		
7 1 7		
7 1 8		
7 1 9		
7 2 0		
7 2 1		
7 2 2		
800	ценные бумаги иностранных эмитентов	
8 1 1		
8 1 2		
9 0 0	Итого	

Руководитель  
Главный бухгалтер

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

М . П .

-----|  
Название НПФ | | Форма N 2  
-----|  
К о д Н П Ф | |  
-----|

Адрес

Р Н Н

**Отчет о результатах  
финансово-хозяйственной деятельности  
накопительного пенсионного фонда  
по состоянию на " " 200\_\_ года**

(тыс.тенге)

Символ	Наименование статьи	Сумма
1	2	3
1	Доход от основной деятельности	
2	Себестоимость оказанных услуг	
3	Валовый доход	
4	Расходы периода, в т.ч.	
	Общие и административные расходы	
	Расходы на выплату процентов	
5	Доход (убыток)от основной деятельности	
6	Доход (убыток)от неосновной деятельности	
7	Доход (убыток) до налогообложения	
8	Подходный налог	
9	Чистый доход за отчетный период	
10	Чистый доход	
11	Дивиденды держателям простых акций, выплаченные в денежной форме	
12	Нераспределенный доход на конец года	

Руководитель

Главный бухгалтер

М . П .

Название НПФ

Форма N 3

-----|  
К о д Н П Ф | |  
-----|  
А д р е с | |  
-----|  
Р Н Н | |  
-----|

**О т ч е т**  
**о движении собственных денег**  
**по состоянию на " " 200\_\_года**  
( т ы с . т е н г е )

Символ	Статьи денежных потоков	Сумма
1	2	3
	10 Остаток денег на начало отчетного периода	
	20 Поступление денег всего:	
	в том числе от:	
21	- уставного фонда	
22	- операционной деятельности	
23	- инвестиционной деятельности	
24	- финансовой деятельности	
	30 Израсходовано всего на:	
31	- операционную деятельность	
32	- инвестиционную деятельность	
33	- финансовую деятельности	
	40 Остаток денег на конец отчетного периода	

Руководитель \_\_\_\_\_  
Главный бухгалтер \_\_\_\_\_

-----			
Название НПФ			Форма N 4
-----			
К о д Н П Ф			
-----			
А д р е с			
-----			
Р Н Н			
-----			

**О т ч е т  
о движении денег по пенсионным накоплениям  
накопительного пенсионного фонда  
по состоянию на 1 \_\_\_\_\_ 200\_\_ года**

( т ы с . т е н г е )

Сим.	Статьи денежных потоков	С начала   года	За отчетный   период
10	Остаток денег на начало отчетного периода		
20	Поступление денег всего:		
21	пенсионные взносы		
22	принято из других фондов		
23	инвестиционный доход, включая курсовую разницу (полученный)		
24	штрафы, пени, неустойки		
25	невыясненные суммы (ошибочно зачисленных)		
26	прочие		
30	Инвестировано денег		

40	Выплаты всего		
41	Выплачено получателям, другим лицам		
42	Переведено в другие фонды		
43	Подходный налог		
44	отчисление комиссионных вознаграждений от пенсионных взносов		
45	отчисление комиссионных вознаграждений от инвестдохода		
46	возврат невыясненных сумм (ошибочно зачисленных)		
47	прочие		
50	Остаток денег на конец отчетного периода		

Руководитель \_\_\_\_\_  
 Главный бухгалтер \_\_\_\_\_

М.П.

-----		
Название НПФ		Приложение N 1
-----		к форме N 4
К о д Н П Ф		
-----		
А д р е с		
-----		
Р Н Н		
-----		

**С в е д е н и я**

**о движении пенсионных накоплений  
за счет обязательных пенсионных взносов  
по состоянию на 1 \_\_\_\_\_ 200\_\_ года**

(тыс.тенге, чел.)

N	Плательщики   обязательных   пенсионных   взносов	Принято							
		Пенсвзносов		Пенснакопл.от ННПФ		Пенснакопл.от ГНПФ			
		Кол-во  (чел)	Сумма	Кол-во  (чел)	Сумма	Кол-во  (чел)	Сумма	Кол-во  (чел)	Сумма
1	2	3	4	5	6	7	8		
1		Государственные   предприятия и   учреждения							
2		Акционерные   общества							
3		Прочие   юридические   лица							
4		Физические лица,   занимающиеся   предприниматель-   ской деятельностью   без образования   юридического лица							
		И т о г о							

Продолжение

таблицы

|Переведено

|Пенсионные | Выдано пенсионных накоплений

выплаты											
в ННПФ			в ГНПФ			в связи с на			на наследникам		
						выездом			погребение		
К-во	Сумма	К-во	Сумма	К-во	Сумма	К-во	Сумма	К-во	Сумма	К-во	Сумма
(чел)		(чел)	ма	(чел)		(чел)		(чел)		(чел)	
9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20

**П р и м е ч а н и я .**

Пенсионные взносы вкладчика учитываются по основному месту работы.

Руководитель \_\_\_\_\_

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_

М.П.

Приложение N 2  
к форме N 4

Название	НПФ	_____
Код НПФ		_____
Адрес		_____
РНН		_____

**С в е д е н и я  
по количеству вкладчиков  
обязательных пенсионных взносов  
по состоянию на 1\_\_\_\_\_ 200\_\_ года**

( ч е л . )

N	Плательщики обязательных пенсионных взносов						Вкладчики					
			до 20 лет		с 20 до 30 лет		с 30 до 40 лет					
			муж	жен	муж	жен	муж	жен	муж	жен		
1	2		3	4	5	6	7	8				



**С в е д е н и я**  
**о движении пенсионных накоплений**  
**за счет добровольных пенсионных взносов**  
**по состоянию на 1\_\_\_\_\_ 200\_\_ года**

(тыс. тенге, чел.)

N	Вкладчики добровольных пенсионных взносов	Принято Пенвзносов	Пренсак. от др. НПФ	Переведено в другие НПФ	Кол-во (чел)	Сумма	Кол-во (чел)	Сумма
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Государственные предприятия и учреждения							
2	Акционерные общества							
3	Прочие юридические лица							
4	Физические лица, занимающиеся предпринимательской деятельностью без образования юридического лица							
5	Итого юридические лица							
	Физические лица							
	В с е г о							

Продолжение таблицы:

Пенсионные выплаты	Выдано пенсионных накоплений						
иные	по инвалидности						
в связи с выездом	на погребение						
на наследникам							
Кол-во (чел)	Сумма	Кол-во (чел)	Сумма	Кол-во (чел)	Сумма	Кол-во (чел)	Сумма

Примечание: В графах "Кол-во" указывается количество получателей добровольных пенсионных взносов

Руководитель \_\_\_\_\_  
 Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  
 М . П .

Приложение N 4  
 к форме N 4

Название НПФ \_\_\_\_\_  
 Код НПФ \_\_\_\_\_  
 Адрес \_\_\_\_\_  
 РНН \_\_\_\_\_

**С в е д е н и я**  
**по количеству вкладчиков и получателей**  
**добровольных пенсионных взносов**  
**по состоянию на 1\_\_\_\_\_ 200\_\_ года**

( чел . )

N	Плательщики обязательных пенсионных взносов	Кол-во вкладчиков		Кол-ство получателей			
		Физических лиц	Юридических лиц	до 20 лет	с 20 до 30 лет	муж	жен

1	2	3	4	5	6	7	8
---	---	---	---	---	---	---	---

1 Государственные предприятия и учреждения  
 2 Акционерные общества  
 3 Прочие юридические лица  
 4 Физические лица  
 И т о г о

-----  
Продолжение таблицы:

								В с е г о	
----- получателей									
с 30 до 40 лет		с 40 до 50 лет		с 50 до 60 лет		с 60 и более			
-----		-----		-----		-----			
муж	жен	муж	жен	муж	жен	муж	жен		
-----		-----		-----		-----			
9	10	11	12	13	14	15	16	17	
-----									

Примечание: 2. Лицо учитывается как вкладчик (получатель) только после поступления пенсионного взноса (при наличии денег на индивидуальном пенсионном счете).

Руководитель \_\_\_\_\_

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_

М . П .

Приложение N 5  
к форме N 4

Название \_\_\_\_\_

Адрес \_\_\_\_\_

РНН \_\_\_\_\_

**Сведения по финансовым инвестициям  
(инвестиционному портфелю),  
размещенных за счет пенсионных накоплений  
накопительного пенсионного фонда  
по состоянию на 1\_\_\_\_\_ 200\_\_\_ года**

Сим.	Виды инвестиций	Сумма
-----		
100	государственные краткосрочные (сроком обращения до 1 года)	
1	1	1
1	1	2
1	1	3

1	1	4
1	1	5
1	1	6
1	1	7
1	1	8
1	1	9

-----

200 государственные среднесрочные и долгосрочные (от 1 года и более)

2	1	1
2	1	2
2	1	3
2	1	4
2	1	5
2	1	6
2	1	7
2	1	8

300 ценные бумаги международных финансовых организаций

3	1	1
3	1	2
3	1	3
3	1	4

400 акции эмитентов, включенных в листинг А

4	1	1
4	1	2
4	1	3

500 облигации эмитентов, включенных в листинг А

5	1	1
5	1	2
5	1	3
5	1	4

600 ценные бумаги местных исполнительных органов РК

6	1	1
6	1	2
6	1	3
6	1	4

700 депозиты банков второго уровня и депозитные сертификаты

7	1	1
7	1	2
7	1	3



1	2	3	4	5	6	7	8
	11	Фактически	оплаченный				
		уставный	капитал				
	12	Дополнительный					
		объявленный	капитал				
	13	Нераспределенный	доход				
	14	Переоценка	основных				
			с р е д с т в				
	15	Переоценка	инвестиций				
	16	Премия	по				
			акциям				
	10	И т о г о					
	21	Собственные	акции,				
		выкупленные	у акционеров				
	22	Неоплаченный	объявленный				
			к а п и т а л				
	23	Превышение	расходов				
		над	доходами				
	20	И т о г о					
	30	Всего	собственный				

Руководитель  
 Главный бухгалтер  
 М.П.

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

Ф о р м а N 6

Название НПФ  
 Код НПФ  
 Адрес  
 РНН

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

О т ч е т

о движении внеоборотных активов  
 накопительного пенсионного фонда

Символ	Наименование статьи	Остаток на  начало года	При- Прове   тено индек	Вы-  Прове   было дено  на конец	Остаток  года		
1	2	3	4	5	6	7	8
110	лицензионные				соглашения		
120	программное				обеспечение		
130					патенты		
140	организационные				затраты		
150					гудвилл		
160					прочие		
100	Итого				нематериальных активов		
210					Основные средства земля		
220	здания		и		сооружения		
230	машины		и		оборудование, передаточные средства		
240					транспортные средства		
241					легковые		
242					грузовые		
243					пассажирские		
250					прочие		
251					мебель		
252			другие		основные средства		
260					незавершенное строительство		
200	Итого				основных средств		

301 Строящиеся (устанавливаемые)  
основные средства  
300 Итого строящихся ОС  
4 0 0 В с е г о :

Руководитель \_\_\_\_\_  
Главный бухгалтер \_\_\_\_\_

М.П.

Ф о р м а N 7

Название НПФ \_\_\_\_\_  
Код НПФ \_\_\_\_\_  
Адрес \_\_\_\_\_  
РНН \_\_\_\_\_

**Отчет о чистых активах  
накопительного пенсионного фонда  
по состоянию на 1\_\_\_\_\_ 200\_\_\_ года**

Наименование статьи	N строки	С начала года	За отчетный период
1	2	3	4
Наличие денег для инвестиций Счета к получению			
Ценные бумаги Республики Казахстан, в т.ч.:			
государственные			
негосударственные			
Ценные бумаги международных финансовых организаций			
Прочие	Депозиты в банках инвестиции		
Итого	активы		
	Обязательства, в т.ч.:		
задолженность перед фондом учредителей и акционеров	платежные требования получателей		

налоги к выплате по доходам  
прочие обязательства  
Итого обязательства

Чистые активы фонда, имеющиеся в наличии  
для пенсионных выплат

Руководитель \_\_\_\_\_

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_

М.П.

Форма N 7А

Название НПФ \_\_\_\_\_  
 Код НПФ \_\_\_\_\_  
 Адрес \_\_\_\_\_  
 РНН \_\_\_\_\_

**Отчет об изменениях в чистых активах  
накопительного пенсионного фонда  
по состоянию на 1\_\_\_\_\_ 200\_\_\_ года**

Наименование статьи	N строки	С начала	За отчетный
		года	период

1	2	3	4
---	---	---	---

I. Доходы фонда

Вознаграждение (интерес) и дивиденды от ценных бумаг Республики Казахстан, в т.ч.:  
 государственных  
 негосударственных  
 ценных бумаг международных финансовых  
 организаций  
 депозитов в банках  
 Доход (убыток) от выбытия инвестиций и  
 изменения стоимости инвестиций

Прочие доходы

Итого доходы фонда

II. Расходы фонда

Административные				расходы*	
Расходы	по	налогам	на	доходы	
Прочие				расходы	
Итого		расходы		фонда	
III. Прочие		изменения	фонда	получателя	
Взносы		вкладчиков**			
Пенсионные		выплаты,	в	т.ч.:	
при		наступлении		инвалидности	
при		достижении	пенсионного	возраста	
прочие			условия		
Переводы	пенсионных	накоплений	из(в)	фонд(а)	
Чистые	активы	на	начало	года	
Чистые	активы	на	конец	года	

-----

\*Сумма комиссионных вознаграждений, которая является расходом для фонда получателей.

\*\*Сумма взносов вкладчиков за минусом комиссионных вознаграждений.

Руководитель

Главный бухгалтер

-----  
 -----  
 М . П . " .