

**Об утверждении Правил ежедневной электронной отчетности юридических лиц, обладающих лицензией на осуществление деятельности по инвестиционному управлению пенсионными активами**

*Утративший силу*

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 марта 2002 года N 98. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 4 мая 2002 года N 1844. Утратило силу - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 21 сентября 2004 года N 262

*Извлечение из постановления Правления Агентства РК  
по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых  
организаций от 21 сентября 2004 года N 262*

*"В целях совершенствования нормативной правовой базы и приведения нормативных правовых актов, регулирующих деятельность по инвестиционному управлению пенсионными активами, Правление Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций постановляет:*

*1. Признать утратившими силу:*

*1) постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 марта 2002 года N 98 "Об утверждении Правил ежедневной электронной отчетности юридических лиц, обладающих лицензией на осуществление деятельности по инвестиционному управлению пенсионными активами" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов Республики Казахстан под N 1844...*

*3. Настоящее постановление вводится в действие со дня принятия...*

*Председатель".*

-----

*<\*> Сноска. В заголовок внесено изменение - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 апреля 2003 года N 147 .*

В целях обеспечения сохранности и оперативного контроля за состоянием пенсионных активов накопительных пенсионных фондов Правление Национального Банка Республики Казахстан постановляет:

1. Утвердить Правила ежедневной электронной отчетности юридических лиц, обладающих лицензией на осуществление деятельности по инвестиционному управлению пенсионными активами (далее - Правила). <\*>

*Сноска. Пункт 1 с изменением - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 апреля 2003 года N 147.*

2. Юридические лица, обладающие лицензией на осуществление деятельности по инвестиционному управлению пенсионными активами, обязаны представлять ежедневную электронную отчетность в соответствии с вышеуказанными Правилами по истечении шестидесяти дней со дня введения в действие настоящего постановления. <\*>

*Сноска. Пункт 2 с изменением - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 апреля 2003 года N 147.*

3. Юридические лица, обладающие лицензией на осуществление деятельности по инвестиционному управлению пенсионными активами, обязаны в течение тридцати дней со дня введения в действие настоящего постановления модернизировать свои программно-технические комплексы в целях бесперебойного, полного и достоверного представления ежедневной электронной отчетности в соответствии с вышеуказанными Правилами. <\*>

*Сноска. Пункт 3 с изменением - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 апреля 2003 года N 147.*

4. Настоящее постановление вводится в действие по истечении четырнадцати дней со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики К а з а х с т а н .

5. Департаменту регулирования рынка ценных бумаг (Шалгимбаева Г.Н.):

1) совместно с Юридическим департаментом (Шарипов С.Б.) принять меры к государственной регистрации настоящего постановления в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

2) в десятидневный срок со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан довести настоящее постановление до сведения саморегулируемых организаций профессиональных участников рынка ценных бумаг, Закрытого акционерного общества "Государственный накопительный пенсионный фонд" и Комитета по регулированию деятельности накопительных пенсионных фондов Министерства труда и социальной защиты населения Республики Казахстан.

6. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на Председателя Национального Банка Республики Казахстан Марченко Г.А.

П р е д с е д а т е л ь

Национального Банка

У т в е р ж д е н ы

п о с т а н о в л е н и е м

Н а ц и о н а л ь н о г о

Р е с п у б л и к и

" О б

у т в е р ж д е н и и

е ж е д н е в н о й

о т ч е т н о с т и

о б л а д а ю щ и х

о с у щ е с т в л е н и е

п о

и н в е с т и ц и о н н о м у

п е н с и о н н ы м и

о т 26 м а р т а 2002 г о д а N 98

П р а в л е н и я

Б а н к а

К а з а х с т а н

П р а в и л

э л е к т р о н н о й

ю р и д и ч е с к и х

л и ц,

л и ц е н з и е й

н а

д е я т е л ь н о с т и

у п р а в л е н и ю

а к т и в а м и "

**П р а в и л а**

**е ж е д н е в н о й э л е к т р о н н о й о т ч е т н о с т и ю р и д и ч е с к и х л и ц, о б л а д а ю щ и х л и ц е н з и е й н а о с у щ е с т в л е н и е д е я т е л ь н о с т и п о и н в е с т и ц и о н н о м у у п р а в л е н и ю п е н с и о н н ы м и а к т и в а м и <\*>**

*Сноска. Назавание с изменением - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 апреля 2003 года N 147.*

*по всему тексту слова по всему тексту слова "компания", "компаний", "компаний", "компанией", "компаниями", "компанию" заменить словами "организация", "организации", "организаций", организацией", "организациями", "о р г а н и з а ц и ю " ;*

*по всему тексту слова "Национальный Банк", "Национальным Банком", "Национальному Банку", "Национальном Банке", "Национального Банка" заменить словами "уполномоченный орган", "уполномоченным органом", "уполномоченному органу", "уполномоченном органе", "уполномоченного органа" - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 апреля 2003 года N 147.*

Настоящие Правила разработаны в соответствии с Законом Республики Казахстан "О пенсионном обеспечении в Республике Казахстан" от 20 июня 1997 года и Законом Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг" от 5 марта 1997 года в целях обеспечения сохранности и оперативного контроля за состоянием пенсионных активов накопительных пенсионных фондов и определяют порядок представления организациями, осуществляющими деятельность по инвестиционному управлению пенсионными активами, ежедневной электронной отчетности о состоянии пенсионных активов.

## **Глава 1. Общие положения**

1. Используемые в настоящих Правилах понятия означают следующее:

1) организация - юридическое лицо, обладающее лицензией на

осуществление деятельности по инвестиционному управлению пенсионными активами ; < \* >

*Сноска. Подпункт 1) в новой редакции - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 апреля 2003 года N 147.*

2 ) < \* > ;

*Сноска. Подпункт 2) исключен - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 апреля 2003 года N 147.*

3) отчетность - ежедневная электронная отчетность организации о состоянии пенсионных активов, состоящая из типовых форм;

4) собственное программное обеспечение - разрабатываемая организацией программа по проверке правильности заполнения типовых форм;

5) специальное программное обеспечение - справочник и программа по заполнению типовых форм, представляемые организации уполномоченным органом ;

б) справочник - электронная база данных, используемая организациями при заполнении типовых форм ;

7) типовые формы - формы ежедневной электронной отчетности организации о состоянии пенсионных активов, составленные согласно приложению 1 к настоящим Правилам ;

8) уполномоченный орган - государственный орган, осуществляющий функции и полномочия по регулированию и надзору за деятельностью накопительных пенсионных фондов, юридических лиц, обладающих лицензией на осуществление деятельности по инвестиционному управлению пенсионными активами , банков - кастодианов, страховых организаций. < \* >

*Сноска. Подпункт 8) дополнен - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 апреля 2003 года N 147.*

2. Отчетность за истекший рабочий день представляется организацией уполномоченному органу электронной почтой на следующий рабочий день, не позднее 15.00 часов алматинского времени.

В исключительных случаях, при невозможности передачи отчетности электронной почтой, ее заполненные типовые формы представляются уполномоченному органу на бумажном носителе. При этом каждая отдельная заполненная типовая форма должна быть подписана первым руководителем и главным бухгалтером организации и заверена оттиском печати организации. При представлении заполненных типовых форм на бумажном носителе организация обеспечивает их последующую передачу посредством электронной почты.

3. Уполномоченный орган обеспечивает организацию:

1) адресами электронной почты, по которым должна передаваться отчетность

;

2) справочником;

3) единым для всех организаций специальным программным обеспечением, используемым при заполнении типовых форм и отправке отчетности, и соответствующей технической документацией;

4) методическими рекомендациями по заполнению типовых форм и отправке отчетности.

4. Уполномоченный орган обеспечивает конфиденциальность информации, которая содержится в полученной от организации отчетности.

## **Глава 2. Порядок заполнения типовых форм и отправки отчетности**

5. Для доступа к справочнику и передачи отчетности организация должна получить в уполномоченном органе имя пользователя (имена пользователей) и пароль (пароли), которые могут быть изменены в любое время по письменному заявлению организации, подписанному первым руководителем и заверенному оттиском печати компании.

6. Перед заполнением типовых форм организация производит обновление справочника, сформированного уполномоченным органом и переданного организации электронной почтой.

7. После обновления справочника организация заполняет типовые формы согласно полученным от уполномоченного органа указаниям и методическим рекомендациям. При этом:

1) типовые формы заполняются в разрезе каждого отдельного накопительного пенсионного фонда;

2) поля типовых форм со ссылкой на справочник заполняются только теми сведениями, которые получены из справочника;

3) каждое отдельное движение пенсионных активов должно отражаться в отдельной строке типовой формы.

8. По окончании заполнения типовых форм организация проверяет их с использованием собственного программного обеспечения и/или специального программного обеспечения, полученного от уполномоченного органа. По окончании проверки типовых форм организация передает отчетность в уполномоченный орган.

9. В случае последующего (после передачи отчетности в уполномоченный орган) выявления ошибок в типовых формах организация обязана в течение трех дней представить уполномоченному органу объяснительное письмо за подписью первого руководителя и передать уполномоченному органу исправленную отчетность.

П р и л о ж е н и е 1

к Правилам ежедневной

электронной отчетности  
юридических лиц, обладающих  
лицензией на осуществление  
деятельности по инвестиционному  
управлению пенсионными  
активами, утвержденным  
постановлением Правления  
Национального Банка  
Республики Казахстан  
от 26 марта 2002 года N 98

**Перечень и содержание  
типовых форм ежедневной электронной отчетности  
организаций, осуществляющих деятельность  
по инвестиционному управлению пенсионными активами**

**Типовая форма РС001  
"Денежный баланс"**

1. Код валюты (из справочника).
2. Код типа счета (из справочника).
3. Остаток денег на начало дня.
4. Остаток денег на конец дня.

**Типовая форма РС002  
"Движение денег"**

1. Код валюты (из справочника).
2. Код типа счета (из справочника).
3. Код вида платежа (из справочника).
4. Сумма платежа.

**Типовая форма РС003  
"Прочие активы"**

1. Код валюты (из справочника).
2. Код типа счета (из справочника).
3. Остаток денег на начало дня.
4. Остаток денег на конец дня.

**Типовая форма РС004 < \* >  
"Портфель вкладов"**

*Сноска. Типовая форма РС004 в новой редакции - постановлением  
Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 апреля 2003 года N  
147.*

1. Код договора банковского вклада.
2. Количество вкладов.

3. Сумма вклада.

4. Дата перечисления денег с инвестиционного счета во вклад.
5. Дата фактического поступления денег во вклад.
6. Курс валюты вклада к валюте платежа по вкладу.
7. Остаток денег, перечисленных во вклад (заполняется в случае досрочного неполного возврата денег по вкладу с указанием фактического остатка денег по вкладу).
8. Дата возврата денег по вкладу.
9. Ставка вознаграждения по вкладу с учетом изменений условий инвестирования во вклад.
10. Код валюты платежа вклада (из справочника).
11. Код банка, в котором размещены пенсионные активы во вклад.
12. Код валюты вклада (из справочника).
13. Дата заключения договора банковского вклада.
14. Номер договора банковского вклада.
15. Срок вклада (в днях).
16. Начисленное вознаграждение по вкладу.
17. Текущая стоимость вклада в тенге.

**Типовая форма РС005 < \* >**

**"Движение по портфелю вкладов"**

*Сноска. Типовая форма РС005 в новой редакции - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 апреля 2003 года N 1 4 7 .*

1. Код договора банковского вклада (формируется организацией самостоятельно).
2. Сумма вклада.
3. Код типа операции (из справочника).
4. Изменение количества вкладов.
5. Дата заключения договора банковского вклада.
6. Дата перечисления денег с инвестиционного счета во вклад.
7. Дата возврата денег по вкладу.
8. Сумма досрочного неполного возврата денег по вкладу.
9. Сумма денег, перечисленная во вклад.
10. Сумма денег, возвращенная по вкладу и/или поступления вознаграждения по вкладу.
11. Ставка вознаграждения по вкладу (заполняется при изменении ставки вознаграждения).
12. Курс конвертации в случае изменения валюты вклада.
13. Код начальной валюты вклада в случае его изменения (из справочника).







4. Стоимость "чистых" пенсионных активов на начало дня.
5. Стоимость "чистых" пенсионных активов на конец дня.
6. Изменение стоимости пенсионных активов на конец дня.
7. Изменение стоимости "чистых" пенсионных активов на конец дня.
8. Остаток задолженности по комиссионному вознаграждению от пенсионных активов на конец дня.
9. Остаток задолженности по комиссионному вознаграждению от инвестиционного дохода на конец дня.
10. Остаток пенсионных обязательств накопительного пенсионного фонда на к о н е ц д н я .
11. Общий показатель (итога) обязательств по пенсионным активам на конец д н я .
12. Всего стоимость финансовых инвестиций на начало дня.
13. Всего стоимость финансовых инвестиций на конец дня.