

Об утверждении Правил осуществления деятельности по управлению инвестиционным портфелем

Утративший силу

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 апреля 2003 года № 137. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 2 июня 2003 года № 2335. Утратило силу постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 30 апреля 2010 года № 59

Сноска. Утратило силу постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 30.04.2010 № 59 (порядок введения в действие см. п. 2).

Сноска. Название с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 298.

В целях защиты прав и интересов инвесторов на рынке ценных бумаг, а также в соответствии с Законами Республики Казахстан " О рынке ценных бумаг ", " О государственном регулировании и надзоре финансового рынка и финансовых организаций ", " Об инвестиционных фондах ", Законом Республики Казахстан " О секьюритизации " Правление Национального Банка Республики К а з а х с т а н п о с т а н о в л я е т :

Сноска. Преамбула с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 298 ; от 15 апреля 2006 года N 97 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации).

1. Утвердить прилагаемые Правила осуществления деятельности по управлению инвестиционным портфелем.

Сноска. Пункт 1 с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 298 .

2. Организациям, осуществляющим деятельность по управлению портфелем ценных бумаг, привести свою деятельность в соответствие с требованиями Правил осуществления деятельности по управлению портфелем ценных бумаг в трехмесячный срок со дня их вступления в силу.

3. Департаменту финансового надзора (Бахмутова Е.Л.):

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

2) в десятидневный срок со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан довести настоящее постановление до сведения организаций, осуществляющих деятельность по управлению портфелем ценных бумаг.

4. Контроль над исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Сайденова А.Г.

5. Настоящее постановление вводится в действие по истечении четырнадцати дней со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.

П р е д с е д а т е л ь

Национального Банка

У т в е р ж д е н ы

постановлением Правления

Национального Банка Республики

Казахстан от 21 апреля 2003 года

№ 137 "Об утверждении Правил

осуществления деятельности

по управлению инвестиционным портфелем"

Правила

осуществления деятельности

по управлению инвестиционным портфелем

Сноска. Название с изменениями, внесенными постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25.10.2004 N 298.

Сноска. По тексту слова "портфелем ценных бумаг", "портфеля ценных бумаг" заменены словами "инвестиционным портфелем", "инвестиционного портфеля" постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25.10.2004 N 298; слова "финансовую отчетность", "финансовой отчетности", "Финансовая отчетность" заменены словами "бухгалтерский баланс и отчет о прибылях и убытках", "бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках", "Бухгалтерский баланс

и отчет о прибылях и убытках" соответственно постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27.03.2009 N 59 (порядок введения в действие см. п. 2).

Правила осуществления деятельности по управлению инвестиционным портфелем (далее - Правила) разработаны в соответствии с Гражданским кодексом Республики Казахстан, Законом Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг", Законом Республики Казахстан "Об инвестиционных фондах", Законом Республики Казахстан "О секьюритизации" и устанавливают условия и порядок осуществления деятельности по управлению инвестиционным портфелем в Республике Казахстан.

Сноска. Преамбула с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 298 ; от 15 апреля 2006 года N 97 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации).

Глава 1. Общие положения

1. В настоящих Правилах использованы следующие понятия:

1) активы клиента - совокупность активов финансового рынка и иного имущества, находящихся в управлении у управляющего инвестиционным портфелем ;

2) договор по управлению инвестиционным портфелем - договор, устанавливающий отношения между управляющим инвестиционным портфелем и его клиентом, и определяющий условия и порядок управления активами клиента ;

3) инвестиционная декларация - документ, определяющий цели, стратегию и условия инвестирования активов клиента ;

4) инвестиционное решение - решение управляющего инвестиционным портфелем о совершении сделок с активами клиента или с собственными активами управляющего инвестиционным портфелем в целях формирования (изменения) инвестиционного портфеля ;

5) клиент - лицо, пользующееся или намеренное воспользоваться услугами управляющей компании ;

6) система учета управляющего инвестиционным портфелем - совокупность сведений, содержащихся на инвестиционных счетах клиентов управляющего инвестиционным портфелем, которые обеспечивают идентификацию клиента и его активов, структуру инвестиционного портфеля и сделок с активами клиента на определенный момент времени ;

7) инвестиционный портфель - находящаяся в собственности или управлении

субъекта рынка ценных бумаг совокупность различных видов финансовых инструментов либо имущества в соответствии с требованиями, установленными законодательством Республики Казахстан об инвестиционных фондах;

8) внутренние документы - документы, которые регулируют условия и порядок деятельности управляющего инвестиционным портфелем, его органов, структурных подразделений, работников, оказание услуг и порядок их оплаты;

9) уполномоченный орган - государственный орган по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций;

10) управляющий агент - профессиональный участник рынка ценных бумаг, оказывающий услуги специальной финансовой компании по инвестированию временно свободных поступлений по выделенным активам на основании лицензии на управление инвестиционным портфелем;

11) специальная финансовая компания - юридическое лицо, создаваемое в соответствии с Законом Республики Казахстан "О секьюритизации" для осуществления одной или нескольких сделок секьюритизации, а также инвестирования временно свободных поступлений по выделенным активам.

Сноска. Пункт 1 с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25.10.2004 N 298 ; от 15.04.2006 N 97 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации); от 29.10.2008 N 167 (порядок введения в действие см. п. 2).

2. Деятельность по управлению инвестиционным портфелем (далее - управление портфелем) подлежит лицензированию в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

3. Возможность совмещения деятельности по управлению портфелем с иными видами профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг устанавливается нормативными правовыми актами уполномоченного органа.

Сноска. Пункт 3 с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 298 .

4. Деятельность по управлению портфелем осуществляется в соответствии с гражданским законодательством Республики Казахстан, настоящими Правилами и договором по управлению инвестиционным портфелем, заключенным управляющим инвестиционным портфелем (далее - управляющий) с клиентом.

Сноска. Пункт 4 с изменениями, внесенными постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 29.10.2008 N 167 (порядок введения в действие см. п. 2).

5. Учет ценных бумаг клиента осуществляется профессиональным участником рынка ценных бумаг, оказывающим услуги по номинальному

Глава 2. Договор по управлению инвестиционным портфелем

7. Договор на управление инвестиционным портфелем (далее - договор) подлежит заключению в письменной форме.

К договору применяются соответственно нормы о договоре доверительного управления имуществом, установленные гражданским законодательством Республики Казахстан.

7-1. Порядок заключения, форма и содержание договора доверительного управления активами инвестиционного фонда, заключаемого управляющим с акционерным инвестиционным фондом или с инвестором паевого инвестиционного фонда, устанавливаются Гражданским кодексом и Законом Республики Казахстан "Об инвестиционных фондах".

Сноска. Глава дополнена пунктом 7-1 - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 298 .

8. Договор должен содержать:

- 1) права и обязанности сторон;
- 2) срок действия договора;
- 3) указание о выгодоприобретателе или лице, получающих активы клиента в случае расторжения договора;
- 4) порядок и периодичность определения текущей стоимости активов клиента и структуры инвестиционного портфеля;
- 5) порядок внесения, пополнения и изъятия активов клиента;
- 6) размеры и порядок взимания вознаграждения управляющим;
- 7) виды операций, которые могут осуществляться управляющим за счет активов клиента;
- 8) виды, перечень и лимиты ценных бумаг, в которые будут инвестироваться активы клиента;
- 9) порядок и сроки предоставления управляющим клиенту отчетов и формы таких отчетов;
- 10) инвестиционную декларацию (при ее наличии);
- 11) сведения о кастодиане, осуществляющем учет и хранение активов клиента или сведения о номинальном держателе, осуществляющем учет ценных бумаг и иных активов;
- 12) порядок и условия внесения изменений и дополнений в договор, расторжения договора, в том числе в случае приостановления или отзыва лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционным портфелем и связанные с этим процедуры;

Сноска. Пункт 8 с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 298 .

9. В случае учета и хранения финансовых инструментов и денег клиента-нерезидента Республики Казахстан иностранной учетной организацией, управляющий уведомляет об этом уполномоченный орган.

В договоре учета и хранения финансовых инструментов и денег у с т а н а в л и в а е т с я :

1) порядок и сроки проведения управляющим не реже одного раза в месяц сверки данных своей системы учета на их соответствие данным иностранной учетной организации, представления иностранной учетной организацией выписок с лицевых счетов клиента-нерезидента и сведения о движении финансовых инструментов по его счету;

2) обязанность иностранной учетной организации предоставлять по запросу управляющего, уполномоченного органа сведения на любой момент времени о клиенте-нерезиденте, финансовых инструментах и деньгах на его счете, а также о б и х д в и ж е н и и .

Сноска. Пункт 9 в редакции постановления Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 30 марта 2007 года N 69 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации).

10. Инвестиционная декларация (при ее наличии) является неотъемлемой частью договора.

11. Инвестиционная декларация должна содержать:

1) информацию о целях и стратегии формирования инвестиционного портфеля клиента и структуру данного портфеля;

2) перечень ценных бумаг, в которые осуществляется инвестирование а к т и в о в к л и е н т а ;

3) нормы диверсификации инвестиционного портфеля клиента.

12. В процессе действия договора управляющий вправе оказывать клиенту информационные, аналитические и консультационные услуги. При оказании данных услуг управляющий не вправе гарантировать клиенту получение дохода или отсутствии убытков по сделкам с ценными бумагами, которые будут совершаться в соответствии с договором.

Глава 3. Требования к деятельности по управлению портфелем

13. Управляющий по первому требованию клиента представляет ему для ознакомления:

1) нотариально удостоверенную копию своей лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционным портфелем;

2) копии настоящих Правил и иных нормативных правовых актов уполномоченного органа, устанавливающих условия и порядок осуществления деятельности по управлению портфелем;

3) копию правил саморегулируемой организации, членом которой является управляющий;

4) копии внутренних документов, подписанных первым руководителем или лицом, его замещающим, и заверенных оттиском печати управляющего с отметкой об их согласовании с уполномоченным органом (с указанием даты согласования и номера документа, подтверждающего согласование внутренних документов управляющего);

5) бухгалтерский баланс и отчет о прибылях и убытках за последний отчетный период;

6) сведения о соблюдении управляющим пруденциальных нормативов;

7) копии актов проверок деятельности управляющего, проведенных уполномоченным органом в течение последних двенадцати месяцев;

8) иные документы, имеющие значение для клиента в процессе заключения договора или его действия (за исключением документов, содержащих служебную или коммерческую тайну на рынке ценных бумаг).

Сноска. Пункт 13 с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 298 .

14. За предоставление клиенту копий документов, указанных в пункте 13 настоящих Правил, управляющий взимает плату в размере, не превышающем величину расходов на их изготовление.

15. В процессе заключения и исполнения договора управляющий сохраняет конфиденциальность сведений о своем клиенте, а также конфиденциальность полученной от клиента информации, за исключением случаев, установленных законодательством Республики Казахстан.

16. В течение срока действия договора управляющий уведомляет клиента:

1) о фактах и причинах ухудшения своего финансового состояния и нарушения пруденциальных нормативов;

2) о санкциях, примененных к управляющему и его работникам уполномоченным органом и иными государственными органами;

3) о несоответствии сведений об активах клиента в системе учета управляющего сведениям, представленным кастодианом либо сведений о ценных

бумагах сведениям, представленным номинальным держателем, в процессе проведения сверок между управляющим и кастодианом по лицевому счету данного клиента и причинах возникновения такого несоответствия.

Сноска. Пункт 16 с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 298 .

17. Уведомления, предусмотренные пунктом 16 настоящих Правил, оформляются в письменном виде и направляются клиенту почтовой связью, электронной почтой или иными возможными видами связи, определенными в договоре или в правилах паевого инвестиционного фонда в течение трех рабочих дней со дня возникновения одного из указанных случаев.

Сноска. Пункт 17 с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 298 .

18. В процессе осуществления деятельности по управлению портфелем инвестиционные решения в отношении активов клиента и собственных активов управляющего вправе принимать работники управляющего, уполномоченные на принятие таких решений в соответствии с внутренними документами у п р а в л я ю щ е г о .

Сноска. Пункт 18 с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25.10.2004 N 298 ; от 29.10.2008 N 167 (порядок введения в действие см. п. 2).

19. Принятие инвестиционного решения осуществляется на основании рекомендации, выданной структурным подразделением управляющего, в функции которого включаются сбор, обработка и анализ информации, необходимой для принятия инвестиционного решения с учетом следующих у с л о в и й :

- 1) состояния инвестиционного портфеля;
- 2) доходности ценных бумаг и иных активов, в которые предполагается осуществить инвестирование;
- 3) рисков, связанных с ценными бумагами и иными активами, в которые предполагается осуществить инвестирование;
- 4) соблюдения норм диверсификации, установленных договором и инвестиционной декларацией;
- 5) иных факторов, влияющих на принятие инвестиционного решения.

Сноска. Пункт 19 с изменениями, внесенными постановлениями Правления

Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25.10.2004 N 298 ; от 29.10.2008 N 167 (порядок введения в действие см. п. 2).

20. Исключен постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 26.09.2009 № 209 (вводится в действие с 29.03.2010).

21. Исключен постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 26.09.2009 № 209 (вводится в действие с 29.03.2010).

22. Управляющий осуществляет постоянный мониторинг инвестиционного качества инвестиционного портфеля клиента и определяет стратегию его управления, уровень допустимого риска, нормы доходности и диверсификации данного инвестиционного портфеля.

23. В случае, если в результате каких-либо обстоятельств структура инвестиционного портфеля клиента перестанет соответствовать условиям, установленным договором и (или) инвестиционной декларацией, управляющий незамедлительно прекращает деятельность, усугубляющую такое несоответствие , и в течение одного дня сообщает уполномоченному органу и клиенту о факте и причинах данного несоответствия с приложением плана мероприятий по его у с т р а н е н и ю .

Управляющий в течение четырнадцати дней с даты наступления несоответствия приводит структуру инвестиционного портфеля клиента в соответствие с требованиями указанных документов.

24. Управляющий исполняет инвестиционное решение самостоятельно при наличии действующей лицензии на осуществление брокерской и дилерской деятельности на рынке ценных бумаг.

25. Управляющий не должен осуществлять следующие сделки:

1) приобретать за счет активов клиента ценные бумаги и иные активы, находящиеся в его собственности;

2) отчуждать активы клиента в свою собственность;

3) в качестве представителя интересов лица (лиц), являющегося (являющихся) стороной сделки (сделок), при совершении ее за счет активов клиента, за исключением случаев представления интересов лица, являющегося его клиентом;

4) приобретать за счет активов клиента ценные бумаги, выпущенные у п р а в л я ю щ и м ;

5) приобретать за счет активов клиента ценные бумаги эмитентов, находящихся в процессе реорганизации или ликвидации;

6) предусматривающие отсрочку или рассрочку платежа более чем на

тридцать календарных дней при совершении сделки в отношении активов клиента ;

7) закладывать активы клиента в обеспечение исполнения своих собственных обязательств или обязательств иных лиц;

8) по передаче активов клиента на хранение с определением в качестве выгодоприобретателя третье лицо;

9) по передаче активов клиента во вклад в пользу третьих лиц. <*>

Сноска. Пункт 25 с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 298 .

25-1. Приказы по размещению и выкупу паев паевого инвестиционного фонда подписываются руководителем подразделения кастодиана, обеспечивающего учет активов инвестиционного фонда.

Допускается использование средств факсимильной связи в процессе размещения и выкупа паев паевого инвестиционного фонда в случае, если это предусмотрено условиями договоров по кастодиальному обслуживанию и ведению системы реестров держателей ценных бумаг, с обязательным предоставлением оригиналов документов на бумажном носителе, подтверждающих согласие кастодиана на заключение сделки по списанию (зачислению) паев, в срок не позднее трех рабочих дней с момента регистрации сделки в реестре держателей паев паевого инвестиционного фонда.

Сноска. Глава дополнена пунктом 25-1 - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин.рынка и фин.организаций от 25 октября 2004 года N 298 . В пункт внесены изменения постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин.рынка и фин.организаций от 12 августа 2006 года N 149 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня гос. регистрации).

25-2. Сделки с производными ценными бумагами с целью хеджирования активов инвестиционного фонда совершаются на организованных рынках ценных бумаг Республики Казахстан и иностранных государств. <*>

Сноска. Глава дополнена пунктом 25-2 - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 298 .

25-3. Управляющий ежеквартально, не позднее последнего числа месяца, следующего за отчетным кварталом, публикует бухгалтерский баланс и отчет о прибылях и убытках на государственном и русском языках в периодических печатных изданиях и (или) на собственном веб-сайте в сети Интернет.

Для публикации бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках управляющего используются периодические печатные издания, выпускаемые

тиражом не менее пятнадцати тысяч экземпляров и распространяемые на всей территории Республики Казахстан.

При публикации бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках на веб-сайте управляющего в сети Интернет указываются дата и время размещения данной информации. Бухгалтерский баланс и отчет о прибылях и убытках управляющего хранится в архиве на веб-сайте управляющего.

Сноска. Правила дополнены пунктом 25-3 в соответствии с постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 29.10.2008 N 167 (порядок введения в действие см. п . 2); с изменениями, внесенными постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27.03.2009 N 59 (порядок введения в действие см. п. 2).

Глава 4. Организация учета

26. Активы клиента обособляются от собственных активов управляющего путем их учета на забалансовых счетах управляющего, и на них не может быть обращено взыскание по обязательствам управляющего.

27. Учет активов клиента осуществляется в системе учета управляющего на счете, открытом клиенту в соответствии с законодательством Республики Казахстан о бухгалтерском учете, нормативными правовыми актами уполномоченного органа и международными стандартами бухгалтерского учета.

Сноска. Пункт 27 в новой редакции - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 298 .

28. (Пункт исключен - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 298).

29. Условия и порядок ведения системы учета, открытия счета клиенту и поддержание системы учета в актуальном состоянии устанавливается внутренними документами управляющего.

Сноска. Пункт 29 с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 298 .

30. Управляющий не реже одного раза в месяц проводит сверку данных своей системы учета на их соответствие данным кастодианов, осуществляющих учет и хранение активов клиентов и/или данным номинального держателя, осуществляющего учет ценных бумаг клиента.

Сноска. Пункт 30 с изменениями - постановлением Правления Агентства РК

по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 298 .

31. Управляющий ведет достоверный и актуальный учет всех документов, относящихся к его деятельности, путем ведения журналов, содержащих сведения о (о б) :

- 1) рекомендациях по принятию инвестиционных решений;
- 2) инвестиционных решениях, их исполнении (неисполнении);
- 3) заключенных сделках с активами клиентов, их исполнении (неисполнении) ;
- 4) документах, представленных брокеру, в целях исполнения инвестиционных решений ;
- 5) поступлении и распределении доходов по ценным бумагам;
- 6) предоставленных отчетах клиентам;
- 7) сверках системы учета на их соответствие данным кастодианов и/или номинальных держателей ;
- 8) обращениях клиентов, содержащих претензии к управляющему, и мерах по их у с т р а н е н и ю .

Сноска. Пункт 31 с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 октября 2004 года N 298 .

32. Рекомендации вместе с документами (материалами), на основании которых они были выданы, инвестиционные решения и иные документы, относящиеся к деятельности по управлению портфелем, подлежат хранению в отдельных файлах-регистраторах в хронологическом порядке.

Глава 4-1. Порядок проведения процедуры сверки передаваемых активов специальной финансовой компании новому управляющему агенту

Сноска. Правила дополнены главой 4-1 постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 15 апреля 2006 года N 97 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации).

32-1. Сверка передаваемых активов специальной финансовой компании новому управляющему агенту осуществляется уполномоченными представителями банка-кастодиана, управляющего агента и специальной ф и н а н с о в о й к о м п а н и и .

32-2. Для осуществления сверки передаваемых активов новому управляющему агенту составляются:

- 1) перечень передаваемых активов;
- 2) перечень передаваемых документов;
- 3) акт сверки.

Передаваемые активы включают в себя активы, находящиеся в управлении на момент проведения сверки.

32-3. При сверке передаваемых активов новому управляющему агенту за весь период инвестиционного управления передаются:

1) копии поручений управляющего агента организациям, осуществляющим (осуществлявшим) брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, на заключение сделок с ценными бумагами за счет активов специальной финансовой компании;

2) копии отчетов организаций, осуществляющих (осуществлявших) брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, об исполнении поручений управляющего агента на заключение сделок с ценными бумагами за счет активов специальной финансовой компании;

3) при самостоятельном заключении управляющим агентом сделок с ценными бумагами за счет активов специальной финансовой компании - копии документов, подтверждающих заключение таких сделок;

4) копии выданных банком-кастодианом выписок с инвестиционного счета;

5) копии выданных АО "Центральный депозитарий ценных бумаг" выписок с субсчета "депо" специальной финансовой компании;

6) оригиналы действующих на день сверки передаваемых активов специальной финансовой компании договоров банковского вклада с банками второго уровня, заключенных за счет активов специальной финансовой компании;

7) копии договоров банковского вклада с банками второго уровня, заключенных за счет активов специальной финансовой компании, срок которых истек на день осуществления сверки передаваемых активов специальной финансовой компании;

8) иные документы, относящиеся к инвестиционному управлению активами специальной финансовой компании управляющим агентом.

32-4. По итогам сверки составляется акт сверки, который содержит, в том числе, следующую информацию:

1) о количестве ценных бумаг (в штуках) с указанием их национальных идентификационных номеров;

2) о вкладах в банках второго уровня с указанием наименования банков-депонентов, сумм вкладов, дат заключения и номеров договора банковского вклада, сроков вкладов, ставок вознаграждения;

3) о движении денег на инвестиционных счетах в тенге и иностранной валюте

;

- 4) о покупной стоимости финансовых инструментов;
- 5) о текущей стоимости инвестиций;
- 6) о сумме начисленного и полученного инвестиционного дохода по каждому финансовому инструменту;
- 7) о сумме комиссионных вознаграждений;
- 8) об остатке денег на инвестиционных счетах;
- 9) об оригиналах передаваемых документов, относящихся к инвестиционной деятельности;
- 10) иные сведения, относящиеся к инвестиционной деятельности.

32 - 5 . А к т с в е р к и :

- 1) составляется на дату расторжения договора на управление инвестиционным портфелем в пяти экземплярах по одному экземпляру для специальной финансовой компании, нового управляющего агента, управляющего агента, банк-кастодиана, уполномоченного органа;
- 2) подписывается первыми руководителями и главными бухгалтерами специальной финансовой компании, управляющего агента и нового управляющего агента;
- 3) заверяется оттисками печатей специальной финансовой компании, управляющего агента и нового управляющего агента;
- 4) должен содержать отметку банка-кастодиана о достоверности данных акта сверки, заверенную подписью первого руководителя банка-кастодиана или его руководящего работника, который курирует подразделение, осуществляющее кастодиальное обслуживание активов специальной финансовой компании, и оттиском печати банка-кастодиана.

32-6. Экземпляр акта сверки, оформленный в соответствии с условиями пунктов 32-4 и 32-5 настоящих Правил, представляется уполномоченному органу в течение трех рабочих дней со дня его подписания.

Глава 5. Заключительные положения

33. Вопросы, неурегулированные настоящими Правилами, подлежат разрешению в соответствии с законодательством Республики Казахстан.