

**Об утверждении Правил представления отчетности о выполнении
пруденциальных нормативов организациями, осуществляющими брокерскую и
дилерскую деятельность с правом ведения счетов клиента в качестве
номинального держателя и отдельные виды банковских операций**

Утративший силу

Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 17 июня 2006 года № 142. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 14 июля 2006 года № 4300. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 марта 2012 года № 121

Сноска. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 26.03.2012 № 121 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

В соответствии с подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан "О государственном регулировании и надзоре финансового рынка и финансовых организаций", подпунктом 15) пункта 2 статьи 3, статьей 49 Закона Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг" Правление Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее - Агентство) **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Утвердить прилагаемые Правила представления отчетности о выполнении пруденциальных нормативов организациями, осуществляющими брокерскую и дилерскую деятельность с правом ведения счетов клиента в качестве номинального держателя и отдельные виды банковских операций.

2. Настоящее постановление вводится в действие по истечении четырнадцати дней со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан и его действие распространяется на отношения, возникшие с 1 июля 2006 года.

3. Департаменту стратегии и анализа (Еденбаев Е.С.):

1) совместно с Юридическим департаментом (Байсынов М.Б.) принять меры к государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан **н а с т о я щ е г о** **п о с т а н о в л е н и я ;**

2) в десятидневный срок со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан довести настоящее постановление до сведения заинтересованных подразделений Агентства, объединения юридических лиц "Ассоциация Финансистов Казахстана", организаций,

осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность с правом ведения счетов клиента в качестве номинального держателя и отдельные виды банковских операций.

4. Отделу международных отношений и связей с общественностью (Пернебаев Т.Ш.) принять меры к публикации настоящего постановления в средствах массовой информации Республики Казахстан.

5. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Агентства Бахмутову Е.Л.

Председатель

У т в е р ж д е н ы
постановлением Правления
Агентства Республики Казахстан
по регулированию и надзору
финансового рынка и
финансовых организаций
от 17 июня 2006 года N 142

Правила

**представления отчетности о выполнении пруденциальных
нормативов организациями, осуществляющими брокерскую и
дилерскую деятельность с правом ведения счетов клиента
в качестве номинального держателя и отдельные виды
банковских операций**

Настоящие Правила устанавливают порядок представления в уполномоченный орган по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее - уполномоченный орган) организациями, осуществляющими брокерскую и дилерскую деятельность с правом ведения счетов клиента в качестве номинального держателя и отдельные виды банковских операций (далее - брокеры и (или) дилеры), отчетов о выполнении пруденциальных нормативов, обязательных к соблюдению брокерами и (или) д и л е р а м и .

Сноска. Преамбула с изменениями, внесенными постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28.04.2008 N 60 (порядок введения в действие см. п. 2).

1. Отчеты о выполнении пруденциальных нормативов включают в себя:
 - 1) отчет о выполнении пруденциальных нормативов в соответствии с приложением 1 к настоящим Правилам;
 - 2) расшифровку активов, взвешенных с учетом кредитного риска, в

соответствии с приложением 2 к настоящим Правилам;

3) расшифровку условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска, в соответствии с приложением 3 к настоящим Правилам;

4) расшифровку условных и возможных требований и обязательств по производным финансовым инструментам, взвешенным с учетом кредитного риска, в соответствии с приложением 4 к настоящим Правилам;

5) таблицу сравнения сроков активов и обязательств в соответствии с приложением 5 к настоящим Правилам;

6) отчет о валютных позициях по каждой иностранной валюте и валютной нетто-позиции за каждый рабочий день недели (месяца) в соответствии с приложением 6 к настоящим Правилам;

7) дополнительные сведения для расчета пруденциальных нормативов в соответствии с приложением 7 к настоящим Правилам.

Сноска. Пункт 1 с изменениями, внесенными постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28.04.2008 N 60 (порядок введения в действие см. п. 2).

2. Отчеты, указанные в приложениях 1-7 к настоящим Правилам, представляются на бумажном и электронном носителях ежемесячно не позднее 18.00 часов времени города Астаны пятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

Отчет, указанный в приложении 6 к настоящим Правилам, представляется также еженедельно на третий рабочий день недели, следующей за отчетной, на электронном носителе без подтверждения на бумажном носителе.

Сноска. Пункт 2 с изменениями, внесенными постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28.04.2008 N 60 (порядок введения в действие см. п. 2).

3. Отчеты на бумажном носителе по состоянию на отчетную дату, указанные в приложениях 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7 к настоящим Правилам, подписываются первым руководителем брокера и (или) дилера (на период его отсутствия – лицом, его замещающим), главным бухгалтером, заверяются печатью и представляются в уполномоченный орган, а также хранятся в организации.

По требованию уполномоченного органа организация не позднее двух рабочих дней со дня получения запроса представляет отчетность по состоянию на определенную дату на бумажном носителе.

Сноска. Пункт 3 в редакции постановления Правления АФН РК от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

3-1. Идентичность данных, представляемых на электронном носителе, данным на бумажном носителе, обеспечивается первым руководителем брокера

и (или) дилера (в период его отсутствия – лицом, его замещающим) и главным бухгалтером.

Сноска. Правила дополнены пунктом 3-1 в соответствии с постановлением Правления АФН РК от 28.04.2008 N 60 (порядок введения в действие см. п. 2); в редакции постановления Правления АФН РК от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

3-2. Отчетность на электронном носителе представляется с использованием транспортной системы гарантированной доставки информации с криптографическими средствами защиты, обеспечивающей конфиденциальность и некорректируемость представляемых данных.

Сноска. Правила дополнены пунктом 3-2 в соответствии с постановлением Правления АФН РК от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

3-3. В случае необходимости внесения изменений и (или) дополнений в отчетность, брокер и (или) дилер в течение трех рабочих дней со дня представления отчетности представляет в уполномоченный орган письменное ходатайство с объяснением причин необходимости внесения изменений и (или) дополнений.

При обнаружении неполной и (или) недостоверной информации в отчетности, представленной брокером и (или) дилером, уполномоченный орган уведомляет об этом брокера и (или) дилера. Брокер и (или) дилер не позднее двух рабочих дней со дня уведомления уполномоченным органом представляет доработанную с учетом замечаний уполномоченного органа отчетность.

Сноска. Правила дополнены пунктом 3-3 в соответствии с постановлением Правления АФН РК от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

4. Данные в отчетах указываются в национальной валюте Республики Казахстан - тенге.

5. Единица измерения, используемая при составлении отчетов, устанавливается в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге. Коэффициенты представляются с тремя знаками после запятой.

6. Вопросы, не урегулированные настоящими Правилами, разрешаются в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

П р и л о ж е н и е 1

к Правилам представления отчетности о выполнении пруденциальных нормативов организациями,

осуществляющими брокерскую и дилерскую деятельность с правом ведения счетов клиента в качестве номинального держателя и отдельные виды банковских операций

Сноска. Приложение 1 с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28.04.2008 N 60 (порядок введения в действие см. п. 2); от 07.07.2009 № 139 (порядок введения в действие см. п. 2); от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

Отчет о выполнении пруденциальных нормативов на " ___ " _____ 200__ года

(краткое наименование Брокера и (или) дилера)

(в тысячах тенге)

N	Наименование	Сумма
1	2	3
1	Уставный капитал	
1-1	Оплаченный уставный капитал, в части простых акций, за минусом выкупленных простых акций	
1-2	Оплаченный уставный капитал, в части привилегированных акций, за минусом собственных выкупленных привилегированных акций	
2	Дополнительный капитал	
3	Нераспределенный чистый доход прошлых лет	
4	Нераспределенный чистый доход текущего года	
4-1	Фонды, резервы, сформированные за счет чистого дохода прошлых лет	
5	Переоценка основных средств и ценных бумаг	
	Субординированный долг брокера и (или) дилера за минусом выкупленного собственного субординированного долга брокера и (или) дилера, включаемый в собственный капитал, в соответствии с пунктом 4 Правил расчета пруденциальных нормативов для организаций, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность с правом ведения счетов клиента в качестве номинального держателя и отдельные виды банковских операций,	

6	утвержденных постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28 апреля 2008 года N 56 (далее - Правила), в сумме, не превышающей суммы оплаченного уставного капитала за минусом собственных выкупленных акций, дополнительного капитала, нераспределенного чистого дохода прошлых лет, фондов, резервов, сформированных за счет чистого дохода прошлых лет, размера превышения доходов текущего года над расходами текущего года, размера переоценки основных средств и ценных бумаг	
6-1	Общие резервы (провизии) в сумме, не превышающей 1,25 процента суммы активов, взвешенных с учетом кредитного риска	
7	Нематериальные активы	
8	Убыток текущего года	
9	Убыток прошлых лет	
10	Совокупная сумма инвестиций брокера и (или) дилера, за исключением инвестиций в ценные бумаги, допущенные к обращению в торговых системах организатора торгов и имеющие долговой рейтинг не ниже "BB+" агентства Standard & Poors или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, не должна превышать размер собственного капитала брокера и (или) дилера	
10-1	Сумма превышения совокупной суммы инвестиций брокера и (или) дилера над размером собственного капитала	
11	Итого собственный капитал	
11-1	Капитал первого уровня	
11-2	Капитал второго уровня	
11-3	Привилегированные акции, не включенные в расчет капитала первого уровня	
12	Итого активы, взвешенные с учетом кредитного риска	
13	Итого условные обязательства, взвешенные с учетом кредитного риска	
13-1	Сумма общих резервов (провизии), не включаемых в расчет собственного капитала	
14	Итого производные финансовые инструменты, взвешенные с учетом кредитного риска	
15	Средняя величина годового валового дохода за последние истекшие три года в соответствии с пунктом 7 Правил	
16	Операционный риск	
17	Итого активы, условные и возможные обязательства, взвешенные по степени кредитного и операционного рисков	

18	Коэффициент достаточности собственного капитала (K1)			
18-1	Коэффициент капитала k1-2	достаточности	собственного	
18-2	Коэффициент капитала k2	достаточности	собственного	
19	Сумма максимального размера риска на одного заемщика			
20	Коэффициент максимального размера риска на одного заемщика (K3)			
21	Краткосрочные нерезидентами	обязательства	перед	
22	Коэффициент краткосрочных нерезидентами (k4)	максимального обязательств	лимита перед	
23	Обязательства перед нерезидентами, включаемые в расчет коэффициента k5			
24	Коэффициент обязательствам Республики Казахстан (k5)	капитализации перед	организации нерезидентами	к
25	Обязательства долговые ценные коэффициента k6	перед бумаги,	нерезидентами включаемые в	и расчет
26	Коэффициент обязательствам Республики Казахстан (k6)	капитализации перед	организации нерезидентами	к

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее):

_____ (фамилия и имя) (подпись)

Главный бухгалтер: _____ (фамилия и имя) (подпись)

Исполнитель: _____ (должность, фамилия и имя) (подпись) (номер телефона)

Дата подписания отчета "___" _____ 200__ года.

Место для печати

П р и л о ж е н и е 2
к Правилам представления отчетности
о выполнении пруденциальных
нормативов организациями,
осуществляющими брокерскую и
дилерскую деятельность с правом
ведения счетов клиента в качестве
номинального держателя и отдельные
виды банковских операций

**Сноска. Приложение 2 с изменениями, внесенными постановлениями
Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и**

финансовых организаций от 28.04.2008 N 60 (порядок введения в действие см. п. 2); от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

**Расшифровка активов, взвешенных с учетом кредитов
на " ___ " _____ 200_ года**

(краткое наименование Брокера и (или) дилера)
(в тысячах тенге)

N	Наименование статей	Сумма	Степень р и с к а в процентах	Сумма к расчету
1	2	3	4	5
	I группа			
1.	Наличные тенге		0	
2.	Наличная иностранная валюта стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "АА-" агентства Standard&Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		0	
	Аффинированные драгоценные металлы		0	
4	Займы, предоставленные Правительству Республики Казахстан		0	
	Займы, предоставленные центральным правительствам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "АА-" агентства Standard&Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		0	
6	Займы, предоставленные Национальному Банку Республики Казахстан		0	
7	Займы, предоставленные центральным банкам стран, с суверенным рейтингом не ниже "АА-" агентства Standard&Poor's или рейтингом аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		0	

8	Займы, предоставленные международным финансовым организациям, с долговым рейтингом не ниже "АА-" агентства Standard&Poog's или рейтингом аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		0	
9	Вклады в Национальном Банке Республики Казахстан		0	
10	Вклады в центральных банках стран, с суверенным рейтингом не ниже "АА-" агентства Standard&Poog's или рейтингом аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		0	
11	Вклады в международных финансовых организациях, с долговым рейтингом не ниже "АА-" агентства Standard&Poog's или рейтингом аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		0	
12	Дебиторская задолженность Правительства Республики Казахстан		0	
13	Дебиторская задолженность местных исполнительных органов Республики Казахстан по налогам и другим платежам в бюджет		0	
14	Государственные ценные бумаги Республики Казахстан, выпущенные Правительством Республики Казахстан и Национальным Банком Республики Казахстан		0	
15	Ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами иностранных государств, суверенный рейтинг которых не ниже "АА-" агентства Standard&Poog's или			

	рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		0	
16	Ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими долговой рейтинг не ниже "АА-" агентства Standard&Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		0	
17	Начисленное вознаграждение по активам, включенным в I группу риска		0	
II группа				
18	Наличная иностранная валюта стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "АА-" агентства Standard&Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и стран, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки		20	
19	Займы, предоставленные центральным правительствам стран, имеющих суверенный рейтинг от "А+" до "А-" агентства Standard&Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		20	
20	Займы, предоставленные центральным банкам стран, имеющих суверенный рейтинг от "А+" до "А-" агентства Standard&Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		20	
21	Займы, предоставленные международным финансовым организациям, имеющим долговой рейтинг от "А+" до "А-" агентства			

	Standard&Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	20	
22	Займы, предоставленные местным исполнительным органам Республики Казахстан	20	
23	Займы, предоставленные местным органам власти стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "АА-" агентства Standard&Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	20	
24	Займы, предоставленные организациям, имеющим долговой рейтинг не ниже "АА-" агентства Standard&Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	20	
25	Вклады в центральных банках стран, имеющих суверенный рейтинг от "А+" до "А-" агентства Standard&Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	20	
26	Вклады в международных финансовых организациях, имеющих долговой рейтинг от "А+" до "А-" агентства Standard&Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	20	
27	Вклады в организациях, имеющих долговой рейтинг не ниже "АА-" агентства Standard&Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	20	
	Дебиторская задолженность местных исполнительных органов Республики Казахстан,		

28	за исключением дебиторской задолженности, отнесенной к I группе риска		20	
29	Дебиторская задолженность организаций, имеющих долговую рейтинг не ниже "АА-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		20	
30	Ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами стран, имеющих суверенный рейтинг от "А+" до "А-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		20	
31	Ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими долговую рейтинг от "А+" до "А-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		20	
32	Ценные бумаги, выпущенные местными исполнительными органами Республики Казахстан		20	
33	Ценные бумаги, выпущенные местными органами власти стран, суверенный рейтинг которых не ниже "АА-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		20	
34	Ценные бумаги, выпущенные организациями, имеющими долговую рейтинг не ниже "АА-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		20	
	Долговые ценные бумаги, выпущенные Акционерным			

35	обществом "Казахстанская ипотечная компания"		20	
36	Начисленное вознаграждение по активам, включенным во II группу риска		20	
III группа				
37	Неаффилированные драгоценные металлы		50	
38	Займы, предоставленные центральным правительствам стран, имеющих суверенный рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard&Poors или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		50	
39	Займы, предоставленные центральным банкам стран, имеющих суверенный рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard&Poors или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		50	
40	Займы, предоставленные международным финансовым организациям, имеющим долговой рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard&Poors или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		50	
41	Займы, предоставленные местным органам власти стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже от "A+" до "A-" агентства Standard&Poors или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		50	
42	Займы, предоставленные организациям, имеющим долговой рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard&Poors или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		50	

43	Вклады в центральных банках стран, имеющих суверенный рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	50	
44	Вклады в международных финансовых организациях, имеющих долговой рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	50	
45	Вклады в организациях, имеющих долговой рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	50	
46	Дебиторская задолженность организаций, имеющих долговой рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	50	
47	Ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами стран, имеющих суверенный рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	50	
48	Ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими долговой рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	50	

49	Ценные бумаги, выпущенные местными органами власти стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже от "А+" до "А - " агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	50		
50	Ценные бумаги, выпущенные организациями, имеющими долговой рейтинг от "А+" до "А - " агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	50		
51	Начисленное вознаграждение по активам, включенным в III группу риска	50		
IV группа				
52	Займы, предоставленные центральным правительствам стран, имеющих суверенный рейтинг от "BB+" до "B-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и стран, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки	100		
53	Займы, предоставленные центральным банкам стран, имеющих суверенный рейтинг от "BB+" до "B-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и стран, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки	100		
54	Займы, предоставленные международным финансовым организациям, имеющим долговой рейтинг от "BB+" до "B - " агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и			

	международным финансовым организациям, не имеющим соответствующей рейтинговой оценки	100	
55	Займы, предоставленные местным органам власти стран, имеющих долговой рейтинг от "BBB+" до "BB-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и стран, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки	100	
56	Займы, предоставленные организациям-резидентам, имеющим долговой рейтинг ниже "A-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, организациям-резидентам, не имеющим соответствующей рейтинговой оценки, и организациям-нерезидентам, имеющим долговой рейтинг от "BBB+" до "BB-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	100	
56-1	Займы, предоставленные физическим лицам на приобретение доли участия, соответствующей десяти и более процентам от уставного капитала юридического лица, либо для приобретения десяти и более процентов акций от общего количества размещенных акций акционерного общества	100	
56-2	Займы, предоставленные дочерним организациям брокера и (или) дилера - нерезидентам, имеющим долговой рейтинг ниже "BB-" агентства Standard & Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	100	

57	<p>Вклады в центральных банках стран, имеющих суверенный рейтинг от "BB+" до "B-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и стран, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки</p>	100		
58	<p>Вклады в международных финансовых организациях, имеющих долговой рейтинг от "BB+" до "B-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и международных финансовых организациях, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки</p>	100		
59	<p>Вклады в организациях-резидентах, имеющих долговой рейтинг ниже "A-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, организациях-резидентах, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки, и организациях-нерезидентах, имеющих долговой рейтинг от "BBB+" до "BB-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, дочерних банках-нерезидентах банка, имеющих долговой рейтинг ниже "BB-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и дочерних банках-нерезидентах банка, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки</p>	100		

60	<p>Дебиторская задолженность организаций-резидентов, имеющих долговой рейтинг ниже "А-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, организаций-резидентов, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки, и организаций-нерезидентов имеющих долговой рейтинг от "BBB+" до "BB-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, дочерних банков-нерезидентов банка, имеющих долговой рейтинг ниже "BB-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и дочерних банков-нерезидентов банка, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки</p>		100	
61	<p>Дебиторская задолженность физических лиц</p>		100	
62	<p>Ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами стран, имеющих суверенный рейтинг от "BB+" до "B-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и стран, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки</p>		100	
63	<p>Ценные бумаги, выпущенные местными органами власти стран, имеющих суверенный рейтинг от "BBB+" до "BB-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других</p>			

	рейтинговых агентств, и стран, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки		100	
64	Ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими долговой рейтинг от "BB+" до "B-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и международными финансовыми организациями, не имеющими соответствующей рейтинговой оценки		100	
65	Ценные бумаги, выпущенные организациями-резидентами, имеющими долговой рейтинг ниже "A-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, организациями-резидентами, не имеющими соответствующей рейтинговой оценки, и организациями-нерезидентами, имеющими долговой рейтинг от "BBB+" до "BB-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, дочерними банками-нерезидентами банка, имеющими долговой рейтинг ниже "BB-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и дочерними банками-нерезидентами банка, не имеющими соответствующей рейтинговой оценки		100	
66	Начисленное вознаграждение по активам, включенным в IV группу риска		100	
67	Расчеты по платежам		100	
68	Основные средства		100	
69	Материальные запасы		100	

70	Предоплата суммы вознаграждения и расходов		100	
V группа				
71	Инвестиции, учитываемые по справедливой стоимости, в части акций (долей участия в уставном капитале) и вложений в субординированный долг юридических лиц, за исключением инвестиций банка		100	
72	Лицензионное программное обеспечение, приобретенное для целей основной деятельности банка и соответствующее Международному стандарту финансовой отчетности 38		100	
73	Займы, предоставленные центральным правительствам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "B-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		150	
74	Займы, предоставленные центральным банкам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "B-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		150	
75	Займы, предоставленные международным финансовым организациям, имеющим долговой рейтинг ниже "B-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		150	
76	Займы, предоставленные местным органам власти стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "BB-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		150	
	Займы, предоставленные организациям-нерезидентам, имеющим долговой рейтинг			

77	ниже "BB-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и организациям-нерезидентам (за исключением займов, предоставленных дочерним банкам-нерезидентам банка), не имеющим соответствующей рейтинговой оценки	150	
78	Вклады в центральных банках стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "B-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	150	
79	Вклады в международных финансовых организациях, имеющих долговой рейтинг ниже "B-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	150	
80	Вклады в организациях-нерезидентах (за исключением вкладов в дочерних банках-нерезидентах банка), имеющих долговой рейтинг ниже "BB-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и организациях-нерезидентах (за исключением вкладов в дочерних банках-нерезидентах банка), не имеющих соответствующей рейтинговой оценки	150	
81	Дебиторская задолженность организаций-нерезидентов (за исключением дебиторской задолженности дочерних банков-нерезидентов банка), имеющих долговой рейтинг ниже "BB-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и организаций-нерезидентов (за исключением		

	дебиторской задолженности дочерних банков-нерезидентов банка), не имеющих соответствующей рейтинговой оценки		150	
82	Ценные бумаги, выпущенные центральными правительствами стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "B-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		150	
83	Ценные бумаги, выпущенные местными органами власти стран, суверенный рейтинг которых ниже "BB-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		150	
84	Ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими долговой рейтинг ниже "B-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		150	
85	Ценные бумаги, выпущенные организациями-нерезидентами (за исключением выпущенных дочерними банками-нерезидентами банка), имеющими долговой рейтинг ниже "BB-" агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и организациями-нерезидентами (за исключением выпущенных дочерними банками-нерезидентами банка), не имеющими соответствующей рейтинговой оценки		150	
86	Начисленное вознаграждение по активам, включенным в V группу риска		150	
Итого:			X	

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее):

_____ (фамилия и имя) (подпись)

Главный бухгалтер: _____

_____ (фамилия и имя) (подпись)

Исполнитель: _____

_____ (должность, фамилия и имя) (подпись) (номер телефона)

Дата подписания отчета "___" _____ 200__ года.

Место для печати

П р и л о ж е н и е 3

к Правилам представления отчетности
о выполнении пруденциальных
нормативов организациями,
осуществляющими брокерскую и
дилерскую деятельность с правом
ведения счетов клиента в качестве
номинального держателя и отдельные
виды банковских операций

Сноска. Приложение 3 с изменениями, внесенными постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28.04.2008 N 60 (порядок введения в действие см. п. 2); от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

**Расшифровка условных и возможных обязательств,
взвешенных с учетом кредитов риска
на "___" _____ 200__ года**

_____ (краткое наименование Брокера и (или) дилера)

N	Наименование статей	Сумма, в тысячах тенге	Коэффициент конверсии в процентах	Сумма к расче- ту, в тысячах тенге
I группа				
	Условные (возможные) обязательства по приобретению либо продаже ценных бумаг, выпущенных Правительством Республики Казахстан, Национальным Банком Республики Казахстан или ценных бумаг, выпущенных			

1	центральными правительствами и центральными банками иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг на уровне "AA-" и выше агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств.		0	
2	Возможные (условные) обязательства по размещению Брокером и (или) дилером в будущем займов и вкладов, подлежащие отмене в любой момент по требованию Брокера и (или) дилера		0	
II группа				
3	Возможные (условные) обязательства по размещению Брокером и (или) дилером в будущем займов и вкладов со сроком погашения менее 1 года		20	
III группа				
4	Возможные (условные) обязательства по размещению Брокером и (или) дилером в будущем займов и вкладов со сроком погашения более 1 года.		50	
IV группа				
5	Соглашение о продаже Брокеру и (или) дилеру и с обязательством обратного выкупа Брокером и (или) дилером финансовых инструментов.		100	
6	Иные условные (возможные) обязательства Брокера и (или) дилера.		100	
Итого:			X	

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее):

_____ (фамилия и имя) _____ (подпись)

Главный бухгалтер: _____

_____ (фамилия и имя) _____ (подпись)

Исполнитель: _____

(должность, фамилия и имя) (подпись) (номер телефона)

Дата подписания отчета "___" _____ 200__ года.

Место для печати

Приложение 4
к Правилам представления отчетности
о выполнении пруденциальных
нормативов организациями,
осуществляющими брокерскую и
дилерскую деятельность с правом
ведения счетов клиента в качестве
номинального держателя и отдельные
виды банковских операций

Сноска. Приложение 4 с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28.04.2008 N 60 (порядок введения в действие см. п. 2); от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

**Расшифровка условных и возможных требований
обязательств по производным финансовым инструментам,
взвешенных с учетом кредитов риска
на "___"_____ 200_года**

(краткое наименование Брокера и (или) дилера)
(в тысячах тенге)

N	Наименование статей	Сумма, в тысячах тенге	Коэффициент кредитного риска для производных финансовых инструментов	Сумма с учетом кредитного риска для производных финансовых инструментов, в тысячах тенге	Рыночная стоимость производных финансовых инструментов, в тысячах тенге	Коэффициент кредитного риска для контрагента	Сумма к расчету, в тысячах тенге
1	2	3	4	5=3*4	6	7	8=(5+6)*7

1	<p>Операции с производными финансовыми инструментами, связанные со ставками вознаграждения, со сроком погашения до одного года, совершенные с контрагентами, входящими в I группу активов, взвешенных по степени кредитного риска</p>	0			0	
2	<p>Операции с производными финансовыми инструментами, связанные со ставками вознаграждения, со сроком погашения до одного года, совершенные с контрагентами, входящими в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска</p>	0			20	
3	<p>Операции с производными финансовыми инструментами, связанные со ставками вознаграждения, со сроком погашения до одного года, совершенные с контрагентами, входящими в III группу активов, взвешенных по</p>	0				

	степени кредитного риска				50	
4	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные со ставками вознаграждения, со сроком погашения до одного года, совершенные с контрагентами, входящими в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска	0			100	
5	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные со ставками вознаграждения, со сроком погашения до одного года, совершенные с контрагентами, входящими в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска	0			150	
6	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные со ставками вознаграждения, со сроком погашения от одного года до пяти лет, совершенные с	0,5				

	контрагентами, входящими в I группу активов, взвешенных по степени кредитного риска				0	
7	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные со ставками вознаграждения, со сроком погашения от одного года до пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		0,5		20	
8	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные со ставками вознаграждения, со сроком погашения от одного года до пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		0,5		50	
	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные					

9	со ставками вознаграждения, со сроком погашения от одного года до пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		0,5		100	
10	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные со ставками вознаграждения, со сроком погашения от одного года до пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		0,5		150	
11	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные со ставками вознаграждения, со сроком погашения более пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в I группу активов, взвешенных по		1,5			

	степени кредитного риска				0	
12	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные со ставками вознаграждения, со сроком погашения более пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		1,5		20	
13	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные со ставками вознаграждения, со сроком погашения более пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		1,5		50	
14	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные со ставками вознаграждения, со сроком погашения более пяти лет,		1,5			

	совершенные с контрагентами, входящими в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска				100	
15	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные со ставками вознаграждения, со сроком погашения более пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		1,5		150	
16	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с изменениями курсов валют и золота, со сроком погашения до одного года, совершенные с контрагентами, входящими в I группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		1		0	
	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с изменениями курсов валют и золота, со					

17	сроком погашения до одного года, совершенные с контрагентами, входящими в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		1			20	
18	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с изменениями курсов валют и золота, со сроком погашения до одного года, совершенные с контрагентами, входящими в III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		1			50	
19	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с изменениями курсов валют и золота, со сроком погашения до одного года, совершенные с контрагентами, входящими в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		1			100	
20	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с изменениями курсов валют и золота, со сроком погашения		1				

	до одного года совершенные с контрагентами, входящими в V группу активов взвешенных по степени кредит- ного риска				150	
21	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с изменениями курсов валют и золота, со сроком погашения от одного года до пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в I группу активов, взвешенных по степени кредитного риска	5			0	
22	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с изменениями курсов валют и золота, со сроком погашения от одного года до пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска	5			20	
	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с изменениями курсов валют и золота, со сроком погашения					

23	от одного года до пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		5			50	
24	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с изменениями курсов валют и золота, со сроком погашения от одного года до пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		5			100	
25	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с изменениями курсов валют и золота, со сроком погашения от одного года до пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		5			150	
	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с изменениями курсов валют и золота, со						

26	сроком погашения более пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в I группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		7,5		0	
27	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с изменениями курсов валют и золота, со сроком погашения более пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		7,5		20	
28	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с изменениями курсов валют и золота, со сроком погашения более пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		7,5		50	
	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с изменениями курсов валют и золота, со					

29	сроком погашения более пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		7,5		100	
30	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с изменениями курсов валют и золота, со сроком погашения более пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		7,5		150	
31	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с акциями, со сроком погашения до одного года, совершенные с контрагентами, входящими в I группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		6		0	
	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с акциями, со сроком погашения					

32	до одного года, совершенные с контрагентами, входящими в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		6			20	
33	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с акциями, со сроком погашения до одного года, совершенные с контрагентами, входящими в III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		6			50	
34	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с акциями, со сроком погашения до одного года, совершенные с контрагентами, входящими в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		6			100	
35	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с акциями, со сроком погашения до одного года, совершенные с контрагентами, входящими в V группу активов,		6				

	взвешенных по степени кредитного риска				150	
36	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с акциями, со сроком погашения от одного года до пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в I группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		8		0	
37	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с акциями, со сроком погашения от одного года до пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		8		20	
38	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с акциями, со сроком погашения от одного года до пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		8		50	
	Операции с производными					

39	финансовыми инструментами, связанные с акциями, со сроком погашения от одного года до пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		8			100	
40	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с акциями, со сроком погашения от одного года до пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		8			150	
41	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с акциями, со сроком погашения более пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в I группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		10			0	
42	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с акциями, со сроком погашения более пяти лет,		10				

	совершенные с контрагентами, входящими в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска				20	
43	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с акциями, со сроком погашения более пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		10		50	
44	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с акциями, со сроком погашения более пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		10		100	
45	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с акциями, со сроком погашения более пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		10		150	

46	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с драгоценными металлами, кроме золота, со сроком погашения до одного года, совершенные с контрагентами, входящими в I группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		7			0	
47	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с драгоценными металлами, кроме золота, со сроком погашения до одного года, совершенные с контрагентами, входящими в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		7			20	
48	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с драгоценными металлами, кроме золота, со сроком погашения до одного года, совершенные с контрагентами, входящими в III группу активов взвешенных по степени кредитного риска		7			50	
	Операции с производными						

49	финансовыми инструментами, связанные с драгоценными металлами, кроме золота, со сроком погашения до одного года, совершенные с контрагентами, входящими в IV группу активов взвешенных по степени кредитного риска		7			100	
50	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с драгоценными металлами, кроме золота, со сроком погашения до одного года, совершенные с контрагентами, входящими в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		7			150	
51	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с драгоценными металлами, кроме золота, со сроком погашения от одного года до пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в I группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		7			0	
	Операции с производными						

52	<p>финансовыми инструментами, связанные с драгоценными металлами, кроме золота, со сроком погашения от одного года до пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска</p>	7			20	
53	<p>Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с драгоценными металлами, кроме золота, со сроком погашения от одного года до пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска</p>	7			50	
54	<p>Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с драгоценными металлами, кроме золота, со сроком погашения от одного года до пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска</p>	7			100	

55	<p>Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с драгоценными металлами, кроме золота, со сроком погашения от одного года до пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска</p>	7			150	
56	<p>Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с драгоценными металлами, кроме золота, со сроком погашения более пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в I группу активов, взвешенных по степени кредитного риска</p>	8			0	
57	<p>Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с драгоценными металлами, кроме золота, со сроком погашения более пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в II группу активов,</p>	8				

	взвешенных по степени кредитного риска					20	
58	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с драгоценными металлами, кроме золота, со сроком погашения более пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		8			50	
59	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с драгоценными металлами, кроме золота, со сроком погашения более пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		8			100	
60	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с драгоценными металлами, кроме золота, со сроком погашения более пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в V		8				

	группу активов, взвешенных по степени кредитного риска				150	
61	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с другими ценностями, кроме драгоценных металлов, со сроком погашения до одного года, совершенные с контрагентами, входящими в I группу активов, взвешенных по степени кредитного риска	10			0	
62	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с другими ценностями, кроме драгоценных металлов, со сроком погашения до одного года, совершенные с контрагентами, входящими в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска	10			20	
63	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с другими ценностями, кроме драгоценных металлов, со сроком погашения	10				

	до одного года, совершенные с контрагентами, входящими в III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска				50	
64	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с другими ценностями, кроме драгоценных металлов, со сроком погашения до одного года, совершенные с контрагентами, входящими в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска	10			100	
65	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с другими ценностями, кроме драгоценных металлов, со сроком погашения до одного года, совершенные с контрагентами, входящими в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска	10			150	
	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с другими ценностями,					

66	к р о м е драгоценных металлов, со сроком погашения от одного года до пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в I группу активов, взвешенных по с т е п е н и кредитного риска	12		0	
67	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с д р у г и м и ценностями, к р о м е драгоценных металлов, со сроком погашения от одного года до пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в II группу активов, взвешенных по с т е п е н и кредитного риска	12		20	
68	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с д р у г и м и ценностями, к р о м е драгоценных металлов, со сроком погашения от одного года до пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в III группу активов, взвешенных по с т е п е н и кредитного риска	12		50	

69	<p>Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с другими ценностями, кроме драгоценных металлов, со сроком погашения от одного года до пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска</p>	12			100	
70	<p>Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с другими ценностями, кроме драгоценных металлов, со сроком погашения от одного года до пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска</p>	12			150	
71	<p>Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с другими ценностями, кроме драгоценных металлов, со сроком погашения более пяти лет, совершенные с контрагентами,</p>	15				

	входящими в I группу активов, взвешенных по степени кредитного риска				0	
72	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с другими ценностями, кроме драгоценных металлов, со сроком погашения более пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		15		20	
73	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с другими ценностями, кроме драгоценных металлов, со сроком погашения более пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		15		50	
	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с другими ценностями, кроме					

74	драгоценных металлов, со сроком погашения более пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		15			100	
75	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с другими ценностями, кроме драгоценных металлов, со сроком погашения более пяти лет, совершенные с контрагентами, входящими в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		15			150	
	Итого производных финансовых инструментов, взвешенных с учетом кредитного риска		X			X	

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее):

_____ (фамилия и имя) (подпись)

Главный бухгалтер: _____ (фамилия и имя) (подпись)

Исполнитель: _____ (должность, фамилия и имя) (подпись) (номер телефона)

Дата подписания отчета "___" _____ 200__ года.

Место для печати

П р и л о ж е н и е 5
к Правилам представления отчетности
о выполнении пруденциальных
нормативов организациями,
осуществляющими брокерскую и
дилерскую деятельность с правом
ведения счетов клиента в качестве
номинального держателя и отдельные
виды банковских операций

Сноска. Приложение 5 с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28.04.2008 N 60 (порядок введения в действие см. п. 2); от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

Таблица сравнения сроков активов и обязательств
на " __ " _____ 200_года

(краткое наименование Брокеров и (или) дилера)
(в тысячах тенге)

N	Статьи	Ак-ти-вы	Обяза-тельства	Активы минус Обязательства (графа 3 - графа 4)	Условные обязательства	Отношение активов к сумме обязательств и условных обязательств (графа 3/ [графа 4 + графа 6])
1	2	3	4	5	6	7
1	Д о востребования					
2	До 30 дней					
3	До 3 месяцев					
4	До 6 месяцев					
5	До 1 года					
6	Свыше 1 года					
7	Итого:					

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее):

_____ (фамилия и имя) _____ (подпись)

Главный бухгалтер: _____

_____ (фамилия и имя) _____ (подпись)

Исполнитель: _____

(должность, фамилия и имя) (подпись) (номер телефона)

Дата подписания отчета "___" _____ 200__ года.

Место для печати

Пояснения по заполнению Таблицы сравнения сроков активов и обязательств:

При заполнении Таблицы сравнения сроков активов и обязательств для каждого актива (обязательства) предусматривается наименьший срок, по истечении которого Брокер и (или) дилер имеет право требовать исполнения обязательств дебиторов и корреспондентов (исполняет требования клиентов). В строку 1 относятся активы и обязательства Брокера и (или) дилера, принимаемые в расчет величины высоколиквидных активов в соответствии с Правилами и обязательств до востребования, в том числе обязательств, по которым не установлен срок осуществления расчетов. Активы включаются, за исключением классифицированных активов (кроме сомнительных первой и второй категории). Данные по графам активов, обязательств и условных обязательств по строкам от 1 до 5 заполняются нарастающим итогом. Сумма строк 5 и 6 заносится в графу "Итого", которая сверяется с данными баланса Брокера и (или) дилера. Возникшее расхождение по графе "Итого" и итогом активной части баланса будет соответствовать сумме сформированных Брокером и (или) дилером резервов (провизии) и классифицированных активов (кроме сомнительных первой и второй категории).

П р и л о ж е н и е 6
к Правилам представления отчетности
о выполнении пруденциальных
нормативов организациями,
осуществляющими брокерскую и
дилерскую деятельность с правом
ведения счетов клиента в качестве
номинального держателя и отдельные
виды банковских операций

Сноска. Приложение 6 с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28.04.2008 N 60 (порядок введения в действие см. п.

2); от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

**Отчет о валютных позициях
по каждой иностранной валюте и валютной нетто-позиции
за каждый рабочий день месяца
по состоянию на "___" _____ 200_года**

(краткое наименование Брокера и (или) дилера)
(в тысячах тенге)

Требования	Обязательства	Сальдо на конец операционного дня по дням недели					
		1			2		
		(дата)			(дата)		
		Сумма требований	Сумма обязательств	Позиция	Сумма требований	Сумма обязательств	Позиция
1. Требования в наличной иностранной валюте							
....						
2. Вклады, размещенные/привлеченные							
....						
3. Займы, выданные/полученные							
....						
4. Начисленное вознаграждение к получению/выплате							
....						
5. Долговые и долевые ценные бумаги							
....						
6. Дебиторская/кредиторская задолженность							
....						
7. Производственные финансовые инструменты							
....						

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее):

_____ (фамилия и имя) _____ (подпись)

Главный бухгалтер: _____

_____ (фамилия и имя) _____ (подпись)

Исполнитель: _____

(должность, фамилия и имя) (подпись) (номер телефона)

Дата подписания отчета "___" _____ 200__ года.

Место для печати

Пояснения по заполнению Отчета о валютных позициях по каждой иностранной валюте и валютной нетто-позиции

1. В соответствующих ячейках отражаются требования и обязательства в иностранной валюте, учитываемых на балансовых счетах, за вычетом сформированных специальных провизий.

2. В ячейках "Итого требования по внебалансовым счетам" указываются условные требования и обязательства в иностранной валюте, с учетом сумм проводимых Брокером и(или) дилером хеджируемых сделок, в том числе беспоставочных сделок, за вычетом сформированных специальных провизии.

3. В ячейках "Итого требования" и "Итого обязательства" указывается нетто-позиция по всем иностранным валютам за каждый рабочий день недели отчетного периода.

4. Данные по размерам открытых позиций по валютам отдельных иностранных государств (групп иностранных государств) или по валютной нетто-позиции, превышающем установленные максимальные размеры, выделяются красным цветом.

П р и л о ж е н и е 7

к Правилам представления отчетности о выполнении пруденциальных нормативов организациями, осуществляющими брокерскую и дилерскую деятельность с правом ведения счетов клиента в качестве номинального держателя и отдельные виды банковских операций

Сноска. Правила дополнены приложением 7 в соответствии с постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28.04.2008 N 60 (порядок введения в действие см. п. 2); с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от

07.07.2009 № 139 (порядок введения в действие см. п. 2); от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

Дополнительные данные для расчета пруденциальных нормативов

(краткое наименование брокера и (или) дилера)
по состоянию на " ____ " _____ 20 ____ года
(в тысячах тенге)

Признак	Наименование признака	Сумма
8001	Субординированный долг, включаемый в расчет собственного капитала в соответствии с пунктом 4 Правил	
8002	Размер переоценки основных средств и ценных бумаг	
8003	Размер общих резервов (проvizий)	
8004	Совокупная сумма инвестиций брокера и (или) дилера	
8005	Инвестиции в ценные бумаги, допущенные к обращению в торговых системах организатора торгов и имеющие долговой рейтинг не ниже "BB+" агентства Standard & Poors или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8006	Максимальный размер риска на одного заемщика по его обязательствам перед брокером и (или) дилером согласно главе 3 Правил	
8007	Наличные тенге	
8008	Наличная иностранная валюта стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "AA-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8009	Аффинированные драгоценные металлы	
8010	Займы, предоставленные Правительству Республики Казахстан	
8011	Займы, предоставленные центральным правительствам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "AA-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8012	Займы, предоставленные Национальному Банку Республики Казахстан	
8013	Займы, предоставленные центральным банкам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "AA-" агентства Standard & Poor's или	

	рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8014	Займы, предоставленные международным финансовым организациям, имеющих долговой рейтинг не ниже "АА-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8015	Вклады в Национальном Банке Республики Казахстан	
8016	Вклады в центральных банках стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "АА-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8017	Вклады в международных финансовых организациях, имеющих долговой рейтинг не ниже "АА-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8018	Дебиторская задолженность Правительства Республики Казахстан	
8019	Дебиторская задолженность местных исполнительных органов Республики Казахстан по налогам и другим платежам в бюджет	
8020	Государственные ценные бумаги Республики Казахстан, выпущенные Правительством Республики Казахстан и Национальным Банком Республики Казахстан	
8021	Ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами иностранных государств, суверенный рейтинг которых не ниже "АА-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8022	Ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими долговой рейтинг не ниже "АА-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8023	Начисленное вознаграждение по активам, включенным в I группу риска	
8024	Наличная иностранная валюта стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "АА-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и стран, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки	
	Займы, предоставленные центральным правительствам стран, имеющих суверенный рейтинг	

8025	рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8026	Займы, предоставленные центральным банкам стран, имеющих суверенный рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8027	Займы, предоставленные международным финансовым организациям, имеющим долговой рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8028	Займы, предоставленные местным исполнительным органам Республики Казахстан	
8029	Займы, предоставленные местным органам власти стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "AA-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8030	Займы, предоставленные организациям, имеющим долговой рейтинг не ниже "AA-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8031	Вклады в центральных банках стран, имеющих суверенный рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8032	Вклады в международных финансовых организациях, имеющих долговой рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8033	Вклады в организациях, имеющих долговой рейтинг не ниже "AA-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8034	Дебиторская задолженность местных исполнительных органов Республики Казахстан, за исключением дебиторской задолженности, отнесенной к I группе риска	
8035	Дебиторская задолженность организаций, имеющих долговой рейтинг не ниже "AA-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8036	Ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами стран, имеющих суверенный	

	рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8037	Ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими долговой рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8038	Ценные бумаги, выпущенные местными исполнительными органами Республики Казахстан	
8039	Ценные бумаги, выпущенные местными органами власти стран, суверенный рейтинг которых не ниже "AA-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8040	Ценные бумаги, выпущенные организациями, имеющими долговой рейтинг не ниже "AA-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8041	Долговые ценные бумаги, выпущенные Акционерным обществом "Казахстанская ипотечная компания"	
8042	Начисленное вознаграждение по активам, включенным во II группу риска	
8043	Неаффинированные драгоценные металлы	
8044	Займы, предоставленные центральным правительствам стран, имеющих суверенный рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8045	Займы, предоставленные центральным банкам стран, имеющих суверенный рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8046	Займы, предоставленные международным финансовым организациям, имеющим долговой рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8047	Займы, предоставленные местным органам власти стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8048	Займы, предоставленные организациям, имеющим долговой рейтинг от "A+" до "A-" агентства	

	Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8049	Вклады в центральных банках стран, имеющих суверенный рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8050	Вклады в международных финансовых организациях, имеющих долговой рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8051	Вклады в организациях, имеющих долговой рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8052	Дебиторская задолженность организаций, имеющих долговой рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8053	Ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами стран, имеющих суверенный рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard&Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8054	Ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими долговой рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8055	Ценные бумаги, выпущенные местными органами власти стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8056	Ценные бумаги, выпущенные организациями, имеющими долговой рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8057	Начисленное вознаграждение по активам, включенным в III группу риска	
8058	Займы, предоставленные центральным правительствам стран, имеющих суверенный рейтинг от "BB+" до "B-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и стран, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки	

8059	Займы, предоставленные центральным банкам стран, имеющих суверенный рейтинг от "BB+" до "B-" агентства Standard & Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и стран, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки	
8060	Займы, предоставленные международным финансовым организациям, имеющим долговой рейтинг от "BB+" до "B-" агентства Standard & Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и международным финансовым организациям, не имеющим соответствующей рейтинговой оценки	
8061	Займы, предоставленные местным органам власти стран, имеющих долговой рейтинг от "BBB+" до "BB-" агентства Standard & Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и стран, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки	
8062	Займы, предоставленные организациям-резидентам, имеющим долговой рейтинг ниже "A-" агентства Standard & Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, организациям-резидентам, не имеющим соответствующей рейтинговой оценки, и организациям-нерезидентам, имеющим долговой рейтинг от "BBB+" до "BB-" агентства Standard & Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8063	Займы, предоставленные физическим лицам на приобретение доли участия, соответствующей десяти и более процентам от уставного капитала юридического лица, либо для приобретения десяти и более процентов акций от общего количества размещенных акций акционерного общества	
8064	Займы, предоставленные дочерним организациям брокера и (или) дилера - нерезидентам, имеющим долговой рейтинг ниже "BB-" агентства Standard & Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8065	Вклады в центральных банках стран, имеющих суверенный рейтинг от "BB+" до "B-" агентства Standard & Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и стран, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки	
	Вклады в международных финансовых организациях, имеющих долговой рейтинг от	

8066	"BB+" до "B-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и международных финансовых организациях, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки	
8067	Вклады в организациях-резидентах, имеющих долговой рейтинг ниже "A-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, организациях-резидентах, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки, и организациях-нерезидентах, имеющих долговой рейтинг от "BBB+" до "BB-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8068	Дебиторская задолженность организаций-резидентов, имеющих долговой рейтинг ниже "A-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, организаций-резидентов, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки, и организаций-нерезидентов, имеющих долговой рейтинг от "BBB+" до "BB-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8069	Дебиторская задолженность физических лиц	
8070	Ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами стран, имеющих суверенный рейтинг от "BB+" до "B-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и стран, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки	
8071	Ценные бумаги, выпущенные местными органами власти стран, имеющих суверенный рейтинг от "BBB+" до "BB-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и стран, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки	
8072	Ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими долговой рейтинг от "BB+" до "B-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и международными финансовыми организациями, не имеющими соответствующей рейтинговой оценки	
	Ценные бумаги, выпущенные организациями-резидентами, имеющими долговой рейтинг ниже	

8073	"А-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, организациями-резидентами, не имеющими соответствующей рейтинговой оценки, и организациями-нерезидентами, имеющими долговой рейтинг от "BBB+" до "BB-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8074	Начисленное вознаграждение по активам, включенным в IV группу риска	
8075	Расчеты по платежам	
8076	Основные средства	
8077	Материальные запасы	
8078	Предоплата суммы вознаграждения и расходов	
8079	Инвестиции, учитываемые по справедливой стоимости, в части акций (долей участия в уставном капитале) и вложений в субординированный долг юридических лиц, за исключением инвестиций брокера и (или) дилера	
8080	Лицензионное программное обеспечение, приобретенное для целей основной деятельности и соответствующее Международному стандарту финансовой отчетности 38 "Нематериальные активы"	
8081	Займы, предоставленные центральным правительствам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "B-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8082	Займы, предоставленные центральным банкам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "B-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8083	Займы, предоставленные международным финансовым организациям, имеющим долговой рейтинг ниже "B-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8084	Займы, предоставленные местным органам власти стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "BB-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8085	Займы, предоставленные организациям-нерезидентам, имеющим долговой рейтинг ниже "BB-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и организациям-	

	нерезидентам, не имеющим соответствующей рейтинговой оценки	
8086	Вклады в центральных банках стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "B-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8087	Вклады в международных финансовых организациях, имеющих долговой рейтинг ниже "B-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8088	Вклады в организациях-нерезидентах, имеющих долговой рейтинг ниже "BB-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и организациях-нерезидентах, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки	
8089	Дебиторская задолженность организаций-нерезидентов, имеющих долговой рейтинг ниже "BB-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и организаций-нерезидентов, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки	
8090	Ценные бумаги, выпущенные центральными правительствами стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "B-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8091	Ценные бумаги, выпущенные местными органами власти стран, суверенный рейтинг которых ниже "BB-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8092	Ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими долговой рейтинг ниже "B-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	
8093	Ценные бумаги, выпущенные организациями-нерезидентами, имеющими долговой рейтинг ниже "BB-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и организациями-нерезидентами, не имеющими соответствующей рейтинговой оценки	
8094	Начисленное вознаграждение по активам, включенным в V группу риска	
8095	Обязательства перед нерезидентами Республики Казахстан до востребования, в том числе	

	обязательства, по которым не установлен срок осуществления расчетов	
8096	Срочные обязательства перед нерезидентами Республики Казахстан с первоначальным сроком погашения до одного года включительно	
8097	Срочные обязательства перед нерезидентами Республики Казахстан с безусловным правом кредитора требовать досрочного погашения обязательств	
8098	Краткосрочные обязательства перед филиалами и представительствами иностранных компаний, осуществляющих свою деятельность на территории Республики Казахстан, которые входят в секторы экономики "другие финансовые организации - код 5", "государственные нефинансовые организации - код 6", "негосударственные нефинансовые организации - код 7" и "некоммерческие организации, обслуживающие домашние хозяйства - код 8" в соответствии с постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 15 ноября 1999 года № 388 "Об утверждении Правил применения Государственного классификатора Республики Казахстан - единого классификатора назначения платежей" (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 1011) (далее - постановление № 388)	
8099	Обязательства перед филиалами и представительствами иностранных компаний, осуществляющих свою деятельность на территории Республики Казахстан, которые входят в секторы экономики "другие финансовые организации - код 5", "государственные нефинансовые организации - код 6", "негосударственные нефинансовые организации - код 7" и "некоммерческие организации, обслуживающие домашние хозяйства - код 8" в соответствии с постановлением № 388	
8100	Краткосрочные обязательства перед нерезидентами Республики Казахстан, являющимися международными организациями, членом которых является Республика Казахстан в соответствии с Законом Республики Казахстан от 6 декабря 2001 года "О членстве Республики Казахстан в Международном валютном фонде, Международном банке реконструкции и развития, Международной финансовой корпорации, Международной ассоциации развития, Многостороннем агентстве гарантии инвестиций, Международном	

	центре по урегулированию инвестиционных споров, Европейском банке реконструкции и развития, Азиатском банке развития, Исламском банке развития" (далее - Закон), а также Евразийским банком развития, созданным в соответствии с Законом Республики Казахстан от 12 апреля 2006 года "О ратификации Соглашения об учреждении Евразийского банка развития" (далее - Закон о ратификации Соглашения)	
8101	Обязательства перед нерезидентами Республики Казахстан, являющимися международными организациями, членом которых является Республика Казахстан в соответствии с Законом, а также Законом о ратификации Соглашения	
8102	Выпущенные брокером и (или) дилером в обращение долговые ценные бумаги, находящиеся у нерезидентов Республики Казахстан	
8103	Ценные бумаги, выпущенные брокером и (или) дилером посредством дочерних организаций специального назначения в части гарантируемых брокером и (или) дилером сумм и учитываемых на бухгалтерском балансе брокера и (или) дилера	

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее):

_____ (фамилия и имя)

_____ (подпись)

Главный бухгалтер:

_____ (фамилия и имя)

_____ (подпись)

Исполнитель:

_____ (должность, фамилия и имя) (подпись) (номер телефона)

Дата подписания отчета " ____ " _____ 20__ года

Место для печати