

Об утверждении Правил осуществления деятельности организаций, осуществляющих деятельность по инвестиционному управлению пенсионными активами, и накопительных пенсионных фондов

Утративший силу

Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 5 августа 2009 года № 189. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 15 сентября 2009 года № 5794. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 22 октября 2014 года № 196

Сноска. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 22.10.2014 № 196.

Примечание РЦПИ!

Порядок введения в действие постановления см. п. 3, п. 4.

В целях совершенствования нормативных правовых актов Республики Казахстан, регулирующих деятельность организаций, осуществляющих деятельность по инвестиционному управлению пенсионными активами и регулирования деятельности накопительных пенсионных фондов, Правление Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее - Агентство) **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Утвердить прилагаемые Правила осуществления деятельности организаций, осуществляющих деятельность по инвестиционному управлению пенсионными активами, и накопительных пенсионных фондов (далее - Правила).

2. Признать утратившими силу нормативные правовые акты согласно приложению к настоящему постановлению.

3. Настоящее постановление вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан, за исключением абзацев второго и третьего пункта 5 Правил, которые вводятся в действие с 1 января 2012 года, абзаца четвертого пункта 5 Правил, который вводится в действие с 1 января 2015 года.

Сноска. Пункт 3 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.12.2011 № 221 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования и распространяется на отношения, возникшие с 01.01.2012).

Примечание РЦПИ!

Действие абзаца распространяется на правоотношения, возникшие с

01.01.2013 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 24.12.2012 № 374 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

4. Пункт 4 Правил действует до 1 января 2012 года, абзац четвертый строки, порядковый номер 5, приложения 2, абзац четвертый строки, порядковый номер 5, пункта 1 таблицы приложения 3, абзац четвертый строки, порядковый номер 5, приложения 4 к Правилам действуют до 1 января 2014 года.

Сноска. Пункт 4 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 24.12.2012 № 374 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

5. Действие настоящих Правил не распространяется на долговые ценные бумаги, по которым установлена гарантия эмитента по полному возврату суммы основного долга (principal protected notes), приобретенные до введения в действие настоящего Постановления.

6. Департаменту надзора за субъектами рынка ценных бумаг и накопительными пенсионными фондами (Хаджиева М.Ж.):

1) совместно с Юридическим департаментом (Сарсенова Н.В.) 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 настоящего постановления довести его до сведения заинтересованных подразделений Агентства, Объединения юридических лиц «Ассоциация финансистов Казахстана».

7. Службе Председателя Агентства (Кенже А.А.) принять меры по опубликованию настоящего постановления в средствах массовой информации Республики Казахстан.

8. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Агентства Алдамберген А.У.

Председатель *Е. Бахмутова*

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 5 августа 2009 года № 189

Правила

осуществления деятельности организаций, осуществляющих

деятельность по инвестиционному управлению пенсионными активами, и накопительных пенсионных фондов

Глава 1. Общие положения

1. Настоящие Правила осуществления деятельности организаций, осуществляющих деятельность по инвестиционному управлению пенсионными активами, и накопительных пенсионных фондов разработаны в соответствии с законами Республики Казахстан от 20 июня 1997 года «О пенсионном обеспечении в Республике Казахстан», от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг» (далее - Закон о рынке ценных бумаг), от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций» (далее - Закон о государственном регулировании), и устанавливают порядок осуществления деятельности организаций, осуществляющих деятельность по инвестиционному управлению пенсионными активами (далее - Организация), и накопительных пенсионных фондов (далее - Ф о н д) .

Сноска. Пункт 1 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 21.09.2012 № 299 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

2. В настоящих Правилах используются следующие понятия:

1) котировка - ценовые предложения контрапартнеров по финансовым инструментам, полученные посредством почтовой, электронной или ф а к с и м и л ь н о й с в я з и ;

2) контрапартнер - юридическое лицо, обладающее правом заключать сделки с финансовыми инструментами в соответствии с законодательством Республики Казахстан или иностранного государства;

3) политика инвестирования собственных активов - документ, определяющий перечень объектов инвестирования, цели, стратегии, условия и ограничения инвестиционной деятельности в отношении собственных активов (Организации) Фонда, условия хеджирования и диверсификации собственных активов, утвержденный советом директоров Организации (Фонда);

4) уполномоченный орган - Национальный Банк Республики Казахстан;

5) международная финансовая организация - организация, имеющая международный статус, созданная и действующая на основании международного договора (соглашения) либо устава;

6) инструменты хеджирования - производные финансовые инструменты, используемые для осуществления операций хеджирования, указанные в

приложениях 2, 3 и 4 к настоящим Правилам;

7) principal protected notes - долговые ценные бумаги, по которым установлена гарантия эмитента по полному возврату суммы основного долга.

Сноска. Пункт 2 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 24.12.2012 № 374 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

3. Для целей настоящих Правил помимо рейтинговых оценок агентства «Standard & Poor's» уполномоченным органом также признаются рейтинговые оценки агентств «Moody's Investors Service» и «Fitch», и их дочерних рейтинговых организаций (далее - другие рейтинговые агентства).

При наличии у эмитента и (или) финансового инструмента нескольких рейтинговых оценок по международной и (или) национальной шкале в расчет принимается наивысшая рейтинговая оценка по международной и (или) национальной шкале одного из рейтинговых агентств признаваемых уполномоченным органом.

Сноска. Пункт 3 в редакции постановления Правления Национального банка РК от 27.07.2012 № 227 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

3-1. Акции Фонда включаются в первую (наивысшую), вторую (наивысшую) или третью (следующую за наивысшей) категорию сектора "акции" официального списка фондовой биржи.

Сноска. Глава 1 дополнена пунктом 3-1 в соответствии с постановлением Правления Национального банка РК от 13.02.2012 № 35 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Глава 2. Объекты инвестиций

4. Организация размещает находящиеся в инвестиционном управлении пенсионные активы каждого отдельного Фонда в финансовые инструменты, указанные в приложении 1 к настоящим Правилам.

Размер инвестиций за счет пенсионных активов в финансовые инструменты, указанные в приложении 1, устанавливается инвестиционной декларацией.

5. Организация размещает находящиеся в инвестиционном управлении пенсионные активы каждого отдельного Фонда в финансовые инструменты, у к а з а н н ы е :

в приложении 2 к настоящим Правилам - в отношении консервативного инвестиционного портфеля;

в приложении 3 к настоящим Правилам - в отношении умеренного

инвестиционного портфеля;
в приложении 4 к настоящим Правилам - в отношении агрессивного
инвестиционного портфеля.

Размер инвестиций за счет пенсионных активов в финансовые инструменты, указанные в приложениях 2, 3 и 4 к настоящим Правилам, а также суммарные размеры инвестиций для каждого вида инвестиционного портфеля, устанавливаются инвестиционными декларациями Фонда по каждому инвестиционному портфелю.

6. Общий размер инвестиций за счет пенсионных активов в государственные ценные бумаги Республики Казахстан, включая государственные ценные бумаги Республики Казахстан, являющиеся предметом операций "обратного РЕПО", составляет:

с 1 января 2011 года не менее двадцати пяти процентов от общего размера пенсионных активов каждого отдельного накопительного пенсионного фонда;

с 1 апреля 2011 года не менее двадцати процентов от общего размера пенсионных активов каждого отдельного накопительного пенсионного фонда.

Сноска. Пункт 6 в редакции постановления Правления АФН РК от 15.07.2010 № 105 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

6-1. Фонд осуществляет покупку или продажу за счет собственных активов следующего имущества:

1) указанного в перечне финансовых инструментов, разрешенных к приобретению за счет пенсионных активов, определенном в приложениях 2, 3 и 4 к настоящим Правилам;

2) используемого для собственных нужд Фонда и выполнения Фондом деятельности по привлечению пенсионных взносов и пенсионным выплатам, а также деятельности по инвестиционному управлению пенсионными активами;

3) акций и долей участия в уставных капиталах юридических лиц, осуществляющих автоматизацию деятельности Фонда в размере, не превышающем десяти процентов от уставного капитала данных юридических лиц;

4) акций и долей участия в уставных капиталах юридических лиц, созданных одним или несколькими Фондами для координации своей деятельности, защиты и представления общих интересов, осуществления совместных проектов и решения общих задач. Допускается оплата за счет собственных активов Фонда членских взносов в ассоциации и (или) союзы, созданные для реализации целей, указанных в настоящем подпункте;

5) акций Фонда в случаях, установленных статьями 26 и 27 Закона Республики Казахстан от 13 мая 2003 года «Об акционерных обществах» (далее –

Закон об акционерных обществах);
б) акций организатора торгов.

Сноска. Пункт 6-1 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.02.2014 № 23 (вводится в действие с 01.04.2014).

7. Исключен постановлением Правления АФН от 15.07.2010 № 105 (вводится в действие с 01.01.2011).

Глава 3. Условия и порядок инвестирования

8. При наличии у Фонда лицензии на осуществление деятельности по инвестиционному управлению пенсионными активами, а также на брокерскую и (или) дилерскую деятельность без права ведения счетов клиентов, Фонд осуществляет брокерскую и (или) дилерскую деятельность только в отношении пенсионных активов, находящихся у него в управлении, и собственных активов.

9. При наличии у Организации лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционным портфелем, Организация осуществляет деятельность по управлению инвестиционным портфелем только в отношении собственных активов обслуживаемого Фонда.

При наличии у Организации лицензии на осуществление брокерской и (или) дилерской деятельности без права ведения счетов клиентов Организация осуществляет брокерскую и (или) дилерскую деятельность только в отношении пенсионных и собственных активов Фонда, находящихся у нее в управлении, а также собственных активов Организации.

10. Организация действует исключительно в интересах вкладчиков Фонда, чьи пенсионные активы были приняты в инвестиционное управление.

11. Организация при осуществлении деятельности по инвестиционному управлению пенсионными активами действует в соответствии с инвестиционной декларацией Фонда, чьи пенсионные активы были приняты в инвестиционное управление.

12. Организация и Фонд осуществляют свою деятельность в соответствии с требованиями по наличию систем управления рисками для Организации (Фонда), установленными пунктом 14-2) статьи 12 и пунктом 4-2) статьи 13 Закона о государственном регулировании.

13. Сделки за счет пенсионных активов совершаются Организацией на основании инвестиционного решения, принятого коллегиальным органом Организации, уполномоченным на принятие инвестиционных решений в соответствии с инвестиционной декларацией Фонда, чьи пенсионные активы находятся в инвестиционном управлении у Организации.

14. Сделки за счет собственных активов Организации (Фонда) совершаются

на основании инвестиционного решения, принятого коллегиальным органом Организации (Фонда), уполномоченным на принятие инвестиционных решений в соответствии с политикой инвестирования собственных активов Организации (Ф о н д а) .

15. Сделки за счет пенсионных активов и собственных активов Организации (Фонда) с негосударственными ценными бумагами на первичном неорганизованном рынке (при их размещении) совершаются Организацией (Ф о н д о м) с а м о с т о я т е л ь н о .

16. Сделки за счет пенсионных активов и собственных активов Организации (Фонда) с государственными ценными бумагами и негосударственными ценными бумагами на вторичном рынке, а также с производными финансовыми инструментами заключаются исключительно на фондовой бирже, за и с к л ю ч е н и е м с л у ч а е в :

1) конвертации эмитентом имеющихся в инвестиционном портфеле облигаций в акции ;

2) реализации права преимущественной покупки;

3) требования выкупа имеющихся в инвестиционном портфеле акций у эмитента согласно статье 27 Закона об акционерных обществах;

4) реализации ценных бумаг, подвергнутых фондовой биржей делистингу;

5) обмена ценных бумаг и иных обязательств эмитента на другие ценные бумаги данного эмитента, выпущенные в целях реструктуризации обязательств э м и т е н т а ;

6) реализации ценных бумаг, по которым фондовой биржей на момент заключения сделки торги открыты не были;

7) осуществления эмитентом выкупа собственных ценных бумаг;

8) заключения сделок на международных (иностранных) рынках по купле-продаже финансовых инструментов, выпущенных (предоставленных) эмитентами - резидентами Республики Казахстан и эмитентами - нерезидентами Республики Казахстан, торгуемых на международных (иностранных) рынках ценных бумаг, с учетом особенностей, установленных пунктом 17 настоящих П р а в и л ;

9) заключения сделок с производными финансовыми инструментами, совершенных с учетом требований, предусмотренных пунктами 17, 27, 28 и 29 н а с т о я щ и х П р а в и л ;

10) осуществления Организацией и (или) Фондом выкупа собственных ц е н н ы х б у м а г .

Сноска. Пункт 16 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.02.2014 № 23 (вводится в действие с 01.04.2014).

17. Сделки за счет пенсионных активов и собственных активов Организации (

Фонда) заключаются на международных (иностранных) рынках ценных бумаг при соблюдении следующих условий:

1) сделка по покупке акций (депозитарных расписок) заключается по цене, не превышающей максимального значения цены по данному финансовому инструменту, сложившейся в день заключения сделки на международных (иностранных) фондовых биржах, на которых обращается данный финансовый инструмент, согласно информации, представленной в информационных аналитических системах Bloomberg или Reuters;

2) сделка по продаже акций (депозитарных расписок) заключается по цене не ниже минимального значения цены по данному финансовому инструменту, сложившейся в день заключения сделки на международных (иностранных) фондовых биржах, на которых обращаются данные финансовые инструменты, согласно информации, представленной в информационных аналитических системах Bloomberg или Reuters;

3) по долговым ценным бумагам, за исключением principal protected notes, а также по производным финансовым инструментам, имеется распечатка котировок на покупку и (или) продажу с информационных аналитических систем Bloomberg или Reuters, либо в случае отсутствия таких котировок, имеется не менее трех котировок от трех различных контрапартнеров. В случае, если контрапартнер не котирует данный финансовый инструмент, сообщение контрапартнера об отсутствии котировок или отказе в котировании финансового инструмента включается в отчет (документ) о заключении сделки;

4) контрапартнером по данной сделке выступает международная (иностранная) финансовая организация, обладающая рейтингом не ниже «BBB-» по международной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтингом аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств;

5) расчеты по сделкам с данными финансовыми инструментами, за исключением производных финансовых инструментов, осуществляются через международные (зарубежные) расчетно-депозитарные системы (аналогичные Euroclear, Clearstream, Depository Trust & Clearing Corporation, Japan Securities Clearing Corporation) по принципу «поставка против платежа», при котором исполнение обязательств одной стороной сделки по поставке финансового инструмента или денег невозможно без исполнения другой стороной сделки встречных обязательств по поставке денег или финансового инструмента.

Сноска. Пункт 17 в редакции постановления Правления Национального банка РК от 27.07.2012 № 227 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

18. При приобретении за счет пенсионных активов и собственных активов Организации (Фонда) "principal protected notes", расчеты осуществляются по

принципу "поставка против платежа" с учетом требований, предусмотренных приложениями 2, 3 и 4 к настоящим Правилам.

19. Сделки за счет пенсионных активов и собственных активов Организации (Фонда), за исключением сделок на фондовой бирже, а также в случаях, предусмотренных подпунктами 1), 2), 3), 4), 5) и 10) пункта 16, пунктом 19-3 настоящих Правил, и трехсторонними договорами кастодиального обслуживания пенсионных и (или) собственных активов Фонда при наличии аффилированности между Организацией и Фондом, не заключаются с:

- 1) аффилированными лицами Организации (Фонда);
- 2) доверительными управляющими акциями Организации (Фонда), принадлежащими крупным акционерам Организации (Фонда);
- 3) доверительными управляющими акциями, выпущенными крупными акционерами Организации (Фонда), и (или) долями участия в уставном капитале крупных акционеров Организации (Фонда);
- 4) аффилированными лицами доверительных управляющих, указанных в подпунктах 2) и 3) настоящего пункта Правил.

Сноска. Пункт 19 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.02.2014 № 23 (вводится в действие с 01.04.2014).

19-1. Организация (Фонд) не приобретает за счет пенсионных и (или) собственных активов доли участия в уставных капиталах аффилированных лиц, акции, выпущенные аффилированными лицами, либо депозитарные расписки, базовым активом которых являются такие акции, за исключением акций, входящих в список фондовой биржи, параметры которого используются в целях расчета индекса рынка акций фондовой биржи (представительский список фондовой биржи), либо депозитарных расписок, базовым активом которых являются такие акции.

Сноска. Пункт 19-1 в редакции постановления Правления Национального банка РК от 13.02.2012 № 35 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

19-2. Организация (Фонд) не заключает сделки за счет пенсионных активов по приобретению финансовых инструментов, выпущенных (предоставленных) лицами, указанными в подпунктах 1), 2), 3), 4) пункта 19 настоящих Правил и входящих в перечень, определенный пунктом 2 приложения 3 настоящих Правил.

Сноска. Пункт 19-2 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 24.12.2012 № 374 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

19-3. Организация (Фонд), самостоятельно осуществляющая инвестиционное управление пенсионными активами, в случае заключения договоров, не

связанных с инвестированием пенсионных активов, совершает за счет собственных активов следующие сделки с аффилированными лицами:

1) купли - продажи по рыночной стоимости движимого и недвижимого имущества ;

2) аренды зданий и помещений для собственных нужд;

3) безвозмездного пользования имуществом;

4) об оказании услуг связи;

5) об оказании услуг по обучению работников Организации либо Фонда, самостоятельно осуществляющего инвестиционное управление пенсионными активами ;

6) об оказании услуг финансового консультанта, маркет-мейкера, андеррайтера ;

7) банковского обслуживания, связанных с открытием и ведением банковских счетов юридических и физических лиц, с переводными операциями, с инкассацией банкнот, монет и ценностей, договоры в рамках зарплатного проекта банка, договоры обслуживания пенсионных выплат вкладчикам (получателям), оплаты комиссионного вознаграждения, в том числе за перевод и зачисление пенсионных выплат на банковские счета вкладчиков (получателей), а также договоры о предоставлении дополнительных услуг, в связи с оказанием вышеуказанных видов банковского обслуживания;

8) о пенсионном обеспечении за счет обязательных, добровольных, добровольных профессиональных взносов (в случае, когда Фонд самостоятельно осуществляет инвестиционное управление пенсионными активами);

9) обязательного страхования от несчастных случаев работников Организации либо Фонда, самостоятельно осуществляющего инвестиционное управление пенсионными активами ;

10) добровольного страхования на случай болезни работников Организации либо Фонда, самостоятельно осуществляющего инвестиционное управление пенсионными активами ;

11) обязательного страхования гражданско-правовой ответственности владельцев автомобильного транспорта, принадлежащего на праве собственности либо на праве пользования Организации либо Фонду, самостоятельно осуществляющему инвестиционное управление пенсионными активами ;

12) добровольного страхования имущества, приобретенного для собственных нужд ;

13) оказания брокерских услуг, услуг номинального держания;

14) об изменении ранее заключенных договоров, улучшающих для Организации либо Фонда, самостоятельно осуществляющего инвестиционное

управление пенсионными активами, условия ранее заключенных сделок, за исключением изменения сроков действия договоров;

15) о расторжении ранее заключенных договоров;

16) об инвестиционном управлении собственными активами Фонда, пенсионные активы которого находятся в управлении Организации;

17) выкупа акций Организацией (Фондом) в случаях, установленных статьями 26 и 27 Закона об акционерных обществах.

Рыночная стоимость недвижимого и движимого имущества, указанного в подпункте 1) настоящего пункта, определяется на основании отчета оценщика, имеющего лицензию на осуществление оценочной деятельности по оценке имущества (за исключением объектов интеллектуальной собственности, стоимости нематериальных активов). При купле-продаже движимого имущества, стоимость единицы которого составляет менее пятисоткратного размера месячного расчетного показателя, установленного законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год, предоставление отчета оценщика, имеющего лицензию на осуществление оценочной деятельности по оценке имущества (за исключением объектов интеллектуальной собственности, стоимости нематериальных активов) не требуется.

Сноска. Правила дополнены пунктом 19-3 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 21.09.2012 № 299 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования); в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.02.2014 № 23 (вводится в действие с 01.04.2014).

20. Организация (Фонд) не принимает инвестиционные решения по покупке ценных бумаг за счет пенсионных и (или) собственных активов с даты:

- 1) дефолта эмитента (за исключением обмена ценных бумаг и иных обязательств эмитента на ценные бумаги данного эмитента, выпущенные в целях реструктуризации обязательств эмитента);
- 2) перевода ценных бумаг эмитента в категорию "буферная категория" официального списка фондовой биржи;
- 3) приостановления фондовой биржей торгов с данными ценными бумагами.

Сноска. Пункт 20 с изменениями, внесенными постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 02.11.2009 № 231 (вводятся в действие с 01.01.2010).

21. Сделки купли-продажи государственных и негосударственных ценных бумаг, совершенные на фондовой бирже с участием пенсионных и собственных активов, заключаются методом открытых торгов, за исключением сделок по покупке государственных и негосударственных ценных бумаг при их первичном размещении.

Сделки «обратного репо», совершаемые за счет пенсионных и собственных активов, заключаются на срок не более тридцати календарных дней.

Предметом операций «обратного репо», совершаемых Организацией (Фондом) с участием пенсионных и собственных активов, являются государственные ценные бумаги Республики Казахстан.

Сноска. Пункт 21 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 21.09.2012 № 299 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

22. Если в результате каких-либо обстоятельств структура портфеля финансовых инструментов, приобретенных за счет пенсионных активов или собственных активов Организации (Фонда), перестанет соответствовать условиям, установленным настоящими Правилами, пруденциальными нормативами, инвестиционной декларацией или политикой по управлению собственными активами Организации (Фонда), Организация (Фонд) незамедлительно прекращает инвестиционную деятельность, связанную с таким несоответствием, и в течение одного рабочего дня сообщает в уполномоченный орган о факте и причинах данного несоответствия с приложением плана мероприятий по его устранению с указанием наименования мероприятий, руководящих работников Организации (Фонда), ответственных за их исполнение, и сроков исполнения.

Уполномоченный орган рассматривает план мероприятий в течение пяти рабочих дней. При одобрении плана мероприятий уполномоченным органом, Организация (Фонд) приступает к его реализации и представляет в уполномоченный орган отчеты о выполнении мероприятий не позднее пяти рабочих дней по истечении сроков исполнения мероприятий, установленных планом мероприятий. При получении замечаний уполномоченного органа к плану мероприятий Организация (Фонд) представляет в уполномоченный орган откорректированный план мероприятий не позднее пяти рабочих дней с даты получения письма уполномоченного органа о результатах рассмотрения плана мероприятий.

Сноска. Пункт 22 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.02.2014 № 23 (вводится в действие с 01.04.2014).

23. Срок размещения пенсионных активов фонда во вклад в банке второго уровня Республики Казахстан не превышает тридцати шести месяцев. Сумма вклада и сумма вознаграждения по нему зачисляются на инвестиционные счета фонда не позднее дня, следующего за датой истечения срока договора банковского вклада.

24. Максимальный размер остатка денег, предназначенных для инвестирования пенсионных активов, включая в совокупности деньги: на

инвестиционных счетах в кастодиане; на корреспондентских счетах кастодиана данного Фонда в международных (иностранных) кастодианах; на счетах кастодиана в международных (иностранных) организациях - участниках международных (иностранных) депозитарно-расчетных систем, не превышает трех процентов от размера пенсионных активов отдельно по каждому Фонду, чьи пенсионные активы находятся в инвестиционном управлении.

Пенсионные активы, поступающие на инвестиционные счета Фонда в кастодиане, на корреспондентские счета кастодиана данного Фонда в международных (иностранных) кастодианах и на счета кастодиана в международных (иностранных) организациях - участниках международных (иностранных) депозитарно-расчетных систем, подлежат инвестированию Организацией в полном объеме за вычетом текущих отчислений в течение десяти рабочих дней в отношении национальной валюты, тридцати календарных дней в отношении иностранной валюты.

Организация в целях инвестирования пенсионных активов размещает остаток денег на инвестиционном счете Фонда в банке-нерезиденте Республики Казахстан, обладающем рейтингом не ниже "АА" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтингом аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств на срок не более тридцати календарных дней.

В целях участия на аукционе по приобретению государственных ценных бумаг Республики Казахстан допускается превышение максимального размера остатка денег Фонда, предназначенных для инвестирования пенсионных активов, предусмотренного частью первой настоящего пункта, в течение трех рабочих дней до размера, не превышающего пяти процентов от размера пенсионных активов отдельно по каждому Фонду, чьи пенсионные активы находятся в инвестиционном управлении, с обязательным уведомлением уполномоченного органа о факте и причинах указанного превышения.

25. Организация не может принимать инвестиционные решения о продаже (покупке) за счет собственных активов и (или) покупке (продаже) за счет пенсионных активов, находящихся в инвестиционном управлении у Организации, ценных бумаг с одним национальным идентификационным номером либо международным идентификационным номером (ISIN) в один и тот же день.

26. Если ценная бумага перестает соответствовать требованиям приложений 2, 3 и 4 к настоящим Правилам, Организация реализует такие ценные бумаги в течение одного года с даты наступления вышеуказанного события.

Сноска. Пункт 26 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 24.12.2012 № 374 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

27. Сделки с производными финансовыми инструментами за счет

пенсионных активов заключаются Организацией только в целях хеджирования в случае, если базовый актив данных производных финансовых инструментов входит в состав пенсионных активов и соответствует требованиям приложений 2, 3 и 4 к настоящим Правилам.

Сделки с производными финансовыми инструментами за счет собственных активов Организации (Фонда) заключаются только в целях хеджирования в случае, если базовый актив входит в состав собственных активов Организации (Фонда).

Сноска. Пункт 27 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 24.12.2012 № 374 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

28. При заключении Организацией (Фондом) сделок своп, опционов и форвардов на неорганизованном рынке ценных бумаг Республики Казахстан контрагент по указанной сделке является финансовой организацией Республики Казахстан, обладающей рейтингом не ниже "В" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтингом аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств при наличии не менее трех котировок от трех различных контрагентов по соответствующим инструментам.

29. Учет и отражение операций хеджирования, а также дохода и убытка по ним, в финансовой отчетности Организации (Фонда) осуществляется в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.

Глава 4. Передача пенсионных активов

30. Организация, намеревающаяся расторгнуть договор на инвестиционное управление пенсионными активами (далее - договор), в письменной форме уведомляет о расторжении договора Фонд за двадцать календарных дней до намеченной даты расторжения с указанием фактической даты расторжения.

31. Не менее чем за десять рабочих дней до даты расторжения договора на инвестиционное управление пенсионными активами, указанной в уведомлении о его расторжении или определенной в соответствии с условиями договора, на основании приказа первого руководителя юридического лица - инициатора расторжения договора создается согласительная комиссия.

32. Согласительная комиссия состоит из уполномоченных представителей Фонда, Организации, с которой расторгается договор на инвестиционное управление пенсионными активами, и передающей пенсионные активы Фонда в инвестиционное управление другой Организации (далее - передающая организация) и Организации, с которой заключается договор на инвестиционное управление пенсионными активами (далее - принимающая организация).

33. Согласительная комиссия:

1) осуществляет инвентаризацию пенсионных активов по состоянию на дату расторжения договора;

2) определяет способы и сроки передачи от передающей организации к принимающей организации документов, указанных в пункте 34 настоящих Правил;

3) определяет способы и сроки передачи пенсионных активов от передающей организации к принимающей организации.

34. В ходе работы согласительной комиссии передающая организация передает принимающей организации следующие документы за весь период инвестиционного управления передающей организацией пенсионными активами Фонда:

1) копии поручений передающей организации организациям, осуществляющим (осуществлявшим) брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, на заключение сделок с ценными бумагами за счет пенсионных активов;

2) копии отчетов организаций, осуществляющих (осуществлявших) брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, об исполнении поручений передающей организации на заключение сделок с ценными бумагами за счет пенсионных активов;

3) при самостоятельном заключении передающей организацией сделок с ценными бумагами за счет пенсионных активов - копии документов, подтверждающих заключение таких сделок;

4) копии выданных кастодианом Фонда выписок с его инвестиционного счета;

5) копии выданных Акционерным обществом "Центральный депозитарий ценных бумаг" выписок с субсчета Фонда, открытого в рамках лицевого счета кастодиана в системе учета центрального депозитария;

6) оригиналы действующих на день передачи пенсионных активов договоров банковского вклада с банками второго уровня Республики Казахстан (деPOSITНЫХ сертификатов банков второго уровня), заключенных (приобретенных) за счет пенсионных активов;

7) копии договоров банковского вклада с банками второго уровня Республики Казахстан, заключенных за счет пенсионных активов, срок которых истек на день передачи пенсионных активов;

8) копии представленных уполномоченному органу справок о средней стоимости одной условной единицы пенсионных активов за месяцы, предшествующие дате расторжения договора;

9) иные документы, относящиеся к инвестиционному управлению

пенсионными активами передающей организацией (по согласованию членов согласительной комиссии).

35. По результатам работы согласительной комиссии оформляется акт приема-передачи пенсионных активов, который содержит следующие сведения:

1) полное наименование Фонда, передающей организации, принимающей организации и кастодиана Фонда, (в соответствии со свидетельствами о государственной (пере)регистрации названных организаций);

2) зарегистрированное (в соответствии со свидетельствами о государственной (пере)регистрации) и фактическое место нахождения Фонда, передающей организации и принимающей организации;

3) банковские реквизиты Фонда, передающей организации и принимающей организации;

4) номер и дата выдачи лицензии Фонда, передающей организации и принимающей организации на осуществление соответствующих видов деятельности;

5) фамилия, имя, при наличии - отчество первого руководителя и главного бухгалтера Фонда, передающей организации и принимающей организации;

6) суммарная величина инвестиций за счет пенсионных активов по текущей стоимости (включая начисленный доход);

7) сумма произведенных переводов с инвестиционного счета Фонда на его счет пенсионных выплат (с учетом обратно поступивших денег на инвестиционный счет);

8) остаток денег на инвестиционных счетах в национальной и в иностранной валюте;

9) перечень передаваемых ценных бумаг с указанием их национальных идентификационных номеров, количества (в штуках), цены приобретения, начисленного дохода по одной ценной бумаге, текущей стоимости одной ценной бумаги, общего количества ценных бумаг, общей суммы начисленного дохода, текущей стоимости инвестиций в ценные бумаги, иных возможных сведений, которые относятся к ценным бумагам, приобретенным за счет пенсионных активов;

10) перечень передаваемых вкладов в банках второго уровня Республики Казахстан с указанием наименования банков-депонентов, сумм вкладов, дат заключения договоров банковского вклада, сроков вкладов, ставок вознаграждения по ним в процентах годовых, начисленных сумм вознаграждения, полученных сумм вознаграждения, иных возможных сведений, которые относятся к вкладам, осуществленным за счет пенсионных активов;

11) сумма обязательств, в том числе ошибочно зачисленная сумма, сумма, подлежащая переводу на счет пенсионных выплат Фонда, сумма прочей

кредиторской задолженности, сумма подлежащих к уплате комиссионных вознаграждений Фонда и передающей организации за счет пенсионных активов и инвестиционного дохода, сумма иных возможных обязательств;

12) общая сумма начисленного комиссионного вознаграждения передающей организации за весь период ее инвестиционного управления пенсионными активами ;

13) сумма выплаченных и подлежащих к уплате комиссионных вознаграждений Фонда и передающей организации за счет пенсионных активов и инвестиционного дохода за весь период инвестиционного управления пенсионными активами Фонда, передающей организацией;

14) результаты расчета стоимости одной условной единицы пенсионных активов на конец последнего дня, предшествующего дате расторжения договора;

15) перечень документов, передаваемых в соответствии с пунктом 34 настоящих Правил, с указанием их объема;

16) иные возможные сведения, которые относятся к пенсионным активам фонда, передаваемым от передающей организации к принимающей организации по определению членов согласительной комиссии.

Сноска. Пункт 35 с изменениями, внесенными постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 29.03.2010 № 50 (вводится в действие с 01.01.2012).

36. Согласительная комиссия завершает свою работу к дате расторжения договора .

37. Акт приема - передачи пенсионных активов составляется согласительной комиссией на дату расторжения договора в пяти экземплярах на государственном и русском языках по одному экземпляру для Фонда, передающей организации, принимающей организации, кастодиана Фонда, уполномоченного органа, подписывается членами согласительной комиссии, первым руководителем и главным бухгалтером Фонда, передающей организации и принимающей организации и заверяется оттиском печати Фонда, передающей организации и принимающей организации .

Акт приема - передачи пенсионных активов содержит отметку кастодиана Фонда о достоверности данных акта приема - передачи, заверенную подписью первого руководителя кастодиана или его руководящего работника, который курирует его подразделение, осуществляющее кастодиальное обслуживание Фонда, и оттиск печати кастодиана .

Сноска. Пункт 37 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.02.2014 № 23 (вводится в действие с 01.04.2014).

38. Акт приема - передачи пенсионных активов представляется в уполномоченный орган в течение трех рабочих дней со дня его утверждения.

Сноска. Пункт 38 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.02.2014 № 23 (вводится в действие с 01.04.2014).

39. Днем передачи пенсионных активов в инвестиционное управление принимающей организации признается дата утверждения акта приема-передачи пенсионных активов.

40. В случае приостановления действия лицензии на осуществление деятельности по инвестиционному управлению пенсионными активами Организации либо ее лишения, Организация в течение пяти календарных дней с даты приостановления действия лицензии либо ее лишения направляет Фонду, уведомление о прекращении обязательства по договору и создает согласительную комиссию на основании приказа первого руководителя Организации. Состав согласительной комиссии определяется пунктом 32 настоящих Правил.

Согласительная комиссия в течение десяти дней осуществляет мероприятия в соответствии с пунктами 33, 34, 35, 37, 38 и 39 настоящих Правил.

Приложение 1

к Правилам осуществления деятельности организаций, осуществляющих деятельность по инвестиционному управлению пенсионными активами, и накопительных пенсионных фондов

Перечень финансовых инструментов, разрешенных к приобретению за счет пенсионных активов

Сноска. Приложение 1 с изменениями, внесенными постановлениями Правления АФН РК от 02.11.2009 № 231 (вводится в действие с 01.01.2010); от 15.07.2010 № 105 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

1. Перечень финансовых инструментов, в которые Организация размещает находящиеся в инвестиционном управлении пенсионные активы каждого отдельного Фонда и требования, предъявляемые к ним:

№	Наименование финансового инструмента
1.	Государственные ценные бумаги Республики Казахстан (включая эмитированные в соответствии с законодательством других государств), выпущенные Министерством финансов Республики Казахстан и Национальным Банком Республики Казахстан, а также ценные бумаги, выпущенные под гарантию Правительства Республики Казахстан
2.	Облигации, выпущенные местными исполнительными органами Республики Казахстан, включенные в официальный список фондовой биржи

3.	Долговые ценные бумаги, выпущенные Акционерным обществом "Фонд национального благосостояния "Самрук-Казына"
4.	Вклады в Национальном Банке Республики Казахстан
5.	Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан, при соответствии одному из следующих условий: банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг не ниже "BB-" по международной шкале агентства "Standard & Poor's", или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже "kzBB" по национальной шкале "Standard & Poor's"; банки являются дочерними банками-резидентами, родительский банк-нерезидент которых имеет долгосрочный кредитный рейтинг по международной шкале агентства "Standard & Poor's" не ниже "A-" или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств; банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг от "B+" до "B" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку от "kzBB-" до "kzB+" по национальной шкале агентства "Standard & Poor's"
6.	Долговые ценные бумаги, выпущенные следующими международными финансовыми организациями, имеющие рейтинговую оценку не ниже "BBB-" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других агентств: Международным банком реконструкции и развития; Европейским банком реконструкции и развития; Межамериканским банком развития; Банком международных расчетов; Азиатским банком развития; Африканским банком развития; Международной финансовой корпорацией; Исламским банком развития; Европейским инвестиционным банком; Евразийским банком развития
7.	Ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг не ниже "BBB-" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств
8.	Негосударственные ценные бумаги, выпущенные иностранными организациями: долговые ценные бумаги, имеющие рейтинговую оценку не ниже "BBB-" по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств; акции иностранных эмитентов, имеющих рейтинговую оценку не ниже "BBB-" по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств; акции иностранных организаций, признаваемых резидентами Республики Казахстан в соответствии с пунктом 1-1 статьи 22-1 Закона о рынке ценных бумаг, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие

	<p>требованиям первой (наивысшей) категории сектора "акции", предусмотренным постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 26 мая 2008 года № 77 "О требованиях к эмитентам и их ценным бумагам, допускаемым (допущенным) к обращению на фондовой бирже, а также к отдельным категориям списка фондовой биржи" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5251) (далее в настоящем приложении – постановление № 77)</p>
9.	<p>Негосударственные ценные бумаги, выпущенные организациями Республики Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств: акции эмитентов, имеющих рейтинговую оценку не ниже "BB-" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже "kzBB" по национальной шкале "Standard & Poor's"; акции, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям первой (наивысшей) категории сектора "акции", предусмотренным постановлением № 77; акции, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям второй (наивысшей) категории сектора "акции", предусмотренным постановлением № 77; долговые ценные бумаги, имеющие рейтинговую оценку не ниже "B-" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже "kzB" по национальной шкале "Standard & Poor's"; долговые ценные бумаги, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям категории "долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки", предусмотренным постановлением № 77; инфраструктурные облигации организаций Республики Казахстан, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям категории "долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки", предусмотренным постановлением № 77; паи интервальных паевых инвестиционных фондов, управляющая компания которых является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Республики Казахстан, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям сектора "ценные бумаги инвестиционных фондов", предусмотренным постановлением № 77; ценные бумаги, выпущенные в рамках реструктуризации обязательств эмитента в целях обмена на ранее выпущенные ценные бумаги либо иные обязательства данного эмитента</p>
	<p>Негосударственные долговые ценные бумаги, включенные в официальный список фондовой биржи, за исключением ценных бумаг, указанных в строке, порядковый номер, 9 настоящего пункта, выпущенные организациями Республики Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, соответствующие следующим требованиям:</p> <p>1) наличие оценки рейтинговых агентств, признанных фондовой биржей;</p>

10.	<p>2) государственная регистрация эмитента долговых ценных бумаг осуществлена не менее чем за два года до дня подачи заявления о включении его ценных бумаг в официальный список фондовой биржи;</p> <p>3) эмитент долговых ценных бумаг составляет финансовую отчетность в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (International Financial Reporting Standards – IFRS) (далее в настоящем приложении – МСФО) или стандартами финансовой отчетности, действующими в Соединенных Штатах Америки (General Accepted Accounting Principles – GAAP) (далее в настоящем приложении – СФО США);</p> <p>4) аудит финансовой отчетности эмитента долговых ценных бумаг производится одной из аудиторских организаций, входящих в перечень признаваемых фондовой биржей аудиторских организаций;</p> <p>5) финансовая отчетность эмитента долговых ценных бумаг, подтвержденная аудиторским отчетом, представлялась фондовой бирже не менее, чем за два завершающихся финансовых года;</p> <p>6) исключен постановлением Правления АФН РК от 15.07.2010 № 105 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в Р К) ;</p> <p>7) собственный капитал эмитента долговых ценных бумаг составляет сумму, эквивалентную не менее двух миллионов пятидесяти тысячекратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом;</p> <p>8) чистая прибыль эмитента долговых ценных бумаг за один из двух последних лет составляет сумму, эквивалентную не менее восьмидесяти пяти тысяч шестисоткратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом;</p> <p>9) объем продаж эмитента долговых ценных бумаг – нефинансовой организации, за исключением лизинговой организации и кредитного товарищества, по основной деятельности за каждый из двух последних лет по данным финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом, составляет сумму, эквивалентную не менее двух миллионов пятидесяти тысячекратного размера месячного расчетного показателя;</p> <p>10) наличие кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров эмитента долговых ценных бумаг;</p> <p>11) наличие маркет-мейкера по долговым ценным бумагам во время нахождения данных ценных бумаг в официальном списке фондовой биржи;</p> <p>12) в учредительных документах эмитента долговых ценных бумаг и (или) проспекте выпуска ценных бумаг не содержится норм, которые ущемляют или ограничивают права собственников ценных бумаг на их отчуждение (передачу)</p>
	<p>Негосударственные долговые ценные бумаги, включенные в официальный список фондовой биржи, за исключением ценных</p>

11.	<p>бумаг, указанных в строках, порядковые номера, 9 и 10 настоящего пункта, выпущенные организациями Республики Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, соответствующие следующим требованиям:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) наличие оценки рейтинговых агентств, признанных фондовой биржей; 2) государственная регистрация эмитента долговых ценных бумаг осуществлена не менее чем за один год до дня подачи заявления о включении его ценных бумаг в официальный список фондовой биржи; 3) эмитент долговых ценных бумаг составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО или СФО США; 4) аудит финансовой отчетности эмитента долговых ценных бумаг производится одной из аудиторских организаций, входящих в перечень признаваемых фондовой биржей аудиторских организаций; 5) эмитентом долговых ценных бумаг представлялась фондовой бирже финансовая отчетность, подтвержденная аудиторским отчетом, за последний заверченный финансовый год; 6) исключен постановлением Правления АФН РК от 15.07.2010 № 105 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в М Ю Р К) ; 7) собственный капитал эмитента долговых ценных бумаг составляет сумму, эквивалентную не менее трехсот сорока тысячекратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом; 8) наличие чистой прибыли эмитента долговых ценных бумаг за один из трех заверченных финансовых года согласно финансовой отчетности на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом; 9) объем продаж эмитента долговых ценных бумаг – нефинансовой организации, за исключением лизинговой организации и кредитного товарищества, по основной деятельности за последний финансовый год по данным финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом, составляет сумму, эквивалентную не менее трехсот сорока тысячекратного размера месячного расчетного показателя; 10) наличие кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров эмитента долговых ценных бумаг; 11) в учредительных документах эмитента долговых ценных бумаг и (или) проспекте выпуска ценных бумаг не содержится норм, которые ущемляют или ограничивают права собственников ценных бумаг на их отчуждение (передачу)
12.	<p>Паи инвестиционных фондов, имеющих международную рейтинговую оценку "Standard & Poor's principal stability fund ratings" не ниже "BBBm-" либо "Standard & Poor's Fund credit quality ratings" не ниже "BBBf-"</p>
	<p>Акции фондов недвижимости, созданных в соответствии с законодательством Республики Казахстан, имеющих рейтинговую оценку не ниже "BB-" по международной шкале агентства</p>

13.	<p>"Standard & Poor's" или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств либо включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям сектора "Ценные бумаги инвестиционных фондов", предусмотренным постановлением № 77, и следующим требованиям: размер обязательств фонда недвижимости по выпущенным ценным бумагам и (или) другим обязательствам в совокупности не превышают десяти процентов собственного капитала фонда недвижимости;</p> <p>не менее семидесяти пяти процентов инвестиционных доходов фонда недвижимости составляют доходы, полученные в результате сдачи в аренду недвижимого имущества; недвижимость, составляющая активы фонда недвижимости, не приобретена у управляющей компании фонда недвижимости и ее аффилированных лиц;</p> <p>недвижимость, входящая в активы фонда недвижимости, не обременена либо передана в доверительное управление; срок сдачи в аренду объектов недвижимости, входящих в активы фонда недвижимости, установленным договором аренды, составляет не менее одного года;</p> <p>объекты недвижимости, входящие в состав активов фонда недвижимости, сдаются в аренду в течение двух лет до дня подачи заявления о включении его ценных бумаг в официальный список</p>
14.	<p>Аффинированные драгоценные металлы, соответствующие международным стандартам качества, принятым Лондонской ассоциацией рынка драгоценных металлов (London bullion market association) и обозначенным в документах данной ассоциации как стандарт "Лондонская качественная поставка" ("London good delivery") и металлические депозиты, в том числе, в банках-нерезидентах Республики Казахстан, обладающих рейтинговой оценкой не ниже "AA" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, на срок не более двенадцати месяцев</p>
15.	<p>Principal protected notes, выпущенные организациями, имеющими рейтинговую оценку не ниже "A-" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, которые соответствуют следующим условиям: срок обращения не превышает трех лет; условиями выпуска principal protected notes не предусмотрены случаи дефолта какого-либо государства, эмитента по своим обязательствам</p>
16.	<p>Депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции, указанные в настоящем приложении</p>
	<p>Фьючерсы, опционы, свопы, форварды базовым активом которых являются финансовые инструменты, разрешенные к приобретению за счет пенсионных активов, иностранная валюта, следующие расчетные показатели (индексы):</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. MICEX (Moscow Interbank Currency Exchange Index); 2. DAX (Deutscher Aktienindex); 3. CAC 40 (Compagnie des Agents de Change 40 Index);

17.	<p>4. NIKKEI - 225 (NIKKEI - 225 Index);</p> <p>5. TOPIX (Tokyo Price Index);</p> <p>6. HSI (Hang Seng Index);</p> <p>7. ENXT 100 (Euronext 100);</p> <p>8. RTSI (Russian Trade System Index);</p> <p>9. DJIA (Dow Jones Industrial Average);</p> <p>10. S&P 500 (Standard and Poor's 500 Index);</p> <p>11. FTSE 100 (Financial Times Stock Exchange 100 Index);</p> <p>12. KASE (Kazakhstan Stock Exchange);</p> <p>13. MSCI World Index (Morgan Stanley Capital International World Index)</p>
-----	---

2. Суммарный объем инвестиций в следующие финансовые инструменты, не превышает пяти процентов от пенсионных активов каждого фонда:

1.	<p>Долговые ценные бумаги, включенные в официальный список фондовой биржи, выпущенные организациями Республики Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан или других государств, эмитент которых соответствует требованиям подкатегории "долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки второй подкатегории" (следующей за наивысшей категорией), за исключением инфраструктурных облигаций, предусмотренным постановлением № 77</p>
2.	<p>Паи интервальных паевых инвестиционных фондов, управляющая компания которых является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Республики Казахстан, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям сектора "ценные бумаги инвестиционных фондов", предусмотренным постановлением № 77</p>
3.	<p>Фьючерсы, опционы, свопы, форварды, базовым активом которых являются финансовые инструменты, имеющие рейтинговую оценку ниже "BB-" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств</p>
4.	<p>Акции фондов недвижимости, созданных в соответствии с законодательством Республики Казахстан, имеющих рейтинговую оценку не ниже "BB-" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств либо включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям сектора "Ценные бумаги инвестиционных фондов", предусмотренным постановлением № 77, и следующим требованиям:</p> <p>размер обязательств фонда недвижимости по выпущенным ценным бумагам и (или) другим обязательствам в совокупности не превышают десяти процентов собственного капитала фонда недвижимости;</p> <p>не менее семидесяти пяти процентов инвестиционных доходов фонда недвижимости составляют доходы, полученные в результате сдачи в аренду недвижимого имущества;</p> <p>недвижимость, составляющая активы фонда недвижимости, не приобретена у управляющей компании фонда недвижимости и ее аффилированных лиц;</p> <p>недвижимость, входящая в активы фонда недвижимости, не обременена либо передана в доверительное управление;</p> <p>срок сдачи в аренду объектов недвижимости, входящих в активы фонда недвижимости, установленным договором аренды,</p>

	составляет не менее одного года; объекты недвижимости, входящие в состав активов фонда недвижимости, сдаются в аренду в течение двух лет до дня подачи заявления о включении его ценных бумаг в официальный список
5.	Паи инвестиционных фондов, имеющих международную рейтинговую оценку "Standard & Poor's principal stability fund ratings" не ниже "BBBm-" либо "Standard & Poor's Fund credit quality ratings" не ниже "BBBf-"
6.	<p>Негосударственные долговые ценные бумаги, включенные в официальный список фондовой биржи, за исключением ценных бумаг, указанных в строках, порядковые номера, 9 и 10 пункта 1 настоящего приложения, выпущенные организациями Республики Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, соответствующие следующим требованиям:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) наличие оценки рейтинговых агентств, признанных фондовой биржей; 2) государственная регистрация эмитента долговых ценных бумаг осуществлена не менее чем за один год до дня подачи заявления о включении его ценных бумаг в официальный список фондовой биржи; 3) эмитент долговых ценных бумаг составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО или СФО США; 4) аудит финансовой отчетности эмитента долговых ценных бумаг производится одной из аудиторских организаций, входящих в перечень признаваемых фондовой биржей аудиторских организаций; 5) эмитентом долговых ценных бумаг представлялась фондовой бирже финансовая отчетность, подтвержденная аудиторским отчетом, за последний заверченный финансовый год; 6) исключен постановлением Правления АФН РК от 15.07.2010 № 105 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в М Ю Р К) ; 7) собственный капитал эмитента долговых ценных бумаг составляет сумму, эквивалентную не менее трехсот сорока тысячекратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом; 8) наличие чистой прибыли эмитента долговых ценных бумаг за один из трех заверченных финансовых года согласно финансовой отчетности на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом; 9) объем продаж эмитента долговых ценных бумаг – нефинансовой организации, за исключением лизинговой организации и кредитного товарищества, по основной деятельности за последний финансовый год по данным финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом, составляет сумму, эквивалентную не менее трехсот сорока тысячекратного размера месячного расчетного показателя; 10) наличие кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров эмитента долговых ценных бумаг; 11) в учредительных документах эмитента долговых ценных

бумаг и (или) проспекте выпуска ценных бумаг не содержится норм, которые ущемляют или ограничивают права собственников ценных бумаг на их отчуждение (передачу)

П р и л о ж е н и е 2
к Правилам осуществления деятельности
организаций, осуществляющих деятельность
по инвестиционному управлению пенсионными
активами, и накопительных пенсионных фондов

Перечень
финансовых инструментов, разрешенных к приобретению
за счет пенсионных активов, составляющих консервативный
инвестиционный портфель

Сноска. Приложение 2 с изменениями, внесенными постановлениями Правления Национального Банка РК от 26.12.2011 № 221 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования и распространяется на отношения, возникшие с 01.01.2012); от 27.07.2012 № 227 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования); от 24.12.2012 № 374 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

№	Наименование финансового инструмента
1.	Государственные ценные бумаги Республики Казахстан (включая эмитированные в соответствии с законодательством других государств), выпущенные Министерством финансов Республики Казахстан и Национальным Банком Республики Казахстан, а также ценные бумаги, выпущенные под гарантию Правительства Республики Казахстан
2.	Облигации, выпущенные местными исполнительными органами Республики Казахстан, включенные в официальный список фондовой биржи
3.	Долговые ценные бумаги, выпущенные Акционерным обществом "Фонд национального благосостояния "Самрук-Казына"
4.	Вклады в Национальном Банке Республики Казахстан
5.	Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан, при соответствии одному из следующих условий: банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг не ниже «BB-» по международной шкале агентства «Standard & Poor's», или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB» по национальной шкале «Standard & Poor's» или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств; банки являются дочерними банками-резидентами, родительский банк-нерезидент Республики Казахстан которых имеет долгосрочный кредитный рейтинг по международной шкале агентства

	<p>«Standard & Poor's» не ниже «А-» или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств; банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг от «В+» до «В» по международной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку от «kzBB-» до «kzB+» по национальной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств</p>
5-1	<p style="text-align: center;">Примечание РЦПИ!</p> <p style="text-align: center;">Строка действует до 01.01.2014 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 24.12.2012 № 374 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).</p> <p>Банковские депозитные сертификаты банков второго уровня Республики Казахстан, при соответствии одному из следующих условий: банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's, или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB» по национальной шкале Standard & Poor's; банки являются дочерними банками-резидентами, родительский банк-нерезидент которых имеет долгосрочный кредитный рейтинг по международной шкале агентства Standard & Poor's не ниже «А-» или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств; банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг от «В+» до «В» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку от «kzBB-» до «kzB+» по национальной шкале агентства Standard & Poor's;</p>
6.	<p>Долговые ценные бумаги, выпущенные следующими международными финансовыми организациями, имеющие рейтинговую оценку не ниже "BBB" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств:</p> <ul style="list-style-type: none"> Международным банком реконструкции и развития; Европейским банком реконструкции и развития; Межамериканским банком развития; Банком международных расчетов; Азиатским банком развития; Африканским банком развития; Международной финансовой корпорацией; Исламским банком развития; Европейским инвестиционным банком; Евразийским банком развития.
7.	<p>Ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг не ниже "А-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств.</p>
	<p>Негосударственные долговые ценные бумаги, выпущенные иностранными организациями:</p> <p>имеющие международную рейтинговую оценку не ниже «А-» агентства «Standard & Poor's» или рейтинг аналогичного уровня одного из других</p>

8.	рейтинговых агентств; по которым имеется гарантия родительской организации эмитента, размер которой соответствует полному объему выпуска негосударственных долговых ценных бумаг, при условии наличия у родительской организации эмитента одной из следующих рейтинговых оценок: для нерезидентов Республики Казахстан не ниже «BBB-» по международной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтинговой оценки аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств; для резидентов Республики Казахстан не ниже «B-» по международной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтинговой оценки аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств
9.	Негосударственные долговые ценные бумаги, выпущенные организациями Республики Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, имеющие рейтинговую оценку не ниже «BB-» по международной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB» по национальной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств
10.	Аффинированные драгоценные металлы, соответствующие международным стандартам качества, принятым Лондонской ассоциацией рынка драгоценных металлов (London bullion market association) и обозначенным в документах данной ассоциации как стандарт "Лондонская качественная поставка" ("London good delivery"), и металлические депозиты, в том числе в банках-нерезидентах Республики Казахстан, обладающих рейтинговой оценкой не ниже "AA" агентства "Standard & Poor's" или рейтингом аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, на срок не более двенадцати месяцев.
11.	Производные финансовые инструменты, заключенные в целях хеджирования, базовым активом которых являются финансовые инструменты, разрешенные к приобретению за счет пенсионных активов в соответствии с настоящим приложением

Приложение 3

к Правилам осуществления деятельности организаций, осуществляющих деятельность по инвестиционному управлению пенсионными активами, и накопительных пенсионных фондов

Перечень финансовых инструментов, разрешенных к приобретению за счет пенсионных активов, составляющих умеренный инвестиционный портфель

Сноска. Приложение 3 с изменениями, внесенными постановлением Правления АФН РК от 15.07.2010 № 105 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК); с изменениями, внесенными постановлениями Правления Национального Банка РК от 26.12.2011 № 221 (вводится в действие по истечении десяти календарных

дней после дня его первого официального опубликования и распространяется на отношения, возникшие с 01.01.2012); от 13.02.2012 № 35 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования); от 25.05.2012 № 195 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования); от 27.07.2012 № 227 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования); от 24.12.2012 № 374 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

1. Перечень финансовых инструментов, в которые Организация (Фонд) размещает находящиеся в инвестиционном управлении пенсионные активы умеренного инвестиционного портфеля каждого отдельного Фонда, и требования, предъявляемые к ним:

№	Наименование финансового инструмента
1.	Государственные ценные бумаги Республики Казахстан (включая эмитированные в соответствии с законодательством других государств), выпущенные Министерством финансов Республики Казахстан и Национальным Банком Республики Казахстан, а также ценные бумаги, выпущенные под гарантию Правительства Республики Казахстан
2.	Облигации, выпущенные местными исполнительными органами Республики Казахстан, включенные в официальный список фондовой биржи
3	Долговые ценные бумаги, выпущенные Акционерным обществом "Фонд национального благосостояния "Самрук-Казына"
3-1.	Долговые ценные бумаги, выпущенные организацией, специализирующейся на улучшении качества кредитных портфелей банков второго уровня, ста процентами голосующих акций которой владеет Национальный Банк Республики Казахстан
4.	Вклады в Национальном Банке Республики Казахстан
5.	Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан, при соответствии одному из следующих условий: банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг не ниже «BB-» по международной шкале агентства «Standard & Poor's», или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB» по национальной шкале «Standard & Poor's» или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств ; банки являются дочерними банками-резидентами, родительский банк-нерезидент Республики Казахстан которых имеет долгосрочный кредитный рейтинг по международной шкале агентства «Standard & Poor's» не ниже «A-» или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств; банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг от «B+» до «B» по международной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других

	рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку от «kzBB-» до «kzB+» по национальной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств;
	Примечание РЦПИ! Строка действует до 01.01.2014 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 24.12.2012 № 374 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).
5-1	Банковские депозитные сертификаты банков второго уровня Республики Казахстан, при соответствии одному из следующих условий: банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's, или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB» по национальной шкале Standard & Poor's; банки являются дочерними банками-резидентами, родительский банк-нерезидент которых имеет долгосрочный кредитный рейтинг по международной шкале агентства Standard & Poor's не ниже «A-» или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств; банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг от «B+» до «B» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку от «kzBB-» до «kzB+» по национальной шкале агентства Standard & Poor's;
6.	Долговые ценные бумаги, выпущенные следующими международными финансовыми организациями, имеющие рейтинговую оценку не ниже "BBB-" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других агентств: Международным банком реконструкции и развития; Европейским банком реконструкции и развития; Межамериканским банком развития; Банком международных расчетов; Азиатским банком развития; Африканским банком развития; Международной финансовой корпорацией; Исламским банком развития; Европейским инвестиционным банком; Евразийским банком развития
7.	Ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг не ниже "BBB-" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств
	Негосударственные ценные бумаги, выпущенные иностранными организациями: долговые ценные бумаги, имеющие рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других агентств;

8.	<p>долговые ценные бумаги, выпуск которых осуществляется эмитентом под гарантию родительской организации - нерезидента Республики Казахстан, имеющей рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, либо родительской организации – резидента, имеющей рейтинговую оценку не ниже «B-» по международной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, размер которой соответствует полному объему выпуска негосударственных долговых ценных бумаг;</p> <p>акции иностранных эмитентов, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств;</p> <p>акции иностранных организаций, признаваемых резидентами Республики Казахстан в соответствии с пунктом 1-1 статьи 22-1 Закона о рынке ценных бумаг, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям первой (наивысшей) категории сектора «акции», предусмотренным постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового надзора и финансовых организаций от 26 мая 2008 года № 77 «О требованиях к эмитентам и их ценным бумагам, допускаемым (допущенным) к обращению на фондовой бирже, а также к отдельным категориям списка фондовой биржи» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5251) (далее - постановление № 77);</p>
9.	<p>Негосударственные ценные бумаги, выпущенные организациями Республики Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств:</p> <p>акции эмитентов, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BB-» по международной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB» по национальной шкале «Standard & Poor's» или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств;</p> <p>акции, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям первой (наивысшей) категории сектора «акции», предусмотренным постановлением № 77;</p> <p>долговые ценные бумаги, имеющие рейтинговую оценку не ниже «B-» по международной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzB» по национальной шкале «Standard & Poor's» или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств;</p> <p>долговые ценные бумаги, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям категории «долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки», предусмотренным постановлением № 77;</p> <p>инфраструктурные облигации организаций Республики Казахстан, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие</p>

	<p>требованиям категории «долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки», предусмотренным постановлением № 77; паи интервальных паевых инвестиционных фондов, управляющая компания которых является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Республики Казахстан, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям сектора «ценные бумаги инвестиционных фондов», предусмотренным постановлением № 77; ценные бумаги, выпущенные в рамках реструктуризации обязательств эмитента в целях обмена на ранее выпущенные ценные бумаги либо иные обязательства данного эмитента.</p>
10.	<p>Негосударственные долговые ценные бумаги, включенные в официальный список фондовой биржи, за исключением ценных бумаг, указанных в строке, порядковый номер, 9 настоящего пункта, выпущенные организациями Республики Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, соответствующие следующим требованиям:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) наличие оценки рейтинговых агентств, признанных ф о н д о в о й б и р ж е й ; 2) государственная регистрация эмитента долговых ценных бумаг осуществлена не менее чем за два года до дня подачи заявления о включении его ценных бумаг в официальный с п и с о к ф о н д о в о й б и р ж и ; 3) эмитент долговых ценных бумаг составляет финансовую отчетность в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (International Financial Reporting Standards – IFRS) (далее – МСФО) или стандартами финансовой отчетности, действующими в Соединенных Штатах Америки (General Accepted Accounting Principles – GAAP) (далее – СФО С Ш А) ; 4) аудит финансовой отчетности эмитента долговых ценных бумаг производится одной из аудиторских организаций, входящих в перечень признаваемых фондовой биржей аудиторских о р г а н и з а ц и й ; 5) финансовая отчетность эмитента долговых ценных бумаг, подтвержденная аудиторским отчетом, представлялась фондовой бирже не менее, чем за два завершающихся финансовых г о д а ; 6) исключен постановлением Правления АФН РК от 15.07.2010 № 105 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в М Ю Р К) ; 7) собственный капитал эмитента долговых ценных бумаг составляет сумму, эквивалентную не менее двух миллионов пятидесяти тысячекратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом; 8) чистая прибыль эмитента долговых ценных бумаг за один из двух последних лет составляет сумму, эквивалентную не менее восьмидесяти пяти тысяч шестисоткратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности на последнюю отчетную дату, подтвержденной а у д и т о р с к и м о т ч е т о м ; 9) объем продаж эмитента долговых ценных бумаг –

	<p>нефинансовой организации, за исключением лизинговой организации и кредитного товарищества, по основной деятельности за каждый из двух последних лет по данным финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом, составляет сумму, эквивалентную не менее двух миллионов пятидесяти тысячекратного размера месячного расчетного показателя ;</p> <p>10) наличие кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров эмитента долговых ценных бумаг ;</p> <p>11) наличие маркет-мейкера по долговым ценным бумагам во время нахождения данных ценных бумаг в официальном списке фондовой биржи ;</p> <p>12) в учредительных документах эмитента долговых ценных бумаг и (или) проспекте выпуска ценных бумаг не содержится норм, которые ущемляют или ограничивают права собственников ценных бумаг на их отчуждение (передачу)</p>
11.	<p>Негосударственные долговые ценные бумаги, включенные в официальный список фондовой биржи, за исключением ценных бумаг, указанных в строках, порядковые номера, 9 и 10 настоящего пункта, выпущенные организациями Республики Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, соответствующие следующим требованиям :</p> <p>1) наличие оценки рейтинговых агентств, признанных фондовой биржей ;</p> <p>2) государственная регистрация эмитента долговых ценных бумаг осуществлена не менее чем за один год до дня подачи заявления о включении его ценных бумаг в официальный список фондовой биржи ;</p> <p>3) эмитент долговых ценных бумаг составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО или СФО США ;</p> <p>4) аудит финансовой отчетности эмитента долговых ценных бумаг производится одной из аудиторских организаций, входящих в перечень признаваемых фондовой биржей аудиторских организаций ;</p> <p>5) эмитентом долговых ценных бумаг представлялась фондовой бирже финансовая отчетность, подтвержденная аудиторским отчетом, за последний заверченный финансовый год ;</p> <p>6) исключен постановлением Правления АФН РК от 15.07.2010 № 105 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в М Ю Р К) ;</p> <p>7) собственный капитал эмитента долговых ценных бумаг составляет сумму, эквивалентную не менее трехсот сорока тысячекратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом ;</p> <p>8) наличие чистой прибыли эмитента долговых ценных бумаг за один из трех заверченных финансовых года согласно финансовой отчетности на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом ;</p> <p>9) объем продаж эмитента долговых ценных бумаг – нефинансовой организации, за исключением лизинговой</p>

	<p>организации и кредитного товарищества, по основной деятельности за последний финансовый год по данным финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом, составляет сумму, эквивалентную не менее трехсот сорока тысячекратного размера месячного расчетного показателя;</p> <p>10) наличие кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров эмитента долговых ценных бумаг;</p> <p>11) в учредительных документах эмитента долговых ценных бумаг и (или) проспекте выпуска ценных бумаг не содержится норм, которые ущемляют или ограничивают права собственников ценных бумаг на их отчуждение (передачу)</p>
12.	<p>Паи инвестиционных фондов, имеющих международную рейтинговую оценку "Standard & Poor's principal stability fund ratings" не ниже "BBBm-" либо "Standard & Poor's Fund credit quality ratings" не ниже "BBBf-"</p>
13.	<p>Акции фондов недвижимости, созданных в соответствии с законодательством Республики Казахстан, имеющих рейтинговую оценку не ниже "BB-" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств либо включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям сектора "Ценные бумаги инвестиционных фондов", предусмотренным постановлением № 77, и следующим требованиям:</p> <p>размер обязательств фонда недвижимости по выпущенным ценным бумагам и (или) другим обязательствам в совокупности не превышают десяти процентов собственного капитала фонда недвижимости;</p> <p>не менее семидесяти пяти процентов инвестиционных доходов фонда недвижимости составляют доходы, полученные в результате сдачи в аренду недвижимого имущества;</p> <p>недвижимость, составляющая активы фонда недвижимости, не приобретена у управляющей компании фонда недвижимости и ее аффилированных лиц;</p> <p>недвижимость, входящая в активы фонда недвижимости, не обременена либо передана в доверительное управление;</p> <p>срок сдачи в аренду объектов недвижимости, входящих в активы фонда недвижимости, установленным договором аренды, составляет не менее одного года;</p> <p>объекты недвижимости, входящие в состав активов фонда недвижимости, сдаются в аренду в течение двух лет до дня подачи заявления о включении его ценных бумаг в официальный список</p>
14.	<p>Аффинированные драгоценные металлы, соответствующие международным стандартам качества, принятым Лондонской ассоциацией рынка драгоценных металлов (London bullion market association) и обозначенным в документах данной ассоциации как стандарт "Лондонская качественная поставка" ("London good delivery") и металлические депозиты, в том числе, в банках-нерезидентах Республики Казахстан, обладающих рейтинговой оценкой не ниже "AA" по международной шкале</p>

	агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, на срок не более двенадцати месяцев
15.	Principal protected notes, выпущенные организациями, имеющими рейтинговую оценку не ниже "A-" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, которые соответствуют следующим условиям: срок обращения не превышает трех лет; условиями выпуска principal protected notes не предусмотрены случаи дефолта какого-либо государства, эмитента по своим обязательствам
16.	Депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции, указанные в настоящем приложении
17.	Фьючерсы, опционы, свопы, форварды базовым активом которых являются финансовые инструменты, разрешенные к приобретению за счет пенсионных активов, иностранная валюта, следующие расчетные показатели (индексы): 1. MICEX (Moscow Interbank Currency Exchange Index); 2. DAX (Deutscher Aktienindex); 3. CAC 40 (Compagnie des Agents de Change 40 Index); 4. NIKKEI - 225 (NIKKEI - 225 Index); 5. TOPIX (Tokyo Price Index); 6. HSI (Hang Seng Index); 7. ENXT 100 (Euronext 100); 8. RTSI (Russian Trade System Index); 9. DJIA (Dow Jones Industrial Average); 10. S&P 500 (Standard and Poor's 500 Index); 11. FTSE 100 (Financial Times Stock Exchange 100 Index); 12. KASE (Kazakhstan Stock Exchange); 13. MSCI World Index (Morgan Stanley Capital International World Index)

2. Суммарный объем инвестиций в следующие финансовые инструменты, не превышает пяти процентов от пенсионных активов умеренного инвестиционного портфеля каждого фонда:

1.	Долговые ценные бумаги, включенные в официальный список фондовой биржи, выпущенные организациями Республики Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан или других государств, эмитент которых соответствует требованиям подкатегории "долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки второй подкатегории" (следующей за наивысшей категорией), за исключением инфраструктурных облигаций, предусмотренным постановлением № 77
2.	Паи интервальных паевых инвестиционных фондов, управляющая компания которых является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Республики Казахстан, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям сектора "ценные бумаги инвестиционных фондов", предусмотренным постановлением № 77
3.	Фьючерсы, опционы, свопы, форварды, базовым активом которых являются финансовые инструменты, имеющие рейтинговую оценку ниже "BB-" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или

	рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств
4.	<p>Акции фондов недвижимости, созданных в соответствии с законодательством Республики Казахстан, имеющих рейтинговую оценку не ниже "BB-" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств либо включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям сектора "Ценные бумаги инвестиционных фондов", предусмотренным постановлением № 77, и следующим требованиям:</p> <p>размер обязательств фонда недвижимости по выпущенным ценным бумагам и (или) другим обязательствам в совокупности не превышают десяти процентов собственного капитала фонда недвижимости; не менее семидесяти пяти процентов инвестиционных доходов фонда недвижимости составляют доходы, полученные в результате сдачи в аренду недвижимого имущества; недвижимость, составляющая активы фонда недвижимости, не приобретена у управляющей компании фонда недвижимости и ее аффилированных лиц; недвижимость, входящая в активы фонда недвижимости, не обременена либо передана в доверительное управление; срок сдачи в аренду объектов недвижимости, входящих в активы фонда недвижимости, установленным договором аренды, составляет не менее одного года; объекты недвижимости, входящие в состав активов фонда недвижимости, сдаются в аренду в течение двух лет до дня подачи заявления о включении его ценных бумаг в официальный список</p>
5.	<p>Паи инвестиционных фондов, имеющих международную рейтинговую оценку "Standard & Poor's principal stability fund ratings" не ниже "BBBm-" либо "Standard & Poor's Fund credit quality ratings" не ниже "BBBf-"</p>
	<p>Негосударственные долговые ценные бумаги, включенные в официальный список фондовой биржи, за исключением ценных бумаг, указанных в строках, порядковые номера, 9 и 10 пункта 1 настоящего приложения, выпущенные организациями Республики Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, соответствующие следующим требованиям:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) наличие оценки рейтинговых агентств, признанных фондовой биржей; 2) государственная регистрация эмитента долговых ценных бумаг осуществлена не менее чем за один год до дня подачи заявления о включении его ценных бумаг в официальный список фондовой биржи; 3) эмитент долговых ценных бумаг составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО или СФО США; 4) аудит финансовой отчетности эмитента долговых ценных бумаг производится одной из аудиторских организаций, входящих в перечень признаваемых фондовой биржей аудиторских организаций; 5) эмитентом долговых ценных бумаг представлялась фондовой бирже финансовая отчетность, подтвержденная аудиторским отчетом, за последний заверченный финансовый год; 6) исключен постановлением Правления АФН РК от 15.07.2010 № 105 (вводится в действие по истечении

6.	<p>четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в М Ю Р К) ;</p> <p>7) собственный капитал эмитента долговых ценных бумаг составляет сумму, эквивалентную не менее трехсот сорока тысячекратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом ;</p> <p>8) наличие чистой прибыли эмитента долговых ценных бумаг за один из трех завершаемых финансовых года согласно финансовой отчетности на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом ;</p> <p>9) объем продаж эмитента долговых ценных бумаг – нефинансовой организации, за исключением лизинговой организации и кредитного товарищества, по основной деятельности за последний финансовый год по данным финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом, составляет сумму, эквивалентную не менее трехсот сорока тысячекратного размера месячного расчетного показателя ;</p> <p>10) наличие кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров эмитента долговых ценных бумаг ;</p> <p>11) в учредительных документах эмитента долговых ценных бумаг и (или) проспекте выпуска ценных бумаг не содержится норм, которые ущемляют или ограничивают права собственников ценных бумаг на их отчуждение (передачу)</p>
----	--

П р и л о ж е н и е 4
к Правилам осуществления деятельности
организаций, осуществляющих деятельность
по инвестиционному управлению пенсионными
активами, и накопительных пенсионных фондов

Перечень финансовых инструментов, разрешенных к приобретению за счет пенсионных активов, составляющих агрессивный инвестиционный портфель

Сноска. Приложение 4 с изменениями, внесенными постановлением Правления АФН РК от 15.07.2010 № 105 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК); с изменениями, внесенными постановлениями Правления Национального Банка РК от 26.12.2011 № 221 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования и распространяется на отношения, возникшие с 01.01.2012); от 25.05.2012 № 195 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования); от 27.07.2012 № 227 (вводится в действие по истечении десяти

календарных дней после дня его первого официального опубликования); от 24.12.2012 № 374 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

№	Наименование финансового инструмента
1.	Государственные ценные бумаги Республики Казахстан (включая эмитированные в соответствии с законодательством других государств), выпущенные Министерством финансов Республики Казахстан и Национальным Банком Республики Казахстан, а также ценные бумаги, выпущенные под гарантию Правительства Республики Казахстан
2.	Облигации, выпущенные местными исполнительными органами Республики Казахстан, включенные в официальный список фондовой биржи
3	Долговые ценные бумаги, выпущенные Акционерным обществом "Фонд национального благосостояния "Самрук-Казына"
3-1.	Долговые ценные бумаги, выпущенные организацией, специализирующейся на улучшении качества кредитных портфелей банков второго уровня, ста процентами голосующих акций которой владеет Национальный Банк Республики Казахстан
4.	Вклады в Национальном Банке Республики Казахстан
5.	Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан, при соответствии одному из следующих условий: банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг не ниже «ВВ-» по международной шкале агентства «Standard & Poor's», или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzВВ» по национальной шкале «Standard & Poor's» или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств; банки являются дочерними банками-резидентами, родительский банк-нерезидент Республики Казахстан которых имеет долгосрочный кредитный рейтинг по международной шкале агентства «Standard & Poor's» не ниже «А-» или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств; банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг от «В+» до «В» по международной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку от «kzВВ-» до «kzВ+» по национальной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств.
	<p style="text-align: right;">Примечание РЦПИ!</p> <p>Строка действует до 01.01.2014 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 24.12.2012 № 374 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).</p> <p>Банковские депозитные сертификаты банков второго уровня Республики Казахстан, при соответствии одному из следующих условий:</p>

5-1	<p>банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's, или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB» по национальной шкале Standard & Poor's;</p> <p>банки являются дочерними банками-резидентами, родительский банк-нерезидент которых имеет долгосрочный кредитный рейтинг по международной шкале агентства Standard & Poor's не ниже «А-» или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств;</p> <p>банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг от «В+» до «В» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку от «kzBB-» до «kzB+» по национальной шкале агентства Standard & Poor's;</p>
6.	<p>Долговые ценные бумаги, выпущенные следующими международными финансовыми организациями, имеющие рейтинговую оценку не ниже "BBB-" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других агентств:</p> <ul style="list-style-type: none"> Международным банком реконструкции и развития; Европейским банком реконструкции и развития; Межамериканским банком развития; Банком международных расчетов; Азиатским банком развития; Африканским банком развития; Международной финансовой корпорацией; Исламским банком развития; Европейским инвестиционным банком; Евразийским банком развития
7.	<p>Ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг не ниже "BBB-" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств</p>
8.	<p>Негосударственные ценные бумаги, выпущенные иностранными организациями:</p> <p>долговые ценные бумаги, имеющие рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других агентств;</p> <p>долговые ценные бумаги, выпуск которых осуществляется эмитентом под гарантию родительской организации - нерезидента Республики Казахстан, имеющей рейтинговую оценку не ниже «BBB-» по международной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, либо родительской организации – резидента, имеющей рейтинговую оценку не ниже «В-» по международной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, размер которой соответствует полному объему выпуска негосударственных долговых ценных бумаг; акции иностранных эмитентов, имеющих рейтинговую оценку не</p>

	<p>ниже «ВВВ-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств; акции иностранных организаций, признаваемых резидентами Республики Казахстан в соответствии с пунктом 1-1 статьи 22-1 Закона о рынке ценных бумаг, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям первой (наивысшей) категории сектора «акции», предусмотренным постановлением № 77.</p>
9.	<p>Негосударственные ценные бумаги, выпущенные организациями Республики Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств: акции эмитентов, имеющих рейтинговую оценку не ниже «ВВ-» по международной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzВВ» по национальной шкале «Standard & Poor's» или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств; акции, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям первой (наивысшей) категории сектора «акции», предусмотренным постановлением № 77; акции, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям второй (наивысшей) категории сектора «акции», предусмотренным постановлением № 77; долговые ценные бумаги, имеющие рейтинговую оценку не ниже «В-» по международной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzВ» по национальной шкале «Standard & Poor's» или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств; долговые ценные бумаги, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям категории «долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки», предусмотренным постановлением № 77; инфраструктурные облигации организаций Республики Казахстан, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям категории «долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки», предусмотренным постановлением № 77; паи интервальных паевых инвестиционных фондов, управляющая компания которых является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Республики Казахстан, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям сектора «ценные бумаги инвестиционных фондов», предусмотренным постановлением № 77; ценные бумаги, выпущенные в рамках реструктуризации обязательств эмитента в целях обмена на ранее выпущенные ценные бумаги либо иные обязательства данного эмитента.</p>
	<p>Негосударственные долговые ценные бумаги, включенные в официальный список фондовой биржи, за исключением ценных бумаг, указанных в строке, порядковый номер, 9 настоящего пункта, выпущенные организациями Республики Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан и</p>

10.

<p>других государств, соответствующие следующим требованиям:</p> <p>1) наличие оценки рейтинговых агентств, признанных фондовой биржей;</p> <p>2) государственная регистрация эмитента долговых ценных бумаг осуществлена не менее чем за два года до дня подачи заявления о включении его ценных бумаг в официальный список фондовой биржи;</p> <p>3) эмитент долговых ценных бумаг составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО или СФО США;</p> <p>4) аудит финансовой отчетности эмитента долговых ценных бумаг производится одной из аудиторских организаций, входящих в перечень признаваемых фондовой биржей аудиторских организаций;</p> <p>5) финансовая отчетность эмитента долговых ценных бумаг, подтвержденная аудиторским отчетом, представлялась фондовой бирже не менее, чем за два завершающихся финансовых года;</p> <p>6) исключен постановлением Правления АФН РК от 15.07.2010 № 105 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в М Ю Р К) ;</p> <p>7) собственный капитал эмитента долговых ценных бумаг составляет сумму, эквивалентную не менее двух миллионов пятидесяти тысячекратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом;</p> <p>8) чистая прибыль эмитента долговых ценных бумаг за один из двух последних лет составляет сумму, эквивалентную не менее восьмидесяти пяти тысяч шестисоткратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом;</p> <p>9) объем продаж эмитента долговых ценных бумаг – нефинансовой организации, за исключением лизинговой организации и кредитного товарищества, по основной деятельности за каждый из двух последних лет по данным финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом, составляет сумму, эквивалентную не менее двух миллионов пятидесяти тысячекратного размера месячного расчетного показателя;</p> <p>10) наличие кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров эмитента долговых ценных бумаг;</p> <p>11) наличие маркет-мейкера по долговым ценным бумагам во время нахождения данных ценных бумаг в официальном списке фондовой биржи;</p> <p>12) в учредительных документах эмитента долговых ценных бумаг и (или) проспекте выпуска ценных бумаг не содержится норм, которые ущемляют или ограничивают права собственников ценных бумаг на их отчуждение (передачу)</p>	<p>Негосударственные долговые ценные бумаги, включенные в официальный список фондовой биржи, за исключением ценных бумаг, указанных в строках, порядковые номера, 9 и 10 настоящего пункта, выпущенные организациями Республики Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, соответствующие следующим</p>
---	--

11.	<p>т р е б о в а н и я м :</p> <p>1) наличие оценки рейтинговых агентств, признанных фондовой биржей;</p> <p>2) государственная регистрация эмитента долговых ценных бумаг осуществлена не менее чем за один год до дня подачи заявления о включении его ценных бумаг в официальный список фондовой биржи;</p> <p>3) эмитент долговых ценных бумаг составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО или СФО США;</p> <p>4) аудит финансовой отчетности эмитента долговых ценных бумаг производится одной из аудиторских организаций, входящих в перечень признаваемых фондовой биржей аудиторских организаций;</p> <p>5) эмитентом долговых ценных бумаг представлялась фондовой бирже финансовая отчетность, подтвержденная аудиторским отчетом, за последний заверченный финансовый год;</p> <p>6) исключен постановлением Правления АФН РК от 15.07.2010 № 105 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в М Ю Р К) ;</p> <p>7) собственный капитал эмитента долговых ценных бумаг составляет сумму, эквивалентную не менее трехсот сорока тысячекратного размера месячного расчетного показателя, согласно финансовой отчетности на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом;</p> <p>8) наличие чистой прибыли эмитента долговых ценных бумаг за один из трех заверченных финансовых года согласно финансовой отчетности на последнюю отчетную дату, подтвержденной аудиторским отчетом;</p> <p>9) объем продаж эмитента долговых ценных бумаг – нефинансовой организации, за исключением лизинговой организации и кредитного товарищества, по основной деятельности за последний финансовый год по данным финансовой отчетности, подтвержденной аудиторским отчетом, составляет сумму, эквивалентную не менее трехсот сорока тысячекратного размера месячного расчетного показателя;</p> <p>10) наличие кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров эмитента долговых ценных бумаг;</p> <p>11) в учредительных документах эмитента долговых ценных бумаг и (или) проспекте выпуска ценных бумаг не содержится норм, которые ущемляют или ограничивают права собственников ценных бумаг на их отчуждение (передачу)</p>
12.	<p>Паи инвестиционных фондов, имеющих международную рейтинговую оценку "Standard & Poor's principal stability fund ratings" не ниже "BBBm-" либо "Standard & Poor's Fund credit quality ratings" не ниже "BBBf-"</p>
	<p>Акции фондов недвижимости, созданных в соответствии с законодательством Республики Казахстан, имеющих рейтинговую оценку не ниже "BB-" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств либо включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям сектора "Ценные бумаги инвестиционных фондов",</p>

13.	<p>предусмотренным постановлением № 77, и следующим требованиям: размер обязательств фонда недвижимости по выпущенным ценным бумагам и (или) другим обязательствам в совокупности не превышают десяти процентов собственного капитала фонда недвижимости;</p> <p>не менее семидесяти пяти процентов инвестиционных доходов фонда недвижимости составляют доходы, полученные в результате сдачи в аренду недвижимого имущества; недвижимость, составляющая активы фонда недвижимости, не приобретена у управляющей компании фонда недвижимости и ее аффилированных лиц;</p> <p>недвижимость, входящая в активы фонда недвижимости, не обременена либо передана в доверительное управление; срок сдачи в аренду объектов недвижимости, входящих в активы фонда недвижимости, установленным договором аренды, составляет не менее одного года;</p> <p>объекты недвижимости, входящие в состав активов фонда недвижимости, сдаются в аренду в течение двух лет до дня подачи заявления о включении его ценных бумаг в официальный список</p>
14.	<p>Аффинированные драгоценные металлы, соответствующие международным стандартам качества, принятым Лондонской ассоциацией рынка драгоценных металлов (London bullion market association) и обозначенным в документах данной ассоциации как стандарт "Лондонская качественная поставка" ("London good delivery") и металлические депозиты, в том числе, в банках-нерезидентах Республики Казахстан, обладающих рейтинговой оценкой не ниже "AA" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, на срок не более двенадцати месяцев</p>
15.	<p>Principal protected notes, выпущенные организациями, имеющими рейтинговую оценку не ниже "A-" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, которые соответствуют следующим условиям: срок обращения не превышает трех лет; условиями выпуска principal protected notes не предусмотрены случаи дефолта какого-либо государства, эмитента по своим обязательствам</p>
16.	<p>Депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции, указанные в настоящем приложении</p>
17.	<p>Фьючерсы, опционы, свопы, форварды базовым активом которых являются финансовые инструменты, разрешенные к приобретению за счет пенсионных активов, иностранная валюта, следующие расчетные показатели (индексы):</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. MICEX (Moscow Interbank Currency Exchange Index); 2. DAX (Deutscher Aktienindex); 3. CAC 40 (Compagnie des Agents de Change 40 Index); 4. NIKKEI - 225 (NIKKEI - 225 Index); 5. TOPIX (Tokyo Price Index); 6. HSI (Hang Seng Index); 7. ENXT 100 (Euronext 100);

	8. RTSI (Russian Trade System Index);
	9. DJIA (Dow Jones Industrial Average);
	10. S&P 500 (Standard and Poor's 500 Index);
	11. FTSE 100 (Financial Times Stock Exchange 100 Index);
	12. KASE (Kazakhstan Stock Exchange);
	13. MSCI World Index (Morgan Stanley Capital International World Index)

П р и л о ж е н и е

к постановлению Правления Агентства
 Республики Казахстан по регулированию
 и надзору финансового рынка
 и финансовых организаций
 от 5 августа 2009 года № 189

Перечень нормативных правовых актов, признаваемых утратившими силу

1. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 октября 2006 года № 225 "Об утверждении Правил осуществления деятельности по инвестиционному управлению пенсионными активами" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4 4 8 6) .

2. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28 мая 2007 года № 153 "О внесении дополнений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 октября 2006 года № 225 "Об утверждении Правил осуществления деятельности по инвестиционному управлению пенсионными активами" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4773, опубликованное 15 сентября 2008 года в Собрании актов центральных исполнительных и иных центральных государственных органов Республики К а з а х с т а н № 9) .

3. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 26 мая 2008 года № 80 "О внесении изменения в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 октября 2006 года № 225 "Об утверждении Правил осуществления деятельности по инвестиционному управлению пенсионными активами" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5252).

4. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 22 августа 2008 года № 116 "О внесении дополнений и изменений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 октября 2006 года № 225 " Об утверждении Правил осуществления деятельности по инвестиционному управлению пенсионными активами" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5328).

5. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 26 января 2009 года № 17 "О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 октября 2006 года № 225 " Об утверждении Правил осуществления деятельности по инвестиционному управлению пенсионными активами" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов 3 марта 2009 года п о д № 5 5 7 1) .

6. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 февраля 2009 года № 27 "О внесении дополнений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 октября 2006 года № 225 "Об утверждении Правил осуществления деятельности по инвестиционному управлению пенсионными активами" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5619).

7. Утратил силу постановлением Правления Национального Банка РК от 24.02.2012 № 76 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).