

**О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам представления отчетности профессиональными участниками рынка ценных бумаг**

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 января 2018 года № 5. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 5 марта 2018 года № 16498.

В соответствии с законами Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан", от 2 июля 2003 года "О рынке ценных бумаг", от 4 июля 2003 года "О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций", от 19 марта 2010 года "О государственной статистике" и в целях совершенствования нормативных правовых актов Республики Казахстан Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Утвердить Перечень нормативных правовых актов Республики Казахстан, в которые вносятся изменения и дополнения по вопросам представления отчетности профессиональными участниками рынка ценных бумаг (далее – Перечень), согласно приложению к настоящему постановлению.

2. Департаменту исследований и статистики (Тутушкин В.А.) в установленном законодательством Республики Казахстан порядке обеспечить:

1) совместно с Юридическим департаментом (Сарсенова Н.В.) государственную регистрацию настоящего постановления в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

2) в течение десяти календарных дней со дня государственной регистрации настоящего постановления направление его копии в бумажном и электронном виде на казахском и русском языках в Республиканское государственное предприятие на праве хозяйственного ведения "Республиканский центр правовой информации" для официального опубликования и включения в Эталонный контрольный банк нормативных правовых актов Республики Казахстан;

3) размещение настоящего постановления на официальном интернет-ресурсе Национального Банка Республики Казахстан после его официального опубликования;

4) в течение десяти рабочих дней после государственной регистрации настоящего постановления представление в Юридический департамент сведений об исполнении мероприятий, предусмотренных подпунктами 2), 3) настоящего пункта и пунктом 3 настоящего постановления.

3. Управлению по защите прав потребителей финансовых услуг и внешних коммуникаций (Терентьев А.Л.) обеспечить в течение десяти календарных дней после государственной регистрации настоящего постановления направление его копии на официальное опубликование в периодические печатные издания.

4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Курманова Ж.Б.

5. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования, за исключением пункта 4 и абзацев второго, третьего, четвертого, пятого, шестого, седьмого, восьмого, девятого, десятого, двенадцатого и тринадцатого пункта 5 Перечня, которые вводятся в действие с 1 июля 2018 года.

Председатель  
Национального Банка

Д. Акишев

"СОГЛАСОВАНО"

Председатель Комитета по статистике  
Министерства национальной экономики  
Республики Казахстан

Н. Айдапкелов

19 февраля 2018 года

Приложение  
к постановлению Правления  
Национального Банка  
Республики Казахстан  
от 29 января 2018 года № 5

**Перечень нормативных правовых актов Республики Казахстан, в которые вносятся изменения и дополнения по вопросам представления отчетности профессиональными участниками рынка ценных бумаг**

1. Утратил силу постановлением Правления Национального Банка РК от 30.07.2018 № 162 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

2. Утратил силу постановлением Правления Национального Банка РК от 27.04.2018 № 79 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

3. Утратил силу постановлением Правления Национального Банка РК от 27.04.2018 № 80 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

4. Утратил силу постановлением Правления Национального Банка РК от 29.10.2018 № 263 (вводится в действие с 01.01.2019).

5. Утратил силу постановлением Правления Национального Банка РК от 29.10.2018 № 263 (вводится в действие с 01.01.2019).

6. Утратил силу постановлением Правления Национального Банка РК от 28.11.2019 № 211 (вводится в действие с 01.01.2020).

7. Утратил силу постановлением Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 16.04.2026 № 69 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Приложение 1  
к Перечню нормативных  
правовых актов Республики  
Казахстан, в которые вносятся  
изменения и дополнения  
по вопросам представления  
отчетности профессиональными  
участниками рынка ценных бумаг

Приложение 2  
к постановлению Правления  
Национального Банка  
Республики Казахстан  
от 27 августа 2013 года № 230

## Форма, предназначенная для сбора административных данных

### Отчет о ценных бумагах, приобретенных за счет собственных активов

Отчетный период: на " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Индекс: 1- RCB\_CBSA

Периодичность: ежемесячная

Представляют: управляющие инвестиционным портфелем; брокеры и (или) дилеры

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления: ежемесячно, не позднее пятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

Форма

(полное наименование организации)

(в тысячах тенге)

| № п/п | Наименование эмитента | Страна эмитента | Вид ценной бумаги | Национальный идентификационный номер или международный идентификационный номер | Количество ценных бумаг |  |  |
|-------|-----------------------|-----------------|-------------------|--|-------------------------|--|--|
|       |                       |                 |                   |  | всего                   | в том числе обремененные ценные бумаги       |  |
|       |                       |                 |                   | обремененные ценные бумаги, всего  |                         | в том числе ценные бумаги, переданные в репо |  |
|       |                       |                 |                   |  |                         |  |  |

| 1      | 2  | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|--------|--|---|---|---|---|---|---|
| 1      | Государственные ценные бумаги Республики Казахстан                           |   |   |   |   |   |   |
| 1.1.   |  |   |   |   |   |   |   |
| ...    |  |   |   |   |   |   |   |
| 2      | Негосударственные эмиссионные ценные бумаги организаций Республики Казахстан |   |   |   |   |   |   |
| 2.1.   | ценные бумаги банков второго уровня  |   |   |   |   |   |   |
| 2.1.1. |  |   |   |   |   |   |   |
| ...    |  |   |   |   |   |   |   |
| 2.2.   | ценные бумаги юридических лиц, за исключением банков второго уровня          |   |   |   |   |   |   |
| 2.2.1. |  |   |   |   |   |   |   |
| ...    |  |   |   |   |   |   |   |
| 3      | Ценные бумаги иностранных государств   |   |   |   |   |   |   |
| 3.1.   |  |   |   |   |   |   |   |
| ...    |  |   |   |   |   |   |   |
| 4      | Негосударственные ценные бумаги эмитентов нерезидентов                       |   |   |   |   |   |   |



|                            |                  |                                    |    |  |    |
|----------------------------|------------------|------------------------------------|----|--|----|
| на дату постановки на учет | на отчетную дату | Текущая купонная ставка в портфеле | 24 |  | 26 |
| ...                        |                  |                                    |    |  |    |

Первый руководитель или лицо, уполномоченное им на подписание отчета

\_\_\_\_\_

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

\_\_\_\_\_

подпись

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное им на подписание отчета

\_\_\_\_\_

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

\_\_\_\_\_

подпись

Исполнитель \_\_\_\_\_

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

\_\_\_\_\_

подпись

Номер телефона: \_\_\_\_\_

Дата подписания отчета "\_\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Место для печати (при наличии)

Примечание: пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, приведено в приложении к настоящей форме.

Приложение  
к форме отчета о ценных  
бумагах, приобретенных за  
счет собственных активов

## **Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных**

### **Отчет о ценных бумагах, приобретенных за счет собственных активов**

#### **Глава 1. Общие положения**

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных "Отчет о ценных бумагах, приобретенных за счет собственных активов" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом б) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года "О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций".

3. Форма составляется ежемесячно управляющим инвестиционным портфелем, брокером и (или) дилером по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее 500 (пятисот) тенге округляется до 0 (нуля), а сумма, равная 500 (пятистам) тенге и выше, округляется до 1000 (тысячи) тенге.

4. Форму подписывают первый руководитель, главный бухгалтер или лица, уполномоченные ими на подписание отчета, и исполнитель.

#### **Глава 2. Пояснение по заполнению Формы**

5. В графах 2 и 3 указывается наименование эмитента ценной бумаги и страна его резидентства.
6. В графе 4 указывается вид приобретенной ценной бумаги с указанием ее типа.
7. В графе 5 указывается национальный идентификационный номер (в отношении иностранных ценных бумаг – международный идентификационный номер (ISIN), в отношении прав требований по обязательствам эмитента по эмиссионным ценным бумагам, срок обращения которых истек, и эмитентом не исполнены обязательства по их погашению – идентификатор прав требования).
8. В графе 6 указывается количество приобретенных ценных бумаг в штуках. Долговые финансовые инструменты указываются в штуках с учетом номинальной стоимости одной ценной бумаги.
9. В графе 7 указывается количество обремененных ценных бумаг на отчетную дату.
10. В графе 8 указывается количество обремененных ценных бумаг, переданных в репо на отчетную дату.
11. В графах 9 и 14 коды валют указываются в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217-2012 "Коды для обозначения валют и фондов".
12. В графе 10 указывается цена, отраженная в первичном документе, который подтверждает осуществление сделки (биржевое свидетельство, отчет брокера и (или) дилера, подтверждение, полученное по международной межбанковской системе перевода информации и совершения платежей (SWIFT)), в тенге. В случае оплаты приобретения ценной бумаги в иностранной валюте данная сумма отражается по рыночному курсу обмена валют, сложившемуся на дату совершения сделки.
13. В графе 11 указывается дата первоначального признания в бухгалтерском учете.
14. В графе 12 указывается дата погашения долговых ценных бумаг.
15. В графе 13 указывается покупная стоимость ценных бумаг, включая расходы, непосредственно связанные с приобретением, включая вознаграждения и комиссионные, уплаченные агентам, консультантам, брокерам (дилерам), сборы фондовых бирж, а также банковские услуги по переводу, и уменьшенная на величину оплаченного покупателем продавцу процента (при наличии такового).
16. Графы 14 и 15 заполняются по долговым ценным бумагам. В графе 15 указывается денежное выражение стоимости облигации, определенное при ее выпуске, на которую начисляется выраженное в процентах вознаграждение по купонной облигации, а также сумма, подлежащая выплате держателю облигации при ее погашении. Сумма указывается в валюте выпуска.
17. В графе 16 указывается стоимость ценных бумаг, отраженная в бухгалтерском учете.

18. В графе 17 указывается неамортизированная часть дисконта (со знаком минус) или премии (в абсолютном выражении).

19. В графе 18 указывается начисленные, но не полученные вознаграждения, при заполнении данной графы по долговым ценным бумагам - указывается купон, по акциям указываются дивиденды.

20. В графе 19 указывается положительная или отрицательная корректировка.

21. В графе 20 указывается стоимость обремененных ценных бумаг, указанная в бухгалтерском учете.

22. В графе 21 указывается стоимость ценных бумаг, обремененных договорами репо, указанная в бухгалтерском учете.

23. В графе 22 указывается размер резервов (провизий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности. Размер резервов (провизий) указывается в абсолютном выражении.

24. В графе 23 указывается категория ценной бумаги "учитываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход", "учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток" или "учитываемые по амортизированной стоимости".

25. При заполнении граф 24 и 25 указывается рейтинг ценной бумаги по облигациям, рейтинг эмитента по акциям, рейтинг страны по государственным ценным бумагам, присвоенный одним из рейтинговых агентств, указанных в пункте 3 постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 декабря 2012 года № 385 "Об установлении минимального рейтинга для юридических лиц и стран, необходимость наличия которого требуется в соответствии с законодательством Республики Казахстан, регулирующим деятельность финансовых организаций, перечня рейтинговых агентств, присваивающих данный рейтинг", зарегистрированного в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов № 8318. При отсутствии рейтинга в графах 24 и 25 указывается "нет рейтинга". Данные графы не заполняются по государственным ценным бумагам Республики Казахстан.

26. В графе 26 указывается купонная ставка по долговым финансовым инструментам на дату представления Формы.

27. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Приложение 2  
к Перечню нормативных  
правовых актов Республики  
Казахстан, в которые вносятся  
изменения и дополнения по  
вопросам представления отчетности  
профессиональными участниками  
рынка ценных бумаг

Сноска. Приложение 2 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 29.10.2018 № 263 (вводится в действие с 01.01.2019).

Приложение 3  
к Перечню нормативных  
правовых актов Республики  
Казахстан, в которые вносятся  
изменения и дополнения по  
вопросам представления  
отчетности профессиональными  
участниками рынка ценных бумаг

#### **Отчет об операциях с государственными ценными бумагами Республики Казахстан**

Сноска. Приложение 3 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 29.10.2018 № 263 (вводится в действие с 01.01.2019).

Приложение 4  
к Перечню нормативных правовых  
актов Республики Казахстан,  
в которые вносятся изменения  
и дополнения по вопросам  
представления отчетности  
профессиональными участниками  
рынка ценных бумаг

#### **Отчет о ценных бумагах, приобретенных за счет собственных активов**

Сноска. Приложение 4 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 29.10.2018 № 263 (вводится в действие с 01.01.2019).

Приложение 5  
к Перечню нормативных правовых  
актов Республики Казахстан,  
в которые вносятся изменения  
и дополнения по вопросам  
представления отчетности  
профессиональными участниками  
рынка ценных бумаг

#### **Отчет об операциях по переводу финансовых инструментов**

Сноска. Приложение 5 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 29.10.2018 № 263 (вводится в действие с 01.01.2019).

Приложение 6  
к Перечню нормативных правовых  
актов Республики Казахстан, в которые  
вносятся изменения и дополнения  
по вопросам представления отчетности  
профессиональными участниками  
рынка ценных бумаг

#### **Отчет о реестре держателей акций**

Сноска. Приложение 6 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 29.10.2018 № 263 (вводится в действие с 01.01.2019).

Приложение 7  
к Перечню нормативных правовых актов Республики Казахстан, в которые вносятся изменения и дополнения по вопросам представления отчетности профессиональными участниками рынка ценных бумаг

#### **Отчет о заявках на покупку/продажу ценных бумаг**

Сноска. Приложение 7 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 28.11.2019 № 211 (вводится в действие с 01.01.2020).

Приложение 8  
к Перечню нормативных правовых актов Республики Казахстан, в которые вносятся изменения и дополнения по вопросам представления отчетности профессиональными участниками рынка ценных бумаг

#### **Отчет о результатах торгов ценными бумагами с указанием сторон сделок**

Сноска. Приложение 8 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 28.11.2019 № 211 (вводится в действие с 01.01.2020).

Приложение 9  
к Перечню нормативных правовых актов Республики Казахстан, в которые вносятся изменения и дополнения по вопросам представления отчетности профессиональными участниками рынка ценных бумаг

#### **Отчет о заявках на операции репо с ценными бумагами**

Сноска. Приложение 9 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 28.11.2019 № 211 (вводится в действие с 01.01.2020).

Приложение 10  
к Перечню нормативных правовых актов Республики Казахстан, в которые вносятся изменения и дополнения по вопросам представления отчетности профессиональными участниками рынка ценных бумаг

#### **Отчет об операциях репо с ценными бумагами с указанием их участников**

Сноска. Приложение 10 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 28.11.2019 № 211 (вводится в действие с 01.01.2020).

Приложение 11  
к Перечню нормативных  
правовых актов Республики Казахстан,  
в которые вносятся изменения  
и дополнения по вопросам  
представления отчетности  
профессиональными участниками  
рынка ценных бумаг

**Отчет о заявках на покупку/продажу производных финансовых инструментов**

Сноска. Приложение 11 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 28.11.2019 № 211 (вводится в действие с 01.01.2020).

Приложение 12  
к Перечню нормативных правовых  
актов Республики Казахстан, в которые  
вносятся изменения и дополнения по  
вопросам представления отчетности  
профессиональными участниками  
рынка ценных бумаг

**Отчет о результатах торгов производными финансовыми инструментами с указанием сторон сделок**

Сноска. Приложение 12 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 28.11.2019 № 211 (вводится в действие с 01.01.2020).

Приложение 13  
к Перечню нормативных правовых  
актов Республики Казахстан, в которые  
вносятся изменения и дополнения по  
вопросам представления отчетности  
профессиональными участниками  
рынка ценных бумаг

**Отчет о заявках на покупку/продажу иностранных валют**

Сноска. Приложение 13 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 28.11.2019 № 211 (вводится в действие с 01.01.2020).

Приложение 14  
к Перечню нормативных правовых  
актов Республики Казахстан, в которые  
вносятся изменения и дополнения по  
вопросам представления отчетности  
профессиональными участниками  
рынка ценных бумаг

**Отчет о результатах торгов иностранными валютами**

Сноска. Приложение 14 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 28.11.2019 № 211 (вводится в действие с 01.01.2020).

Приложение 15  
к Перечню нормативных правовых актов Республики Казахстан, в которые вносятся изменения и дополнения по вопросам представления отчетности профессиональными участниками рынка ценных бумаг

#### **Отчет об объемах сделок**

Сноска. Приложение 15 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 28.11.2019 № 211 (вводится в действие с 01.01.2020).

Приложение 16  
к Перечню нормативных правовых актов Республики Казахстан, в которые вносятся изменения и дополнения по вопросам представления отчетности профессиональными участниками рынка ценных бумаг

#### **Отчет о капитализации рынка ценных бумаг**

Сноска. Приложение 16 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 28.11.2019 № 211 (вводится в действие с 01.01.2020).

Приложение 17  
к Перечню нормативных правовых актов Республики Казахстан, в которые вносятся изменения и дополнения по вопросам представления отчетности профессиональными участниками рынка ценных бумаг

#### **Отчет о совершенных сделках по инвестированию собственных активов**

Сноска. Приложение 17 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 28.11.2019 № 211 (вводится в действие с 01.01.2020).

Приложение 18  
к Перечню нормативных правовых актов Республики Казахстан, в которые вносятся изменения и дополнения по вопросам представления отчетности профессиональными участниками рынка ценных бумаг

#### **Отчет о ценных бумагах, приобретенных за счет собственных активов**

Сноска. Приложение 18 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 28.11.2019 № 211 (вводится в действие с 01.01.2020).

Приложение 19  
к Перечню нормативных правовых  
актов Республики Казахстан, в которые  
вносятся изменения и дополнения по  
вопросам представления отчетности  
профессиональными участниками  
рынка ценных бумаг

**Форма, предназначенная для сбора административных данных**

Сноска. Приложение 19 утратило силу постановлением Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 16.04.2026 № 69 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

© 2012. РГП на ПХВ «Институт законодательства и правовой информации Республики Казахстан»  
Министерства юстиции Республики Казахстан