

«ҚАЗАҚСТАН  
РЕСПУБЛИКАСЫНЫҢ  
ҚАРЖЫ НАРЫҒЫН РЕТТЕУ  
ЖӘНЕ ДАМУ АГЕНТТІГІ»

РЕСПУБЛИКАЛЫҚ  
МЕМЛЕКЕТТІК МЕКЕМЕСІ



РЕСПУБЛИКАНСКОЕ  
ГОСУДАРСТВЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ

«АГЕНТСТВО РЕСПУБЛИКИ  
КАЗАХСТАН ПО РЕГУЛИРОВАНИЮ  
И РАЗВИТИЮ ФИНАНСОВОГО  
РЫНКА»

## БАСҚАРМАСЫНЫҢ ҚАУЛЫСЫ

№ 66

Алматы қаласы

## ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ

от «12» сентября 2022 года

город Алматы

### **О внесении изменений и дополнения в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования рынка ценных бумаг и пенсионного обеспечения**

Правление Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка **ПОСТАНОВЛЯЕТ**:

1. Утвердить Перечень нормативных правовых актов Республики Казахстан по вопросам регулирования рынка ценных бумаг и пенсионного обеспечения, в которые вносятся изменения и дополнение, согласно приложению к настоящему постановлению.

2. Департаменту рынка ценных бумаг в установленном законодательством Республики Казахстан порядке обеспечить:

1) совместно с Юридическим департаментом государственную регистрацию настоящего постановления в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

2) размещение настоящего постановления на официальном интернет-ресурсе Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка после его официального опубликования;

3) в течение десяти рабочих дней после государственной регистрации настоящего постановления представление в Юридический департамент сведений об исполнении мероприятия, предусмотренного подпунктом 2) настоящего пункта.

3. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на курирующего заместителя Председателя Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка.

4. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.

**Председатель Агентства  
Республики Казахстан  
по регулированию и развитию  
финансового рынка**

**М. Абылкасымова**

**«СОГЛАСОВАНО»  
Национальный Банк  
Республики Казахстан**

Приложение  
к постановлению Правления  
Агентства Республики Казахстан  
по регулированию и развитию  
финансового рынка  
от 12 сентября 2022 года № 66

**Перечень нормативных правовых актов Республики Казахстан  
по вопросам регулирования рынка ценных бумаг и пенсионного  
обеспечения, в которые вносятся изменения и дополнение**

1. Внести в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 29 октября 2008 года № 170 «Об утверждении Правил осуществления деятельности организации торговли с ценными бумагами и иными финансовыми инструментами» (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5406) следующие изменения:

в Правилах осуществления деятельности организации торговли с ценными бумагами и иными финансовыми инструментами, утвержденных указанным постановлением:

пункты 12, 26 и 48 исключить.

2. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 февраля 2014 года № 24 «Об утверждении Правил осуществления учета и оценки пенсионных активов» (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 9274) следующие изменения:

в Правилах осуществления учета и оценки пенсионных активов, утвержденных указанным постановлением:

пункт 2 изложить в следующей редакции:

«2. Для целей Правил используются следующие понятия:

1) балансовая стоимость акций - стоимость акций, определяемая на основании финансовой отчетности эмитента данных акций в соответствии с правилами фондовой биржи, согласованными с уполномоченным органом;

2) оценщик - организация, осуществляющая на основании лицензий деятельность по оценке имущества (за исключением объектов интеллектуальной собственности, стоимости нематериальных активов) и (или) оценке интеллектуальной собственности, стоимости нематериальных активов;

3) номинальная стоимость долгового финансового инструмента - денежное выражение стоимости долгового финансового инструмента, определенное при его выпуске, на которую начисляется выраженное в процентах вознаграждение, а также сумма, подлежащая выплате держателю долгового финансового инструмента при его погашении. Номинальная стоимость долгового финансового инструмента определяется на основании проспекта выпуска данного долгового финансового инструмента;

4) накопительный пенсионный фонд - юридическое лицо, осуществлявшее деятельность по привлечению пенсионных взносов и осуществлению пенсионных выплат, действие лицензии которого прекращается в соответствии с пунктом 4 статьи 73 Закона;

5) управляющий инвестиционным портфелем (далее – УИП) – профессиональный участник рынка ценных бумаг, осуществляющий от своего имени, в интересах и за счет пенсионных активов деятельность по управлению инвестиционным портфелем на основании лицензии в соответствии с Законом Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг», а также соответствующий требованиям уполномоченного органа для осуществления доверительного управления пенсионными активами;

6) текущая стоимость финансового инструмента - стоимость финансового инструмента, отраженная в бухгалтерском учете, включающая в себя основной долг, начисленное вознаграждение, неамортизированную премию (дисконт), положительную (отрицательную) корректировку стоимости, резервы (проезвизии);

7) справедливая стоимость финансового инструмента - стоимость, определяемая в соответствии с пунктами 4, 5, 6, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 30, 31-2, 31-3, 32, 32-1, 34, 35, 39, 40, 41, 42 и 43-1 Правил;

8) структурные ноты - финансовые инструменты, выпущенные эмитентами-нерезидентами Республики Казахстан, условия выпуска которых предусматривают зависимость выплат сумм основного долга и (или) вознаграждения по данным финансовым инструментам от достижения показателей, заданных в условиях их выпуска;

9) неликвидные долговые ценные бумаги - долговые ценные бумаги, стоимость (доходность) которых не может быть рассчитана исходя из критериев определения стоимости долговых ценных бумаг, установленных методикой оценки ценных бумаг, утвержденной советом директоров фондовой биржи (далее – Методика биржи);

10) уполномоченный орган - государственный орган, осуществляющий государственное регулирование, контроль и надзор финансового рынка и финансовых организаций.»;

пункт 3 изложить в следующей редакции:

«3. Добровольные накопительные пенсионные фонды осуществляют бухгалтерский учет пенсионных активов в соответствии с постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 1 июля 2011 года № 69 «Об утверждении Инструкции по ведению бухгалтерского учета операций с пенсионными активами, осуществляемых единым накопительным пенсионным фондом и добровольными накопительными пенсионными фондами» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7118) (далее – Инструкция) и Стандартом финансовой отчетности «Учет и раскрытие информации об операциях по пенсионным активам», утвержденным постановлением Правления Национального Банка

Республики Казахстан от 26 июля 2013 года № 195 (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8765) (далее – Стандарт).

Добровольные накопительные пенсионные фонды осуществляют классификацию финансовых активов по следующим категориям:

- 1) оцениваемые по амортизированной стоимости;
- 2) оцениваемые по справедливой стоимости.

Отнесение финансовых активов добровольного накопительного пенсионного фонда в одну из двух вышеуказанных категорий определяется управляющим пенсионными активами добровольного накопительного пенсионного фонда.»;

пункт 6 изложить в следующей редакции:

«6. Оценка иных финансовых инструментов, за исключением указанных в пунктах 4 и 5 Правил, обращающихся (торгуемых) исключительно на территории Республики Казахстан, отнесенных в категорию «оцениваемые по справедливой стоимости», осуществляется еженедельно по состоянию на конец первого рабочего дня недели по рыночной или индикативной цене, определяемой в соответствии с Методикой биржи.

Если неликвидные долговые ценные бумаги организаций-резидентов Республики Казахстан, обращающиеся (торгуемые) исключительно на территории Республики Казахстан, отнесенные в категорию «оцениваемые по справедливой стоимости», были подвергнуты делистингу, для целей оценки используется последняя справедливая стоимость данных ценных бумаг, опубликованная фондовой биржей.»;

пункт 7 исключить;

пункт 29 изложить в следующей редакции:

«29. Финансовые активы единого накопительного пенсионного фонда классифицируются по категории «оцениваемые по справедливой стоимости», за исключением:

1) финансовых активов единого накопительного пенсионного фонда, находящихся в доверительном управлении у Национального Банка Республики Казахстан, отнесенных в категорию «оцениваемые по амортизированной стоимости» до 1 марта 2021 года, которые продолжают оцениваться по амортизированной стоимости до фактического погашения финансового актива либо по решению Национального Банка Республики Казахстан реклассифицируются в категорию «оцениваемые по справедливой стоимости» без возможности последующей реклассификации;

2) финансовых активов, находящихся в доверительном управлении Национального Банка Республики Казахстан, приобретаемых в рамках программ развития экономики, которые по решению Национального Банка Республики Казахстан могут классифицироваться в категорию активов «оцениваемые по амортизированной стоимости»;

3) государственных ценных бумаг Республики Казахстан, обращающихся (торгуемых) исключительно на территории Республики Казахстан или обращающихся на территории Республики Казахстан и на международных (иностраных) рынках со сроком до погашения свыше 5 (пяти) лет, по которым Национальный Банк Республики Казахстан или УИП принимает решения:

об отнесении к категориям, предусмотренным Стандартом, при приобретении в состав пенсионных активов единого накопительного пенсионного фонда;

о реклассификации по категориям, предусмотренным Стандартом.»;

пункт 43-1 изложить в следующей редакции:

«43-1. Оценка следующих финансовых инструментов осуществляется по последней справедливой стоимости данных финансовых инструментов, определенной по результатам оценки, проведенной оценщиком:

1) акций (депозитарных расписок) организаций - резидентов Республики Казахстан, не признаваемых ликвидными в соответствии с пунктом 31 Правил на дату оценки оценщиком;

2) долговых ценных бумаг, обращающихся (торгуемых) исключительно на территории Республики Казахстан и отнесенных в категорию «оцениваемые по справедливой стоимости»;

3) долговых ценных бумаг, указанных в пунктах 34 и 35 Правил, по которым на дату оценки оценщиком отсутствует информация о рыночных ценах в информационно-аналитических системах Bloomberg или Reuters;

4) структурных нот;

5) иных финансовых инструментов, не указанных в пунктах 30, 31-3, 32, 32-1, 34, 35, 39, 40, 41, 42 и 43 Правил.

Справедливая стоимость вышеуказанных финансовых инструментов корректируется не реже одного раза в квартал по результатам оценки, проведенной оценщиком в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об оценочной деятельности в Республике Казахстан».

Независимая оценка производится на основании договора о проведении независимой оценки финансовых инструментов, приобретенных за счет пенсионных активов единого накопительного пенсионного фонда и находящихся в доверительном управлении Национального Банка Республики Казахстан и (или) УИП, заключенного между единым накопительным пенсионным фондом и оценщиком.

При наступлении событий, указанных в пункте 44 Правил, справедливая стоимость вышеуказанных финансовых инструментов подлежит корректировке оценщиком в соответствии с договором о проведении независимой оценки финансовых инструментов, заключенным между единым накопительным пенсионным фондом и оценщиком.

При отсутствии по вышеуказанным финансовым инструментам справедливой стоимости, определенной по результатам оценки, проведенной

оценщиком, в расчет принимается последняя текущая стоимость данных финансовых инструментов в инвестиционном портфеле единого накопительного пенсионного фонда.

При необходимости по инициативе Национального Банка Республики Казахстан и УИП в перечень финансовых инструментов, оценка которых осуществляется оценщиком в соответствии с частью первой настоящего пункта, включаются долговые ценные бумаги, учитываемые в категории «оцениваемые по амортизированной стоимости».

3. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 17 июля 2015 года № 137 «Об утверждении Правил заключения и типовой формы договора о пенсионном обеспечении за счет добровольных пенсионных взносов» (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 11974) следующие изменения:

в Правилах заключения договора о пенсионном обеспечении за счет добровольных пенсионных взносов, утвержденных указанным постановлением:

пункт 15 изложить в следующей редакции:

«15. Вкладчик (Получатель) обращается в Фонд с обращением в письменной, устной форме либо в форме электронного документа, заверенного своей электронной цифровой подписью, в виде:

1) заявления Вкладчика (Получателя) о содействии в реализации его прав и свобод или прав и свобод других лиц либо сообщения о нарушении законодательства о пенсионном обеспечении в Республике Казахстан, недостатках в работе Фонда, должностных лиц, либо критики их деятельности;

2) жалобы Вкладчика (Получателя) о нарушении прав, свобод и законных интересов, неправомерных действиях или бездействии работников Фонда и иных лиц;

3) запроса Вкладчика (Получателя) о представлении информации в рамках Договора;

4) иной формы обращения, предусмотренной Административным процедурно-процессуальным кодексом Республики Казахстан.»;

пункт 16 изложить в следующей редакции:

«16. Рассмотрение обращений Вкладчика (Получателя) осуществляется в порядке и сроки, установленные Административным процедурно-процессуальным кодексом Республики Казахстан и Договором.».

4. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 7 октября 2019 года № 166 «Об утверждении Правил учета и формирования условных пенсионных обязательств, формирования и использования резервных фондов, методики расчета и структуры резервных фондов» (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 19470) следующее изменение:

пункт 5 изложить в следующей редакции:

«5. Настоящее постановление вводится в действие с 1 января 2023 года и подлежит официальному опубликованию.».

5. Внести в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 9 февраля 2021 года № 15 «Об утверждении Типовой формы договора о доверительном управлении пенсионными активами, заключенного между единым накопительным пенсионным фондом и управляющим инвестиционным портфелем» (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 22194) следующие изменения:

в Типовой форме договора о доверительном управлении пенсионными активами, заключенного между единым накопительным пенсионным фондом и управляющим инвестиционным портфелем, утвержденной указанным постановлением:

пункт 11 изложить в следующей редакции:

«11. Фонд обязан:

1) передавать в доверительное управление Управляющему пенсионные активы в порядке, установленном пунктами 5 и 6 статьей 35-1 Закона о пенсионном обеспечении, а также правилами и сроками передачи пенсионных активов в доверительное управление управляющему инвестиционным портфелем и передачи пенсионных активов от одного управляющего инвестиционным портфелем к другому управляющему инвестиционным портфелем или Национальному Банку Республики Казахстан, утвержденными уполномоченным органом в соответствии с подпунктом б) статьи 8 Закона о пенсионном обеспечении;

2) в течение 1 (одного) рабочего дня с даты заключения Договора разместить его на своем интернет-ресурсе, а также информацию об Управляющем в порядке, установленном Правилами публикации единым накопительным пенсионным фондом сведений о структуре инвестиционного портфеля единого накопительного пенсионного фонда за счет пенсионных активов, информации об управляющих инвестиционным портфелем в средствах массовой информации, утвержденными постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 июля 2013 года № 199, зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8672;

3) осуществлять индивидуальный учет пенсионных накоплений, находящихся в доверительном управлении Управляющего в порядке, определенном Правилами ведения учета пенсионных накоплений за счет обязательных пенсионных взносов, обязательных профессиональных пенсионных взносов и добровольных пенсионных взносов на индивидуальных пенсионных счетах вкладчиков (получателей), утвержденными постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 12 февраля 2021 года № 27, зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 22220;

4) рассчитывать стоимость одной условной единицы пенсионных активов в сроки и порядке, установленные правилами расчета отрицательной разницы



между номинальной доходностью пенсионных активов, полученной управляющим инвестиционным портфелем, и минимальным значением доходности пенсионных активов, а также правилами по возмещению отрицательной разницы управляющим инвестиционным портфелем за счет собственного капитала, утвержденными уполномоченным органом в соответствии с подпунктом 7) статьи 8 Закона о пенсионном обеспечении;

5) производить сверку с Управляющим расчетной стоимости одной условной единицы пенсионных активов, не позднее следующего рабочего дня за днем проведения соответствующих расчетов;

6) заключать кастодиальный договор с банком-кастодианом для хранения и учета переданных в доверительное управление Управляющего пенсионных активов;

7) письменно уведомлять Управляющего о смене должностных лиц, имеющих права подписи, об изменении адресов, контактов, БИН, банковских реквизитов Фонда в течение 3 (трех) рабочих дней с момента наступления таких изменений;

8) производить сверку текущей стоимости пенсионных активов, находящихся в доверительном управлении у Управляющего, с Управляющим и банком-кастодианом в порядке и сроки, предусмотренные кастодиальным договором, заключенным между Фондом, Управляющим и банком-кастодианом;

9) предоставлять Управляющему и банку-кастодиану информацию о результатах оценки финансовых инструментов, находящихся в доверительном управлении у Управляющего, проведенной оценщиком в соответствии с Правилами осуществления учета и оценки пенсионных активов, утвержденными постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 февраля 2014 года № 24, зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 9274, в течение 10 (десяти) календарных дней с момента получения Фондом данной оценки финансовых инструментов.»;

пункт 13 изложить в следующей редакции:

«13. Управляющий обязан:

1) осуществлять надлежащее доверительное управление переданными пенсионными активами в строгом соответствии с инвестиционной декларацией, Законом о пенсионном обеспечении, Законом о рынке ценных бумаг и Правилами осуществления деятельности по управлению инвестиционным портфелем, утвержденными постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 3 февраля 2014 года № 10, зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 9248, без права поручения другому лицу совершать действия, необходимые для управления доверенными ему пенсионными активами по Договору;

2) разрабатывать и утверждать инвестиционную декларацию;

3) при возникновении отрицательной разницы между номинальной доходностью пенсионных активов, полученной Управляющим, и минимальным

значением доходности пенсионных активов, за счет собственного капитала возмещать данную отрицательную разницу Фонду;

4) письменно уведомлять Фонд о смене должностных лиц, имеющих права подписи, об изменении адресов, контактов, БИН, банковских реквизитов Управляющего в течение 3 (трех) рабочих дней с даты наступления таких изменений;

5) не использовать переданные по Договору в доверительное управление пенсионные активы в собственных интересах;

6) не использовать информацию, полученную в результате или в связи с выполнением условий Договора, в своих интересах и не передавать третьим лицам, за исключением случаев, предусмотренных законами Республики Казахстан;

7) обеспечить наличие системы управления рисками, соответствующей требованиям, установленным Правилами формирования системы управления рисками и внутреннего контроля для организаций, осуществляющих брокерскую и дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг, деятельность по управлению инвестиционным портфелем, утвержденными постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 августа 2013 года № 214, зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8796;

8) обеспечить функционирование программно-технических средств и иного оборудования, необходимого для осуществления деятельности по доверительному управлению пенсионными активами;

9) обеспечить уровень номинальной доходности по пенсионным активам, принятым в доверительное управление Управляющим, не ниже минимального значения доходности пенсионных активов в порядке и сроки, установленные правилами расчета отрицательной разницы между номинальной доходностью пенсионных активов, полученной управляющим инвестиционным портфелем, и минимальным значением доходности пенсионных активов, а также правилами возмещения отрицательной разницы управляющим инвестиционным портфелем за счет собственного капитала, утвержденными уполномоченным органом в соответствии с подпунктом 7) статьи 8 Закона о пенсионном обеспечении;

10) оплачивать счета, выставленные банком-кастодианом, оказывающим услуги по номинальному держанию, обслуживанию сделок с пенсионными активами и ведению счетов по учету финансовых инструментов, приобретенных за счет пенсионных активов, а также расходы, связанные с привлечением третьих лиц, услуги которых необходимы для управления пенсионными активами;

11) осуществлять досудебную и исковую работу в отношении эмитентов, допустивших неисполнение обязательств по ценным бумагам, а также в отношении банков второго уровня, допустивших неисполнение обязательств по вкладам, находящимся в инвестиционном портфеле пенсионных активов Фонда, переданных в доверительное управление Управляющему по Договору;

12) уведомлять Фонд в течение 3 (трех) рабочих дней со дня обнаружения неисполнения эмитентом обязательств по ценным бумагам, а также неисполнения банком второго уровня обязательств по вкладам, находящимся в инвестиционном портфеле пенсионных активов Фонда, с приложением документов о планируемых мерах Управляющего по разрешению данных ситуаций;

13) предоставить всю необходимую информацию и документы, касающиеся инвестиционного управления пенсионными активами (состав инвестиционного портфеля, сделки, операции, заключенные с пенсионными активами и т.д.), в течение 3 (трех) рабочих дней с момента получения требования Фонда;

14) переводить пенсионные активы Фонда в доверительное управление другому управляющему инвестиционным портфелем или Национальному Банку Республики Казахстан по требованию Фонда в порядке, установленном правилами и сроками передачи пенсионных активов в доверительное управление управляющему инвестиционным портфелем и передачи пенсионных активов от одного управляющего инвестиционным портфелем к другому управляющему инвестиционным портфелем или Национальному Банку Республики Казахстан, утвержденными уполномоченным органом в соответствии с подпунктом б) статьи 8 Закона о пенсионном обеспечении;

15) письменно уведомлять Фонд о примененных в отношении Управляющего мерах надзорного реагирования, санкциях и наложенных административных взысканиях в течение 3 (трех) рабочих дней со дня возникновения таких обстоятельств;

16) производить сверку текущей стоимости переданных пенсионных активов, находящихся в доверительном управлении, с Фондом и банком-кастодианом в порядке и сроки, предусмотренные кастодиальным договором, заключенным между Фондом, Управляющим и банком-кастодианом;

17) предоставлять еженедельно Фонду и банку-кастодиану информацию по рыночным ценам финансовых инструментов, находящихся в инвестиционном портфеле пенсионных активов, не позднее 11:00 часов рабочего дня, следующего за первым рабочим днем недели;

18) рассчитывать стоимость одной условной единицы пенсионных активов в порядке и сроки, установленные правилами расчета отрицательной разницы между номинальной доходностью пенсионных активов, полученной управляющим инвестиционным портфелем, и минимальным значением доходности пенсионных активов, а также правилами возмещения отрицательной разницы управляющим инвестиционным портфелем за счет собственного капитала, утвержденными уполномоченным органом в соответствии с подпунктом 7) статьи 8 Закона о пенсионном обеспечении;

19) производить сверку с Фондом расчетной стоимости одной условной единицы пенсионных активов, не позднее следующего рабочего дня за днем проведения соответствующих расчетов;

20) в целях применения международных договоров об избежании двойного налогообложения, заполнять налоговые формы, заявления, декларации и другие формы, требуемые глобальными зарубежными кастодианами для предоставления в иностранные налоговые органы, на рынках которых осуществляются инвестиции;

21) проводить работу с глобальными зарубежными кастодианами по вопросам регулярного обновления налоговых форм, сертификатов и других документов, необходимых для получения освобождения от налогообложения, применения льготного налогообложения или возврата излишне удержанных сумм налогов с доходов, выплачиваемых иностранными эмитентами;

22) предоставлять Фонду и банку-кастодиану распоряжение по операциям списания/зачисления финансовых инструментов, проводимым в рамках реструктуризации обязательств эмитентов, не позднее 11:00 часов рабочего дня, в котором предполагается проведение указанных в распоряжении операций;

23) принимать решения по вопросам, связанным с проведением реструктуризации обязательств зарубежных эмитентов;

24) письменно уведомлять Фонд об изменении величины комиссионного вознаграждения, указанного в пункте 15 настоящего Договора, в течение 10 (десяти) календарных дней с даты принятия органом управления Управляющего такого решения;

25) предоставлять Фонду и банку-кастодиану распоряжение о реклассификации финансовых инструментов, предусмотренных пунктом 29 Правил осуществления учета и оценки пенсионных активов, утвержденных постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 февраля 2014 года № 24, по которым УИП принято решение о реклассификации финансовых инструментов, не позднее 11:00 часов рабочего дня, в котором предполагается перевод финансовых инструментов из одной категории учета в другую.»;

пункт 15 изложить в следующей редакции:

«15. Управляющий взимает комиссионное вознаграждение за управление пенсионными активами ежемесячно в размере \_\_\_\_\_ процента от инвестиционного дохода, полученного от доверительного управления пенсионными активами.».

6. Внести в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 9 февраля 2021 года № 17 «Об утверждении Типовой формы кастодиального договора, заключенного между единым накопительным пенсионным фондом, управляющим инвестиционным портфелем и банком-кастодианом» (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 22202) следующие изменения и дополнение:

в Типовой форме кастодиального договора, заключенного между единым накопительным пенсионным фондом, управляющим инвестиционным портфелем и банком-кастодианом, утвержденной указанным постановлением:

пункт 7 изложить в следующей редакции:

«7. Управляющий обязан:

1) сообщать Кастодиану реквизиты организации (организаций), осуществляющей (осуществляющих) брокерскую и (или) дилерскую деятельность на рынке ценных бумаг (далее - брокер-дилер), с которой (которыми) Управляющий заключил договор на оказание услуг брокера на рынке ценных бумаг в день заключения договора;

2) регулярно проводить встречную сверку данных в порядке, предусмотренном главой 7 Договора;

3) предоставить Кастодиану и Фонду копию лицензии на право осуществления деятельности по управлению инвестиционным портфелем, нотариально засвидетельствованный документ с образцами подписей руководящих работников Управляющего, уполномоченных подписывать письменные поручения Кастодиану от имени Управляющего;

4) сообщать Кастодиану и Фонду в письменной форме в срок не менее чем за 2 (два) месяца о предполагаемой ликвидации или реорганизации Управляющего;

5) осуществлять инвестирование пенсионных активов и направлять Кастодиану платежные документы на перечисление денег по указанным реквизитам и приказы по зачислению (списанию) ценных бумаг на (со) счета (счетов) по учету финансовых инструментов и размещению (возврату) денег в (с) банковские (банковских) вклады (вкладов);

6) одновременно с направлением брокеру-дилеру оригиналов заказов на заключение сделок с участием пенсионных активов направлять Кастодиану копии таких заказов (доверенность на оплату, распоряжение на перевод) и приказы на зачисление (списание) ценных бумаг на (со) счета (счетов) по учету финансовых инструментов в рамках операционного дня Кастодиана, обеспечивая тем самым возможность Кастодиана участвовать в системе подтверждения сделок, совершаемых на организованном рынке ценных бумаг, и осуществлять контроль за исполнением сделок и целевым размещением пенсионных активов;

7) при самостоятельном участии Управляющего в сделках купли-продажи ценных бумаг в качестве брокера-дилера - информировать или письменно уведомлять Кастодиана об участии в торгах и их результатах в день заключения сделки купли-продажи ценных бумаг;

8) предоставлять Фонду отчет о совершенных сделках с пенсионными активами на следующий рабочий день после совершения сделок до 10:00 часов текущего операционного дня;

9) ежемесячно не позднее 5 (пятого) рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем предоставлять Фонду информацию о результатах инвестиционной деятельности;

10) предоставлять Кастодиану и Фонду копии договоров банковского вклада с банками второго уровня в день их заключения;

11) оплачивать счета на оплату, выставленные Кастодианом, согласно подпункту 3) пункта 4 Договора, в срок не позднее 10 (десяти) рабочих дней со дня выставления счета;

12) обеспечивать соответствие учета и оценки пенсионных активов с Фондом и Кастодианом посредством осуществления ежедневной сверки начисленного инвестиционного дохода и текущей стоимости пенсионных активов, находящихся в доверительном управлении у Управляющего за предыдущий операционный день, не позднее 15:00 часов текущего операционного дня;

13) информировать Кастодиана и Фонд о приостановлении (прекращении) действия своей лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционным портфелем или иных обстоятельствах, ведущих к изменению в правах Управляющего на инвестирование пенсионных активов, в день получения решения уполномоченного органа;

14) письменно уведомлять Кастодиана обо всех изменениях (смена руководящих работников, имеющих право подписи на платежных документах, изменение адресов, телефонов, идентификационного номера) в день наступления изменений с предоставлением соответствующих документов в Кастодиан в течение 2 (двух) рабочих дней;

15) предоставлять Кастодиану копию договора о доверительном управлении пенсионными активами, заключенного между Фондом и Управляющим, а также копии всех изменений и дополнений к нему не позднее 3 (трех) рабочих дней с даты его (их) заключения.»;

пункт 23 изложить в следующей редакции:

«23. Кастодиан в течение 5 (пяти) рабочих дней месяца, следующего за отчетным периодом, формирует в электронном виде и направляет Управляющему и Фонду для сверки следующие данные о:

- 1) структуре финансовых инструментов;
- 2) движении денег на банковских инвестиционных счетах в тенге и иностранной валюте;
- 3) текущей стоимости инвестиций за счет пенсионных активов для расчета комиссионного вознаграждения от пенсионных активов;
- 4) сумме начисленного инвестиционного дохода для расчета комиссионного вознаграждения от инвестиционного дохода;
- 5) сумме комиссионного вознаграждения Фонда от пенсионных активов;
- 6) сумме комиссионного вознаграждения Управляющего от инвестиционного дохода;
- 7) сумме дебиторской задолженности по начисленному комиссионному вознаграждению;
- 8) сумме расходов, указанных в подпункте 6) пункта 4 Договора.»;

дополнить пунктом 23-1 следующего содержания:

«23-1. Управляющий в течение 5 (пяти) рабочих дней после дня опубликования на официальном интернет-ресурсе Национального Банка

Республики Казахстан сведений о коэффициентах номинальной доходности пенсионных активов, находящихся в доверительном управлении, формирует в электронном виде и направляет Кастодиану и Фонду для сверки данные о сумме возмещения отрицательной разницы между номинальной доходностью пенсионных активов, полученной Управляющим, и минимальным значением доходности пенсионных активов.»;

пункт 24 изложить в следующей редакции:

«24. Сверка по данным, указанным в подпунктах 1)-8) пункта 23 Договора, осуществляется Фондом, Управляющим и Кастодианом в течение 3 (трех) рабочих дней, и оформляется трехсторонним актом сверки, который подписывается уполномоченными представителями Кастодиана, Управляющего и Фонда не позднее 20 (двадцатого) рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

Сверка суммы, указанной в пункте 23-1 осуществляется Фондом, Управляющим и Кастодианом и оформляется трехсторонним актом сверки, который подписывается уполномоченными представителями Кастодиана, Управляющего и Фонда в срок, установленный в пункте 11 Правил и сроков возмещения отрицательной разницы управляющим инвестиционным портфелем за счет собственного капитала, утвержденных постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 15 февраля 2021 года № 30.

В акте сверки указываются:

1) дата составления акта сверки и период, за который осуществляется сверка;

2) информация за период, за который осуществляется сверка, о суммах: начисленного вознаграждения от пенсионных активов и инвестиционного дохода;

начисленного итогового дохода или убытка;

3) информация на дату составления акта сверки об (о) остатках денежных средств на инвестиционных счетах;

4) иные сведения, предусмотренные Договором.».

7. Внести в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 11 февраля 2021 года № 21 «Об утверждении Правил и сроков передачи пенсионных активов в доверительное управление управляющему инвестиционным портфелем и передачи пенсионных активов от одного управляющего инвестиционным портфелем к другому управляющему инвестиционным портфелем или Национальному Банку Республики Казахстан» (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 22200) следующие изменения:

в Правилах и сроках передачи пенсионных активов в доверительное управление управляющему инвестиционным портфелем и передачи пенсионных активов от одного управляющего инвестиционным портфелем к другому

управляющему инвестиционным портфелем или Национальному Банку Республики Казахстан, утвержденных указанным постановлением:

пункт 10 изложить в следующей редакции:

«10. ЕНПФ осуществляет передачу пенсионных активов от одного УИП к другому УИП в течение 30 (тридцати) календарных дней после даты поступления заявления об изменении УИП в сумме, соответствующей сумме пенсионных активов, указанной в заявлении об изменении УИП, с предварительным уведомлением УИП, в доверительном управлении которого находятся пенсионные активы вкладчика, не позднее чем за 10 (десять) рабочих дней до даты передачи пенсионных активов.»;

пункт 13 изложить в следующей редакции:

«13. ЕНПФ осуществляет передачу пенсионных активов из доверительного управления УИП в доверительное управление НБРК с предварительным уведомлением УИП не позднее чем за 10 (десять) рабочих дней до даты передачи пенсионных активов, за исключением случая, указанного в подпункте 2) настоящего пункта, в следующих случаях:

1) в течение 10 (десяти) рабочих дней до достижения вкладчиком (получателем) пенсионного возраста в соответствии с пунктом 1 статьи 11 Закона;

2) в течение 2 (двух) рабочих дней с даты поступления в ЕНПФ заявления о назначении пенсионных выплат в связи со смертью лица, имеющего пенсионные накопления в ЕНПФ, (на погребение, наследникам) либо решения суда, вступившего в законную силу, а также в случаях, предусмотренных подпунктами 3), 4) пункта 1 статьи 31, подпунктами 3), 4) пункта 1 статьи 32 Закона;

3) в течение 10 (десяти) рабочих дней с даты расторжения договора о доверительном управлении пенсионными активами;

4) в течение 30 (тридцати) календарных дней после даты получения заявления на возврат пенсионных накоплений из доверительного управления УИП в доверительное управление Национальному Банку Республики Казахстан.».

8. Внести в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 15 февраля 2021 года № 29 «Об утверждении Требований к управляющим инвестиционным портфелем, которым могут быть переданы в доверительное управление пенсионные активы, а также перечня финансовых инструментов, разрешенных к приобретению за счет данных пенсионных активов, и внесении изменений и дополнений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 3 февраля 2014 года № 10 «Об утверждении Правил осуществления деятельности по управлению инвестиционным портфелем» (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 22218) следующие изменения:



в Требованиях к управляющим инвестиционным портфелем, которым могут быть переданы в доверительное управление пенсионные активы, а также перечне финансовых инструментов, разрешенных к приобретению за счет данных пенсионных активов, утвержденных указанным постановлением:

в Приложении:

строку, порядковый номер 7, изложить в следующей редакции:

«

7	<p>Долговые ценные бумаги, выпущенные следующими международными финансовыми организациями, имеющие рейтинговую оценку не ниже "BB+" по международной шкале агентства Standard &amp; Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинговую оценку аналогичного уровня агентств Moody's Investors Service (Мудис Инвесторс Сервис) или Fitch (Фич):</p> <p>Азиатский банк развития (the Asian Development Bank);</p> <p>Межамериканский банк развития (the Inter-American Development Bank);</p> <p>Африканский банк развития (the African Development Bank);</p> <p>Европейский банк реконструкции и развития (the European Bank for Reconstruction and Development);</p> <p>Европейский инвестиционный банк (the European Investment Bank);</p> <p>Банк Развития Европейского Совета (the Council of Europe Development Bank);</p> <p>Исламская корпорация по развитию частного сектора (the Islamic Corporation for the Development of the Private Sector);</p> <p>Исламский банк развития (the Islamic Development Bank);</p> <p>Многостороннее агентство гарантии инвестиций (the Multilateral Investment Guarantee Agency);</p> <p>Скандинавский инвестиционный банк (the Nordic Investment Bank);</p> <p>Международный валютный фонд (the International Monetary Fund);</p> <p>Международная ассоциация развития (the International Development Association);</p> <p>Международный центр по урегулированию инвестиционных споров (the International Centre for Settlement of Investment Disputes);</p> <p>Международный банк реконструкции и развития (the International Bank for Reconstruction and Development);</p> <p>Международная финансовая корпорация (the International Finance Corporation);</p> <p>а также ценные бумаги, выпущенные международной финансовой организацией, доля Республики Казахстан в уставном капитале которой составляет не менее 25%</p>
---	--

»;

строку, порядковый номер 10, изложить в следующей редакции:

«

10	<p>Негосударственные ценные бумаги, выпущенные организациями Республики Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств:</p> <p>акции эмитентов квазигосударственного сектора Республики Казахстан, размещенные (размещаемые) в рамках публичного предложения (продажи) среди широкого круга инвесторов на фондовой бирже, и (или) депозитарные расписки, базовым активом которых являются данные акции;</p> <p>акции юридических лиц, включенные в официальный список фондовой биржи, соответствующие требованиям категории "премиум" сектора "акции" площадки "Основная" официального списка фондовой биржи и депозитарные расписки, базовым активом которых являются данные акции;</p> <p>акции юридических лиц, входящие в состав основных фондовых индексов;</p> <p>долговые ценные бумаги, выпущенные организациями Республики Казахстан в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, имеющими рейтинговую оценку не ниже "B+" по международной шкале агентства Standard &amp; Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинговую оценку аналогичного уровня агентств Moody's Investors Service (Мудис Инвесторс Сервис) или Fitch (Фич), или рейтинговую оценку не ниже "kzBBB" по национальной шкале Standard &amp; Poor's (Стандарт энд Пурс);</p> <p>ценные бумаги, выпущенные в рамках реструктуризации обязательств эмитента в целях обмена на ранее выпущенные ценные бумаги либо иные обязательства данного эмитента</p>
----	--

».

9. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 июля 2013 года № 199 «Об утверждении Правил публикации единым накопительным пенсионным фондом сведений о структуре инвестиционного портфеля единого накопительного пенсионного фонда за счет пенсионных активов, информации об управляющих инвестиционным портфелем в средствах массовой информации» (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8672) следующие изменения:

в Правилах публикации единым накопительным пенсионным фондом сведений о структуре инвестиционного портфеля единого накопительного пенсионного фонда за счет пенсионных активов, информации об управляющих инвестиционным портфелем в средствах массовой информации, утвержденных указанным постановлением:

в Приложении:

заголовок изложить в следующей редакции:

«Структура инвестиционного портфеля по пенсионным активам, сформированным за счет \_\_\_\_\_,  
(вид взносов)

единого накопительного пенсионного фонда, находящихся под управлением.»;

Пояснения по заполнению таблицы изложить в следующей редакции:

«Структура инвестиционного портфеля единого накопительного пенсионного фонда, сформированного за счет пенсионных активов, публикуется отдельно в разрезе активов, находящихся в доверительном управлении Национального Банка Республики Казахстан и управляющих инвестиционным портфелем.

При предоставлении сведений о структуре инвестиционного портфеля, сформированного за счет пенсионных активов, находящихся в доверительном управлении Национального Банка Республики Казахстан, указывается «Национальный Банк Республики Казахстан».

При предоставлении сведений о структуре инвестиционного портфеля, сформированного за счет пенсионных активов, находящихся в доверительном управлении управляющего инвестиционным портфелем, указывается наименование данного управляющего инвестиционным портфелем.

В строке «Вид взносов» указываются сведения по пенсионным активам, сформированным в зависимости от пенсионных взносов: «обязательных пенсионных взносов, обязательных профессиональных пенсионных взносов и добровольных пенсионных взносов» и «обязательных пенсионных взносов работодателя».

В графе 1 указывается полное наименование эмитента финансового инструмента и его вид (в том числе ценная бумага, полученная в результате операции «обратное РЕПО», аффинированный драгоценный металл, производный финансовый инструмент, банковский депозит).

В графе 2 указывается краткое название (уникальный идентификатор) котируемых финансовых инструментов, а также международный идентификационный номер (International Securities Identification Number – ISIN) для финансовых инструментов, либо номер договора на открытие банковского депозита.

В графе 3 указывается код валюты в соответствии с Национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217-2019 "Коды для обозначения валют и фондов" финансового инструмента, в которой он номинирован, либо код валюты, являющейся базовым активом по производному финансовому инструменту.

В графе 4 указывается имеющаяся рейтинговая оценка ценной бумаги для долговых ценных бумаг, рейтинг эмитента (банка) для акций (банковского вклада), либо рейтинг контрапартнера для производных финансовых инструментов, а также наименование рейтингового агентства, присвоившего рейтинговую оценку. При наличии двух и более рейтинговых оценок

указывается наивысшая рейтинговая оценка по международной и (или) национальной шкале одного из рейтинговых агентств.

В графе 5 указывается дата погашения (закрытия) в формате "дата/месяц/год" для долговых ценных бумаг (операции «обратное РЕПО» или банковского вклада или производного финансового инструмента) в соответствии с условиями выпуска (сделки (договора)), для долевых и иных бессрочных ценных бумаг данная графа не заполняется.

В графе 6 указывается количество финансовых инструментов в штуках.

В графе 7 указывается номинальная стоимость облигаций, рассчитываемая как произведение количества облигаций одного выпуска на номинальную стоимость одной облигации данного выпуска, в тысячах тенге.

В графе 8 указывается текущая суммарная стоимость финансовых инструментов, включающая начисленное вознаграждение, на отчетную дату с учетом их обесценения в тысячах тенге.».