

Утверждены

постановлением Правления
Агентства Республики Казахстан по
регулированию и надзору финансового
рынка и финансовых организаций

от 29 марта 2010 года № 41

ПРАВИЛА

и методики расчета значений пруденциальных нормативов для организатора торгов

(С изменениями и дополнениями по состоянию на 29 октября 2018 года).

г. Алматы

2010

Глава 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Настоящие Правила и методики расчета значений пруденциальных нормативов для организатора торгов разработаны в соответствии с законами Республики 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" и устанавливают порядок и методики расчета значений пруденциальных нормативов для организатора торгов.

На организатора торгов, не менее двадцати пяти процентов от общего количества голосующих акций которого принадлежит Национальному Банку Республики Казахстан, настоящие Правила распространяются в части требований, установленных пунктом 3.

- 1-1. В настоящих Правилах используются следующие понятия:
 - 1) специализированные торги – биржевые торги по размещению, продаже, выкупу или приобретению финансового инструмента с единственным продавцом (покупателем), который размещает, продает (выкупает, приобретает) финансовый инструмент;
 - 2) гарантийный фонд – фонд, который формируется из гарантийных взносов членов организатора торгов в соответствии с внутренними документами организатора торгов, предназначенный для покрытия обязательств участника (участников) торгов в случае его (их) неплатежеспособности;
 - 3) гарантийный взнос – взнос, уплачиваемый членом организатора торгов и являющийся обязательным условием для его допуска и допуска обслуживаемых им торговых членов к участию в торгах, проводимых организатором торгов;
 - 4) маржевой счет – счет, открываемый организатором торгов на имя клирингового члена с целью учета сумм, уплачиваемых участниками биржевых торгов по срочным контрактам пропорционально количеству приобретенных (проданных) срочных контрактов и используемых для обеспечения обязательств по срочным контрактам, которые рассчитываются в соответствии с внутренними документами организатора торгов;
 - 5) срочный контракт – договор на абсолютную или условную покупку-продажу финансового инструмента с отсроченным исполнением на условиях, установленных внутренними документами организатора торгов;
 - 6) резервный фонд – фонд, который формируется из собственных средств организатора торгов в соответствии с его внутренними документами, предназначенный для покрытия обязательств участников торгов;
 - 7) участник торгов – член организатора торгов, принимающий участие в торгах, проводимых организатором торгов.
2. Для целей настоящих Правил помимо рейтинговых оценок агентства "Standard & Poor's" уполномоченным органом по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее – уполномоченный орган) также признаются рейтинговые оценки агентств "Moody's Investors Service" и "Fitch" и их дочерних рейтинговых организаций (далее – другие рейтинговые агентства).

Глава 2. ПРУДЕНЦИАЛЬНЫЙ НОРМАТИВ "МИНИМАЛЬНЫЙ РАЗМЕР КАПИТАЛА"

3. Минимальный размер уставного капитала организатора торгов составляет не менее 140 000 (сто сорок тысяч)-кратного размера месячного расчетного показателя, установленного законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год.
4. Минимальный размер собственного капитала организатора торгов составляет не менее 140 000 (сто сорок тысяч)-кратного размера месячного расчетного показателя, установленного законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год.

Глава 3. МЕТОДИКА РАСЧЕТА ПРУДЕНЦИАЛЬНОГО НОРМАТИВА "ДОСТАТОЧНОСТЬ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА"

5. Коэффициент достаточности собственного капитала организатора торгов составляет не менее 0,5.
6. Достаточность собственного капитала организаторов торгов характеризуется коэффициентом K_1 .

Коэффициент K_1 рассчитывается по формуле:

$$K_1 = \text{СК} / (\text{Кр} + \text{Ор}), \text{ где:}$$

- 1) СК – собственный капитал организатора торгов, рассчитываемый как сумма:
 - уставного капитала в части простых акций, за минусом собственных выкупленных простых акций;
 - уставного капитала в части привилегированных акций, за минусом собственных выкупленных привилегированных акций;
 - дополнительного капитала;
 - нераспределенного чистого дохода прошлых лет;
 - фондов, резервов, сформированных за счет чистого дохода прошлых лет;
 - превышения доходов текущего года над расходами текущего года;
 - за минусом:
 - нематериальных активов, за исключением лицензионного программного обеспечения, приобретенного для целей основной деятельности организатора торгов и соответствующего Международному стандарту финансовой отчетности 38 "Нематериальные активы", утвержденному Правлением Комитета по международным стандартам финансовой отчетности в июле 1998 года, вступившему в силу для финансовой отчетности, охватывающей периоды, начинающиеся с или после 1 июля 1999 года (далее – Международный стандарт финансовой отчетности 38);
 - убытков прошлых лет;
 - превышения расходов текущего года над доходами текущего года;
 - инвестиций организатора торгов (вложений организатора торгов) в акции (доли участия в уставном капитале) юридического лица;
- 2) Кр – кредитный риск, рассчитываемый как сумма активов, условных и возможных обязательств, производных финансовых инструментов, взвешенных по степени кредитного риска согласно приложениям 1, 2 и 3 к настоящим Правилам.

Условные и возможные обязательства, взвешиваемые по степени кредитного риска, определяются как произведение суммы условных и возможных обязательств, рассчитанных в соответствии с приложением 2 к настоящим Правилам, на степень риска, соответствующей категории заемщика, указанной в приложении 1 к настоящим Правилам, согласно которому организатор торгов несет кредитные риски.

Свопы, фьючерсы, опционы, форварды включаются в расчет условных и возможных требований и обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска, путем умножения суммы рыночной стоимости указанных финансовых инструментов и кредитного риска по ним на степень риска, соответствующей категории контрагента, указанной в приложении 1 к настоящим Правилам.

Кредитный риск по операциям своп, фьючерс, опцион и форвард рассчитывается как произведение номинальной стоимости указанных финансовых инструментов на коэффициент кредитного риска, указанный в приложении 3 к настоящим Правилам и определяемый сроком погашения указанных финансовых инструментов;

Рыночная стоимость (стоимость замещения) финансовых инструментов, указанная в настоящем пункте, представляет собой:

по сделкам на покупку – величину превышения текущей рыночной стоимости финансового инструмента над номинальной контрактной стоимостью данного финансового инструмента. В случае если текущая рыночная стоимость финансового инструмента меньше или равна ее номинальной контрактной стоимости, стоимость замещения равна нулю;

по сделкам на продажу – величину превышения номинальной контрактной стоимости финансового инструмента над текущей рыночной стоимостью данного финансового инструмента. В случае если номинальная контрактная стоимость финансового инструмента меньше или равна ее текущей рыночной стоимости, стоимость замещения равна нулю.

По бивалютным финансовым инструментам (финансовым инструментам, по которым требование и обязательство выражены в разных иностранных валютах) стоимость замещения определяется как величина превышения тенгового эквивалента требований над тенговым эквивалентом обязательств, определенных по курсу на дату составления отчетности. В случае если величина тенгового эквивалента требований меньше или равна тенговому эквиваленту обязательств, стоимость замещения равна нулю.

Номинальная контрактная стоимость финансовых инструментов, указанная в настоящем пункте, представляет собой стоимость финансовых инструментов, по которой они отражены на дату заключения сделок на соответствующих счетах бухгалтерского учета. За номинальную контрактную стоимость бивалютных финансовых инструментов принимается та валюта, по которой у организатора торгов формируются требования.

Проданные опционы не включаются в расчет условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска;

- 3) Ор – операционный риск, рассчитываемый как произведение средней величины годового объема торгов финансовыми инструментами в торговой системе организатора торгов за последние истекшие три года на коэффициент операционного риска, равного 0,0015 и расчетного коэффициента, равного 0,035.

Для вновь созданных организаторов торгов операционный риск рассчитывается по истечении финансового года и средняя величина годового объема торгов в торговой системе организатора торгов рассчитывается исходя из количества истекших лет.

Глава 4. МЕТОДИКА РАСЧЕТА ПРУДЕНЦИАЛЬНОГО НОРМАТИВА "ТЕКУЩАЯ ЛИКВИДНОСТЬ"

7. Коэффициент текущей ликвидности организатора торгов – K_2 составляет не менее 0,015. Организатор торгов производит расчеты значения коэффициента K_2 ежемесячно по состоянию на конец последнего рабочего дня отчетного месяца в соответствии с Расшифровкой коэффициента текущей ликвидности K_2 по форме согласно приложению 4 (далее – приложение 4) к настоящим правилам.
8. Коэффициент текущей ликвидности организатора торгов (K_2) рассчитывается на среднемесячной основе по следующей формуле:

$$K_2 = \text{ЛА} / (\text{О} + \text{Т} + \text{У}), \text{ где:}$$

ЛА – размер высоколиквидных активов организатора торгов, указанных в пункте 9 настоящих Правил;

Правила расчета пруденциальных нормативов для организатора торгов

- О – сумма обязательств организатора торгов перед участниками торгов, рассчитанная из суммы денег на корреспондентских счетах организатора торгов, формируемой за счет суммы предварительной оплаты до начала торгов иностранными валютами, остатка денежных средств по завершению торгов иностранными валютами, суммы гарантийных взносов по специализированным торгам, суммы на маржевых счетах, размера гарантийного фонда, который формируется за счет гарантийных взносов участников рынка срочных контрактов;
 - Т – сложившаяся по результатам торгов сумма нетто-требований участников торгов к организатору торгов, по которым организатор торгов несет ответственность собственными средствами. Сумма нетто-требований участников торгов к организатору торгов (Т) рассчитывается в соответствии с пунктом 9-1 настоящих Правил;
 - У – сумма максимального ущерба, которая подлежит возмещению организатором торгов членам организатора торгов по всем соответствующим категориям членства в результате наступления технического сбоя при проведении торгов в соответствующих секторах рынка, установленная внутренними документами организатора торгов.
9. В расчет высоколиквидных активов включаются:
- 1) деньги в кассе, учитываемые в размере ста процентов;
 - 2) аффинированные драгоценные металлы, учитываемые в размере ста процентов;
 - 3) государственные ценные бумаги Республики Казахстан, выпущенные Правительством Республики Казахстан и (или) Национальным Банком Республики Казахстан, ценные бумаги, выпущенные Акционерным обществом "Фонд национального благосостояния "Самрук-Казына", учитываемые в размере ста процентов.
Ценные бумаги, указанные в данном подпункте, включаются в расчет высоколиквидных активов, за исключением ценных бумаг, проданных организатором торгов на условиях их обратного выкупа или переданных в залог или обремененных иным образом в соответствии с законодательством Республики Казахстан;
 - 4) деньги на текущих и корреспондентских счетах и вклады в Национальном Банке Республики Казахстан, учитываемые в размере ста процентов, за исключением вознаграждения по указанным вкладам и денег, перечисленных участниками торгов на корреспондентский счет организатора торгов для участия в торгах и (или) во исполнение своих обязательств по заключенным на торгах сделкам;
 - 5) деньги на текущих и корреспондентских счетах, вклады до востребования и срочные вклады в банках второго уровня Республики Казахстан и банках-нерезидентах Республики Казахстан, имеющих долгосрочный долговой рейтинг не ниже "BBB-" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, учитываемые в размере ста процентов, за исключением вознаграждения по указанным вкладам и денег, перечисленных участниками торгов на корреспондентский счет организатора торгов для участия в торгах и (или) во исполнение своих обязательств по заключенным на торгах сделкам;
 - 6) деньги на текущих и корреспондентских счетах, вклады до востребования и срочные вклады в банках второго уровня Республики Казахстан, имеющих долгосрочный долговой рейтинг от "BB+" до "BB-" по международной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку от "kzBBB-" до "kzBB" по национальной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, учитываемые в размере восьмидесяти процентов от суммы вкладов, за исключением вознаграждения по указанным вкладам и денег, перечисленных участниками торгов на корреспондентский счет организатора торгов для участия в торгах и (или) во исполнение своих обязательств по заключенным на торгах сделкам.

Правила расчета пруденциальных нормативов для организатора торгов

- 7) деньги на текущих и корреспондентских счетах, вклады до востребования и срочные вклады в банках второго уровня Республики Казахстан, имеющих долгосрочный долговой рейтинг от «B+» до «B» по международной шкале агентства «Standard&Poor's» или рейтинг 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, учитываемые в размере шестидесяти процентов, за исключением вознаграждения по указанным вкладам и денег, перечисленных участниками торгов на корреспондентский счет организатора торгов для участия в торгах и (или) во исполнение своих обязательств по заключенным на торгах сделкам.

- 9-1. Сумма нетто-требований участников торгов к организатору торгов (Т) рассчитывается по следующей формуле:

$$T = \sum_{i=1}^n (C_i - Q_i), \text{ где:}$$

- n – количество членов организатора торгов по всем категориям членства;
- C_i – выраженные в тенге неурегулированные требования i -го члена каждой категории организатора торгов к организатору торгов по сделкам, которые заключены в соответствующем данной категории членства секторе торговой системы организатора торгов;
- Q_i – выраженные в тенге неурегулированные обязательства i -го члена каждой категории организатора торгов к организатору торгов по сделкам, которые заключены в соответствующем данной категории членства секторе торговой системы организатора торгов.

Если для i -го члена одной категории организатора торгов разность между его неурегулированными требованиями (C_i) и обязательствами (Q_i) составляет отрицательную величину, то нетто-требование этого члена по данной категории равно нулю.

Если валютой исполнения обязательства (требования) не является тенге, эквивалент в тенге данного обязательства (требования) рассчитывается по средневзвешенному биржевому курсу данной валюты к тенге.

Если рассчитанное значение больше размера сформированного из средств организатора торгов резервного фонда, Т приравнивается к размеру данного резервного фонда.

Глава 5. ПОРЯДОК РАСЧЕТА ПРУДЕНЦИАЛЬНЫХ НОРМАТИВОВ И ДОПОЛНИТЕЛЬНЫХ СВЕДЕНИЙ ДЛЯ РАСЧЕТА ПРУДЕНЦИАЛЬНЫХ НОРМАТИВОВ

10. *(Данный пункт исключен в соответствии с постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29.10.2018 г. № 246).*
11. Расчеты значения коэффициента K_1 в соответствии с приложениями 1, 2, 3 к настоящим Правилам, коэффициента K_2 в соответствии с приложением 4 к настоящим Правилам, а также отчет о выполнении пруденциальных нормативов, в соответствии с приложением 5 к настоящим Правилам предоставляются организатором торгов в уполномоченный орган ежеквартально не позднее пятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом, по следующим формам приложений к настоящим Правилам:
- 1) на бумажном носителе – приложение 5 к настоящим Правилам;
 - 2) на электронном носителе – приложения 1, 2, 3, 4, 5 к настоящим Правилам.

Данные в расчетах указываются в национальной валюте Республики Казахстан – тенге. Единица измерения, используемая при их составлении, устанавливается в тысячах

Правила расчета пруденциальных нормативов для организатора торгов

тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге. Коэффициенты представляются с четырьмя знаками после запятой.

- 11-1. Отчетность на электронном носителе представляется с использованием транспортной системы гарантированной доставки информации с криптографическими средствами защиты, обеспечивающей конфиденциальность и некорректируемость представляемых данных.
12. Расчеты значений коэффициентов K_1 , K_2 , а также отчет о выполнении пруденциальных нормативов на бумажном носителе по состоянию на отчетную дату подписываются первым руководителем организатора торгов (на период его отсутствия – лицом, его замещающим), главным бухгалтером, заверяются печатью и представляются в уполномоченный орган, а также хранятся у организатора торгов.

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

13. *(Данный пункт исключен постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 03 сентября 2010 года № 131).*
14. Идентичность данных, представляемых на электронном носителе, данным на бумажном носителе обеспечивается первым руководителем организатора торгов (на период его отсутствия – лицом, его замещающим) и главным бухгалтером.
15. В случае необходимости внесения изменений и (или) дополнений в отчетность, организатор торгов в течение трех рабочих дней со дня представления отчетности представляет в уполномоченный орган письменное ходатайство с объяснением причин необходимости внесения изменений и (или) дополнений.

При обнаружении неполной и (или) недостоверной информации в отчетности, представленной организатором торгов, уполномоченный орган уведомляет об этом организатора торгов. Организатор торгов не позднее двух рабочих дней со дня уведомления уполномоченным органом представляет доработанную с учетом замечаний уполномоченного органа отчетность.

Приложение 1

к Правилам и методикам расчета значений пруденциальных нормативов для организатора торгов

Форма, предназначенная для сбора административных данных

ТАБЛИЦА
активов организатора торгов, взвешенных по степени кредитного риска вложений

Отчетный период: по состоянию на " ____ " _____ 20__ года

Индекс: ТА-1_ОТ

Периодичность: ежеквартальная

Представляет: организатор торгов

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления – не позднее пятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом

Форма

наименование организатора торгов

(в тысячах тенге)

№	Наименование статей	Сумма	Степень риска в процентах	Сумма к расчету
I группа				
1	Наличные тенге		100	
2	Наличная иностранная валюта стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "AA-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
3	Аффинированные драгоценные металлы		100	
4	Вклады в Национальном Банке Республики Казахстан		100	
5	Вклады в центральных банках стран, с суверенным рейтингом не ниже "AA-" агентства "Standard & Poor's" или рейтингом аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
6	Вклады в международных финансовых организациях, с долговым рейтингом не ниже "AA-" агентства "Standard & Poor's" или рейтингом аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	

Правила расчета пруденциальных нормативов для организатора торгов

7	Дебиторская задолженность Правительства Республики Казахстан		100	
8	Дебиторская задолженность местных органов власти Республики Казахстан по налогам и другим платежам в бюджет		100	
9	Государственные ценные бумаги Республики Казахстан, выпущенные Правительством Республики Казахстан и Национальным Банком Республики Казахстан		100	
10	Ценные бумаги, выпущенные акционерным обществом "Фонд национального благосостояния "Самрук-Казына"		100	
11	Ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами иностранных государств, суверенный рейтинг которых не ниже "AA-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинга аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
12	Ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими долговой рейтинг не ниже "AA-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
II группа				
13	Наличная иностранная валюта стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "AA-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и стран, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки		100	
14	Деньги на корреспондентских счетах в Национальном Банке Республики Казахстан		100	
15	Вклады в центральных банках стран, имеющих суверенный рейтинг от "A+" до "A-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
16	Вклады в международных финансовых организациях, имеющих долговой рейтинг от "A+" до "A-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
17	Вклады в организациях, имеющих долговой рейтинг не ниже "AA-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
18	Деньги на корреспондентских счетах в организациях, имеющих долговой рейтинг не ниже "AA-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
19	Дебиторская задолженность местных органов власти Республики Казахстан, за исключением дебиторской задолженности, отнесенной к I группе риска		100	

Правила расчета пруденциальных нормативов для организатора торгов

20	Дебиторская задолженность организаций, имеющих долговой рейтинг не ниже "AA-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
21	Ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами стран, имеющих суверенный рейтинг от "A+" до "A-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
22	Ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими долговой рейтинг от "A+" до "A-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
23	Ценные бумаги, выпущенные местными органами власти Республики Казахстан		100	
24	Ценные бумаги, выпущенные местными органами власти стран, суверенный рейтинг которых не ниже "AA-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
25	Ценные бумаги, выпущенные организациями, имеющими долговой рейтинг не ниже "AA-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
26	Позиции секьюритизации, удерживаемые организатором торгов на балансе и имеющие кредитный рейтинг от "AAA" до "AA-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzAAA" до "kzAA-" по национальной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств		100	
III группа				
27	Неаффинированные драгоценные металлы		100	
28	Долговые ценные бумаги, выпущенные Акционерным обществом "Банк Развития Казахстана"		100	
29	Вклады в центральных банках стран, имеющих суверенный рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
30	Вклады в международных финансовых организациях, имеющих долговой рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
31	Вклады в организациях, имеющих долговой рейтинг от "A+" до "A-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	

Правила расчета пруденциальных нормативов для организатора торгов

32	Деньги на корреспондентских счетах в организациях, имеющих долговой рейтинг от "A+" до "A-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
33	Дебиторская задолженность организаций, имеющих долговой рейтинг от "A+" до "A-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
34	Ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами стран, имеющих суверенный рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
35	Ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими долговой рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
36	Ценные бумаги, выпущенные местными органами власти стран, имеющих суверенный рейтинг от "A+" до "A-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
37	Ценные бумаги, выпущенные организациями, имеющими долговой рейтинг от "A+" до "A-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
38	Позиции секьюритизации, удерживаемые организатором торгов на балансе и имеющие кредитный рейтинг от "A+" до "A-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzA+" до "kzA-" по национальной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств		100	
IV группа				
39	Вклады в центральных банках стран, имеющих суверенный рейтинг от "BB+" до "B-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и стран, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки		100	
40	Вклады в международных финансовых организациях, имеющих долговой рейтинг от "BB+" до "B-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и международных финансовых организациях, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки		100	
41	Вклады в организациях-резидентах Республики Казахстан, имеющих долговой рейтинг ниже "A-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, организациях – резидентах Республики Казахстан, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки, и организациях – нерезидентах Республики Казахстан, имеющих долговой		100	

Правила расчета пруденциальных нормативов для организатора торгов

	рейтинг от "BBB+" до "BB-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств			
42	Деньги на корреспондентских счетах в организациях-резидентах Республики Казахстан, имеющих долговой рейтинг ниже "A-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, организациях – резидентах Республики Казахстан, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки, и организациях – нерезидентах Республики Казахстан, имеющих долговой рейтинг от "BBB+" до "BB-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
43	Дебиторская задолженность организаций-резидентов Республики Казахстан, имеющих долговой рейтинг ниже "A-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, организаций – резидентов Республики Казахстан, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки, и организаций – нерезидентов Республики Казахстан, имеющих долговой рейтинг от "BBB+" до "BB-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
44	Дебиторская задолженность физических лиц		100	
45	Ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами стран, имеющих суверенный рейтинг от "BB+" до "B-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и стран, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки		100	
46	Ценные бумаги, выпущенные местными органами власти стран, имеющих суверенный рейтинг от "BBB+" до "BB-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и стран, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки		100	
47	Ценные бумаги, выпущенные: международными финансовыми организациями, имеющими долговой рейтинг от "BB+" до "B-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и международными финансовыми организациями, не имеющими соответствующей рейтинговой оценки		100	
48	Ценные бумаги, выпущенные организациями-резидентами Республики Казахстан, имеющими долговой рейтинг ниже "A-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, организациями – резидентами Республики Казахстан, не имеющими соответствующей рейтинговой оценки, и организациями – нерезидентами Республики Казахстан, имеющими долговой рейтинг от "BBB+" до "BB-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	

Правила расчета пруденциальных нормативов для организатора торгов

49	Позиции секьюритизации, удерживаемые организатором торгов на балансе и имеющие кредитный рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzBBB+" до "kzBBB-" по национальной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств		100	
50	Расчеты по платежам		100	
51	Основные средства		100	
52	Материальные запасы		100	
53	Предоплата суммы вознаграждения и расходов		100	
V группа				
54	Лицензионное программное обеспечение, приобретенное для целей основной деятельности организатора торгов и соответствующее Международному стандарту финансовой отчетности 38		100	
55	Вклады в центральных банках стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "B-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
56	Вклады в международных финансовых организациях, имеющих долговой рейтинг ниже "B-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
57	Вклады в организациях – нерезидентах Республики Казахстан, имеющих долговой рейтинг ниже "BB-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и организациях – нерезидентах Республики Казахстан, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки		100	
58	Деньги на корреспондентских счетах в организациях-нерезидентах Республики Казахстан, имеющих долговой рейтинг ниже "BB-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и организациях-нерезидентах Республики Казахстан, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки		100	
59	Вклады в организациях-нерезидентах Республики Казахстан, зарегистрированных на территории иностранных государств, указанных в примечании к настоящему приложению		100	
60	Деньги на корреспондентских счетах в организациях – нерезидентах Республики Казахстан, зарегистрированных на территории иностранных государств, указанных в примечании к настоящему приложению		100	
61	Дебиторская задолженность организаций – нерезидентов Республики Казахстан, имеющих долговой рейтинг ниже "BB-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых		100	

Правила расчета пруденциальных нормативов для организатора торгов

	агентств, и организаций – нерезидентов Республики Казахстан, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки			
62	Дебиторская задолженность организаций – нерезидентов Республики Казахстан, зарегистрированных на территории иностранных государств, указанных в примечании к настоящему приложению		100	
63	Ценные бумаги, выпущенные центральными правительствами стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "B-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
64	Ценные бумаги, выпущенные местными органами власти стран, суверенный рейтинг которых ниже "BB-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
65	Ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими долговой рейтинг ниже "B-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
66	Ценные бумаги, выпущенные организациями – нерезидентами Республики Казахстан, имеющими долговой рейтинг ниже "BB-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и организациями – нерезидентами Республики Казахстан, не имеющими соответствующей рейтинговой оценки		100	
67	Ценные бумаги, выпущенные организациями – нерезидентами Республики Казахстан, зарегистрированными на территории иностранных государств, указанных в примечании к настоящему приложению		100	
68	Позиции секьюритизации, удерживаемые организатором торгов на балансе и имеющие кредитный рейтинг от "BB+" до "BB-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzBB+" до "kzBB-" по национальной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств		100	
69	Негосударственные долговые ценные бумаги, имеющие рейтинговую оценку ниже уровня, указанного в строке 51 настоящей формы, а также не имеющие рейтинговую оценку, включенные в сектор "долговые ценные бумаги" площадки "Основная" официального списка фондовой биржи		100	

Правила расчета пруденциальных нормативов для организатора торгов

70	Негосударственные долговые ценные бумаги организаций Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, соответствующие следующим требованиям: 1) эмитент долговых ценных бумаг составляет финансовую отчетность в соответствии с МСФО или СФО США; 2) аудит финансовой отчетности эмитента долговых ценных бумаг, составленной в соответствии с требованиями подпункта 1 настоящей строки, производится одной из аудиторских организаций, входящих в перечень признаваемых фондовой биржей аудиторских организаций; 3) эмитентом долговых ценных бумаг представлялась фондовой бирже финансовая отчетность эмитента, подтвержденная аудиторским отчетом, или отчет аудитора по обзору промежуточной финансовой информации (полного комплекта промежуточной финансовой отчетности эмитента) за периоды, установленные внутренними документами фондовой биржи; 4) наличие кодекса корпоративного управления, утвержденного общим собранием акционеров эмитента долговых ценных бумаг; 5) 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).		100	
71	Прочие финансовые инструменты		100	
	Итого:		x	

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

(фамилия, имя, при наличии – отчество)

(подпись)

Главный бухгалтер

(фамилия, имя, при наличии – отчество)

(подпись)

Исполнитель:

(должность, фамилия, имя,
при наличии - отчество)

(подпись)

(номер телефона)

Примечание:

Перечень иностранных государств:

- 1) Княжество Андорра;
- 2) Государство Антигуа и Барбуда;
- 3) Содружество Багамских островов;
- 4) Государство Барбадос;
- 5) Государство Бахрейн;
- 6) Государство Белиз;
- 7) Государство Бруней Даруссалам;
- 8) Республика Вануату;
- 9) Республика Гватемала;
- 10) Государство Гренада;
- 11) Республика Джибути;
- 12) Доминиканская Республика;
- 13) Республика Индонезия;
- 14) Испания (только в части территории Канарских островов);
- 15) Республика Кипр;
- 16) Китайская Народная Республика (только в части территорий специальных административных районов Аомынь (Макао) и Сянган (Гонконг));
- 17) Федеральная Исламская Республика Коморские Острова;
- 18) Республика Коста-Рика;
- 19) Малайзия (только в части территории анклава Лабуан);
- 20) Республика Либерия;
- 21) Княжество Лихтенштейн;
- 22) Республика Маврикий;
- 23) Португалия (только в части территории островов Мадейра);
- 24) Мальдивская Республика;
- 25) Республика Мальта;
- 26) Республика Маршалловы острова;
- 27) Княжество Монако;
- 28) Союз Мьянма;
- 29) Республика Науру;
- 30) Нидерланды (только в части территории острова Аруба и зависимых территорий Антильских островов);
- 31) Федеративная Республика Нигерия;
- 32) Новая Зеландия (только в части территории островов Кука и Ниуэ);
- 33) Объединенные Арабские Эмираты (только в части территории города Дубай);
- 34) Республика Палау;

Правила расчета пруденциальных нормативов для организатора торгов

- 35) Республика Панама;
- 36) Независимое Государство Самоа;
- 37) Республика Сейшельские острова;
- 38) Государство Сент-Винсент и Гренадины;
- 39) Федерация Сент-Китс и Невис;
- 40) Государство Сент-Люсия;
- 41) Соединенное Королевство Великобритании и Северной Ирландии (только в части следующих территорий):
 - Острова Ангилья; Бермудские острова;
 - Британские Виргинские острова;
 - Гибралтар;
 - Каймановы острова;
 - Остров Монтсеррат;
 - Острова Теркс и Кайкос;
 - Остров Мэн;
 - Нормандские острова (острова Гернси, Джерси, Сарк, Олдерни);
- 42) Соединенные Штаты Америки (только в части территорий Американских Виргинских островов, острова Гуам и содружества Пуэрто-Рико);
- 43) Королевство Тонга;
- 44) Республика Филиппины;
- 45) Демократическая Республика Шри-Ланка.

ПОЯСНЕНИЕ

по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, "Таблица активов организатора торгов, взвешенных по степени кредитного риска вложений"

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы "Таблица активов организатора торгов, взвешенных по степени кредитного риска вложений" (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 заполняется ежеквартально на конец отчетного периода организатором торгов.
4. Единица измерения, используемая при заполнении Формы, устанавливается в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.
5. Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

2. Пояснение по заполнению Формы

6. Вклады, дебиторская задолженность, приобретенные ценные бумаги, по которым у организатора торгов имеется обеспечение (в виде активов, указанных в строках 1–6, 9–12 Формы), скорректированная стоимость которого составляет не менее 50 процентов объема указанных активов, при наличии у организатора торгов адекватных систем учета, позволяющих определить скорректированную стоимость обеспечения в соответствии с настоящим пунктом, могут включаться в расчет активов, взвешенных по степени риска за минусом скорректированной стоимости обеспечения.

Скорректированная стоимость обеспечения (в виде активов, указанных в строках 1–6, 9–12 Формы) равняется:

- 1) 100 процентам суммы вкладов, предоставленных в качестве обеспечения;
- 2) 95 процентам рыночной стоимости ценных бумаг, переданных в обеспечение;
- 3) 85 процентам рыночной стоимости аффинированных драгоценных металлов, переданных в обеспечение.

Необеспеченная часть вышеуказанных вкладов, дебиторской задолженности, приобретенных ценных бумаг, взвешивается согласно Форме по степени риска, соответствующей вкладам, дебиторской задолженности, приобретенным ценным бумагам.

7. Вклады, дебиторская задолженность, приобретенные ценные бумаги, инвестиции, не включенные в расчет инвестиций организатора торгов, гарантированные (застрахованные) организациями, имеющими степень риска ниже контрагента, могут включаться в расчет активов, взвешенных по степени кредитного риска (за минусом гарантированной (застрахованной) суммы вкладов, дебиторской задолженности, приобретенных ценных бумаг, инвестиции, не включенных в расчет инвестиций организатора торгов) по степени риска должника.

Гарантированная (застрахованная) сумма вкладов, дебиторской задолженности, приобретенных ценных бумаг, инвестиции, не включенных в расчет инвестиций

Правила расчета пруденциальных нормативов для организатора торгов

организатора торгов взвешивается по степени риска дебиторской задолженности соответствующего гаранта (страховщика).

8. Вклады, дебиторская задолженность, приобретенные ценные бумаги, указанные в пункте 6 Пояснения, предоставленные нерезидентам Республики Казахстан:
 - 1) зарегистрированным в качестве юридического лица на территории оффшорных зон;
 - 2) являющимся зависимыми от юридических лиц, зарегистрированных на территории оффшорных зон и владеющих в отдельности более чем 5 процентами уставного капитала, или дочерними по отношению к юридическому лицу, зарегистрированному на территории оффшорной зоны;
 - 3) являющимся гражданами оффшорных зон, взвешиваются по степени риска согласно Форме, независимо от наличия обеспечения, указанного в пункте 6 Пояснения.
9. Вклады, дебиторская задолженность, приобретенные ценные бумаги, указанные в пункте 6 Пояснения, предоставленные нерезидентам Республики Казахстан:
 - 1) зарегистрированным в качестве юридического лица на территории оффшорных зон, но имеющим долговой рейтинг не ниже "AA-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или соответствующую гарантию головной организации, долговой рейтинг которой не ниже указанного уровня, в обеспечение всей суммы обязательств;
 - 2) являющимся зависимыми от юридических лиц, зарегистрированных на территории оффшорных зон и владеющих в отдельности более чем 5 процентами уставного капитала, или дочерними по отношению к юридическому лицу, зарегистрированному на территории оффшорной зоны, но имеющему долговой рейтинг не ниже указанного уровня или соответствующую гарантию головной организации, долговой рейтинг которой не ниже указанного в подпункте 1) настоящего пункта уровня, в обеспечение всей суммы обязательств, за исключением требований к нерезидентам Республики Казахстан, являющимся юридическими лицами, зарегистрированными на территории оффшорных зон, или гражданами государств, включенных в установленный в Примечании к Форме перечень оффшорных зон либо отнесенных Организацией Экономического Сотрудничества к перечню оффшорных территорий, не принявших обязательств по информационному обмену, или к организациям, являющимся зависимыми от юридических лиц, владеющих в отдельности более чем 5 (пятью) процентами уставного капитала, либо дочерними по отношению к юридическим лицам, зарегистрированным на территории указанных оффшорных зон, взвешиваются по нулевой степени риска.

Приложение 2

к Правилам и методикам расчета
пруденциальных нормативов для
организатора торгов

Форма

_ наименование организатора торгов

ТАБЛИЦА
условных и возможных обязательств организатора
торгов, взвешенных по степени кредитного риска

(тысяч тенге)

№	Наименование статей	Сумма	Коэффициент конверсии в процентах	Сумма к расчету
I группа				
1	Условные (возможные) обязательства по приобретению либо продаже ценных бумаг, выпущенных Правительством Республики Казахстан, Национальным Банком Республики Казахстан или ценных бумаг, выпущенных центральными правительствами и центральными банками иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг на уровне "AA" и выше агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		0	
2	Возможные (условные) обязательства по размещению организатором торгов в будущем займов и вкладов, подлежащие отмене в любой момент по требованию организатора торгов		0	
II группа				
3	Возможные (условные) обязательства по размещению организатором торгов в будущем займов и вкладов со сроком погашения менее 1 (одного) года		20	
4	Позиции секьюритизации, удерживаемые организатором торгов на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от "AAA" до "AA" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzAAA" до "kzAA" по национальной шкале агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств		20	

Правила расчета пруденциальных нормативов для организатора торгов

III группа				
5	Возможные (условные) обязательства по размещению организатором торгов в будущем займов и вкладов со сроком погашения более 1 (одного) года		50	
6	Позиции секьюритизации, удерживаемые организатором торгов на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от «А+» до «А» агентства «Standard & Poor's» или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от «kzA+» до «kzA» по национальной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств		50	
IV группа				
7	Соглашение о продаже организатором торгов с обязательством обратного выкупа организатором торгов финансовых инструментов		100	
8	Позиции секьюритизации, удерживаемые организатором торгов на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от «BBB+» до «BBB» агентства «Standard & Poor's» или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от «kzBBB+» до «kzBBB» по национальной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств		100	
9	Иные аккредитивы организатора торгов		100	
10	Иные условные (возможные) обязательства организатора торгов		100	
11	Позиции секьюритизации, удерживаемые организатором торгов на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от «BB+» до «BB» агентства «Standard & Poor's» или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от «kzBB+» до «kzBB» по национальной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств		350	
	Итого:		X	

Место
для
печати

Первый руководитель
(на период его отсутствия
лицо, его замещающее) _____
(фамилия, имя, при наличии – отчество) (подпись)

Главный бухгалтер _____
(фамилия, имя, при наличии – отчество) (подпись)

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

Пояснения к расчету условных и возможных обязательств организатора торгов, взвешенных по степени кредитного риска:

при определении степени риска по внебалансовым обязательствам, в части счетов по размещению-получению депозитов и займов в будущем, по приобретению-продаже ценных бумаг и купле-продаже валютных ценностей, в расчет необходимо принимать обязательства, которые могут возникнуть в течение текущего и двух последующих месяцев;

под понятием "заем" понимается осуществление организатором торгов заемных, лизинговых, факторинговых, форфейтинговых операций.

Приложение 3

к Правилам расчета пруденциальных нормативов для организатора торгов

Форма

наименование организатора торгов

РАСШИФРОВКА

производных финансовых инструментов, взвешенных с учетом кредитного риска

по состоянию на _____ 201__ года

(в тысячах тенге)

№	Наименование статей	Номинальная стоимость производных финансовых инструментов	Коэффициент кредитного риска для производных финансовых инструментов в процентах	Сумма с учетом кредитного риска для производных финансовых инструментов	Рыночная стоимость производных финансовых инструментов	Коэффициент кредитного риска для контрагента в процентах в соответствии с приложением 1 к настоящим Правилам	Сумма к расчету
1	2	3	4	$5=3*4$	6	7	$8=(5+6)*7$
1	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с государственными ценными бумагами, со сроком погашения до 1 (одного) года		0,02				

2	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с государственными ценными бумагами,		0,03				
	со сроком погашения от 1 (одного) года до 5 (пяти) лет						
3	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с государственными ценными бумагами, со сроком погашения более 5 (пяти) лет		0,04				
4	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с валютными сделками, со сроком погашения до 1 (одного) года		0,05				
5	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с валютными сделками, со сроком погашения от 1 (одного) года до 5 (пяти) лет		0,07				
6	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с валютными сделками, со сроком погашения более 5 (пяти) лет		0,09				
7	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с процентными сделками, со сроком погашения до 1 (одного) года		0,03				
8	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с процентными сделками, со сроком погашения от 1 (одного) года до 5 (пяти) лет		0,06				
9	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с процентными сделками, со сроком погашения более 5 (пяти) лет		0,09				
10	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с не		0,06				

Правила расчета пруденциальных нормативов для организатора торгов

	государственными ценными бумагами, со сроком погашения до 1 (одного) года						
11	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с не государственными ценными бумагами, со сроком погашения от 1 (одного) года до 5 (пяти) лет		0,08				
12	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с не государственными ценными бумагами, со сроком погашения более 5 (пяти) лет		0,10				
13	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с драгоценными металлами, со сроком погашения до 1 (одного) года		0,07				
14	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с драгоценными металлами, со сроком погашения от 1 (одного) года до 5 (пяти) лет		0,07				
15	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с драгоценными металлами, со сроком погашения более 5 (пяти) лет		0,08				
16	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с прочими операциями, со сроком погашения до 1 (одного) года		0,10				
17	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с прочими операциями, со сроком погашения от 1 (одного) года до 5 (пяти) лет		0,12				

Правила расчета пруденциальных нормативов для организатора торгов

18	Операции с производными финансовыми инструментами, связанные с прочими операциями, со сроком погашения более 5 (пяти) лет		0,15				
Итого производные финансовые инструменты, взвешенные с учетом кредитного риска			X			X	

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

(фамилия, имя, при наличии – отчество)

(подпись)

Главный бухгалтер

(фамилия, имя, при наличии – отчество)

(подпись)

Исполнитель:

(должность, фамилия и имя)

(подпись)

(номер телефона)

Пояснения по заполнению таблицы:

Кредитный риск по производным финансовым инструментам рассчитывается путем умножения номинальной контрактной стоимости на коэффициенты в зависимости от срока, оставшегося от отчетной даты до даты валютирования.

Операции с производными финансовыми инструментами, которые не попадают ни в одну из категорий приведенных в этой таблице, подлежат взвешиванию по коэффициентам кредитного риска, указанным в категории "Прочие сделки".

Приложение 4

к Правилам расчета пруденциальных нормативов для организатора торгов

Форма

РАСШИФРОВКА
коэффициента текущей ликвидности K_2

наименование организатора торгов
по состоянию на _____ 201 ____ года

(тысяч тенге)

№	Дата	Высоколиквидные активы	Сумма обязательств организатора торгов перед участниками торгов по деньгам участников торгов, которые находятся на корреспондентских счетах организатора торгов	Сумма нетто-требований участников торгов к организатору торгов, по которой организатор торгов несет ответственность собственными средствами	Сумма максимального ущерба членам организатора торгов по всем категориям членства, которая подлежит возмещению организатором торгов в результате наступления технического сбоя
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					

Правила расчета пруденциальных нормативов для организатора торгов

8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				
16				
17				
18				
19				
20				
21				
22				
23				
24				
25				
26				
27				
28				
29				
30				
31				

Правила расчета пруденциальных нормативов для организатора торгов

	Итого:				
	Итого среднемесячная величина				
	Количество рабочих дней				
	Коэффициент текущей ликвидности				

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

(фамилия, имя, при наличии – отчество)

(подпись)

Главный бухгалтер

(фамилия, имя, при наличии – отчество)

(подпись)

Исполнитель:

(должность, фамилия и имя)

(подпись)

(номер телефона)

Дата подписания отчета " ____ " _____ 20 ____
года

Место для печати

Приложение 5

к Правилам расчета пруденциальных нормативов для организатора торгов

Форма

ОТЧЕТ

о выполнении пруденциальных нормативов

_____ (наименование организатора торгов)

по состоянию на _____ 201__ года

(тысяч тенге)

№	Наименование	Сумма
1	Уставный капитал, в части простых акций, за минусом собственных выкупленных простых акций	
2	Уставный капитал, в части привилегированных акций, за минусом собственных выкупленных привилегированных акций	
3	Дополнительный капитал	
4	Нераспределенный чистый доход прошлых лет	
5	Убыток прошлых лет	
6	Фонды, резервы, сформированные за счет дохода прошлых лет	
7	Нераспределенный чистый доход текущего года	
8	Убыток текущего года	
9	Нематериальные активы, за исключением лицензионного программного обеспечения, приобретенного для целей основной деятельности	
10	Инвестиции организатора торгов (вложений организатора торгов) в акции (доли участия в уставном капитале) юридического лица	
11	Собственный капитал организатора торгов	
12	Активы, взвешенные по степени кредитного риска	
13	Условные и возможные обязательства, взвешенные по степени кредитного риска	
14	Производные финансовые инструменты, взвешенные по степени кредитного риска	
15	Величина годового объема торгов финансовыми инструментами в торговой системе организатора торгов за последние истекшие три года	
16	Операционный риск	
17	Коэффициент достаточности собственного капитала K_1	
18	Среднемесячный размер высоколиквидных активов	

Правила расчета пруденциальных нормативов для организатора торгов

19	Среднемесячная сумма обязательств организатора торгов перед участниками торгов по деньгам участников торгов, которые находятся на корреспондентских счетах организатора торгов	
20	Среднемесячная сумма нетто-требований участников торгов к организатору торгов, по которым организатор торгов несет ответственность собственными средствами	
21	Среднемесячная сумма максимального ущерба членам организатора торгов по всем категориям членства, которая подлежит возмещению организатором торгов в результате наступления технического сбоя	
22	Количество членов организатора торгов по всем категориям членства (единиц)	
23	Коэффициент текущей ликвидности K_2	

Место
для
печати

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

дата _____

Главный бухгалтер

дата _____

Исполнитель:

(должность, фамилия и имя)

(подпись)

(номер телефона)

дата _____