

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

Правления Национального Банка Республики Казахстан
от 13 февраля 2012 года № 33

О перечне и сроках предоставления членами фондовой биржи финансовой отчетности и иной информации фондовой бирже

(с изменениями и дополнениями по состоянию на 28.10.2016 г.)

В соответствии с Законом Республики Казахстан от 2 июля 2003 года "О рынке ценных бумаг" Правление Национального Банка Республики Казахстан ПОСТАНОВЛЯЕТ:

Пункт 1 изложен в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 27.05.14 г. № 98 (см. стар. ред.); постановления Правления Национального Банка РК от 28.10.16 г. № 258 (см. стар. ред.)

1. Члены фондовой биржи (за исключением банков второго уровня и национального оператора почты) ежеквартально не позднее последнего календарного дня месяца, следующего за отчетным кварталом, предоставляют фондовой бирже ежеквартальную финансовую отчетность (в случае наличия дочерней (дочерних) организации (организаций) - консолидированную и отдельную финансовую отчетность) по формам согласно приложениям 10, 11, 14 и 16 к Правилам представления финансовой отчетности финансовыми организациями, специальными финансовыми компаниями, исламскими специальными финансовыми компаниями, микрофинансовыми организациями, утвержденным постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 января 2016 года № 41, зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 13504 (далее - Правила № 41).

Национальный оператор почты ежеквартально не позднее последнего календарного дня месяца, следующего за отчетным кварталом, предоставляет фондовой бирже ежеквартальную финансовую отчетность (в случае наличия дочерней (дочерних) организации (организаций) - консолидированную и отдельную финансовую отчетность) по формам согласно приложениям 14 и 15 к Правилам № 41.

Пункт 2 изложен в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 27.05.14 г. № 98 (см. стар. ред.); постановления Правления Национального Банка РК от 19.12.15 г. № 250 (см. стар. ред.)

2. Члены фондовой биржи, являющиеся банками второго уровня, ежеквартально не позднее последнего календарного дня месяца, следующего за отчетным кварталом, предоставляют фондовой бирже отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах по форме согласно постановлению Правления Национального Банка Республики Казахстан от 8 мая 2015 года № 74 "Об утверждении перечня, форм, сроков отчетности об остатках на балансовых и внебалансовых счетах банков второго уровня и ипотечных организаций и Правил их представления", зарегистрированному в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 11160.
3. Члены фондовой биржи ежегодно в срок до 30 июня года, следующего за отчетным, предоставляют фондовой бирже годовую финансовую отчетность (в случае наличия дочерней (дочерних) организации (организаций) - консолидированную и отдельную годовые финансовые отчетность), подтвержденную аудиторской организацией, и включающую:
 - 1) бухгалтерский баланс;
 - 2) отчет о прибылях и убытках;
 - 3) отчет о движении денежных средств;
 - 4) отчет об изменениях в капитале;
 - 5) пояснительную записку.

**Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан
от 13 февраля 2012 года № 33 О перечне и сроках предоставления членами фондовой биржи
финансовой отчетности и иной информации фондовой бирже**

Требование по подтверждению аудиторской организацией отдельной годовой финансовой отчетности на члена фондовой биржи, имеющего дочернюю (дочерние) организацию (организации), распространяется с 1 января 2013 года.

4. С даты введения в действие настоящего постановления и до 1 июля 2012 года финансовая отчетность предоставляется фондовой бирже на электронном носителе в формате Microsoft Office Excel.

С 1 июля 2012 года финансовая отчетность предоставляется фондовой бирже в сроки, установленные настоящим постановлением, в электронном виде с использованием транспортной системы гарантированной доставки информации с криптографическими средствами защиты, обеспечивающей конфиденциальность и некорректируемость представляемых данных, в формате, определяемом правилами фондовой биржи.

Аудиторский отчет предоставляется фондовой бирже в электронном виде (сканированная копия бумажного варианта) в форматах PDF, TIFF или JPEG.

Пункт 5 изложен в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 28.10.16 г. № 258 (см. стар. ред.)

5. Члены фондовой биржи предоставляют фондовой бирже:

- 1) информацию об изменениях в деятельности, предусмотренных пунктом 2 статьи 102 Закона Республики Казахстан от 2 июля 2003 года "О рынке ценных бумаг", в течение 15 (пятнадцати) календарных дней с даты ее возникновения - в случае, если член фондовой биржи является эмитентом, чьи ценные бумаги не включены в список фондовой биржи;
- 2) информацию о нарушении пруденциального норматива по достаточности собственного капитала в течение 1 (одного) рабочего дня с даты возникновения такого нарушения;
- 3) информацию об изменениях в составе трейдеров члена фондовой биржи, допущенных фондовой биржей к участию в торгах по ценным бумагам и иным финансовым инструментам, обращающимся в торговой системе фондовой биржи, с указанием сведений об основании таких изменений, в течение 3 (трех) рабочих дней с даты их возникновения;
- 4) сведения о заключенных членом фондовой биржи договорах комиссии в рамках оказания брокерских услуг по состоянию на отчетную дату в объеме, установленном правилами фондовой биржи, в срок не позднее 5 (пятого) рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом;
- 5) иную информацию, перечень и сроки предоставления которой определяются правилами фондовой биржи согласно пункту 6 статьи 86 Закона Республики Казахстан от 2 июля 2003 года "О рынке ценных бумаг".

Постановление дополнено пунктом 5-1 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 27.05.14 г. № 98

- 5-1. Требования пунктов 1, 2, 3, 4 и 5 настоящего постановления не распространяются на членов фондовой биржи, являющихся юридическими лицами, которые учреждены в соответствии с законодательством иностранных государств.

Требования к данной категории членов фондовой биржи определяются внутренними документами фондовой биржи.

6. Фондовой бирже в срок до 1 июля 2012 года привести свое программно-техническое обеспечение в соответствие с положением части второй пункта 4 настоящего постановления.

**Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан
от 13 февраля 2012 года № 33 О перечне и сроках предоставления членами фондовой биржи
финансовой отчетности и иной информации фондовой бирже**

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

**Председатель
Национального Банка**

Г. Марченко

"СОГЛАСОВАНО"

Агентство Республики
Казахстан по статистике

Председатель

Смаилов А.А.

11 марта 2012 года